

# CASALECCHIO DELLE CULTURE

Istituzione dei Servizi Culturali del Comune di Casalecchio di Reno

Codice fiscale 01135570370 – Partita iva 00534551205  
VIA DEI MILLE 9 - 40033 CASALECCHIO DI RENO BO

## BILANCIO DI PREVISIONE AL 31/12/2011

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2011	31/12/2010
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0
Macchine elettroniche	21.149	21.149
Arredi	2.653	2.653
Attrezzatura	10.302	10.302
Impianto telefonico	5.159	5.159
- Fondo ammort. E svalutaz. Immob. materiali	39.263 -	39.263 -
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
<b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	0	0
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
Verso Comune di Casalecchio di Reno	722.980	797.980
Crediti v/Regione	34.000	39.700
Crediti v/Provincia		2.000
Fatture da emettere	41.863	54.470
<b>Totale</b>	<b>798.843</b>	<b>894.150</b>
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	0

<b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		0
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	0	0
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	798.843	894.150

<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	0	0
<b>I) Capitale</b>	0	0
<b>II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni</b>	0	0
<b>III) Riserve di rivalutazione</b>	0	0
<b>IV) Riserva legale</b>	0	0
<b>V) Riserve statutarie</b>	0	0
<b>VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio</b>	0	0
<b>VII) Altre riserve:</b>	0	0
Riserva finalizzata nei confronti dei giovani	0	0
<b>VIII) Utili (perdite) portati a nuovo</b>	0	0
<b>IX) Eccedenza di trasferimento</b>	0	0
<b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	0	0
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
3) acc.to per dot.ni tecn., multimed., segn.ta C.G. Blogos e Casa Conoscenza	2.209	2.209
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	0	0
<b>D) DEBITI</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio	796.634	891.841
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	0	0
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	798.843	894.150

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>		
a) 1. proventi concessione sale	4.000	4.000
a) 2. proventi per sponsorizzazioni	12.900	11.200
a) 3. proventi da Enti e Fondazioni	44.000	72.670
a) 4. proventi concessione strutture e servizi	10.963	4.300

a) 5. altri ricavi	4.000	4.000
<b>1) TOTALE ricavi delle vendite e prestazioni</b>	<b>75.863</b>	<b>96.170</b>
<b>5) Altri ricavi e proventi</b>		
b) Contributi in c/esercizio	722.980	797.980
<b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b>	<b>722.980</b>	<b>797.980</b>
<b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>798.843</b>	<b>894.150</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>B 6 Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci:</b>		
B 6 f materiale bibliografico, audiovisivi e fotografici	55.900	55.820
B 6 g cancelleria e stampati	3.000	3.000
B 6 h materiali vari di consumo	4.500	5.900
B 6 i materiali e beni di servizio	11.000	11.900
B 6 l abbonamenti	5.000	5.225
<b>Totale materie prime,sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>79.400</b>	<b>81.845</b>
<b>7 per servizi</b>		
7 b informazione e pubblicità	54.200	57.830
7 c postali	3.200	3.400
7 d energia elettrica	38.800	38.800
7 e riscaldamento	1.000	1.000
7 f acqua	2.700	3.246
7 g spese telefoniche	8.500	9.500
7 h pulizia locali ed arredi	75.150	92.601
7 i gestione servizi in convenzione	300.780	345.707
7 l prestazioni artistiche	8.200	5.700
7 n collaborazione e prestazioni professionali	64.191	62.359
7 o altre prestazioni specialistiche e manodopera	38.070	33.357
7 q spese di rappresentanza	3.500	3.500
7 r partecipazioni ad iniziative esterne	70.382	102.332
7 s spese minute e varie di servizio	2.700	2.700
<b>Totale prestazioni di servizio</b>	<b>671.373</b>	<b>762.032</b>
<b>8 Costo per il godimento beni di terzi</b>	<b>18.200</b>	<b>22.008</b>
<b>9 per il personale:</b>		
<b>9 Totale costo del personale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14 oneri diversi di gestione</b>	<b>29.750</b>	<b>28.146</b>
<b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>798.723</b>	<b>894.031</b>
<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORI E COSTI DI PRODUZIONE</b>	<b>120</b>	<b>119</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>16)Altri proventi finanziari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d) proventi finanziari diversi dai precedenti		
d4) da altri	0	0
<b>16 TOTALE Altri proventi finanziari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17) Interessi e altri oneri finanziari verso</b>		
d) altri	120	119
<b>17) TOTALE interessi e altri oneri finanziari verso</b>	<b>120</b>	<b>119</b>

