



FONDAZIONE MOLISE CULTURA
VERBALE CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 30 APRILE 2019

Alle ore 16.10, presso la sede della Fondazione Molise Cultura sita in Via Milano 15 a Campobasso, si è riunito il Cda della Fondazione Molise Cultura. Risultano presenti: il Presidente – Antonella Presutti, il Consigliere Angelo Fratangelo, il Revisore Legale dei Conti Benedetta Monaco. E' presente, inoltre, su invito della Presidente, così come da regolamento (Titolo II, art. 5 punto 2), il Responsabile del Coordinamento – Sandro Arco. Assente la Consigliera Francesca Carnevale.

Il Presidente invita Sandro Arco a svolgere il ruolo di segretario/verbalizzante.

Odg:

1. Bilancio Consuntivo relativo all'Esercizio 2018. Approvazione;
2. Bilancio Previsionale 2019. Approvazione;
3. Varie ed eventuali.

***** OMISSIS *****

***** OMISSIS *****

***** OMISSIS *****

PUNTO 1

Il Presidente passa al primo punto all'ordine del giorno: Bilancio Consuntivo dell'Esercizio 2018 della Fondazione Molise Cultura unitamente alla Nota Integrativa ed alla Relazione sull'andamento della Gestione. Prende la parola il Revisore Legale dei Conti, Benedetta Monaco, che argomenta la propria Relazione. **ALLEGATO 1**

La Presidente chiede al Responsabile del Coordinamento di rendere la propria Relazione al Consuntivo 2018.

RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018**Premessa**

L'articolo 20 del "Regolamento di Contabilità" della Fondazione prescrive che il bilancio d'esercizio sia corredato da una relazione del Responsabile del Coordinamento sull'andamento della gestione, nella quale sono individuati i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi e ai programmi prefissati con la Relazione Previsionale e Programmatica.

In adempimento a tale obbligo, il sottoscritto Responsabile del Coordinamento ha redatto la presente Relazione relativa ai risultati raggiunti nella gestione del bilancio dell'esercizio 2018, così come stabilito dal Regolamento Organizzativo vigente.

L'andamento della gestione nell'esercizio 2018

Il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2018 evidenzia un avanzo economico di complessivi **€ 20.775**.

Tale risultato si è determinato dalla contrapposizione di un totale di proventi correnti, finanziari e straordinari, per complessivi **Euro 1.218.122**, a fronte di un ammontare complessivo di oneri correnti e straordinari pari ad **Euro 1.197.347**.

In particolare, come si evince dall'esame della nota integrativa redatta a corredo del bilancio dell'esercizio, relativamente ai proventi correnti, si segnala che la composizione degli stessi si è così determinata:

| Descrizione | Importo |
|---|--------------------|
| Trasferimenti regionali per spese funzionamento Fondazione | € 500.000 |
| Trasferimenti Regione Molise D.G.R. n.422/2017 e n.363/2018 | € 528.221 |
| Altri ricavi e proventi | € 189.901 |
| Totale Proventi correnti | € 1.218.122 |

I proventi finanziari pari ad Euro 4 sono relativi agli interessi maturati sul conto gestito dall'Istituto tesoriere ove sono depositate le disponibilità liquide dell'Ente.

I proventi derivanti dalla gestione straordinaria risultano essere pari ad **Euro 12.949** e sono relativi a fatture di anni precedenti riconosciute dalla struttura preposta della Regione Molise non imputate inizialmente nella linea di intervento del Progetto Integrato "In Out Culture system".

Per ciò che attiene la ripartizione degli oneri correnti relativi all'esercizio concluso, come riportato nella nota integrativa, gli stessi sono così composti:

| Descrizione | Importo |
|--|--------------------|
| Personale | € 246.053 |
| Prestazioni servizi | € 198.800 |
| Oneri diversi di gestione | € 23.262 |
| Emolumenti e gettoni agli Organi istituzionali | € 8.530 |
| Interventi economici | € 10.899 |
| Progetti Speciali DGR 422/2017 e DGR 363/2018 | 701.236 |
| Ammortamenti immobilizzazioni materiali | € 7.759 |
| Totale Oneri Correnti | € 1.196.541 |

Gli oneri straordinari, pari ad EURO 13.758,84 sono relativi a sopravvenienze passive: 1. ravvedimenti onerosi INPS; 2. Cosap Comune di Campobasso; 3. mancato riconoscimento della struttura preposta di quota parte del finanziamento afferente all'assistenza tecnica dei fondi relativi al progetto integrato "In Out culture system".

