



Budget annuale 2016

Programma delle attività

La Fondazione Giandomenico Romagnosi (FGR) intende proseguire nello svolgimento della propria missione statutaria, consolidando l'attività su temi e questioni strategiche del governo locale, da approfondire attraverso l'allestimento di convegni e giornate di studio. Al contempo, si prevede di continuare nell'erogazione di giornate formative, non soltanto rivolte agli Enti Locali, ma anche a Università, organizzazioni di categoria e ordini professionali. Nell'ambito dell'attività formativa, verrà proseguito il rapporto di collaborazione con la FUAP (Fondazione Universitaria per la Formazione delle Amministrazioni Pubbliche) e il Dipartimento di scienze politiche e sociali dell'Università di Pavia che già durante il 2015 ha dato luogo ad importanti risultati sia in termini di attività formative, sia di accesso a risorse finanziarie aggiuntive.

Un settore su cui si intende investire è quello dell'assistenza tecnica e dell'affiancamento dei partner e di soggetti terzi in attività progettuali e di studio, che ha visto, in particolare nel 2015, un significativo intensificarsi dell'azione della FGR.

Comitato Scientifico

Il Comitato Scientifico (CS) è giunto a scadenza del proprio mandato triennale a fine 2015. Si provvederà nei primi mesi del 2016 a raccogliere manifestazioni di interesse da parte dei membri uscenti e di nuovi candidati, coinvolgendo per suggerimenti e proposte anche gli Enti fondatori e i Partecipanti istituzionali. Come già fatto in precedenza, nella costituzione del Comitato si mirerà ad arrivare ad un mix di competenze, sia dal punto di vista tematico/disciplinare (con profili economici, giuridici, politologici e gestionali, etc.), sia da quello delle esperienze operative (coniugando, in particolare, accademici, dirigenti e funzionari del mondo della pubblica amministrazione e professionisti). Il nuovo CS avrà, come in passato, il ruolo di affiancare il Presidente e gli organi della FGR nella proposta delle attività formative, nella definizione delle aree tematiche di approfondimento e nella scelta dei soggetti terzi da coinvolgere.

Conferenza Romagnosi

Verrà stimolato il nuovo Comitato Scientifico nella formulazione di proposte che coinvolgano esponenti di spicco del mondo delle pubbliche amministrazioni e del governo locale italiano e internazionale. Va ricordato, a riguardo, come nel 2015 la Conferenza Romagnosi, per una serie di concomitanze, non abbia avuto luogo, determinando quindi l'esigenza di ridare continuità nel 2016 a quello che ha tradizionalmente rappresentato l'evento di maggiore visibilità esterna delle attività della FGR.

Convegni, seminari e azioni di diffusione

Si prevede la realizzazione di una serie di incontri seminariali e di riflessione aperti al pubblico su tematiche già definite o ancora da definire in base alle indicazioni che emergeranno dal CS, dagli Enti Fondatori e dai Partecipanti Istituzionali.

Tra queste sono previste/ipotizzabili:

- almeno un incontro sul tema della normativa anticorruzione e sulla trasparenza sui cui si è già proficuamente concentrata l'attività della Fondazione nel triennio precedente; tale incontro sarà in particolar modo finalizzato a mettere a confronto le esperienze e prassi

operative delle principali Amministrazioni pubbliche del territorio, facendo emergere criticità comuni e *best practice* di riferimento;

- almeno un incontro sul riassetto territoriale e la gestione associata delle funzioni, con il fine di stimolare il dibattito su uno dei temi cruciali del governo locale; a tal riguardo, nell'ambito dell'attività formativa già svolta sul tema nel 2015, è emersa l'opportunità di organizzare un'iniziativa congiunta con Eupolis Lombardia con cui si è attivata una proficua collaborazione e che ha tradizionalmente dedicato importanti approfondimenti a questo ambito di riforma delle amministrazioni territoriali;
- un incontro sul tema della "semplificazione amministrativa", mirato a fare il punto sullo stato di attuazione delle principali previsioni in materia adottate in Regione Lombardia;
- un ciclo di incontri sui rapporti tra governi locali e livello di governo europeo, in concorso con il Dipartimento di Scienze Politiche e Sociali dell'Università di Pavia;
- la pubblicazione dei materiali di alcune delle attività formative svolte nell'ambito della collaborazione con la FUAP; in particolare, è già stato attivato un processo di coinvolgimento dei docenti relativo a due corsi svolti nel 2015, sulla Prevenzione della corruzione e sulle Gestioni associate, al fine di raccogliere i singoli contributi; la prospettiva è di poter arrivare a due pubblicazioni curate dalla FGR e dal Dipartimento di Scienze Politiche e Sociali, facendo ricorso ai fondi FUAP stessi e al contributo FBML di cui è titolare la FGR.

