

ASSOCIAZIONE TRA ENTI LOCALI CENTRO DI EDUCAZIONE AMBIENTALE DELLE SERRE SALENTINE

Bilancio previsionale annualità 2018

Allegato C al Verbale del Consiglio di Amministrazione del 23/04/2018

Informazioni generali	
Dati anagrafici	
Sede in:	POGGIARDO
Codice fiscale:	92016250752
Numero REA:	
Capitale sociale Euro:	
Capitale sociale interamente versato:	si
Codice CCIAA:	
Partita IVA:	92016250752
Forma giuridica:	Associazione tra Enti Locali
Settore di attività prevalente (ATECO):	
Società in liquidazione:	no
Società con socio unico:	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
Appartenenza a un gruppo:	no
Denominazione della società capogruppo:	
Paese della capogruppo:	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

PROSPETTO FINANZIARIO

Capitolo	Accertamenti in Entrata	Importi
01:01	Entrate da quote associative esercizio 2018	€ 300,00
02:01	Entrate da attività di Formazione Professionale	€ -
02:01:01	<i>Formazione Professionale finanziata</i>	€ -
02:01:02	<i>Formazione Professionale autonomamente finanziata</i>	€ -
02:01:03	<i>Formazione Professionale continua a favore dei dipendenti delle Amministrazioni associate</i>	€ -
03:01	Entrate dal Programma Gestionale del Sistema Ambientale e Culturale delle Serre Salentine	€ 2.391.330,29
03:01:01	<i>Quote a carico dei Comuni Associati</i>	€ 373.199,43
03:01:02	<i>Finanziamento in Kind per Direttore Sistema Museale</i>	€ -
03:01:03	<i>Proventi da servizi, attività e tariffe</i>	€ 2.018.130,86
03.01.03.01	Servizi di Info Point (fruizione, valorizzazione, merchandising, spazi pubblicitari, ecc.)	€ 643.262,35
03.01.03.02	Servizi di mobilità	€ 132.819,55
03.01.03.03	Eventi, manifestazioni ed attività del Centro di Coordinamento Culturale	€ 605.446,00
03.01.03.04	Servizi di ristoro	€ 636.602,96
04:01	Entrate da attività finanziate da soggetti terzi e/o svolte nell'ambito di altre attività progettuali e associative	€ 201.248,62
04:01:01	<i>Patto per la Puglia 2014-2020 – Avviso pubblico Cultura – Progetto: Cultura e innovazione: I Musei del S.A.C. Serre Salentine</i>	€ 47.213,00
04.01.01.01	Contributo Regione Puglia	€ 47.213,00
04.01.01.02	Altre entrate	€ -
04:02:01	<i>Patto per la Puglia 2014-2020 – Avviso pubblico Spettacolo dal vivo – Progetto: Festival Serre delle Arti</i>	€ 154.035,62
04.02.01.01	Contributo Regione Puglia	€ 154.035,62
04.02.01.02	Altre entrate	€ -
05:01	Entrate per servizi e forniture da Affidamenti in house e/o da Comuni Associati	€ -
	TOTALE	€ 2.592.878,91

