

OGGETTO: INDIRIZZI PER L'IMPOSTAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2008

RELAZIONE

Il punto precedentemente discusso in questa seduta Assembleare (programma di mandato 2008 – 2011) ha focalizzato gli obiettivi del Consorzio per il prossimo quadriennio, per il perseguimento dei quali si è stesa un'ipotesi di previsione economica per l'esercizio finanziario 2008.

Le ipotesi formulate riguardano, per un verso, il consolidamento dei servizi erogati per quanto riguarda le attività delegate e la ricerca di nuove commesse per quanto concerne le attività economiche; per l'altro l'avvio delle nuove iniziative tese a innovare i servizi bibliotecari, nel senso più ampio del termine.

A copertura dei costi si sono previste le entrate tradizionali, con un incremento delle quote di adesione dei Comuni di 13 cent per la sola parte riguardante il parametro degli abitanti. Le altre componenti delle quote rimangono invariate (vedi tabella A). L'incremento si è reso indispensabile non solo per far fronte ai nuovi servizi, ma anche per affievolire la "manovra ammortamenti" messa in atto tre anni fa per le note ragioni, manovra che ha esaurito i suoi benefici e che se continuata avrebbe inevitabilmente ricadute negative (vedi grafico B).

Rimane infine da fare una riflessione sui problemi della scarsissima liquidità del Consorzio Sistema Bibliotecario Nord Ovest che richiede continui ricorsi allo scoperto di cassa, con oneri che nel 2006 hanno prodotto € 12.927,14 di interessi passivi. La mancanza di liquidità è indotta, come per il passato, dal ritardo nel versamento dei contributi, specie da parte di Regione e Provincia; ma ha anche una componente negativa derivante dagli effetti della "manovra ammortamenti".

La proposta del Consiglio d'Amministrazione è quella di chiedere ai Comuni Consorziati, in un arco di tempo da concordare, il versamento di contributi in conto capitale per un importo di € 1 per abitante.

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

- Udita la relazione
- Preso atto delle indicazioni emerse dalla discussione
- Presenti n.
- Votanti n.
- Voti favorevoli n.

Con n.voti favorevoli espressi nelle forme di legge

DELIBERA

1. di dare indicazione al Consiglio di Amministrazione di comporre il Bilancio di previsione 2008 sulla base della tabella C, che fa parte integrante della presente deliberazione.
2. di prevedere un introito da quote di adesione dei Comuni come risulta dalla tabella A, che fa parte integrante della presente deliberazione;
3. di presentare alla prossima assemblea una proposta di scaglionamento per il versamento delle quote di capitale da parte dei Comuni.

TABELLA A

Costi e quote per la definizione del bilancio di previsione 2008

- Nessuna variazione della quota fissa per la prima e le successive biblioteche
- Adeguamento della quota variabile da 62 a 75 centesimi per abitante (contro 1,30 euro per abitante del Sistema di Vimercate e 0,90 euro della Fondazione per Leggere)
- Ulteriore spostamento delle risorse di acquisto libri ed audiovisivi dai capitoli di acquisto alla quota di adesione. Avvicinamento agli standard regionali. La quota acquisti (che rammentiamo viene tutta impiegata per gli acquisti di materiali per le biblioteche) passerà da 420.000 euro a 560.000 (dal 30% al 40% dell'obiettivo regionale)
- Nessuna variazione delle quote per promozione della lettura (500 euro biblioteche piccole, 1.000 biblioteche medie e 2.000 biblioteche grandi)
- Nessuna variazione delle quote di assistenza tecnica delle reti locali e ammortamento per il riacquisto (quota fissa per Comune 650 euro, quota manutenzione 130,6, quota riacquisto 90,6). Si riconferma la necessità di rispettare lo standard minimo di stazioni da mettere a disposizione degli utenti: 4 pc nelle biblioteche piccole, 8 in quelle medie e 12 in quelle grandi.
- Previsione di una quota di 13 centesimi per abitante per i servizi archivistici (Capitoli dei bilanci comunali relativi agli archivi).