La FGR rimane aperta a qualsiasi richiesta di assistenza e affiancamento scientifico per l'organizzazione di ulteriori eventi da parte di Fondatori e Partecipanti Istituzionali.

L'effettiva caratterizzazione quali-quantitativa dell'attività convegnistica e seminariale per il 2016 dipenderà con ogni evidenza dal quadro complessivo delle risorse disponibili e dalla necessità di fare ricorso a risorse esterne. Nella previsione di budget sotto riportata si fa quindi riferimento ad una ipotesi standard in cui una buona parte dei conferimenti degli Enti Fondatori e dei Partner Istituzionali abbia luogo regolarmente e sia indirizzata a questa componente dell'attività statutaria. Ulteriori risorse finalizzate provenienti da altre fonti potranno essere utilizzate per potenziare e arricchire il quadro di base.

Attività formative

Comune di Pavia: verrà proseguita l'attività di affiancamento e formazione in tema di pianificazione e controllo del sistema culturale integrato, come previsto dal Progetto Cariplo Pavia in rete. Tale attività vede la Fondazione Romagnosi come attore di riferimento, con lo sviluppo di attività rivolte ai dipendenti del Comune di Pavia e degli altri Partner istituzionali. Come emerso dai più recenti incontri della cabina di regia, un'attenzione specifica verrà dedicata al tema del modello istituzionale di gestione dei beni culturali, che sarà oggetto di approfondimenti sia in termini di possibile articolazione giuridica, sia di raccolta di buone pratiche. Nel 2016 la FGR sarà anche impegnata in una importante attività di affiancamento sul tema della democrazia partecipativa e del bilancio partecipato. Tale attività, per cui è stato previsto un contributo specifico, è finalizzata a completare il processo di formazione dei quadri dirigenziali e degli amministratori, nonché a definire *best practice* e modelli di riferimento per l'applicazione interna al Comune.

Università di Pavia: è prevista l'organizzazione, in base a uno specifico incarico in via di definizione, di un Corso intensivo su "La gestione dei servizi tecnici delle Università, degli Enti di Ricerca e delle Pubbliche Amministrazioni" che vedrà impegnata la FGR nel ruolo di coordinamento e supporto. Il Corso verrà aperto, con quote d'iscrizione ridotte, anche a dipendenti esterni all'Università. Ulteriori attività potranno essere svolte in base alle specifiche esigenze del Piano formativo dell'ente.

AL.

Provincia di Pavia. La Fondazione Romagnosi guarderà con attenzione al processo di riforma e rimodulazione delle competenze dell'ente intermedio al fine di poter avere un ruolo di guida e di accompagnamento delle future esigenze organizzative e formative interne.

Partecipanti istituzionali: è intenzione della FGR portare avanti un progetto basato su 3/5 giornate formative rivolte agli amministratori (Consiglieri e Assessori) su alcuni temi base del governo locale (strumenti di programmazione, anti corruzione, sistema dei controlli, etc.). Nel corso del 2016 verrà valutata la finanziabilità del progetto su fondi esterni, definendone di conseguenza i margini e le caratteristiche. Ulteriori attività potranno essere discusse di comune accordo con i rappresentanti degli Enti.

Attività FUAP. Come richiamato in premessa, un'attenzione particolare verrà dedicata anche nel 2016 alla collaborazione con la Fondazione Universitaria per la Formazione delle Amministrazioni Pubbliche (FUAP) che può contare su importanti risorse da destinare alla formazione dei dipendenti pubblici. A riguardo si ricorda che le modalità operative prevedono che la FUAP garantisca un contributo monetario (variabile a secondo delle caratteristiche dei Corsi) per ogni partecipante alle attività in aula, rendendo possibile un significativo abbattimento dei costi per le Amministrazioni coinvolte. La Fondazione Romagnosi, in tale contesto, opera come soggetto attuatore sul territorio, affiancando il Dipartimento di Scienze Politiche e Sociali dell'Università di Pavia nell'organizzazione dei corsi di formazione. Per tale attività è prevista per la FGR una quota pari al 15% degli introiti lordi derivanti dalle iscrizioni dei partecipanti ai singoli corsi, tenendo conto che l'attivazione avviene solamente se è raggiunta una soglia minima di iscritti (cfr. Verbale del CDA della Fondazione Romagnosi del 19 marzo 2014).