<b>15+16-17 TOTALE DIFF.PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	0	0
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	0	0
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		
23) Eccedenza di trasferimento	0	0

## CASALECCHIO DELLE CULTURE

Istituzione dei Servizi Culturali del Comune di Casalecchio di Reno

Codice fiscale 01135570370 – Partita IVA 00534551205  
VIA DEI MILLE 9 - 40033 CASALECCHIO DI RENO BO

### Nota integrativa abbreviata ex Art.2435 bis C.C. al bilancio di previsione al 31/12/2011

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

#### **Criteri di formazione**

Si premette che il bilancio al 31/12/2011 che ci si accinge a commentare consiste in una previsione di ricavi e spese che si dovrebbero verificare nel corso dell'anno 2011.

Il presente bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nel D.M. 26/04/1995, il quale prevede per le istituzioni dell'art. 114, comma 2, del decreto Legislativo 267/2000, soggetti gestori di servizi sociali senza rilevanza imprenditoriale e senza personalità giuridica, uno schema di bilancio ed il rinvio, in quanto applicabili e per quanto possibile alle norme contenute nel Codice Civile in materia di bilanci ed in particolare gli articoli 2423 e successivi.

Ci si limiterà all'esposizione dei criteri di valutazione delle voci di bilancio più significative.

#### **Criteri di valutazione**

Il presente bilancio di previsione è stato redatto rispettando lo schema previsto dalle norme vigenti per le società ai sensi dell'art. 2435 bis del C.C..

La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, non si è reso necessario esperire deroghe alle disposizioni di legge, ai sensi dell'art.2423, comma 4 C.C..

PARTE B) CONTENUTO DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali pari ad euro 39.263,00, sono state valutate al costo storico d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Il saldo

delle immobilizzazioni materiali si intende al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni materiali sono state ammortizzate secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene.

#### CREDITI

Sono iscritti in bilancio al presunto valore di realizzo, il dato esposto in bilancio deriva da una previsione di bilancio in equilibrio. L'importo più consistente si riferisce al credito nei confronti del Comune di Casalecchio di Reno pari ad euro 722.980,00. L'importo di euro 34.000,00 corrisponde al totale dei contributi che la Regione Emilia Romagna erogherà per progetti nel settore giovanile che andremo ad attuare quali "Educativa di strada", progetto Blogos e progetto Mafie e nel settore attività culturali per i progetti Politicamente scorretto e Città dei Cittadini. L'importo di euro 41.863,00 corrisponde a futuri incassi dell'Istituzione per l'attività di sponsorizzazione, noleggio sale, contributi di Enti e Fondazioni e canoni di concessione struttura e servizio del centro giovanile e concessione spazi Casa della Solidarietà.

#### PASSIVO

##### FONDO PER RISCHI ED ONERI

Il fondo per rischi ed oneri è stato costituito in previsione del sostenimento di interventi a prevalenza conto capitale per migliorare le dotazioni tecnologiche, multimediali e di segnaletica del Centro Giovanile Blogos e della Casa della Conoscenza. L'importo di euro 2.209,00 rappresenta la quota residua a disposizione.

#### DEBITI

Il valore dei debiti iscritti nel bilancio di previsione è ovviamente ipotetico, è stato calcolato in ipotesi di situazione di equilibrio economico-finanziario.

#### PARTE C) CONTO ECONOMICO

I costi ed i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento.

Il valore della produzione comprende i proventi delle iniziative culturali, del noleggio delle sale, il canone di concessione struttura e servizio centro giovanile, il rimborso utenze e spazi della Casa della Solidarietà, dai contributi ricevuti dalla Regione Emilia Romagna e dalle sponsorizzazioni che si presume riceverà per gli eventi che l'Istituzione intende sviluppare nel corso dell'anno 2011, nonché il contributo del Comune di Casalecchio di Reno per la copertura dei costi di gestione.

Componente fondamentale del valore di produzione è il contributo in conto esercizio

del Comune di Casalecchio di Reno pari ad euro 722.980,00.