Obiettivi e programmi prefissati con la Relazione Previsionale e Programmatica relativa all'esercizio 2018

A) Premessa

Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione, con deliberazione adottata nella seduta del 20 aprile 2018, ha approvato la Relazione Previsionale e Programmatica predisposta a corredo del preventivo economico annuale dell'esercizio 2018.

B) I programmi prefissati con la Relazione Previsionale e Programmatica relativa all'esercizio 2018

Con la Relazione Previsionale e Programmatica dell'esercizio 2018, predisposta a corredo del relativo preventivo economico annuale, sono stati individuati, quali programmi da attuare nell'esercizio, quelli relativi - in particolar modo - alla gestione del Teatro Savoia e del Palazzo Gil di Campobasso. In forma sintetica e schematica, gli interventi da realizzare nel corso dell'esercizio di riferimento 2018, risultavano essere i seguenti:

| |
|--|
| Mostra grande evento |
| Mostra |
| Lancio stagioni artistiche teatro Savoia |
| Rassegna Cinema |
| Attività Auditorium |
| Attività istituzionali |
| Gestione spazi espositivi Palazzo GIL |
| Gestione fondi europei |

C) I risultati conseguiti rispetto agli obiettivi e ai programmi prefissati con la Relazione Previsionale e Programmatica relativa all'esercizio 2018

Come si evince analiticamente dall'allegato alla presente relazione, nel quale sono stati anche raccolti tutti i materiali e le pubblicazioni afferenti le attività effettivamente svolte, la totalità degli interventi previsti con il documento di programmazione 2018 risultano attuati, stante l'intervenuta adozione, da parte della Giunta regionale della deliberazione n. 212 del 30 maggio 2014, con la quale la Fondazione è stata individuata "soggetto responsabile" di una linea denominata "Dentro l'arte - l'arte dentro" finalizzata alla

valorizzazione del sistema culturale regionale attraverso la promozione degli spazi del Palazzo della Cultura Gil ed incrementata dalle DGR n. 422/17 e DGR n. 363/2018 "Patto per lo Sviluppo della Regione Molise. Area tematica Turismo e Cultura. Linea di intervento - programma integrato per lo sviluppo e la promozione, marketing, auto narrazione e comunicazione del sistema della cultura e del turismo molisani. Progetto "Un Patto per la Promozione della Cultura".

Conclusioni

Nell'esercizio concluso la Fondazione ha raggiunto tutti i risultati attesi rispetto agli obiettivi ed ai programmi prefissati con la Relazione Previsionale e Programmatica 2018 e, in coerenza con il Programma pluriennale di riferimento ha conseguito, per l'annualità 2018, un avanzo di amministrazione pari ad Euro 20.775,00 che va a sommarsi ad Euro 2.220,00 (avanzo economico degli esercizi precedenti) per un totale di Euro 22.995,00.

Il Cda, vista la proposta di Bilancio, vista la Relazione sulla Gestione e la Nota Integrativa redatte dal Responsabile del Coordinamento; preso atto del parere favorevole del Revisore Legale dei Conti, approva all'unanimità la proposta di Bilancio Consuntivo relativa all'Esercizio 2018 della Fondazione Molise Cultura. ALLEGATI 2, 3 e 4

