



# ISTITUZIONE "Parco della Laguna"

## Deliberazione del CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Deliberazione n. 2/2012

**OGGETTO: Bilancio di previsione 2012-2014**

<i>Consiglieri</i>	<i>Presenti</i>	<i>Assenti</i>
Alessandra Taverna	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Igor Coccato	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Francesco Di Cataldo	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Francesco Pasinato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ennio Radi	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

L'addetto all'Istruttoria  
(timbro e firma leggibile)

Visto:  
IL PRESIDENTE  
Dott.ssa Alessandra Taverna

Visto:  
IL DIRETTORE  
Ambra Dina

Esposta all'albo il \_\_\_\_\_

LA PRESENTE DELIBERAZIONE È STATA ADOTTATA  
DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE NELLA  
RIUNIONE DEL GIORNO 20 GIU. 2012

Deliberazione n° 2/2012

**Oggetto: Bilancio di previsione 2012-2014**

**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Su proposta del Presidente dell'Istituzione Parco della Laguna

Premesso che con deliberazione n. 99 dell'8-9/7/2003, il Consiglio Comunale ha costituito l'Istituzione Parco della Laguna con sede in Venezia, S. Marco 1530, in ottemperanza agli artt. 113, 114 del Decreto Legislativo n. 267 del 2000.

Atteso che l'articolo 12 del Regolamento dell'Istituzione Parco della Laguna dispone che il Consiglio di Amministrazione deliberi il Bilancio di Previsione annuale e pluriennale e il Piano Programma, sottoponendo tali atti fondamentali all'approvazione della Giunta Comunale;

Preso atto che il contributo in conto esercizio che il Comune di Venezia assegna all'Istituzione per l'esercizio 2012 è pari a Euro 175.320,00, come comunicato dall'Assessore al Bilancio con lettera prot. 240262 del 5 giugno 2012;

Letta e approvata la Relazione Programmatica che forma parte integrante del Bilancio di Previsione 2012-2014;

Visto il Decreto Legislativo n. 267 del 2000;

Visto il D. M. del 26 aprile 1995;

a voti unanimi

**DELIBERA**

di approvare il Bilancio di Previsione 2012-2014 dell'Istituzione Parco della Laguna e la relativa Relazione Programmatica che vengono allegati alla presente deliberazione formandone parte integrante.

# Istituzione Parco della Laguna

S. Marco 1530 - Venezia (Ve)

## DETTAGLIO ENTRATE/SPESE 2012

### ENTRATE

A	5	Contributi in c/esercizio	80.000,00
		Contributi dal Comune di Venezia per affitto sede	15.400,00
		Contributi dal Comune di Venezia per spese di personale	74.812,00
		Contributi dal Comune di Venezia per irap su spese di personale	5.108,00
		Contributi per attività di educazione ambientale	9.000,00
		Altri contributi a specifica destinazione (mostre)	6.000,00
		Canone Scarpa Volo	30.550,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>220.870,00</b>

### SPESE

B	6	Acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.000,00
		- cancelleria	1.000,00
		- materiali di consumo	1.000,00
B	7	Costi per servizi	115.150,00
		- gestione Torre Massimiliana	27.875,00
		- manutenzione ordinaria Torre	9.000,00
		- collaborazioni amministrative e stages	9.200,00
		- compenso CdA	4.000,00
		- assistenza software contabile	323,00
		- contributi e attività in materia di educazione ambientale	14.667,00
		- manifestazioni, eventi culturali e mostre	18.235,00
		- attività di marketing territoriale	30.000,00
		- servizi guardiania e apertura mostre	1.500,00
		- spese bancarie	350,00
B	8	Costi per godimento beni di terzi (noleggi, fitti passivi, leasing)	15.400,00
B	9	Costi per il personale	74.812,00
B	10	Ammortamenti e svalutazioni	6.500,00
B	14	Oneri diversi di gestione	700,00
		Imposte	6.308,00
		<b>Totale spese</b>	<b>220.870,00</b>