TABELLA B

ANALISI IMPATTO MANOVRA LIBRI - 2004 - 2011

01/03/2007

| Somma di IMPORTO | | TIPO costi/ricavi | | | | | |
|------------------|-------------------------|-------------------|----------|--------------|-------------------------------|----------|--------------------------|
| ANNO | Operazione | REALE | | reale Totale | SENZA MANOVRE DI AMMORTAMENTO | | senza manovre amm Totale |
| | | COSTI | RICAVI | | COSTI | RICAVI | |
| 2004 | giro a cespiti 2004 | | | | | 108,00 | |
| | quota ammortamento 2004 | | | | -25,00 | | |
| | saldo | | | | -1.773,00 | 1.678,00 | -95,00 |
| 2004 | Totale | -1.798,00 | 1.786,00 | -12,00 | -1.798,00 | 1.786,00 | -12,00 |
| 2005 | giro a cespiti 2005 | | | | | 181,00 | |
| | quota ammortamento 2004 | | | | -43,00 | | |
| | quota ammortamento 2005 | | | | -36,00 | | |
| | saldo | | | | -1.969,00 | 1.871,00 | -98,00 |
| 2005 | Totale | -2.048,00 | 2.052,00 | 4,00 | -2.048,00 | 2.052,00 | 4,00 |
| 2006 | giro a cespiti 2006 | | | | | 248,00 | |
| | quota ammortamento 2004 | | | | -32,00 | | |
| | quota ammortamento 2005 | | | | -72,00 | | |
| | quota ammortamento 2006 | | | | -50,00 | | |
| | saldo | | | | -2.248,00 | 2.138,00 | -110,00 |
| 2006 | Totale | -2.402,00 | 2.386,00 | -16,00 | -2.402,00 | 2.386,00 | -16,00 |
| 2007 | giro a cespiti 2007 | | | | | 413,00 | |
| | quota ammortamento 2004 | | | | -10,00 | | |
| | quota ammortamento 2005 | | | | -54,00 | | |
| | quota ammortamento 2006 | | | | -99,00 | | |
| | quota ammortamento 2007 | | | | -83,00 | | |
| | saldo | | | | -2.580,00 | 2.415,00 | -165,00 |
| 2007 | Totale | -2.827,00 | 2.828,00 | 1,00 | -2.826,00 | 2.828,00 | 2,00 |
| 2008 | giro a cespiti 2008 | | | | | 550,00 | |
| | quota ammortamento 2005 | | | | -18,00 | | |
| | quota ammortamento 2006 | | | | -74,25 | | |
| | quota ammortamento 2007 | | | | -166,00 | | |
| | quota ammortamento 2008 | | | | -110,00 | | |
| | saldo | | | | -2.709,00 | 2.535,75 | -173,25 |
| 2008 | Totale | -3.077,25 | 3.085,75 | 8,50 | -3.077,25 | 3.085,75 | 8,50 |
| 2009 | giro a cespiti 2009 | | | | | 550,00 | |
| | quota ammortamento 2006 | | | | -24,75 | | |
| | quota ammortamento 2007 | | | | -124,50 | | |
| | quota ammortamento 2008 | | | | -220,00 | | |
| | quota ammortamento 2009 | | | | -110,00 | | |
| | saldo | | | | -2.844,45 | 2.662,54 | -181,91 |
| 2009 | Totale | -3.323,70 | 3.212,54 | -111,16 | -3.323,70 | 3.212,54 | -111,16 |
| 2010 | giro a cespiti 2010 | | | | | 550,00 | |
| | quota ammortamento 2007 | | | | -41,50 | | |
| | quota ammortamento 2008 | | | | -165,00 | | |
| | quota ammortamento 2009 | | | | -220,00 | | |
| | quota ammortamento 2010 | | | | -110,00 | | |
| | saldo | | | | -2.986,67 | 2.795,66 | -191,01 |
| 2010 | Totale | -3.523,17 | 3.345,66 | -177,51 | -3.523,17 | 3.345,66 | -177,51 |
| 2011 | giro a cespiti 2010 | | | | | 550,00 | |
| | quota ammortamento 2008 | | | | -55,00 | | |
| | quota ammortamento 2009 | | | | -165,00 | | |
| | quota ammortamento 2010 | | | | -220,00 | | |
| | quota ammortamento 2011 | | | | -110,00 | | |
| | saldo | | | | -3.136,01 | 2.935,45 | -200,56 |
| 2011 | Totale | -3.686,01 | 3.485,45 | -200,56 | -3.686,01 | 3.485,45 | -200,56 |