Rispetto alle proposte formative per il 2016, sulla base anche del confronto avuto con i Membri del CS e i referenti dell'attività della Fondazione, l'attività verrà concentrata sulle seguenti aree tematiche:

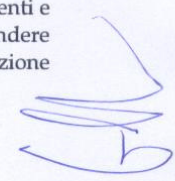
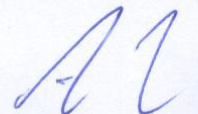
- Euro-progettazione ed enti locali.
- Cooperazione inter-istituzionale e politiche di area vasta.
- Anticorruzione e trasparenza negli enti locali.
- Democrazia partecipativa e bilanci partecipati

Come già avvenuto nel 2015, alle giornate formative verranno invitati gratuitamente i dipendenti e gli amministratori degli Enti fondatori e dei Partecipanti Istituzionali, con la possibilità di rendere tali momenti delle importanti opportunità di confronto sui temi chiave dell'amministrazione pubblica.

Assistenza tecnica e approfondimenti tematici

La FGR intende consolidare il proprio ruolo in questo campo, dando seguito alle attività intraprese nel 2015 e proponendosi come partner e supporto per nuove iniziative. In particolare:

- Verrà portata a termine l'attività finanziata su fondi FBML "Territori e Funzioni di Governo in tempo di Crisi", che rende possibile la valorizzazione e il completamento del materiale derivato dalle attività istituzionali (pubblicazioni, materiale divulgativo, supporto tecnico, etc.).
- Verrà proseguita l'attività all'interno del "Tavolo tecnico di raccordo provinciale sulle Gestione Associate Obbligatorie" della Prefettura di Pavia che vede la FGR impegnata insieme allo STER di Regione Lombardia, alla Provincia di Pavia, ad ANCI, alla Lega dei Comuni di Pavia e alla Comunità Montana Oltrepò Pavese. La FGR partecipa con un ruolo

di supporto scientifico, collaborando all'attività formativa e di sensibilizzazione dei Comuni coinvolti.

- Verrà portata a termine, facendo seguito ad uno specifico incarico del 2015 del Comune di Pavia, l'attività relativa al progetto "Pavia Cresce!", intesa a produrre una mappatura delle associazioni giovanili che riesca a fornire un quadro aggiornato e ragionato della realtà pavese. Tale attività è finalizzata, in ultima istanza, a creare momenti strutturati e di confronto con i giovani pavesi e le associazioni che li rappresentano sotto forma di un evento denominato, in via provvisoria, Stati Generali dell'Associazionismo giovanile pavese, da realizzarsi nel 2016.
- Verrà terminato, su incarico di Confindustria Pavia, lo "Studio sugli effetti dell'adesione di Vigevano alla Città metropolitana di Milano" che ha visto la FGR impegnata in una approfondita valutazione dei possibili scenari evolutivi dell'attuale assetto territoriale al confine tra la Lomellina pavese e la Città metropolitana di Milano. In tale quadro andrà valutata la possibilità di valorizzare, attraverso momenti di presentazione e pubblicazioni, il materiale derivante dallo studio.

Funzionamento e gestione

Come stabilito dallo Statuto vigente dal 2012, la previsione finanziaria contenuta nel budget si fonda sui seguenti due aspetti:

- la definizione consensuale dei conferimenti di Enti Fondatori e Partecipanti.
- la possibilità di attribuire i conferimenti al patrimonio o al conto economico (entrate) del budget.

Rispetto a tali elementi il successivo prospetto previsionale si basa sui seguenti assunti:

- per il Comune di Pavia si prevede un conferimento di €5.000, come confermato con Direttiva di Giunta n. 536 del 26/11/2015 per il triennio 2016-2018;
- per la Provincia di Pavia non si prevedono conferimenti in quanto l'Ente ha espresso la difficoltà ad adottare impegni finanziari in questa particolare fase; la Provincia stessa ha comunque ribadito il proprio interesse a mantenere il proprio ruolo all'interno della FGR (interesse avallato anche dal proprio piano di razionalizzazione delle partecipate che ha confermato il ruolo strategico della FGR), auspicando una stretta collaborazione nell'ambito del Piano della formazione obbligatoria, su cui esistono ancora fondi disponibili;
- per l'Università di Pavia è previsto che il conferimento abbia luogo in natura, attraverso la messa a disposizione di aule, servizi e supporto gratuito per lo svolgimento delle attività; la delibera in tal senso è stata approvata dal CDA dell'Università il 19 dicembre 2013;
- per la CGIL-Lombardia si è fatto riferimento al valore annuo (€ 4.000) comunicato dal Segretario Organizzativo CGIL Lombardia in data 1 dicembre 2015 che ha confermato il sostegno alle attività della FGR per il triennio 2016-2018; si fa osservare che tale somma va in deroga al valore minimo previsto dalla apposita tabella approvata dal CDA; si ritiene comunque che tale impegno triennale rappresenti un importante segno di apprezzamento e sostegno alle attività delle FGR e se ne propone quindi l'approvazione;
- per il Comune di Voghera si prevede un conferimento di €5.000, come stabilito dalla Deliberazione del Consiglio Comunale n. 43 del 28/07/2014 che ha confermato l'adesione del Comune di Voghera alla Fondazione Romagnosi per il triennio 2014-2016;
- per il Comune di Vigevano si prevede un conferimento di €5.000, come stabilito dalla Deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 del 17/06/2014 che ha confermato l'adesione del Comune di Vigevano alla Fondazione Romagnosi per il triennio 2014-2016.



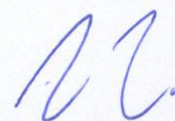
- si è prevista la destinazione alle entrate del budget annuale dei conferimenti di: CGIL-Lombardia, Comune di Pavia, Comune di Vigevano, Comune di Voghera; tale previsione risponde all'esigenza di garantire l'equilibrio su base annua rispetto alla quantificazione delle spese per il 2016, nella consapevolezza, comunque, che qualsiasi eventuale eccedenza delle risorse rispetto alle spese stesse confluirà come riserva a Patrimonio (art. 13 dello Statuto) e potrà essere destinata ai fini statuari negli anni successivi.
- si è ipotizzata la destinazione direttamente a Patrimonio dell'eventuale conferimento della Provincia di Pavia, per cui non esistono allo stato attuale elementi di certezza e conferma ufficiale.

Previsione delle entrate e delle uscite 2016

La tabella seguente riporta la previsione delle entrate e delle uscite per il 2016.

A completamento delle singole voci inserite nel quadro previsionale possono essere fatte le seguenti ulteriori osservazioni e specifiche:

- Sono state inserite entrate per competenza pari a 10.000 euro derivanti dal progetto Cariplo "Pavia in rete". Tale ipotesi tiene conto del contributo complessivo (19.500 euro) e di quanto già speso per competenza nel 2015 (5.000 €), spalmando la rimanente quota sul 2016 e il 2017 (solo 3 mesi finali).
- E' stata inserita una voce pari a 3.200 € derivante dal Contributo FBML, calcolata in base alla somma originariamente concessa nel 2013 per le attività aventi ad oggetto "Territori e Funzioni di Governo in tempo di Crisi" (15.000 euro) e dedotte le spese già sostenute per competenza economica nel 2013-2015.
- Sono state inserite per competenza le voci relative al completamento dei due progetti iniziati nel 2015: "Studio sugli effetti dell'adesione di Vigevano di Vigevano alla Città metropolitana di Milano" (4.000€) e "Pavia cresce" (1.000€).
- E' stato inserito il contributo di 10.000 € per l'affiancamento al Comune di Pavia sui temi del Bilancio partecipativo così come proposto dalla Convenzione trasmessa in bozza dal Comune in data 14 di dicembre.
- Sono stati inseriti 8.000 € di altri ricavi da prestazioni (partecipazioni a pagamento di soggetti terzi e contributi specifici per singole iniziative) che, in via prudenziale, riflettono al ribasso quanto incassato su questa voce nel biennio precedente. A tale voce potranno contribuire le giornate di formazione attribuite alla FGR nell'ambito del Piano formativo dell'Università di Pavia, nonché la quota spettante alla FGR per il supporto scientifico e organizzativo alle attività FUAP.
- Nei conferimenti sono stati inseriti, come specificato in precedenza, quelli esplicitamente destinati al budget annuale.
- E' stata inserita una voce di entrate da investimenti finanziari pari a € 400.
- Nelle uscite riguardanti docenti, ricercatori, supervisor scientifici è stata fatta una previsione di massima, tenendo conto del programma delle attività precedentemente illustrato. Non esistono impegni formali a riguardo e tale voce dà luogo ad un margine di flessibilità che può permettere in corso d'anno di adeguare (al rialzo al ribasso) le spese alle entrate.
- Le spese fisse riflettono le diverse voci non comprimibili relative al funzionamento della Fondazione (contratto di segreteria, consulenza contabile e giuslavoristica, manutenzione e strutturazione del sito, revisore dei conti); a queste si sono aggiunte spese per conformità e imprevisti al fine di lasciare margini per azioni di risposta che spesso hanno trovato riscontro negli ultimi anni;
- le spese per utenze, altri beni di consumo e le imposte non deducibili sono stimate su base storica.



