



PIANO RISORSE E OBIETTIVI / P.R.O.  
ANNO 2026

## Sommario

BILANCIO DI PREVISIONE 2026 - 2028 .....	3
ENTRATE .....	3
ANALISI DELLE RISORSE NEL TRIENNIO 2026-2028 .....	3
ANALISI DEL TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI.....	3
TRASFERIMENTI DA REGIONE.....	4
CONTRIBUTI DEGLI ENTI CONSORZIATI .....	5
CONTRIBUTI ENTI ASSOCIATI AL SISTEMA BIBLIOTECARIO E AL SERVIZIO CIVILE:.....	6
USCITE.....	9
ANALISI DELLA SPESA NEL TRIENNIO 2026-2028.....	9
SUDDIVISIONE DELLE SPESE ANNI 2026-2028.....	9
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE .....	9
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE .....	10
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI: .....	11
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE .....	11
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI .....	11
AREE DI INTERVENTO E ATTIVITA' CULTURALI .....	11
MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI .....	12
MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE .....	12
ATTIVITÀ DEL CONSORZIO NEL TRIENNIO 2026-2028.....	12

## BILANCIO DI PREVISIONE 2026 - 2028

Il Bilancio di previsione 2026-2028, così come configurato dalle norme vigenti (D.Lgs. 118), costituisce lo strumento indispensabile per l'individuazione delle risorse finanziarie che si prevede di impiegare per lo sviluppo dei servizi offerti dal Consorzio, sulla base delle scelte e degli obiettivi specifici individuati, esposti nel programma di attività per l'anno 2026.

Le linee generali che hanno guidato l'impostazione del documento contabile hanno tenuto conto dell'opportunità di assicurare la necessaria prudenza nella previsione delle entrate derivanti in particolare da contributi regionali e da altri enti.

L'analisi dei costi del servizio Sistema Bibliotecario, ha permesso di definire gli importi 2026 in modo proporzionale a carico di ciascun ente associato – consorziato e convenzionato – utilizzando quale base di calcolo la popolazione rilevata al 31.12.2024 (dati ISTAT 01.01.2025).

Di conseguenza, per i Comuni consorziati, l'importo dovuto quale quota consortile è distinto da quello relativo allo specifico servizio del Sistema bibliotecario.

Sulla base di questi criteri generali sono stati elaborati i documenti contabili che qui si illustrano sinteticamente.

Gli importi indicati nelle tabelle sono espressi in euro.

### ENTRATE

#### ANALISI DELLE RISORSE NEL TRIENNIO 2026-2028

L'articolo 15 del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali adottino schemi di bilancio articolati per titoli definiti secondo la fonte di provenienza delle entrate allo scopo di assicurare maggiore trasparenza e confrontabilità delle informazioni riguardanti la loro provenienza.

Le entrate sono così suddivise:

TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI 2026	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	COMPETENZA	1.053.426,77	1.053.426,77	998.426,77
TITOLO 3	Entrate extratributarie	COMPETENZA	67.425,00	67.425,00	67.425,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	COMPETENZA	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	COMPETENZA	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere	COMPETENZA	200.000,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	COMPETENZA	421.500,00	421.500,00	421.500,00
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>COMPETENZA</b>	<b>1.747.351,77</b>	<b>1.547.351,77</b>	<b>1.492.351,77</b>

#### ANALISI DEL TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI

I trasferimenti correnti dell'Ente sono suddivisi come segue (si indicano inoltre i dati dell'anno precedente per un confronto):

TITOLO 2	2025	2026
<b>Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>		
<b>Trasferimenti correnti da Regione</b>		
Cap 4 Contr.to regionale a fronte maggiori oneri contrattuali dipendenti	3.000,00	3.000,00
Cap 5 Contr.to regionale promozione della lettura (Di cui il 75% circa destinato ad enti partner)	510.000,00	510.000,00
Cap 7 Contributo per Sistema Bibliotecario BiblioGO!	96.500,00	95.000,00
Cap 10 Contributo Legge 38 minoranza slovena	40.000,00	55.000,00
Cap 14 Contributo per Ecomuseo	76.977,00	76.977,00
Cap 21 " Te lo racconto io l'Amianto"	30.000,00	0,00