Nei costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo pari ad euro 79.400,00 ci sono le spese per acquisto di materiale bibliografico, la cancelleria e altri materiali vari quali etichette, tessere elettroniche, così ripartiti per i vari settori di spesa:

<b>COSTO</b>	<b>CULTURA</b>	<b>GIOVANI</b>	<b>BIBLIOTECA</b>	<b>SERVIZI GEN</b>
<b>Materiale bibliografico, audiovisivi e fotografico:</b> acquisto libri, cd, dvd			55.900,00	
<b>Abb.quotidiani ed in edicola</b>			5.000,00	
<b>Cancelleria e stampati</b>				3.000,00
<b>Materiali vari di consumo</b>	400,00	500,00		14.600,00
<b>TOTALI</b>	<b>400,00</b>	<b>500,00</b>	<b>60.900,00</b>	<b>17.600,00</b>

Le voci più consistenti dei costi di produzione sono i servizi pari ad euro 671.373,00, qui di seguito tramite un prospetto riportiamo la ripartizione nelle varie attività svolte dall'Istituzione per iniziative culturali rivolte ai giovani e per iniziative bibliotecarie, per servizi generali nonché dall'anno 2010 l'associazionismo e il volontariato che coinvolgono tutte le attività:

<b>COSTO</b>	<b>ATTIVITA'</b>	<b>SPESA</b>
<b>Informazione e pubblicità:</b>		
mat.le stampa	BIBLIOTECA	1.200
mat.le stampa a Mente Fresca	CULTURA	1.500
mat.le stampa Politicamente scorretto	CULTURA	4.000
acq. Spazi pubblicitari Politicamente scorretto	CULTURA	6.000
Affissioni Politicamente scorretto	CULTURA	2.300
Affissioni iniziativa Scienze in Piazza	CULTURA	200
mat.le stampa la città dei cittadini	CULTURA	800
mat.le stampa progetto Blogos	GIOVANI	750
Stampa materiali Istituzione	SERVIZI GENERALI	7.000
progetto com.ne esterna Ist	SERVIZI GENERALI	15.000
progettazione grafica	SERVIZI GENERALI	13.000
servizi internet agg. Siti	SERVIZI GENERALI	2.450
<b>INFORMAZIONE E PUBBLICITA'</b>	<b>BIBLIOTECA</b>	<b>1.200</b>
	<b>CULTURA</b>	<b>14.800</b>
	<b>GIOVANI</b>	<b>750</b>
	<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>37.450</b>
<b>POSTALI</b>	<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>3.200</b>
Energia elettrica		

Casa della Conoscenza	SERVIZI GENERALI	37.500
Sede Via Marconi, 14	SERVIZI GENERALI	1.300
<b>ENERGIA ELETTRICA</b>	<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>38.800</b>
<b>RISCALDAMENTO</b>	<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>1.000</b>
Sede Via Marconi, 14		
Acqua		
Casa della Conoscenza	SERVIZI GENERALI	2.500
Sede Via Marconi, 14	SERVIZI GENERALI	200
<b>ACQUA</b>	<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>2.700</b>
<b>SPESE TELEFONICHE</b>	<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>8.500</b>
Casa della Conoscenza		
Pulizia locali ed arredi:		
Casa Conoscenza ord-stra	SERVIZI GENERALI	69.540
Cont igien.spazi culturali	SERVIZI GENERALI	1.260
Pulizia locali ed arredi:		
Pulizie straor. Cultura	CULTURA	2.500
Pulizie straor. Att.espositiva	CULTURA	500
Pulizie straor. Scienza in Piazza	CULTURA	750
Pulizie straordinarie Politicamente scorretto	CULTURA	600
<b>PULIZIA LOCALI ED ARREDI</b>	<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>70.800</b>
	<b>CULTURA</b>	<b>4.350</b>
Gestione servizi in conv.:		
gestione Centro giovanile	GIOVANI	114.000
gestione Teatro Comunale	CULTURA	91.200
q.ta annuale zona culturale Bazzanese	CULTURA	16.280
servizi integr. Bibliotecaria	BIBLIOTECA	70.100
q.ta annuale zona bibliotecaria Bazzanese	BIBLIOTECA	9.200
<b>GESTIONE SERVIZI IN CONVEN.</b>	<b>BIBLIOTECA</b>	<b>79.300</b>
	<b>CULTURA</b>	<b>107.480</b>
	<b>GIOVANI</b>	<b>114.000</b>
<b>PRESTAZIONI ARTISTICHE</b>	<b>CULTURA</b>	
Program.ne att.tà culturali		<b>6.200</b>
Program.ne Politicamente Scorretto		<b>2.000</b>
Coll.ni prest.ni professionali		
Promozione della lettura	BIBLIOTECA	14.500
Formazione professionale	BIBLIOTECA	800
Coll.ni prest.ni professionali		
Prest. Prof. Prog.ne culturale	CULTURA	5.325
Prest. Prof. Politicamente S.	CULTURA	11.500
Coll.ni prest.ni professionali		



