



***PRIMA VARIAZIONE***

***BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICO 2017***



## PRIMA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017

	Prev. Iniziali		variazioni	Prev. Attuale
<b>A) Valore della produzione</b>				
<b>1 – RICAVI</b>				
<b>a) delle vendite e delle prestazioni</b>				
Realizzazioni musive per conto terzi	90.000,00	-	26.000,00	64.000
<b>5 - ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>				
<b>e) contributi in conto esercizio</b>				
Regione Friuli Venezia Giulia (quote di partecipazione)	0	+	45.600	45.600
A.N.C.I F.V.G.	0	+	1.200	1.200
Comune di Castelnovo del Friuli	0	+	1.200	1.200
Comune di Clauzetto	0	+	1.200	1.200
Consorzio Comunità Collinare del Friuli	0	+	1.200	1.200
Contributi vari	76.600	-	45.600	31.000
<b>TOTALE</b>		-	<b>21.200</b>	

	Prev. Iniziali		variazioni	Prev. Attuale
<b>B) Costi della produzione</b>				
<b>6 - Materie prime sus. cons. merci</b>				
Marmi smalti paste vetrose	37.500	-	10.000	27.500
Supporti per mosaici	14.800	-	5.000	9.800
Cancelleria e stam. uso didattico e uff.	5.000	+	800	5.800
<b>7 - Per servizi</b>				
Manutenzioni su beni di terzi	7.500	-	1.000	6.500
Mostre, fiere e manifestazioni	4.000	+	1.000	5.000
Affidamento lavori ad artigiani mosaicisti	10.000	-	5.000	5.000
Collaborazioni a progetto	3.000	-	2.000	1.000
Archivio storico	2.500	-	2.000	500
<b>10 - Ammortamenti e svalutazioni</b>				
Macchine elettriche ufficio	5.800	+	2.000	7.800
<b>TOTALE</b>		-	<b>21.200</b>	



## **MOTIVAZIONI ALLA PRIMA VARIAZIONE – BILANCIO DI PREVISIONE 2017**

### **A) Valore della produzione**

#### **1 – RICAVI**

##### **a) delle vendite e delle prestazioni**

##### **Realizzazioni musive per conto terzi (- 26.000)**

A seguito di imprevisti derivanti dalla committenza alcune realizzazioni musive verranno traslate per una maggiore definizione progettuale nel corso dell'anno 2018 e pertanto viene registrata una diminuzione di tale voce per € 26.000,00.

#### **5– ALTRI RICAVI E PROVENTI**

##### **e) contributi in conto esercizio**

##### **Regione Friuli Venezia Giulia – quote di partecipazione (+ 45.600)**

Con legge regionale 10 novembre 2017, n. 37 *“Disposizioni urgenti in materia di programmazione contabilità”* (art. 8, commi 16 e 17) è stata autorizzata l'Amministrazione regionale <<ad avviare, secondo le modalità previste dallo statuto del Consorzio per la Scuola Mosaicisti del Friuli, la procedura per l'adesione della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia allo stesso, quale Ente consorziato, con una quota di partecipazione pari a 45.600 euro>>. A seguito di tale norma la Giunta Regionale con delibera n. 2230 del 17 novembre 2017 ha disposto di approvare lo schema di Convenzione costitutiva del Consorzio per la Scuola Mosaicisti del Friuli e contestualmente di aderire al Consorzio stesso attraverso l'acquisizione di n. 38 quote di partecipazione attualmente equivalenti a € 45.600,00.

##### **A.N.C.I. FVG (+ 1.200)**

##### **Comune di Castelnuovo del Friuli (+ 1.200)**

##### **Comune di Clauzetto (+ 1.200)**

##### **Consorzio Comunità Collinare del Friuli (+ 1.200)**

A seguito dell'adesione al Consorzio per la Scuola Mosaicisti del Friuli da parte dell'Associazione Nazionale Comuni d'Italia – Friuli Venezia Giulia, del Comune di Castelnuovo del Friuli, del Comune di Clauzetto e del Consorzio Comunità Collinare del Friuli attraverso l'acquisizione rispettivamente di n. 1 quota di partecipazione attualmente equivalente a € 1.200,00 si registra un totale maggiore ricavo di € 4.800,00.