PUNTO 2

Il Presidente introduce il secondo punto all'Ordine del Giorno: Bilancio Previsionale 2019. Approvazione. La proposta di Bilancio prevede alla voce proventi correnti-contributi e trasferimenti da Enti Pubblici/Privati la quota di Euro 500.000,00 così come previsto nel Bilancio Pluriennale della Regione Molise e così come approvato dalla Giunta Regionale. Non avendo ancora il Consiglio Regionale del Molise provveduto all'approvazione del proprio Bilancio di Previsione 2019; considerata l'urgenza; essendo oggi l'ultimo giorno utile - per la Fondazione - per portare in approvazione il Previsionale 2019 - dopo il periodo di gestione in "esercizio provvisorio" - si mette in evidenza che all'interno della proposta di Bilancio è contenuta la somma (come detto) di Euro 500.000,00 che dovrà essere confermata dall'approvazione del Bilancio di Previsione della Regione Molise 2019. Nel caso in cui la quota di funzionamento prevista e destinata annualmente alla Fondazione da parte della Regione dovesse subire una qualsiasi variazione è fatto obbligo al Cda della Fondazione di riconvocarsi in tempi celeri per apportare i dovuti aggiornamenti al documento portato oggi in approvazione. Sulla base di tali considerazioni la Presidente invita il Responsabile del Coordinamento a rendere la propria Relazione.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA DELL'ESERCIZIO 2019 PREDISPOSTA A CORREDO DEL PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE

Premessa

L'articolo 6, comma 4, del Regolamento di Contabilità della Fondazione, stabilisce che il Preventivo Economico Annuale è corredato dalla Relazione Previsionale e Programmatica ed è approvato dal Consiglio di amministrazione entro il 31 dicembre di ogni anno.

Il successivo articolo 7 del predetto Regolamento, prescrive che la Relazione Previsionale e Programmatica illustra i programmi che si intendono attuare nell'esercizio di riferimento, tenuto conto delle somme disponibili e reca informazioni sugli importi contenuti nelle voci di provento, di onere e del piano degli investimenti allegato allo schema di Preventivo Economico Annuale.

Il Consiglio di Amministrazione, a seguito dell'avvenuta autorizzazione, con delibera di Giunta Regionale n. 556 del 10 dicembre 2018, dell'esercizio provvisorio del bilancio della Regione Molise per un periodo di quattro mesi, con deliberazione del 11 Dicembre 2018, a sua volta, ha dovuto disporre, per uguale periodo, la gestione provvisoria, limitata agli oneri improrogabili ed indifferibili della Fondazione.

La Regione Molise con legge regionale n. 03 del 01 Febbraio 2018, pubblicata sul

B.U.R.M. n. 08 del 05 Febbraio 2018, ha adottato la legge finanziaria regionale 2018 e il bilancio regionale di competenza e di cassa per l'esercizio finanziario 2018, nonché il bilancio pluriennale 2018 - 2020, sulle quali si basa il presente documento. (RIF. delibera giunta REGIONALE n. 89 del 25/03/2019 PROPOSTA DI LEGGE REGIONALE "LEGGE DI STABILITA' REGIONALE ANNO 2019" e delibera giunta 88 del 25/03/2019 DISEGNO DI LEGGE CONCERNENTE "BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2019-2021".)

Programma pluriennale e coerenza della Relazione Previsionale e Programmatica con gli atti di programmazione regionale

L'articolo 5 del Regolamento di Contabilità prescrive che il Consiglio di amministrazione deliberi gli indirizzi generali che costituiscono il Programma Pluriennale; tenendo conto degli atti di programmazione adottati dalla Regione Molise, sia per le linee guida che per il periodo temporale di riferimento.

Inoltre, il Programma Pluriennale viene aggiornato annualmente con la Relazione Previsionale e Programmatica predisposta a corredo del Preventivo Economico Annuale con riferimento alla coerenza delle attività ivi indicate con gli atti di programmazione regionale.

Il Consiglio di Amministrazione dell'Ente, con deliberazione adottata il 23 marzo 2017, ha approvato gli indirizzi generali, che costituiscono il programma pluriennale per gli anni 2017, 2018 e 2019, tenuto conto degli atti di programmazione allora intervenuti da parte della regione Molise ai quali, stante l'assenza di ulteriori indicazioni adottate in quelli recentemente approvati con le disposizioni normative di cui in premessa, espressamente ci si richiama.

Programmi che si intendono attuare nell'esercizio 2019

I programmi che la Fondazione dovrà attuare nell'esercizio 2019 sono relativi alla gestione del Palazzo Gil e a quella del Teatro Savoia di Campobasso e all'attuazione della D.G.R. n. 422/17, della D.G.R. n. 363/18 e della D.G.R. n. 73/19 e n. 76/19 e dell'attuazione di progetti e programmi demandati in gestione in qualità di Ente Attuatore dalla Regione e progetti europei e transnazionali.