Progetto coordinamento web radio e tv	GIOVANI	21.066
Coll.ni prest.ni professionali		
Revisori dei conti	SERVIZI GENERALI	4.500
Assistenza contabile e fiscale	SERVIZI GENERALI	6.500
<b>COLL.NI PREST.NI PROFESSIONALI</b>	<b>BIBLIOTECA</b>	<b>15.300</b>
	<b>CULTURA</b>	<b>16.825</b>
	<b>GIOVANI</b>	<b>21.066</b>
	<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>11.000</b>
Altre prest.ni specialistiche e		
Servizi tecnici Casa della C.	CULTURA	2.500
Servizi tecnici-custodia spazi La		
Scienza in Piazza	CULTURA	250
Servizi tecnici di allestimento Scienza	CULTURA	1.500
Servizi ass.vi _La Scienza in	CULTURA	600
Piazza Servizi tecnici a Mente Fresca	CULTURA	1.600
Servizi tecnici Politicamente	CULTURA	9.020
Servizi tecnici _Città dei cittadini	CULTURA	2.000
Altre prest.ni specialistiche e		
Contr. Ass.za biblioteca RFID	SERVIZI GENERALI	3.670
Progettocomunicazione Associazionismo	SERVIZI GENERALI	130
e volontariato	SERVIZI GENERALI	15.000
Servizi assicurativi sede Via Marconi	SERVIZI GENERALI	1.800
Contratto di vigilanza Casa della		
Conoscenza		
<b>ALTRE PREST.NI SPECIALISTICHE</b>	<b>CULTURA</b>	<b>17.470</b>
	<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>20.600</b>
<b>SPESE DI RAPPRESENTANZA</b>	<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>3.500</b>
Partecipazione ad iniziative esterne		
contributi:		
Ass.ni att.tà promozione lettura	BIBLIOTECA	600
Partecipazione ad iniziative esterne		
contributi:		
Reno Folk Festival	CULTURA	5.000
Scuole secondarie progetti teatrali	CULTURA	3.800
Micromacchina La città dei cittadini	CULTURA	1.500
Banda Musicale	CULTURA	2.500
Ass.ne lungo Reno Tripoli	CULTURA	1.000
Ass.ne Cooperare con libera Terra	CULTURA	500
Contributo Ass.ni Piano di Riparto	CULTURA	1.000
Partecipazione ad iniziative esterne		
contributi:		
contr. Ass.ni tavolo C.ro Giovan. Blogos	GIOVANI	16.300
Partecipazione ad iniziative esterne		

Utente 1/12/09 16:03

Eliminato: .

contributi:			
iniziative pace solidarietà	ASSOCIAZIONISMO	E	1.300
Diritti e partecipazioni Valorizzazione par	VOLONTARIATO		1.000
Sportello per le vittime			6.000
Iniziative gemellaggio			3.500
Valorizzazione del volontariato	ASSOCIAZIONISMO	E	6.500
Casa per la pace la filanda	VOLONTARIATO		8.350
Celebrazioni Onoranze ricevimento			6.000
Contr. Enti diversi per finalità culturali			4.332
<b>PARTECIPAZIONE AD INIZIATIVE ESTERNE CONTRIBUTI</b>	<b>ASSOCIAZIONISMO</b>	<b>E</b>	
	<b>VOLONTARIATO</b>		<b>38.182</b>
	<b>BIBLIOTECA</b>		<b>600</b>
	<b>CULTURA</b>		<b>15.300</b>
	<b>GIOVANI</b>		<b>16.300</b>
Sp.varie e minute di servizio			
La Scienza in Piazza Politicamente scorretto	CULTURA		700
	CULTURA		500
Sp.varie e minute di servizio			
Varie ed imprevisti Istituzione	SERVIZI GENERALI		1.500
<b>SP.VARIE E MINUTE DI SERVIZIO</b>	<b>CULTURA</b>		<b>1.200</b>
	<b>SERVIZI GENERALI</b>		<b>1.500</b>
<b>TOTALI</b>	<b>ASSOCIAZIONISMO</b>	<b>E</b>	
	<b>VOLONTARIATO</b>		<b>38.182</b>
	<b>BIBLIOTECA</b>		<b>96.400</b>
	<b>CULTURA</b>		<b>185.625</b>
	<b>GIOVANI</b>		<b>152.116</b>
	<b>SERVIZI GENERALI</b>		<b>199.050</b>