**Istituzione Parco della Laguna**

S. Marco 1530 - Venezia (Ve)

**BILANCIO DI PREVISIONE 2012**

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>Previsione 2012</b>	<b>Previsione 2011</b>	<b>Consuntivo 2010</b>
<b>A Valore della produzione e dei servizi</b>			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti			
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5. Altri ricavi e proventi			
a. vari	45.550,00	41.550,00	47.130
b. contributi in conto esercizio	175.320,00	172.063,00	181.644
<b>Totale</b>	<b>220.870,00</b>	<b>213.613,00</b>	<b>228.774</b>
<b>B Costi della produzione e dei servizi</b>			
6. Acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.000,00	3.000,00	6.177
7. Costi per servizi	115.150,00	99.942,00	103.232
8. Costi per godimento beni di terzi	15.400,00	12.300,00	18.241
9. Costi per il personale	74.812,00	74.671,00	67.537
a. salari e stipendi	60.091,00	59.911,00	58.913
b. oneri sociali	14.721,00	14.760,00	15.167
10. Ammortamenti e svalutazioni			
a. ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.880,00	7.300,00	12.096
b. ammortamento immobilizzazioni materiali	3.620,00	8.200,00	6.682
c. altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d. svalutazioni dei crediti e delle disponibilità liquide			
11. Variazione delle rimanenze di materie prime	0,00	0,00	0
12. Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0
13. Altri accantonamenti	0,00	0,00	0
14. Oneri diversi di gestione	700,00	1.700,00	1.297
<b>Totale</b>	<b>214.562,00</b>	<b>207.113,00</b>	<b>221.805</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>6.308,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.969</b>
<b>Proventi e oneri finanziari</b>			
15 Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0
16 Altri proventi finanziari	0,00	0,00	1.045
17 Interessi e altri oneri finanziari	0,00	0,00	0
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.045</b>
<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>			
18 Rivalutazioni	0,00	0,00	0
19 Svalutazioni	0,00	0,00	0
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>Proventi ed oneri straordinari</b>			
20 Proventi	0,00	0,00	0
a			
b			
21 Oneri	0,00	0,00	0
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>6.308,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>8.014</b>
Imposte	6.308,00	6.500,00	6.230
<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.784</b>

# Istituzione Parco della Laguna

S. Marco 1530 - Venezia (Ve)

## BILANCIO DI PREVISIONE 2012-2014

CONTRO ECONOMICO	Previsione 2012	Previsione 2013	Previsione 2014
<b>A Valore della produzione e dei servizi</b>			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti			
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5. Altri ricavi e proventi			
a. vari	45.550,00	39.550,00	39.550,00
b. contributi in conto esercizio	175.320,00	175.320,00	175.320,00
<b>Totale</b>	<b>220.870,00</b>	<b>214.870,00</b>	<b>214.870,00</b>
<b>B Costi della produzione e dei servizi</b>			
6. Acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.000,00	3.000,00	3.000,00
7. Costi per servizi	115.150,00	110.948,00	111.266,00
8. Costi per godimento beni di terzi	15.400,00	15.400,00	15.400,00
9. Costi per il personale	74.812,00	74.812,00	74.812,00
a. salari e stipendi	60.091,00	59.911,00	60.091,00
b. oneri sociali	14.721,00	14.760,00	14.721,00
10. Ammortamenti e svalutazioni			
a. ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.880,00	0,00	0,00
b. ammortamento immobilizzazioni materiali	3.620,00	2.551,00	1.592,00
11. Variazione delle rimanenze di materie prime	0,00	0,00	0,00
12. Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
13. Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
14. Oneri diversi di gestione	700,00	2.000,00	2.500,00
<b>Totale</b>	<b>214.562,00</b>	<b>208.570,00</b>	<b>208.570,00</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>6.308,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>
<b>Proventi e oneri finanziari</b>			
15 Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16 Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
17 Interessi e altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>			
18 Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
19 Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Proventi ed oneri straordinari</b>			
20 Proventi	0,00	0,00	0,00
21 Oneri	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>6.308,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>
Imposte	6.308,00	6.300,00	6.300,00
<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

## BILANCIO 2012-2014

### RELAZIONE PROGRAMMATICA

#### 1. Premessa

L'Istituzione Parco della Laguna, costituita ai sensi degli artt. 113 bis e 114 del T.U. 267/2000 dal Consiglio Comunale di Venezia con deliberazione n. 99 dell'8/9 luglio 2003, ha per finalità la tutela e la valorizzazione ambientale e socio-economica dell'area della Laguna nord di Venezia

Ai sensi dell'art. 29 del Regolamento di funzionamento dell'Istituzione, il bilancio di previsione, redatto dal Direttore e approvato dal Consiglio di Amministrazione, deve essere inviato al Consiglio Comunale in tempo utile per la sua approvazione definitiva contestualmente al bilancio comunale. Per il 2012 l'Amministrazione comunale ha richiesto a tutte le Istituzioni di deliberare il proprio bilancio entro il 20 giugno 2012.