Nella tabella che segue, sono riportate, in forma sintetica e schematica, gli interventi che si intendono realizzare nel corso dell'esercizio di riferimento della presente relazione:

| |
|---|
| Mostra grande evento |
| Allestimento spazi |
| Stagioni artistiche teatro Savoia |
| Rassegna Cinema |
| Attività Auditorium |
| Attività istituzionali |
| Gestione spazi espositivi Palazzo GIL |
| Gestione residui fondi progetto integrato |

| |
|--|
| Un patto per la promozione della cultura - Azione 1 Poietika IV ed.- "La Parola e la bellezza" |
| Un patto per la promozione della cultura - Azione 2 "Mostra D'Arte" |
| Un patto per la promozione della cultura - Azione 3 "Comunica" |
| Un patto per la promozione della cultura - Azione 4 Teatro "Ritorna la bella stagione" |
| Un patto per la promozione della cultura - Azione 5 "Molise Contemporaneo" |
| UN PATTO PER LO SVILUPPO DELLA REGIONE MOLISE Progetto "Turismo E' Cultura" D.G.R. 363/2018 - Azione 2 Eventi Cult e Promozione |
| AZIONI DI PROMOZIONE, MARKETING, AUTONARRAZIONE E COMUNICAZIONE DEL SISTEMA DELLA CULTURA E DEL TURISMO MOLISANI". "UN PATTO PER LA PROMOZIONE DELLA CULTURA - EDIZIONE 2019-2021" D.G.R 76/2019 - D.G.R. 73/2019 - INTERREG IPA CBC ITALIA - ALBANIA - MONTENEGRO |

Risorse disponibili

La situazione economica relativa ai proventi di competenza dell'anno 2019 è essenzialmente correlata alle collegate leggi regionali ed al loro rifinanziamento in sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2019 della Regione Molise che al momento, unitamente alle altre risorse che si prevede di incamerare, garantiscono il seguente quadro economico delle risorse disponibili:

(Importi espressi in unità di €)

| | | |
|-------------------------|--|-------------|
| Fondi Regionali | Trasferimento regionale - Spese funzionamento | € 500.000 |
| Altri ricavi e proventi | Attività ed altro | € 240.000 |
| Progetti speciali | "Patto per il Sud" D.G.R. n.422/17 | € 120.066 |
| Progetti speciali | "Patto per il Sud" D.G.R. n.363/18 | € 113.775 |
| Progetti speciali | "Patto per il Sud" D.G.R. n.76/19 | € 190.000 |
| Progetti speciali | "Patto per il Sud" D.G.R. n.73/19 | € 10.000 |
| Progetti speciali | INTERREG IPA CBC ITALIA - ALBANIA - MONTENEGRO | € 153.159 |
| | Totale | € 1.327.000 |

Pertanto, l'ammontare complessivo delle risorse cui l'Ente potrà, ragionevolmente, disporre nell'esercizio 2019, ammonta a complessivi € 1.327.000.

Eventuali economie, inoltre, potranno conseguirsi laddove la Fondazione sarà destinataria di risorse aggiuntive derivanti dall'assegnazione di ulteriori fondi strutturali stanziati dalla Regione e/o dall'Unione Europea.

Informazioni sugli importi contenuti nel Preventivo Economico Annuale dell'esercizio 2018

1. Voci di proventi

L'ammontare dei proventi correnti iscritti nel Preventivo ammonta ad € 1.327.000.

Gli stessi perverranno alla Fondazione, come sopra evidenziato, quanto ad € 500.000, in

virtù dell'avvenuta approvazione del Bilancio Pluriennale 2018/2020 nonché dalla DGR n. 89 del 25 marzo 2019; quanto ad € 240.000, per il realizzo di ricavi derivanti dalla concessione in uso degli spazi degli immobili che sono gestiti dell'Ente (Palazzo GIL - Teatro Savoia), e dagli incassi relativi alla realizzazione di attività culturali programmate ed a € 587.000 dalle D.G.R. 422/17, 363/18, 73/19, 76/19, ipa interreg ITALIA, ALBANIA, MONTENEGRO.