### **Contributi vari (- 45.600)**

In questa voce era stata inserita in fase di redazione del bilancio di previsione la somma di € 45.600,00 quale compensazione da parte della Regione Friuli Venezia Giulia delle n. 38 quote di partecipazione detenute dalla Provincia di Udine così come stabilito dall'art. 10, comma 65, della L.R. 25/2016 (legge di stabilità 2017). L'inserimento in detta voce è stato previsto al fine di consentire all'Amministrazione regionale di perfezionare la procedura relativa all'adesione al Consorzio avvenuta come sopra citato con legge regionale 10 novembre 2017, n. 37 e Delibera di Giunta Regionale n. 2230 del 17 novembre 2017. Pertanto il minore ricavo di € 45.600,00 è parimenti compensato attraverso l'acquisizione di n. 38 quote di partecipazione da parte della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia come sopra evidenziato.

## **B) Costi della produzione**

### **6 - MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI**

#### **Marmi, smalti, paste vetrose (- 10.000)**

##### **Supporti per mosaici (- 5.000)**

A seguito delle minori realizzazioni musive che, per richiesta della committenza verranno traslate nel corso del 2018, oltre che a seguito di un maggiore utilizzo nell'ambito della didattica dei terzi corsi di materiale alternativo (facilmente reperibile in natura quali ciottoli di fiume, ceramiche di recupero, ecc...) si registra una diminuzione dei costi derivanti da materiali tradizionali e supporti per mosaici (smalti veneziani e ori; pannelli in alluminio alveolare).

#### **Cancelleria e stampati uso didattico e ufficio (+ 800)**

Rilevato che nel corso dello scorso anno formativo si è reso necessario provvedere alla stampa di varie dispense ad uso degli allievi oltre che la stampa di vari bozzetti per mosaico al fine di consentire la realizzazione delle opere musive programmate per le esercitazioni didattiche si prevede un incremento di detta spesa.

## **7- PER SERVIZI**

#### **Manutenzione su beni di terzi (- 1.000)**

In riferimento alle previsioni iniziali per gli interventi su detti beni si registra un minore costo a seguito di economie in corso d'opera con particolare riferimento alle perdite idriche dei servizi igienici dell'edificio scolastico.

#### **Mostre, fiere e manifestazioni (+ 1.000)**

Si tratta di un maggiore costo derivante principalmente dall'allestimento e apertura in occasione della Mostra "Mosaico&Mosaici2017" del nuovo spazio espositivo denominato "Galleria Scuola Mosaicisti del Friuli".

#### **Affidamento lavori ad artigiani mosaicisti (- 5.000)**

##### **Collaborazioni a progetto (- 2.000)**

Tali minori costi sono dovuti principalmente alla riduzione di realizzazioni musive già indicate alla voce precedente: "Realizzazioni musive per conto terzi".

**Archivio storico (- 2.000)**

Si tratta di un risparmio conseguente al trasferimento della Biblioteca della Scuola dal secondo al primo piano e conseguente ordinamento dell'archivio storico che è stato possibile effettuare attraverso l'esclusivo ausilio di professionalità interne ed il razionale utilizzo del materiale di conservazione già in dotazione.

**10 – AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI****Macchine elettriche ufficio (+ 2.000)**

Un maggiore costo conseguente all'acquisizione ed all'installazione di n. 26 postazioni "personal computer" e n. 1 "server" per l'aula di informatica. Tale maggiore spesa, di complessivi euro 20.000, è risultata necessaria al fine di completare ed ottimizzare la rete informatica alla didattica.

Spilimbergo, 23 novembre 2017

**IL PRESIDENTE**

F.to Stefano Lovison

**IL DIRETTORE**

F.to Gian Piero Brovedani