Rispetto a tale impostazione, le prospettive incluse nel budget potranno essere influenzate da alcuni eventi non programmabili che ne modificherebbero i contenuti e le risultanze di natura finanziaria. A riguardo si ricorda che la Fondazione si configura come patrimonio a struttura aperta, a formazione progressiva, in grado di garantire una significativa flessibilità nel tempo sia dal punto di vista dei soggetti partecipanti, sia delle priorità da perseguire, sia delle risorse ad essa destinate. La Fondazione, in quanto Fondazione di Partecipazione, non dispone di una dotazione patrimoniale iniziale tale da produrre autonomamente e sufficientemente risorse, e, perciò, necessita di contribuzioni ricorrenti da parte degli Enti Fondatori e dei Partecipanti Istituzionali che possono essere destinate, a seconda delle esigenze, a patrimonio o a conto economico.

Al fine di meglio evidenziare le implicazioni dinamiche di tale logica, vanno fatti due ordini di considerazioni. Da una parte, la possibilità nel 2016 di ottenere, rispetto a quanto incluso nel seguente Prospetto, maggiori entrate da soggetti terzi o di comprimere alcune voci di spesa, potrebbe portare ad un avanzo di gestione, come avvenuto nel 2012, 2013, 2014 e previsto per il 2015 (in base alle risultanze di bilancio note sino a fine novembre 2015). Tale eventualità si tradurrà, come naturale, in una imputazione a Patrimonio dell'avanzo, che contribuirà alla formazione progressiva della dotazione della Fondazione. Di contro, qualora alcune delle voci di entrata/spesa si dimostrino sovrastimate/sottostimate, si potrà verificare uno squilibrio a cui si provvederà, nella logica tipica delle Fondazioni, con la dotazione Patrimoniale. L'attuale disponibilità patrimoniale netta, stimata in via prudenziale a inizio dicembre 2015 attorno a 180.000€, garantisce di poter affrontare anche questa seconda (meno auspicabile) eventualità senza alcun rischio di ripercussioni sugli enti che fanno parte della Fondazione.

Prospetto delle entrate e delle uscite 2016		
ENTRATE		
Tipologia	Dettaglio	Importo €
Attività formative e seminariali a richiesta	Comune di Pavia (quota progetto Cariplo "Pavia in Rete")	10.000
	Fondazione Banca del Monte di Lombardia-FBML (Contributo per "Territori e Funzioni di Governo in tempo di Crisi")	3.200
	Quota di competenza 2016 "Studio sugli effetti dell'adesione di Vigevano alla Città metropolitana di Milano"	4.000
	Quota di competenza 2016 Progetto "Pavia cresce"	1.000
	Contributo Comune di Pavia per affiancamento attività Bilanci partecipativi	10.000

AC

Conferimenti	Altri ricavi da prestazioni al netto IVA	8.000
	Comune di Pavia	5.000
	Comune di Voghera	5.000
	Comune di Vigevano	5.000
	CGIL Lombardia	4.000
Proventi finanziari		400
Totale entrate		55.600
USCITE		
Conferenza Romagnosi	Conferenzieri	0
	Spese di comunicazione e organizzazione	500
Convegni e seminari	Organizzazione e ospitalità relatori	1.500
Attività formativa a richiesta	Docenti, ricercatori, supervisori scientifici	15.750
Spese di funzionamento	Segreteria generale (inclusi oneri ed esclusi straordinari su singoli progetti su fondi esterni)	23.650
	Web master	1.500
	Commercialista e consulente lavoro	3.650
	Revisore dei conti	1.560
	Costi conformità normative e imprevisti	750
	Utenze, spese cancelleria, bancarie, assicurative, di rappresentanza	2.240
	Imposte non deducibili e oneri finanziari	4.500
Totale Uscite		55.600