2. Voci e oneri

Gli oneri correnti che si prevede debbano essere sostenuti nel corso dell'esercizio 2019 per garantire le programmate attività della Fondazione, ammontano, complessivamente, ad € 1.342.200. Le spese del personale sommano ad € 230.000 per competenze ed € 70.000 per oneri riflessi, € 16.000 per accantonamenti al T.F.R e € 3.000 per altri costi tra cui l'adeguamento contrattuale relativo all'erogazione dei Buoni Pasto.

Sono stati previsti costi per complessivi € 170.000, per prestazioni di servizi necessari agli adempimenti connessi al normale funzionamento della Fondazione, € 27.000 per oneri diversi di gestione, € 9.200 per gli eventuali rimborsi per spese vive sostenute per il compenso spettante all'Organo di controllo dell'Ente ed, infine, € 8.000 per quote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali acquisite ed acquisende da parte della Fondazione.

Gli interventi economici sopra indicati che la Fondazione dovrà porre in essere nell'esercizio considerato ammontano complessivamente ad € 200.000 e i "progetti speciali" per complessivi Euro 609.000 come da tabella che segue:

| | | |
|-------------------|--|------------------|
| Progetti speciali | "Patto per il Sud" D.G.R. n.422/17 | € 142.071 |
| Progetti speciali | "Patto per il Sud" D.G.R. n.363/18 | € 113.770 |
| Progetti speciali | "Patto per il Sud" D.G.R. n.76/19 | € 190.000 |
| Progetti speciali | "Patto per il Sud" D.G.R. n.73/19 | € 10.000 |
| Progetti speciali | INTERREG IPA CBC ITALIA - ALBANIA - MONTENEGRO | € 153.159 |
| | Totale | € 609.000 |

3. Piano degli investimenti

Sono stati previsti € 10.000 tra le immobilizzazioni materiali allo scopo di dotarsi di attrezzature più efficaci soprattutto all'effettuazione di stampe e riproduzioni di grafiche e proposte progettuali.

Prudenzialmente alla voce "oneri straordinari" sono stati appostati Euro 6.500.

Conclusioni

La presente proposta prevede un disavanzo di amministrazione di Euro 22.000,00 che sarà completamente coperto con l'utilizzo degli avanzi di amministrazione degli anni precedenti. La Fondazione, per l'annualità 2019, grazie all'attenzione mostrata dalla Regione Molise con l'approvazione della DGR n. 76/19, la n. 73/19, le azioni ancora da chiudere relative alle DGR 422/17 e 363/2018 e all'interreg Ipa Cbc menzionato potrà - ancora una volta - contare su una sostanziale tenuta della programmazione e della gestione complessiva.

Al termine della Relazione interviene il Consigliere Fratangelo che, visto l'andamento finora espresso dalle Stagioni di Isernia e di Agnone e la somma prevista nella redazione del Previsionale 2019 alla voce "interventi economici" di Euro 200.000,00, propone di destinare

l'intera quota alle attività artistiche del Teatro Savoia di Campobasso (direttamente gestite dalla Fondazione) e di concentrare in esso la dotazione 2019 allo scopo di aumentare il volume delle iniziative e la qualità delle stesse considerato che, tra i progetti speciali rif. "Patto per il Sud", non figurano le attività teatrali e di spettacolo dal vivo.

Il Cda, all'unanimità, approva la proposta del Consigliere Fratangelo.

Il Cda, vista e discussa la proposta di Preventivo Economico annuale 2019; la Relazione Previsionale e Programmatica; la Relazione - con parere favorevole - del Revisore Legale dei Conti, approva all'unanimità la proposta di Preventivo Economico relativo all'Esercizio 2019. ALLEGATI 5, 6 e 7

***** OMISSIS *****

Il Cda approva all'unanimità.

Il Presidente chiude la seduta alle ore 17.30.

Il Presidente (Antonella Presutti)

Il Consigliere (Angelo Fratangelo)

Il Segretario/Verbalizzante (Sandro Arco)



COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Il Responsabile del Coordinamento
Sandro Arco