

Allegato 3. Budget 2014

Programma delle attività

La Fondazione Romagnosi (FR) prevede di consolidare ulteriormente la propria attività su temi e questioni strategiche del Governo locale, da approfondire attraverso l'allestimento di convegni, giornate di studio e la Conferenza Romagnosi. Al contempo si intende proseguire nell'erogazione di giornate formative, non soltanto rivolte agli Enti Locali, ma anche a Università e organizzazioni di categoria. Nell'ambito dell'attività formativa, un'attenzione particolare verrà rivolta, facendo seguito a contatti già attivati, alla collaborazione con l'Università di Pavia per la predisposizione e attuazione del Piano formativo del proprio personale che sino ad oggi ha coinvolto solo marginalmente la Fondazione Romagnosi.

Da sviluppare con particolare attenzione sarà il rapporto con l'ISAP (Istituto per la scienza dell'amministrazione pubblica) di Milano che ha manifestato attraverso il proprio Direttore Generale, Prof. Ettore Rotelli, l'interesse a portare avanti una cooperazione sempre più stretta nel campo della ricerca e della formazione sui temi del governo locale e dell'Amministrazione pubblica in genere. Il prestigio dell'ISAP e la stretta comunanza di interessi rendono particolarmente promettente tale opportunità, che verrà attentamente esplorata e seguita nel corso del 2014.

Un settore su cui si intende continuare ad investire è quello dell'assistenza tecnica e dell'affiancamento dei partner in attività progettuali e di studio, che ha già portato ad importanti risultati nel triennio passato. Di recente (novembre 2013), la FR ha partecipato come Partner alla presentazione su Bando Cariplo del Progetto "Pavia in Rete. Valorizzare il Patrimonio culturale attraverso la gestione integrata di beni", che vede il Comune di Pavia Capofila e la partecipazione di numerosi altri soggetti del territorio attivi in campo culturale (IUSS, Sistema museale cittadino, Camera di Commercio, Pavia Città Internazionale dei Saperi, Istituto Vittadini, Fondazione Fraschini, CSV). L'eventuale finanziamento del Progetto potrà costituire un'importante opportunità di consolidamento del ruolo della Fondazione come soggetto rilevante del territorio locale.

1. Comitato Scientifico

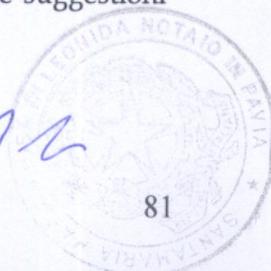
Il Comitato Scientifico (CS), nominato dal CdA in data 20 novembre 2012, continuerà a svolgere il ruolo di supporto e affiancamento dell'attività della Fondazione sia nel campo della formazione, sia in quello delle iniziative convegnistiche e seminariali. E' prevista una riunione plenaria nei primi mesi del 2014 al fine di fare il punto sull'attività svolta e sulle possibili linee evolutive future. Il coinvolgimento dei singoli membri avverrà poi in base alle tematiche oggetto delle iniziative, come già avvenuto nel 2013 sui temi della corruzione, degli appalti pubblici, delle politiche europee e della legge sulla doppia preferenza di genere.

2. XI Conferenza Romagnosi

Viene mantenuta come manifestazione di punta dell'anno. Il focus rimane su un'area tematica strategica per il governo locale attraverso la partecipazione di una personalità di spicco. Si prevede di replicare la struttura adottata nelle ultime edizioni, con un relatore principale e due o tre interventi di commento di soggetti rilevanti della società civile.

Nella definizione in dettaglio di questo punto verrà dato ampio spazio alle proposte e suggerimenti provenienti dal CS e dai rappresentanti di Enti Fondatori e Partecipanti Istituzionali.

Data prevista: ottobre - dicembre 2014.



3. *Convegni, seminari e azioni di diffusione*

Si prevede la realizzazione di una serie di incontri seminari e di riflessione aperti al pubblico su tematiche già definite o ancora da definire in base alle indicazioni che emergeranno dal CS.

Tra queste sono previste/ipotizzabili:

- un incontro di chiusura del Progetto "Migliora Pavia", già in calendario nel gennaio 2014, con la presentazione dei risultati raggiunti e dei possibili sviluppi futuri;
- un incontro sul tema della cooperazione interistituzionale, con particolare riferimento all'associazionismo Comunale. Tale incontro potrà dare conto dei risultati sinora ottenuti al "Tavolo tecnico di raccordo provinciale sulle Gestioni Associate Obbligatorie", istituito dalla Regione Lombardia e dalla Prefettura di Pavia al fine di offrire ai piccoli comuni un supporto nell'applicazione della normativa in materia di gestione associata obbligatoria.;
- un incontro sul tema della mobilità urbana e dei suoi impatti sulla sostenibilità ambientale in collaborazione con il Progetto "Pavia Mobility Manager" del Dipartimento di Scienze Politiche e Sociali;
- un incontro sul tema dei reati contro la pubblica amministrazione e la relativa prevenzione e repressione;
- un approfondimento su ruolo del livello intermedio di governo;
- un incontro sul tema della finanza comunale, con il coinvolgimento dell'IFEL;
- un ciclo di incontri sui rapporti tra governi locali e livello di governo europeo, in collaborazione con il Dipartimento di Scienze Politiche e Sociali dell'Università di Pavia;
- un ciclo di incontri in tema di finanza locale, in collaborazione con il Dipartimento di Scienze Politiche e Sociali dell'Università di Pavia.