Capitolo	Impegni di spesa	Importi
01:01	Spese per attività di Formazione Professionale	€ -
01:01:01	<i>Formazione Professionale finanziata</i>	€ -
01:01:02	<i>Formazione Professionale autonomamente finanziata</i>	€ -
01:01:03	<i>Formazione Professionale continua a favore dei dipendenti delle Amministrazioni associate</i>	€ -
02:01	Spese per personale dipendente	€ 267.210,00
02:01:01	<i>Costo totale lordo personale dipendente</i>	€ 252.025,00
02:01:02	<i>Trattamento di fine rapporto</i>	€ 15.185,00
02:01:03	<i>Straordinario</i>	€ -
02:01:04	<i>Ratei per ferie maturate e non godute</i>	€ -
02:01:05	<i>Ulteriori spese di personale previste dal Programma Gestionale del Sistema Ambientale e Culturale delle Serre Salentine</i>	€ 32.790,00
03:01	Spese per attuazione del Programma Gestionale del Sistema Ambientale e Culturale delle Serre Salentine	€ 1.571.258,51
03:01:01	<i>Spese in Kind per il Direttore del Sistema Museale</i>	€ -
03:01:02	<i>Spese varie di gestione</i>	€ 73.199,43
03:01:03	<i>Spese per attività di Animazione</i>	€ 1.476,20
03:01:04	<i>Spese per servizi di Info Point</i>	€ 309.868,06
03:01:05	<i>Spese per servizi di mobilità</i>	€ 124.746,47
02:01:06	<i>Spese per eventi, manifestazioni ed attività del Centro di Coordinamento Culturale</i>	€ 653.389,00
01:01:07	<i>Spese per servizi di ristoro</i>	€ 408.579,35
04:01	Spese per esecuzione di attività finanziate da soggetti terzi e/o svolte nell'ambito di altre attività progettuali	€ 335.414,38
04:01:01	<i>Patto per la Puglia 2014-2020 – Avviso pubblico Cultura – Progetto: Cultura e innovazione: I Musei del S.A.C. Serre Salentine</i>	€ 78.688,34
4.01.01.01	Spese per la realizzazione delle attività di progetto	€ 56.503,85
4.01.01.02	Trasferimenti di risorse ad altri partner di progetto	€ 22.184,49
04:02:01	<i>Patto per la Puglia 2014-2020 – Avviso pubblico Spettacolo dal vivo – Progetto: Festival Serre delle Arti</i>	€ 256.726,04
4.02.01.01	Spese per la realizzazione delle attività di progetto	€ 256.726,04
05:01	Spese per esecuzione servizi e forniture da Affidamenti in house e/o da Comuni Associati	€ 73.999,80
05:01:01	<i>Accordo di Programma Quadro Rafforzato "Beni e Attività Culturali" - FSC - Fondo di Sviluppo e Coesione 2007/2013 - Scheda 49 - Interventi materiali ed immateriali dei beni di maggiore rilievo territoriale storico e culturale.</i>	€ 73.999,80

5.02.01.01	Intervento 6 - Coordinamento dei prodotti promo pubblicitari	€	41.310,00
5.02.01.02	Intervento 9 - Completamento sistema gestionale	€	4.924,00
5.02.01.03	Intervento 12 - Laboratorio della pietra	€	1,00
5.02.01.04	Intervento 11 - Laboratori percorsi wellness e infanzia del Sistema	€	12.984,80
5.02.01.05	Intervento 16 - "Restauro degli Affreschi della Cripta Madonna della Consolazione"	€	14.780,00
06:01	Spese per canoni di locazione immobili, servizi e forniture per il funzionamento, spese legali e varie	€	50.000,00
	TOTALE	€	2.297.882,69

Totale Accertamenti in Entrata	€	2.592.878,91
Totale Impegni di spesa	€	2.297.882,69
Previsione Avanzo/Disavanzo di Gestione	€	294.996,22

RELAZIONE ILLUSTRATIVA BILANCIO PREVISIONALE 2018**Premessa**

La presente relazione ha lo scopo di illustrare ed approfondire i dati riportati nel Bilancio Previsionale per l'esercizio 2018.

La formula utilizzata per la redazione dello stesso intende rappresentare i dati concernenti l'andamento finanziario relativo all'esercizio in esame.

Il Bilancio è suddiviso in 3 distinte sezioni: Accertamenti in entrata 2018, Impegni di spesa 2018 e Saldi, ciascuna articolata in appositi capitoli.

Criteri di determinazione delle poste di Bilancio

I criteri utilizzati non si discostano da quelli utilizzati per la redazione del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei principi medesimi.

La quantificazione delle voci è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza, della competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e comunque riportando i dati inseriti per ciascuna voce nell'ambito del Programma Gestionale del Sistema Ambientale e Culturale delle Serre Salentine, così come approvato dai Comuni ad esso aderenti e dalla Regione Puglia.

Accertamenti in entrata 2018: € 2.592.878,91**Entrate da quote associative esercizio 2018: 300,00**

Le entrate derivanti dalle quote associative si riferiscono all'anno 2018. Dette somme risultano vantate dal socio Comune di Poggiardo. Infatti, allo stato attuale nessuna quota associativa è stata determinata a carico delle altre municipalità associate.