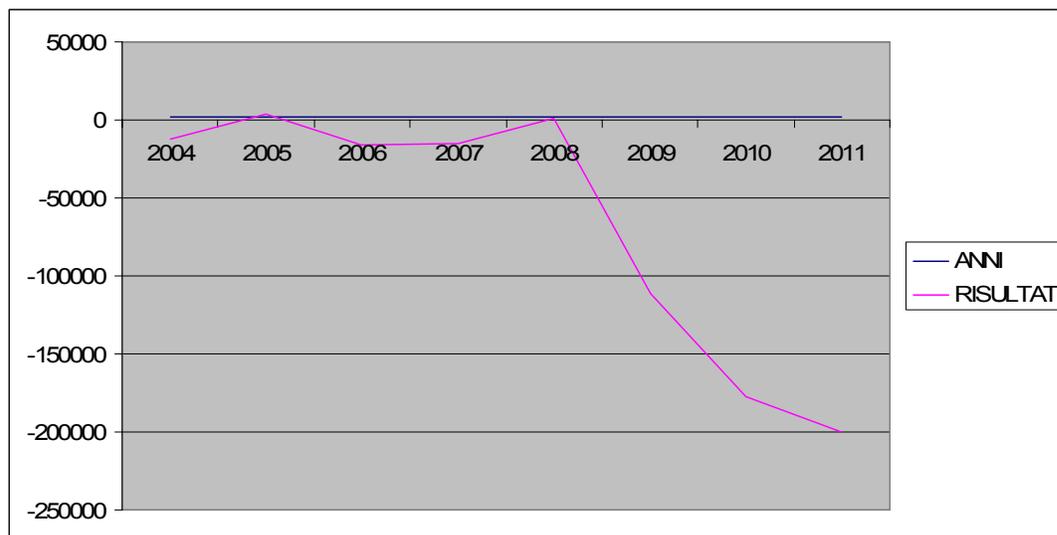


TABELLA C

IPOTESI PREVISIONE 2008 PER ASSEMBLEA DELL'11 OTTOBRE 2007

| SETTORE | 2007 | | | | | 2008 | | | | |
|---|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|
| | DELEGATI | | ECONOMICI | | 2007 Totale | DELEGATI | | ECONOMICI | | 2008 Totale |
| | Costi | Ricavi | Costi | Ricavi | | Costi | Ricavi | Costi | Ricavi | |
| Automazione | -€ 386.739,72 | | -€ 48.547,14 | € 25.630,03 | -€ 389.656,84 | -€ 390.492,75 | | -€ 37.771,52 | € 38.445,05 | -€ 389.819,22 |
| Biblioteche | -€ 43.240,00 | | -€ 683.422,87 | € 748.996,00 | € 22.333,13 | -€ 62.977,15 | | -€ 819.243,98 | € 819.806,40 | -€ 62.414,73 |
| Patrimonio | -€ 652.799,37 | € 340.000,00 | -€ 3.749,61 | | -€ 316.548,98 | -€ 659.499,56 | € 193.000,00 | | | -€ 466.499,56 |
| Catalogazione | -€ 68.210,10 | | -€ 16.630,00 | € 15.000,00 | -€ 69.840,10 | -€ 86.640,11 | | -€ 16.743,18 | € 15.000,00 | -€ 88.383,29 |
| Scolastiche | -€ 36.797,82 | € 6.600,00 | | | -€ 30.197,82 | -€ 43.452,50 | € 6.600,00 | | | -€ 36.852,50 |
| Formazione | -€ 18.461,10 | | -€ 27.945,57 | € 31.600,00 | -€ 14.806,67 | -€ 15.352,50 | | -€ 29.000,00 | € 36.600,00 | -€ 7.752,50 |
| Promolettura | -€ 161.537,31 | € 66.000,00 | -€ 38.895,00 | € 32.141,00 | -€ 102.291,31 | -€ 101.534,81 | € 65.000,00 | -€ 25.117,50 | € 16.000,00 | -€ 45.652,31 |
| Servizi Culturali | | | -€ 76.538,00 | € 75.389,00 | -€ 1.149,00 | | | -€ 32.000,00 | € 35.000,00 | € 3.000,00 |
| Marketing & Statistiche | -€ 8.461,10 | | -€ 19.500,00 | € 39.916,67 | € 11.955,57 | -€ 10.352,50 | | -€ 19.500,00 | € 39.916,67 | € 10.064,17 |
| Archivi | | | -€ 67.203,74 | € 36.173,33 | -€ 31.030,41 | | | -€ 67.203,74 | € 20.173,33 | -€ 47.030,41 |
| Logistica | -€ 111.955,88 | | -€ 31.269,84 | € 39.480,00 | -€ 103.745,72 | -€ 166.172,32 | | -€ 31.269,84 | € 58.480,00 | -€ 138.962,16 |
| Amministrazione | -€ 101.503,64 | | -€ 256.400,00 | € 270.000,00 | -€ 87.903,64 | -€ 146.138,14 | | -€ 256.400,00 | € 270.000,00 | -€ 132.538,14 |
| Direzione & Staff | -€ 106.001,64 | | -€ 18.303,99 | | -€ 124.305,63 | -€ 113.488,45 | | -€ 48.610,00 | € 40.000,00 | -€ 122.098,45 |
| Spese Generali | -€ 309.428,75 | | | | -€ 309.428,75 | -€ 368.428,75 | € 40.000,00 | | | -€ 328.428,75 |
| Quote - Contributi - Finanziamenti | | € 1.533.755,27 | | | € 1.533.755,27 | | € 1.855.081,65 | | | € 1.855.081,65 |
| TOTALI | -€ 1.985.136,43 | € 1.946.355,27 | -€ 1.288.405,78 | € 1.314.326,03 | -€ 12.860,91 | -€ 2.164.529,52 | € 2.159.681,65 | -€ 1.382.859,77 | € 1.389.421,45 | € 1.713,81 |