Per tutte le attività caratterizzate da un contenuto tematico attinente, verrà attivata la procedura di accreditamento presso gli ordini professionali corrispondenti.

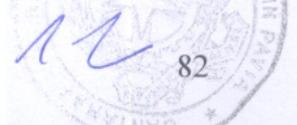
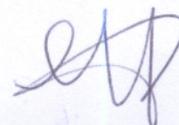
Nel campo delle attività di diffusione, due sono le iniziative già in gestazione, in quanto legate a incontri tenutisi nel 2013:

- la pubblicazione, su un numero speciale della rivista "Il Politico", degli Atti del Convegno internazionale "Servizi e imprese pubbliche in Europa tra convergenza e sussidiarietà" organizzato dalla FR e dal dipartimento di Scienze politiche e sociali il 24 maggio 2013. La pubblicazione verrà curata dal prof. Gianni Paramithiotti, membro del comitato Scientifico della Fondazione Romagnosi;
- la divulgazione della ricerca sul tema "La Doppia preferenza di genere alla prova dei fatti", curata per il Comune di Pavia dalla Fondazione sotto la direzione del prof. Guido Legnante (Membro del CS della Fondazione) e presentata il 14 Dicembre 2013 in un incontro pubblico al Broletto.

I costi delle due iniziative di diffusione verranno coperti dal contributo della Fondazione Banca del Monte di Lombardia citato in seguito nella previsione sulle entrate.

La FR 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 2014 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.

4. Attività formative

Provincia di Pavia: verrà portato a termine l'incarico iniziato nel 2011 e relativo all'attività formativa rivolta ai dipendenti dell'ente. Come già avvenuto in passato, grazie alla disponibilità dell'Amministrazione provinciale, a tutti gli incontri formativi verranno invitati gratuitamente tre partecipanti degli altri Enti Fondatori e Partecipanti Istituzionali.

Data prevista: gennaio 2014-marzo 2014.

Comune di Pavia: è già prevista un'attività di aggiornamento sul tema del consolidamento di bilancio che è stato oggetto di tre giornate formative nel 2013 nell'ambito del Progetto "Migliora Pavia". Anche in questo caso l'attività coinvolgerà i responsabili finanziari degli altri Enti Fondatori e Partecipanti Istituzionali, divenendo un'utile opportunità di confronto e approfondimento rispetto ad un'esigenza operativa comune.

Università di Pavia: è stata richiesto alla Fondazione Romagnosi, nella figura del Presidente, di contribuire con alcune proposte alla predisposizione del Piano Formativo dell'ente. Sono stati indicati alcuni temi ritenuti di particolare rilievo, tra cui: la nuova disciplina sulla trasparenza e la lotta alla corruzione; la gestione del personale; la gestione del lavoro di gruppo nelle organizzazioni complesse. L'auspicabile recepimento di tali indicazioni potrà costituire un importante campo di sviluppo dell'attività della Fondazione.

Attività di mercato. Si prevede di organizzare alcune giornate formative con iscrizione a pagamento, aperte a tutti gli amministratori e soggetti interessati e con il particolare coinvolgimento degli Ordini Professionali. Anche in tali occasioni verranno comunque garantite almeno tre partecipazioni gratuite a Enti Fondatori e Partecipanti Istituzionali.

Ulteriori proposte e linee d'azione verranno valutate sulla base degli stimoli provenienti dall'esterno e/o dal Comitato scientifico, con particolare attenzione a Enti Fondatori e Partecipanti Istituzionali.