Il bilancio di previsione 2012 è stato redatto in conformità allo schema tipo approvato con D.M. 26 aprile 1995 e quindi composto dal conto economico 2012 e dal bilancio pluriennale 2012-2014.

#### 2. Bilancio di previsione 2012 - le risorse finanziarie disponibili

##### 2.1. Trasferimenti da parte del Comune di Venezia

Per l'anno 2012 la Giunta Comunale ha deliberato di assegnare all'Istituzione Parco della Laguna un budget di parte corrente pari a **175.320€**.

Tra le poste di bilancio sono iscritte anche le spese relative al personale e all'affitto della sede. Entrambe queste spese sono sostenute dal Comune e rappresentate nel bilancio dell'Istituzione quali poste figurative.

Al netto di tali poste, residua un importo di **80.000€** per le attività dell'Istituzione.

In sede di previsione del bilancio dell'esercizio precedente il trasferimento del Comune, al netto dei contributi figurativi, era della medesima entità.

Si ricorda che tale trasferimento aveva subito un decremento dell'8% nell'esercizio 2011 rispetto al 2010 e del 10% nell'esercizio 2010 rispetto al 2009.

##### 2.2. Altre entrate

Oltre al trasferimento dell'Amministrazione Comunale, sono iscritte a bilancio ulteriori entrate legate alle programmate (e in parte già realizzate) attività di educazione ambientale, per un importo complessivo di **9.000€**, entrate che – come ogni anno – perverranno dall'Assessorato all'Ambiente della Provincia di Venezia nonché altri contributi a specifica destinazione, per l'importo di **6.000€**, concessi da enti pubblici e istituzioni private e finalizzati alla realizzazione di esposizioni presso la Torre Massimiliana di Sant'Erasmus.

È inoltre iscritta a bilancio l'entrata relativa al canone di affitto della tenuta Scarpa Volo a Mazzorbo, pari a **30.550€**. Per tale compendio, di proprietà del Comune di Venezia, la Direzione Interdipartimentale Patrimonio ha perfezionato l'atto di concessione novennale a Terre di Venezia s.r.l. il 3 marzo 2008 per poi affidarla all'Istituzione con atto P. G. 190617/2008 del 5 maggio 2008.

### 3. Bilancio di previsione 2012 - l'impiego delle risorse finanziarie

#### 3.1. La gestione ordinaria

Come già in passato, una delle più importanti voci di bilancio è quella relativa alla gestione e alla manutenzione della Torre Massimiliana di Sant'Erasmus che, per il 2012, ammonta a **36.875€**.

Tale voce è comprensiva dell'importo del contratto con il Raggruppamento temporaneo d'impresa "Margherita" per la gestione dei servizi della Torre Massimiliana di Sant'Erasmus pari a **27.875€**, nonché di un importo pari a **9.000€** - incrementato rispetto al 2011 - destinato in parte ai consueti interventi di ordinaria manutenzione dell'immobile: controllo impianto di riscaldamento, verifiche periodiche estintori, manutenzioni impianto elettrico, in parte ad interventi di manutenzione del parquet e alla riverniciatura del rivestimento e degli scorrevoli in legno dei locali del terrapieno.

Sono inoltre previste spese di personale per complessivi **74.812€**, comprensivi del costo dei dipendenti e dell'indennità del Direttore.

Infine sono iscritte spese per complessivi **22.181€** tra cancelleria e materiali di consumo (**2.000€**), assistenza del *software* contabile (**323€**), spese bancarie (**350€**), collaborazioni amministrative e *stage* (**9.200€**), imposte (**6.308€**, Irap, calcolata sia su detti compensi che sulle collaborazioni e sui compensi al Consiglio di Amministrazione), nonché compensi del Consiglio di Amministrazione (**4.000€**).