Cap 26 CONTRIBUTO REG.LE PER CATALOGAZIONE IN SIRPAC (CAP 665/S) Decreto n° 62364/GRFVG del 06/12/2024	84.000,00	0,00
<b>Tot Trasferimenti correnti da Regione</b>	<b>840.477,00</b>	<b>739.977,00</b>
<b>Trasferimenti correnti da altre Amm.ni pubbliche</b>		
<b>Tot Trasferimenti correnti da altre Amm.ni pubbliche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Trasferimenti correnti da enti consorziati ed enti associati</b>		
Cap 96 Contr.ti enti consorziati a pareggio del bilancio	173.807,55	197.150,19
Cap 98 Contr.ti enti associati per Sistema Bibliotecario BiblioGO!	108.285,05	112.299,58
<b>Tot Trasferimenti correnti da enti consorziati ed enti associati a pareggio del bilancio</b>	<b>282.092,60</b>	<b>309.449,77</b>
<b>TOT Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	<b>1.122.569,60</b>	<b>1.049.426,77</b>
<b>Trasferimenti correnti da famiglie</b>		
Cap. 61 Introiti per Arts Bonus FVG - privati	0,00	0,00
<b>Tot Trasferimenti correnti da famiglie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Trasferimenti correnti da imprese</b>		
Cap 62 Introiti per Arts Bonus FVG - imprese	0,00	0,00
Cap.77 Introiti per sponsorizzazioni CCM	0,00	0,00
<b>TOT Trasferimenti correnti da imprese</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private</b>		
Cap 56 Contributi da altri soggetti per attività varie	4.000,00	4.000,00
Cap 68 Contributo dalla Fondazione Cassa di risparmio di Gorizia per attività varie	17.000,00	0,00
<b>TOT Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>21.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>TOT TRASF.TI CORRENTI</b>	<b>1.143.569,60</b>	<b>1.053.426,77</b>

## TRASFERIMENTI DA REGIONE

Per quanto riguarda i trasferimenti regionali, per il 2026 è confermata da parte dell'Amministrazione regionale la concessione al CCM, in veste di coordinatore delle attività del progetto LeggiAMO 0-18, con un contributo annuo previsto di 510.000 euro, nel triennio 2025-2027. Per l'anno 2026, secondo l'accordo di progetto, una quota del contributo pari a € 368.000,00 (salvo modifiche degli accordi in corso d'anno) sarà trasferita agli soggetti partner per l'attuazione dei progetti di promozione alla lettura.

L'Amministrazione regionale inoltre garantisce l'erogazione del contributo per l'Ecomuseo che tuttavia va richiesto entro il 31 marzo dell'anno in corso e viene stimato in 76.977,00 euro desumendo l'importo dal contributo erogato per l'anno 2025.

Terza posta di rilievo è il contributo regionale al Sistema bibliotecario, erogato in corso d'anno a seguito della richiesta annuale da effettuarsi entro il 30 novembre dell'anno precedente, che viene stimato per il 2026 in euro 100.000,00 desumendo l'importo dal contributo erogato per l'anno 2025.

Nel 2026 inoltre è previsto un contributo Regionale di 40.000 euro a seguito della sottoscrizione in data 04/11/2024 della Convenzione di adesione alla Rete per la lingua slovena nella PA del Friuli Venezia Giulia per il triennio 2025-2027 inteso come costo di personale adeguatamente qualificato in campo linguistico per attività di front e back office, nonché per costi di traduzione e interpretazione, anche mediante il ricorso a professionalità esterne.

Per il 2026 si prevedono i seguenti contributi per specifiche progettualità:

- il contributo di 30.000 euro per progetti nell'ambito della L.R. 26/2007, art. 19 – Bando per iniziative progettuali riguardanti l'uso della lingua slovena nella pubblica amministrazione concesso nel 2025 ma suddiviso per la spesa in 15.000,00 per il 2026 e altrettanti per il 2027;

