



- ASSESTAMENTO AL BILANCIO 2018 - RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEI DATI FINANZIARI

Si propone l'assestamento al bilancio di previsione 2018 - 2020 come di seguito illustrata:

Per la parte dell'entrata le variazioni apportate sono le seguenti:

- Determinazione dell'avanzo di consuntivo da applicare al bilancio 2018, così come risultante dal rendiconto generale dell'Istituto approvato con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 12 di data 27 aprile 2018: euro 148.273,07. L'avanzo di amministrazione viene depurato di una parte accantonata per fondo crediti di dubbia e difficile esazione per euro 792,56 e si compone della parte vincolata per euro 528,00 relativa a trasferimenti della Provincia per spese di personale (quota Sanifonds); e della parte disponibile per spese di investimento per euro 147.745,07.
In sede di bilancio di previsione non è stato applicato alcun avanzo presunto. Rimangono pertanto da applicare entrambi gli importi elencati relativi alla parte vincolata e la parte destinata genericamente a spese di investimento.
- Si iscrivono euro 6.780,00 al capitolo 2100 articolo 2, diminuendo dello stesso importo lo stanziamento al capitolo 2100 articolo 1: l'attività commerciale dell'Ente che si realizza esclusivamente con la Colonia estiva diurna prevede in questa sede l'utilizzo di tale importo per il finanziamento del progetto. Pertanto si trasferisce la somma dal capitolo per i trasferimenti provinciali relativi all'attività non commerciale a quello per l'attività commerciale.
- Vengono iscritti euro 16.000,00 al capitolo 2100 articolo 1 quali entrate a titolo di contributo di funzionamento della Provincia di cui alla deliberazione della G.P. 1068 dd. 22/06/2018.

Il totale delle variazioni in entrata ammonta dunque ad euro + 164.273,07.

Per la parte della spesa:

- Valorizzazione al capitolo 2300 del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE). Vengono applicati euro 1.370,00 così come risultanti dal prospetto di verifica di congruità dell'accantonamento (procedura eseguita al 17/07/2018).
- Ripristino capitoli di spesa che avevano subito riduzione temporanea di stanziamento per consentire l'avvio di azioni successivamente finanziate dalla Provincia: aumento capitoli 1100 relativo ad indennità e rimborsi ai membri degli organi istituzionali dell'ente: +5.000,00 e 5235 relativo ad utenze e canoni: +5.100,00.
- Progetto comunicazione: variazione compensativa per euro 150,00 tra i capitoli 5280 e 5230 per acquisto di materiale di consumo.
- Aumento per euro 128,00 relativi all'acquisto di servizi per organizzazione eventi capitolo 5266 per l'azione definita Approdo culturale comprendente partecipazione a varie manifestazioni tra le quali Vorprennen in Martzo, Festa di San Rocco, Lusérnar Boinichtn, ecc..

- Aumento progetto Giovani 2018 per realizzazione Lusérn vor di djungen-di djungen vor Lusérn. Interessati i capitoli 5272/1, 5272/5 e 5217 per un totale di +630,00 euro che vanno ad aumentare lo stanziamento già previsto.
- Attivazione borse di studio all'estero per l'apprendimento della lingua tedesca: euro 1.000,00 al cap. 5300.
- Stanziamento progetto "Festival del tombolo 2018": sono interessati i capitoli 1910, 5217, 5235 5262, 5265, 5266, 5410 per un totale di + 10.167,00: 5.617,00 di parte corrente e 4.550,00 in conto capitale. Viene contestualmente ridotto lo stanziamento per acquisto materiale per il corso di tombolo annuale per -1.500,00 euro.
- Riduzione capitolo relativo all'acquisto di attrezzatura per -817,00 euro.
- Applicazione avanzo di amministrazione ai seguenti capitoli di parte capitale: 5400, 5405, 5410, 5421, 5425, 5426, 135, 5430, 5431.
 - Acquisto materiale etnografico, costumi tradizionali per messa a disposizione Corale Polifonica Cimbra € 1.500,00;
 - Acquisto e installazione cabina per traduzione simultanea € 20.000,00;
 - Acquisto attrezzatura per traduzione simultanea € 5.000,00;
 - Acquisto immobile deposito € 73.015,07;
 - Acquisto pannelli espositivi per Festival del Tombolo € 3.050,00;
 - Acquisto striscioni promozionali per Festival del Tombolo € 1.500,00;
 - Acquisto attrezzatura per ufficio a sostituzione materiale non più a norma € 4.000,00;
 - Manutenzione straordinaria Haus von Prükk comprendente la sostituzione di lampade rotte, realizzazione di pannelli trilingue, installazione di uno schermo per proiezione filmati istituzionali, messa a norma sicurezza con strisce anti scivolamento, rifacimento parte pavimentazione della cucina casa a valle, manutenzione del pavimento in legno appartamento a destra e manutenzione porte. € 14.500,00 (7.500,00 lavori + 3.000,00 incarichi professionali + 4.000,00 materiale);
 - Sostituzione impianto di telefonia fissa della sede € 4.000,00;
 - Sostituzione delle sedie relatori della sala convegni € 3.000,00;
 - Quota manutenzione evolutiva beni immateriali su web € 12.680,00;
 - Sostituzione fotocopiatore-scanner € 3.000,00;
 - Manutenzione porte della sede € 2.500,00.

Per un totale di euro +147.745,07 corrispondente alla quota genericamente vincolata a spese di investimento dell'avanzo di amministrazione 2017.

Dato che la quota avanzo di euro 528,00 (vincolo per contributo Sanifonds) risultava già stanziata in spesa nel bilancio di previsione, risultano rispettati tutti i vincoli di utilizzo dell'avanzo.

Il totale delle variazioni in spesa per l'esercizio finanziario 2018 ammonta dunque a + 164.273,07.

Sono state inoltre apportate variazioni alle previsioni di cassa per l'applicazione di euro 237.118,18 relativi al fondo cassa dell'Istituto al 01 gennaio 2018. Tale importo di cassa è stato attribuito in spesa ai capitoli che necessitavano di ulteriore capienza per il 2018.

Si garantisce il rispetto delle direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2018 da parte delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2018 del 01 dicembre 2017.

Luserna, 25 luglio 2018