#### 3.2. Le attività

Durante il 2012 l'Istituzione sta proseguendo le attività di educazione ambientale e marketing territoriale, consone agli obiettivi dell'Istituzione stessa: valorizzazione ambientale e socioeconomica dell'area della Laguna Nord, attraverso la definizione e la promozione di usi compatibili con la salvaguardia delle valenze naturalistiche, archeologiche, storiche e culturali dei luoghi.

Oltre ai 9.000€ messi a disposizione dalla Provincia di Venezia, l'Istituzione impegnerà ulteriori 5.667€, per una spesa complessiva di **14.667€**, dedicati alle attività di educazione ambientale, sia a gestione diretta che attraverso contributi ad altre realtà del settore. Si tratta delle attività didattiche nell'isola della Certosa e della quinta edizione del Concorso per le scuole della provincia di Venezia.

Per l'anno scolastico 2011-12 il concorso ha scelto il titolo *La laguna: tante isole, un parco* chiedendo agli alunni delle scuole materne ed elementari di esplorare il sistema della laguna quale fattore determinante per lo sviluppo della città di Venezia. Attraverso laboratori creativi offerti alle classi, i ragazzi sono stati guidati a scoprire come la laguna, difesa militare, risorsa alimentare e porto protetto al contempo, sia stata oggetto - dall'alba della sua civilizzazione - di insediamenti umani diffusi nelle diverse isole e come ogni isola, valorizzando le proprie risorse naturali, abbia assunto nella storia funzioni e caratteri diversi. Come ogni anno, il concorso è stato realizzato con la collaborazione del Comune di Venezia, Assessorato all'Ambiente - Servizio Educazione Ambientale e Osservatorio della Laguna e del Territorio, con l'Assessorato alle Politiche Educative e della Famiglia - Servizio Itinerari Educativi, con la Municipalità di Venezia, Murano e Burano, oltre che con la collaborazione di diversi attori istituzionali e associazioni del territorio. In particolare, quest'anno si è fortemente rafforzata la collaborazione con la Fondazione Musei Civici, che ha permesso di organizzare, da sabato 28 aprile a domenica 20 maggio 2012 presso il Museo di Storia Naturale, Galleria dei Cetacei, una mostra delle opere presentate al concorso, rivolta sia alle scuole che alle famiglie, che ha ottenuto un ottimo successo di pubblico.

È infine inserita una posta pari a **30.000€** euro, a disposizione per l'accensione di attività di marketing territoriale, anche in relazione alle opportunità offerte dal nuovo quadro programmatico del Comune di Venezia, dopo l'approvazione delle Vprg per la laguna e le isole minori, con Dgrv 2555 del 2 novembre 2010.

L'Istituzione intende ripetere l'esperienza di *Isole in Rete, il festival della laguna nord*, promosso e organizzato lo scorso anno con la finalità di articolare un proficuo rapporto tra attori

pubblici e privati operanti nell'area della laguna veneziana che ospiterà il futuro Parco regionale di interesse locale.

Obiettivo dell'iniziativa è promuovere tra i residenti a Venezia e nei comuni limitrofi, ma anche tra i turisti, la conoscenza della laguna, del suo patrimonio artistico, storico, culturale e delle sue valenze naturalistiche e offrire un primo esempio di ciò che potrebbe rappresentare la prospettiva del parco in termini di fruizione dell'area, anche attraverso una rete di trasporto pubblico dedicato, tesa a favorire gli spostamenti dei visitatori ma tale da supportare anche le esigenze dei residenti. Lo scorso anno, nel week-end del 17 e 18 settembre, l'Istituzione ha organizzato 29 appuntamenti offerti al pubblico gratuitamente o a prezzi "popolari" (visite e escursioni guidate in bragozzo, dragon boat, peschereccio, tour in bicicletta, inaugurazioni di mostre, appuntamenti musicali e teatrali), coordinando 22 soggetti fra realtà associative locali, comitati, cooperative eco-turistiche e naturalistiche, attività imprenditoriali e associazioni di rilievo nazionale.