Utente 17/11/10 09:02

Eliminato: .

La previsione delle spese di pulizia pari ad euro 75.150,00, è diminuita rispetto all'anno 2010, in quanto il servizio è stato affidato ad una nuova Cooperativa Sociale, con la quale è stato possibile ridefinire il modello organizzativo delle pulizie, soprattutto l'orario, che quotidianamente deve essere svolto nei locali e questo ha ridotto l'utilizzo delle prestazioni in orari straordinari.

Il costo per godimento di beni di terzi pari ad euro 18.200,00 si riferisce al canone di locazione dell'immobile, il noleggio fotocopiatrice di via Marconi n. 14, attuale sede, e al noleggio di arredi e attrezzature per iniziative svolte nel settore della cultura quali A mente fresca, Politicamente scorretto e La Scienza in Piazza.

Il confronto, delle spese per servizi, fra la previsione dell'anno 2011 rispetto a quella fatta per l'anno 2010, evidenzia una diminuzione del costo dei servizi in convenzione dovuto alla più breve durata della convenzione per la gestione del Teatro Comunale

e la minore disponibilità a sostenere i progetti delle associazioni (partecipazioni ad iniziative esterne).

Negli oneri diversi di gestione pari ad euro 29.750,00 sono comprese i diritti S.I.A.E. dovuti per le varie manifestazioni e le indennità spettanti ai Consiglieri.

Gli oneri finanziari si riferiscono agli interessi attivi e alle spese inerenti la tenuta del conto di tesoreria.

Si osserva che il costo dei dipendenti impiegati presunto per l'esercizio 2011, per un totale di Euro 483.642,52 trova copertura nei costi di personale dell'Ente e pertanto tali costi non sono inseriti nel bilancio dell'Istituzione dei Servizi Culturali. Al fine di fornire un'analisi chiara ed esauriente del costo dei dipendenti abbiamo redatto la seguente tabella per il personale a tempo indeterminato e personale a tempo determinato:

<b>Servizi generali, Attività culturali e giovanili</b>		
<b>CAT.</b>	<b>PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>PERIODO</b>
D4	Funzionario culturale	annuo
D1	Istruttore direttivo addetto alla comunicazione	annuo
C1	Istruttore amministrativo culturale	annuo
C1	Istruttore amministrativo culturale	annuo
C1	Istruttore amministrativo culturale	annuo
C1	Istruttore amministrativo culturale	annuo
B3	Operatore tecnico specializzato	
<b>Attività Bibliotecarie</b>		
<b>CAT.</b>	<b>PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>PERIODO</b>
D4	Funzionario bibliotecario	annuo
C5	Istruttore bibliotecario culturale (PT 24H)	annuo
C4	Istruttore bibliotecario culturale (PT 30h)	annuo
C1	Istruttore bibliotecario culturale	annuo
C1	Istruttore bibliotecario culturale	annuo
C1	Istruttore bibliotecario culturale	annuo
B3	Collaboratore culturale bibliotecario	annuo
B3	Collaboratore culturale bibliotecario	annuo
A	Commesso	annuo
C1	Addetto informatico TDet.	annuo

La presente Nota Integrativa, vuole rappresentare in maniera chiara e veritiera, soprattutto nell'analisi del conto economico, i costi e le entrate presunte necessari

per mantenere le attività di carattere culturale ed educativo che l'Istituzione andrà a svolgere nel corso dell'anno 2011.