- il sostegno alle attività del progetto Te lo racconto io l'amianto! da parte della Associazione Esposti Amianto Aps per un importo di 4.000 euro;
- nel 2025 è stato approvato dalla Fondazione CARIGO il contributo 59.000 euro per il progetto BiblioGO! GREEN finalizzato a sostituire l'attuale mezzo di inter prestito bibliotecario con uno a basso impatto ambientale in chiave green e sostenibile per le funzioni del Sistema bibliotecario;
- il contributo di 30.000,00 nell'ambito della Legge regionale n. 16/2014. Avviso pubblico per iniziative progettuali riguardanti manifestazioni di divulgazione della cultura scientifica, per il progetto Te lo racconto io l'amianto!;
- il contributo di 380.000,00 concesso ai sensi dell'articolo 6 della legge regionale n. 12 del 6 agosto 2025 (entrata in vigore l'8 agosto 2025), commi 161-166 per l'acquisto e l'adeguamento di un immobile a Ronchi dei Legionari di proprietà della Società Isontina Ambiente, situato nelle immediate vicinanze della sede principale del Consorzio, da destinare in parte a sede degli uffici amministrativi e in parte a sala incontri/conferenze.

Tali contributi concessi per l'anno 2025 sono riportati al Fondo pluriennale vincolato in quanto si prevede la spesa nel 2026.

Inoltre, con decreto n° 51463/GRFVG del 03/10/2025 la Regione ha incluso nell'elenco Elenco dei progetti d'intervento finanziabili da Art Bonus Regionale, concessioni di contributi nella forma di credito d'imposta a favore di soggetti che effettuano erogazioni liberali, il progetto La cultura sostenibile che prevede attività di sviluppo delle aree del Consorzio in chiave di sostenibilità energetica. In particolare prevede 60.000 euro di spese finanziabili tramite erogazioni liberali Art Bonus FVG.

Le possibili altre entrate per attività progettuali saranno definite a seguito della partecipazione dell'Ente a bandi di finanziamenti e l'eventuale conseguente assegnazione di contributi.

In corso d'anno si valuteranno eventuali altri avvisi pubblici a cui candidare attività e progetti.

#### CONTRIBUTI DEGLI ENTI CONSORZIATI

La quota a carico dei singoli Enti consorziati è stata calcolata secondo i seguenti parametri:

a) per il calcolo delle quote a carico dei Comuni per l'anno 2025, si è fatto riferimento al numero degli abitanti rilevati al 31.12.2022 (dati ISTAT 01.01.2023), in applicazione di quanto previsto dalla Convenzione costitutiva dell'ente - art. 7, comma 5;

b) per il Consorzio di Bonifica della Venezia Giulia a quota è stata parametrata alla popolazione equivalente, fissata per il 2010 e gli anni successivi a 250 abitanti, come determinato con deliberazione assembleare 1/2009 dd. 16.4.2009, regolarmente esecutiva.

In base alla Convenzione costitutiva del Consorzio dunque la spesa per gli enti consorziati è così suddivisa (si allegano per un confronto le tabelle dei due anni precedenti):

Quote 2024					
ENTE	ABITANTI al 31/12/2022	TOTALE QUOTE	PERCENTUALI	QUOTA 2024 (SCN + Centro Gestione + Ecomuseo + CCM)	QUOTA 2024 (Sistema bibliotecario)
Fogliano Redipuglia	2.995	14.866,71	5,89%	12.125,68	2.741,02
Monfalcone	29.479	104.768,23	41,48%	77.789,05	26.979,18
Ronchi dei Legionari	11.780	49.087,92	19,43%	38.306,86	10.781,06
Sagrado	2.166	9.852,62	3,90%	7.870,29	1.982,32
San Canzian d'Is.	6.013	22.911,49	9,07%	17.408,39	5.503,10
San Pier d'Isonzo	1.969	11.383,89	4,51%	9.581,86	1.802,03
Staranzano	7.136	26.723,58	10,58%	20.192,71	6.530,87
Turriaco	2.754	11.848,62	4,69%	9.328,16	2.520,46
CBVG	250	1.148,64	0,45%	919,84	228,80
TOTALE	64.542	252.591,69	100,00%	193.522,85	59.068,84