Da ultimo, sono inserite a bilancio spese per le attività che per anni hanno rappresentato l'impegno maggiore dell'Istituzione, cioè le somme destinate alla realizzazione di mostre, eventi, manifestazioni culturali alla Torre Massimiliana. Dal 2011 tali somme hanno subito una drastica riduzione e anche per il bilancio 2012 possono risultare pari solo al 20% delle somme impiegate nel 2009, per effetto dall'art. 6, comma 8, del Decreto-Legge 31 maggio 2010, n. 78, coordinato con la Legge di conversione 30 luglio 2010, n. 122, "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica". La cifra prevista per il 2012, pari a **18.235€**, comprende i contributi a specifica destinazione già concessi da enti pubblici e istituzioni/aziende private (pari 6.000€) e finalizzati alla realizzazione di specifiche esposizioni presso la Torre Massimiliana di Sant'Erasmus.

Si è già svolta dal 7 aprile al 20 maggio 2012 *graphicnovel.it/Le roman graphique italien*, la prima mostra italiana di Graphic Novel, un riallestimento critico dell'omonimo evento presentato presso l'Istituto Italiano di Cultura di Parigi e dedicata alla forma narrativa contemporanea che usa il linguaggio del fumetto e lo declina in un'espressione autoriale esclusiva. In esposizione 150 tavole originali tratte dai romanzi a fumetti di 15 autori italiani, scelti tra i più rappresentativi a livello internazionale di questa importante forma del fumetto contemporaneo. Di ogni autore era presentato un libro, i disegni che lo compongono e le edizioni francese e italiana di pubblicazione.

È attualmente in corso e si concluderà il 15 luglio 2012, l'esposizione *Qui e (non) altrove*, curata da Riccardo Caldura e organizzata in collaborazione con l'Accademia di Belle Arti di Venezia. Una mostra collettiva di dodici artisti, tutti docenti all'Accademia di Belle Arti di Venezia, che riguarda il nucleo delle loro poetiche e dunque la possibilità per il pubblico di entrare in contatto con la produzione recente di artisti che abbinano alla loro attività creativa quella didattica. *Qui e (non) altrove* si sviluppa in dodici stanze individuali con opere che riguardano i diversi linguaggi presenti in una istituzione per le arti: dal disegno all'incisione, dalla installazione multimediale alla pittura, dalla installazione visiva a quella sonora. Partecipano Marta Allegri, Alberto Balletti, Luca Bendini, Mirella Brugnerotto, Manuel Frara, Aldo Grazi, Gaetano Mainenti, Marotta & Russo, Miriam Pertegato, Martino Scavezzon, Cristina Treppo, Atej Tutta.

Dal 21 luglio al 26 agosto sarà invece in Torre Massimiliana una personale dell'artista veneziano Vincenzo Eulisse, dal titolo *Approdi*, mentre per l'autunno è prevista la realizzazione di un progetto che coniuga l'espressione artistica con la documentazione e l'informazione sul territorio della laguna di Venezia.

In merito ai recenti accadimenti, l'Istituzione si riserva di approvare un piano degli interventi di manutenzione straordinaria e di ripristino dei danni alla Torre dovuti alla tromba d'aria che ha colpito le isole di Sant'Erasmus, della Certosa e di Sant'Elena lo scorso 12 giugno.

Il piano degli interventi potrà essere definito sulla base dei rilievi e le valutazioni in corso da parte delle Direzioni competenti e finanziato anche utilizzando il fondo di dotazione.

In conclusione, ritenendo ormai superfluo esprimere il nostro più profondo rammarico rispetto all'inadeguatezza delle risorse stanziato, anche alla luce delle difficoltà economiche che sta

attraversando non solo la nostra Amministrazione ma l'intero Paese, preferiamo ribadire la necessità di giungere nel più breve tempo possibile, da un lato alla costituzione del Parco Regionale di Interesse Locale così come definito nella VPRG approvata dalla Regione Veneto nel novembre 2010 e modificato nel PAT, dall'altro alla definizione delle linee guida del piano ambientale del Parco, così da esplicitare quella visione di "parco delle opportunità" di cui tanto si parla ma del quale pochi sanno, comprendono o anche solo immaginano i contenuti.