

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2012

In seguito ad un'attenta ricognizione della situazione finanziaria ed economica, del processo di trasferimento di beni e servizi e soprattutto della Delibera Commissariale con i poteri della Giunta Comunale del 10 maggio 2012, con la quale viene stabilito che una parte dei ricavi della Grotta di Nettuno, per € 200.000 debbano essere trasferiti al Comune di Alghero, in aggiunta alle ulteriori somme ed economie già stabilite in precedenza, preso inoltre atto che detta disposizione ha trovato riscontro nel bilancio di previsione 2012 del Comune di Alghero, di recente approvazione, si ritiene opportuno apportare alcune variazioni al bilancio di previsione 2012 approvato dall'Amministrazione Comunale il 30 aprile 2011.

Il bilancio di previsione 2012, predisposto dalla Fondazione e approvato dal Comune di Alghero prevedeva il completamento del processo di trasferimento dei beni e servizi in capo alla Fondazione, schematizzabile come segue :

Trasferimento della gestione, per un anno, del palazzo dei Congressi "Marino Loretto" in capo alla Fondazione, con conseguente trasferimento del contributo regionale necessario per la fase di avvio, finalizzato alla redazione di una gara internazionale per la gestione definitiva, pari ad € 500.000;

Trasferimento con contratto di comodato d'uso del Teatro Civico da utilizzare al fine della predisposizione della stagione degli eventi, anche in vista dell'anniversario dei 150 anni dalla sua inaugurazione, nonché al fine di implementare l'offerta unica culturale relativa al progetto "Conoscere Alghero" e "A Ticket"

Trasferimento con contratto di comodato d'uso del Museo Civico, con conseguente gestione dello stesso, con apertura al pubblico che doveva essere prevista per il mese di marzo 2012

Gestione diretta dei siti archeologici da parte della Fondazione, in attesa del completamento dell'offerta culturale e della redazione di una gara pubblica per la gestione unitaria dei siti culturali, naturalistici e archeologici

Trasferimento di alcune risorse umane, una del settore cultura, due del settore programmazione, una del settore turismo dal Comune di Alghero alla Fondazione al fine di consentire lo svolgimento di nuovi compiti e servizi precedentemente in capo al Comune,

Alla data del 30 settembre 2012 detto processo di trasferimento dei beni e servizi ha subito un forte rallentamento per cause esterne alla Fondazione e per scelte differenti dell'amministrazione, situazione che può così essere riassunta

Rinuncia da parte dell'Amministrazione Comunale al di trasferimento della gestione del palazzo dei Congressi "Martino Loretto" in capo alla Fondazione, con conseguente necessità per la Fondazione di variare le previsioni di entrata del contributo per la gestione di € 500.000,00 e delle spese conseguenti;

Mancato trasferimento del Teatro Civico in capo alla Fondazione, per scelte e ritardi degli uffici comunali con impossibilità di implementare l'offerta unica culturale relativa al progetto "Conoscere Alghero" e "A Ticket"

Mancata apertura del Museo Civico, per problemi strutturali e dello stesso, con mancate entrate derivanti dalla biglietteria (stimate in € 70.000 di ricavi diretti ed € 20.000 di ricavi bookshop) e conferma invece delle spese previste, addirittura cresciute rispetto alle previsioni iniziali, in quanto alcune spese, originariamente in capo al Comune sono state sopportate dalla fondazione; Proroga del contratto di gestione dei siti archeologico in capo alla Cooperativa Silt da parte della Fondazione, in attesa del completamento dell'offerta culturale e della redazione di una gara pubblica per la gestione unitaria dei siti culturali, naturalistici e archeologici, con conseguente risparmio per i costi di gestione del sito stesso e perdita delle entrate relative (stimate originariamente in € 150.000)

Conferma del trasferimento di alcune risorse umane, una del settore cultura, due del settore programmazione, una del settore turismo alla Fondazione al fine di consentire lo svolgimento di nuovi compiti e servizi precedentemente in capo al Comune.

Aggravio della royalties di € 200.000, avvenuta in data 10 maggio 2012 con grave nocumento all'attività programmatoria dell'Ente

Per effetto di detti accadimenti si è ritenuto necessario modificare profondamente il bilancio di previsione come segue:

Ricavi principali:

➤ *Ingressi grotte, musei e mostre*

Variazione in diminuzione pari a € 505.000, causata da :

Mancato introito entrate Museo della Città,	€	70.000,00
Mancato introito entrate Siti archeologici	€	150.000,00
Minor introito Grotta di Nettuno	€	50.000,00
Minor ricavi merchandising	€	20.000,00
Maggiori Royalties	€	215.000,00

Altri ricavi e proventi:

➤ *Contributi Regione Sardegna e Comune di Alghero*

Variazione in diminuzione dell'importo di € 500.000 in seguito al mancato trasferimento della gestione del Palazzo dei Congressi e variazione in aumento di € 70.000 per finanziamenti regionali per Capodanno e Settimana Santa

➤ *Rimborsi spese anticipate Comune di Alghero*

Variazione in aumento pari a € 50.000 per oneri sostenuti in nome e per conto del Comune di Alghero per favorire il trasferimento dei reperti e consentire l'apertura del Museo Civico, che trovano corrispondenza in uguale misura fra i componenti negativi di reddito

Per quanto riguarda i componenti negativi di reddito, vi è stata una riallocazione dei costi. A causa di dette forti minori entrate e del rallentamento del processo di trasferimento dei beni da parte dell'Amministrazione Comunale alla Fondazione è stata apportata una variazione dei costi in generale, con significativi tagli in ogni voce.

In particolare, fra le riduzioni più significative troviamo:

Servizi tecnici	diminuzione	€ 201.000,00
Servizi commerciali e di terzi	diminuzione	€ 332.000,00

Servizi amministrativi diminuzione € 108.000,00

Personale diminuzione € 170.000,00

La voce servizi tecnici decresce in particolare per effetto del mancato trasferimento del Palazzo dei Congressi con consistenti riduzioni degli oneri per manutenzione, energia elettrica e pulizia

La voce servizi commerciali e servizi di terzi decresce per la riduzione significativa della somma prevista per eventi e manifestazioni (da 550.000 di previsione iniziale a € 425.000) e di servizi di terzi nei musei e nelle strutture (diminuzione) di € 160.000 per effetto del mancato passaggio del teatro civico in capo alla Fondazione, della mancata apertura del Museo della Ciyttà e della scelta di prorogare il contratto di gestione dei siti archeologici)

La voce servizi amministrativi vede significative riduzioni in ogni sua voce di costo al fine di consentire il rispetto del pareggio di bilancio:

La voce personale registra una riduzione di € 170.000, pari al 21% delle previsioni iniziali, in funzione della mancata apertura del Museo Civico, del Teatro e di economie registrate in ogni settore

Il bilancio di previsione, così come modificato, pur garantendo il rispetto del pareggio di bilancio, riduce sensibilmente la possibilità di azione della Fondazione, con conseguente rallentamento della capacità programmatica del sistema culturale e di promozione turistica del territorio, e soprattutto con riverberi negativi sull'intero tessuto produttivo ed economico della città

Alghero 25 settembre 2012

Il Presidente