Entrate da attività di Formazione Professionale: € 0,00

Per quanto attiene questa voce, in ragione della pressoché totale assenza di bandi ed avvisi regionali, si ritiene opportuno utilizzare la massima prudenza, non indicando alcun importo.

Entrate dal Programma Gestionale del Sistema Ambientale e Culturale delle Serre Salentine: € 2.391.330,29

Tale voce è stata quantificata sulla base dei ricavi indicati nel succitato Programma Gestionale per l'anno 2018, e dal relativo Bilancio di Medio termine, al quale si rinvia per ogni ulteriore approfondimento.

Entrate da attività finanziate da soggetti terzi e/o svolte nell'ambito di altre attività progettuali e associative: € 201.248,62

Questo capitolo comprende le entrate relative ai contributi definitivamente concessi dalla Regione Puglia nell'ambito del Patto per la Puglia 2014-2020 – Avvisi Cultura e Spettacolo dal vivo, nell'ambito dei quali l'Associazione è Capofila ovvero partner di progetto.

Entrate per servizi e forniture da Affidamenti in house e/o da Comuni Associati: € 0,00

In questa voce di Bilancio, trovano collocazione i proventi eventualmente derivanti dall'affidamento all'Associazione, da parte dei Comuni Associati, di servizi e forniture rientranti nell'oggetto sociale.

Impegni di spesa 2018: € 2.592.878,91**Spese attività di Formazione Professionale: € 0,00**

Per quanto attiene questa voce, in ragione dell'impossibilità di poter prevedere attività, si è ritenuto opportuno non procedere ad alcuna quantificazione di spesa, dal momento che la stessa potrà essere determinata solo a seguito dell'eventuale e relativo atto di accertamento.

Spese per personale dipendente: € 267.210,00

In questo capitolo sono stati indicati tutti costi connessi al personale dipendente assunto in servizio presso l'Associazione, sia con riferimento al relativo Costo totale lordo, che al Trattamento di fine rapporto relativo all'esercizio 2018.

Detto costo del personale afferisce a tutte le attività svolte dal personale dipendente nell'ambito delle attività dell'Associazione.

Spese per attuazione del Programma Gestionale del Sistema Ambientale e Culturale delle Serre Salentine: € 1.571.258,51

Nell'ambito di tale posta sono stati inseriti tutti gli impegni di spesa che l'Associazione dovrà presuntivamente assumere per dare esecuzione al Programma Gestionale del Sistema Ambientale e Culturale delle Serre Salentine.

Tale voce è stata quantificata sulla base dei dati indicati nel succitato Programma Gestionale per l'anno 2018, e dal relativo Bilancio di Medio termine, al quale si rinvia per ogni ulteriore approfondimento.

Spese per esecuzione di attività finanziate da soggetti terzi e/o svolte nell'ambito di altre attività progettuali: € 335.414,38

In tale voce sono stati indicati i costi ammissibili previsti dai progetti rientranti nel Patto per la Puglia 2014-2020 – Avvisi Cultura e Spettacolo dal vivo, nell'ambito dei quali l'Associazione è Capofila ovvero partner di progetto, sulla base della rimodulazione degli stessi, così come scaturente dagli atti di concessione definitivamente approvati.

Spese per esecuzione servizi e forniture da Affidamenti in house e/o da Comuni Associati: € 73.999,80

In questa voce di bilancio sono stati inseriti gli impegni di spesa necessari per dare esecuzione agli affidamenti in house di servizi e forniture, così come conferiti da parte del Comune di Poggiardo, nella veste di Soggetto Capofila del Sistema Ambientale e Culturale.

Spese per canoni di locazione immobili, servizi e forniture per il funzionamento, spese legali e varie: € 50.000,00

In tale capitolo sono riportati tutti gli impegni di spesa necessari a garantire il funzionamento dell'Associazione, sia sotto l'aspetto logistico e funzionale e sia in relazione all'adeguamento dell'organizzazione alle esigenze, in taluni casi derivanti da norme di legge.

Analisi del risultato di gestione

Il Bilancio previsionale ipotizza un saldo positivo di gestione, pari ad € 294.996,22.