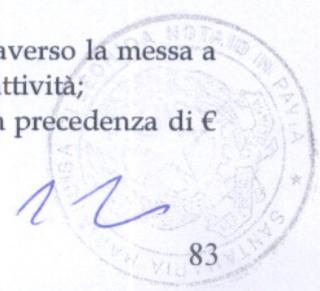
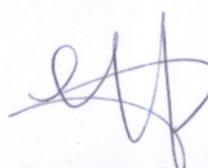
5. Funzionamento e gestione

Come previsto 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 su quanto proposto e definito dal CDA al punto precedente. Ovvero:

- per il Comune di Pavia si è previsto un conferimento monetario di €5.000, come deliberato con Direttiva di Giunta n. 622 del 28/12/2012 per il triennio 2013-2015, cui va aggiunto l'utilizzo della sede (locali al Palazzo del Broletto) concessa in comodato gratuito (contratto di comodato rep. 49502, raccolta 74);
- per l'Università di Pavia è previsto che il conferimento abbia luogo in natura, attraverso la messa a disposizione di aule, servizi e supporto scientifico gratuito per lo svolgimento delle attività;
- per la CGIL-Lombardia si è fatto riferimento al valore quinquennale concordato in precedenza di € 7.500 (in scadenza nel 2015);



- per gli altri Partecipanti istituzionali (Comuni di Voghera e Vigevano) si è previsto un valore del conferimento 2014-2016 pari a € 5.000, corrispondente al minimo previsto dalla Tabella allegata al Regolamento per l'ingresso nella Fondazione dei partecipanti istituzionali. La Giunta del Comune di Voghera si è già espressa positivamente a riguardo il 12/12/2013. Il Comune di Vigevano ha manifestato un consenso per le vie brevi rispetto a tale impegno, che verrà sottoposto agli organi competenti nelle prime sedute utili;
- 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 2014, 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 prevede di non inserire a budget il conferimento della Provincia di Pavia

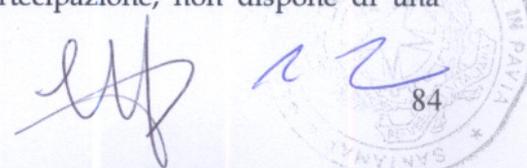
Previsione delle entrate e delle uscite 2014

La tabella seguente riporta la previsione delle entrate e delle uscite per il 2014.

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

- le entrate da attività formative a richiesta derivano, in primo luogo, dalla conclusione del contratto in essere con la Provincia di Pavia e dalla quota relativa al Convegno finale del Progetto "Migliora Pavia", già finanziato dalla Regione Lombardia. Sono stati inoltre inseriti 6.000 € di proventi diversi (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 eventuali giornate di formazione attribuite alla Fondazione Romagnosi nell'ambito del Piano formativo dell'Università di Pavia;
- la quota di €11.500 derivante dal Contributo FBML è 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.
- nei conferimenti sono stati inseriti, come specificato in precedenza, quelli esplicitamente destinati dall'Assemblea al budget annuale;
- nelle uscite riguardanti docenti, ricercatori, supervisor è stata fatta una previsione di massima, tenendo conto del programma delle attività precedentemente illustrato e dal contributo gratuito dato dall'Università di Pavia in termini di servizi e assistenza scientifica. 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 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 aggiunge per il 2014 la spesa per la formazione in tema di sicurezza sul posto di lavoro, obbligatoria per legge;
- le spese per utenze, altri beni di consumo e le imposte non deducibili sono stimate su base storica, scontando il fatto che la sede è concessa in comodato gratuito dal Comune di Pavia.

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

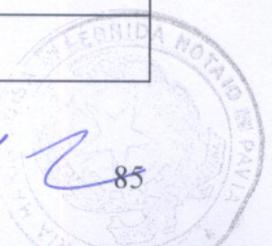


84

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 2014 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 e previsto per il 2013 (in base alle risultanze di bilancio note sino a fine novembre 2013). 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 2013 attorno a 189.000€, 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 2014		
ENTRATE		
Tipologia	Dettaglio	Importo €
Attività formative e seminariali a richiesta	Provincia di Pavia (quota residua Formazione)	2.800
	Comune di Pavia (quota convegno chiusura "Migliora Pavia" al netto IVA)	4.000
	Fondazione Banca del Monte di Lombardia-FBML (Contributo 2013-2014 per "Territori e Funzioni di Governo in tempo di Crisi")	11.500
	Altri ricavi da prestazioni al netto IVA	6.000
Conferimenti	Comune di Pavia	5.000
	Comune di Voghera	5.000
	Comune di Vigevano	5.000
	CGIL Lombardia	7.500
Proventi finanziari		300
Totale entrate		47.100
USCITE		
Conferenza Romagnosi	Conferenziere	0
	Spese di comunicazione	500
Convegni e seminari	Organizzazione e ospitalità relatori	1.300
	Spese diffusione e pubblicazioni	2.300
Attività formativa a richiesta	Docenti, ricercatori, supervisor scientifici	8.000
Spese di funzionamento	Segreteria generale (inclusi oneri)	23.650
	Web master	1.500
	Commercialista e consulente lavoro	3.650
	Revisore dei conti	1.800
	Costo corso sicurezza	400
	Utenze, spese cancelleria, bancarie, assicurative, di rappresentanza	2.000



	Imposte non deducibili	2.000
	Totale Uscite	47.100