Quote 2025					
ENTE	ABITANTI al 31/12/2023	TOTALE QUOTE	PERCENTUALI	QUOTA 2025 (SCN + Centro Gestione + Ecomuseo + CCM)	QUOTA 2025 (Sistema bibliotecario)
Fogliano Redipuglia	2.978	13.571,88	5,15%	10.742,78	2.829,10
Monfalcone	30.103	115.887,09	43,98%	87.289,24	28.597,85
Ronchi dei Legionari	11.841	49.830,68	18,91%	38.581,73	11.248,95
Sagrado	2.122	10.475,59	3,98%	8.459,69	2.015,90
San Canzian d'Is.	6.020	24.575,25	9,33%	18.856,25	5.719,00
San Pier d'Isonzo	1.943	8.428,12	3,20%	6.582,27	1.845,85
Staranzano	7.139	27.222,84	10,33%	20.440,79	6.782,05
Turriaco	2.770	11.419,51	4,33%	8.788,01	2.631,50
CBVG	250	2.066,79	0,78%	2.066,79	0,00
TOTALE	65.166	263.477,75	100,00%	201.807,55	61.670,20

Quote 2026					
ENTE	ABITANTI al 31/12/2024	TOTALE QUOTE	PERCENTUALI	QUOTA 2026 (SCN + Centro Gestione + Ecomuseo + CCM)	QUOTA 2026 (Sistema bibliotecario)
FOGLIANO REDIPUGLIA	2.981	13.275,65	4,63%	10.354,27	2.921,38
MONFALCONE	30.519	128.581,03	44,89%	98.672,41	29.908,62
RONCHI DEI LEGIONARI	11.881	54.331,31	18,97%	42.687,93	11.643,38
SAGRADO	2.154	11.381,07	3,97%	9.270,15	2.110,92
SAN CANZIAN D'IS.	6.027	26.810,25	9,36%	20.903,79	5.906,46
SAN PIER D'ISONZO	1.920	9.048,86	3,16%	7.167,26	1.881,60
STARANZANO	7.120	29.764,52	10,39%	22.786,92	6.977,60
TURRIACO	2.782	12.482,88	4,36%	9.756,52	2.726,36
CBVG	250	750,95	0,26%	750,95	0
TOTALE	65.634	286.426,51	100,00%	222.350,19	64.076,32

#### CONTRIBUTI ENTI ASSOCIATI AL SISTEMA BIBLIOTECARIO E AL SERVIZIO CIVILE:

La quota complessiva a carico degli enti aderenti al Sistema bibliotecario per l'anno 2026 è calcolata con riferimento alla popolazione rilevata al 31.12.2024 (dati ISTAT 01.01.2025).

Con deliberazione n. 9 del 28/03/2023 con oggetto "Approvazione della convenzione per l'accesso e la partecipazione al sistema del Servizio Civile Universale", il Consiglio di amministrazione ha approvato la nuova Convenzione per il triennio per il Servizio civile universale mantenendo una quota fissa per l'adesione al progetto SCU di euro 300,00 per tutti gli Enti interessati. La quota variabile sarà definita in base al numero di volontari che entreranno in servizio e ai relativi costi che saranno definiti in corso d'anno.

Si includono nella tabella sottostante i dati dei due anni precedenti per un confronto:

Enti associati BiblioGO!	Abitanti al 31/12/2024	Quota SB 2026	Quota SCU 2026	Abitanti al 31/12/2023	Quota SB 2025	Quota SCU 2025	Abitanti al 31/12/2022	Quota SB 2024	Quota SCU 2024
AQUILEIA		€ 0,00	0						
CAPRIVA	1.593	€ 1.561,14	€ 1.900,00	1.617	€ 1.536,15	€ 1.900,00	1.639	€ 1.500,01	€ 2.500,00
CHIOPRIS-VISCONTI	704	€ 689,92	€ 0,00						
CORMONS	7.054	€ 6.912,92	€ 0,00	7.135	€ 6.778,25	€ 0,00	7.135	€ 6.529,95	€ 0,00

DOBERDO' DEL LAGO	1.318	€ 1.291,64	€ 1.900,00	1.327	€ 1.260,65	€ 0,00	1.340	€ 1.226,37	€ 0,00
DUINO AURISINA	8.186	€ 8.022,28	€ 0,00	8.208	€ 7.797,60	€ 0,00	8.262	€ 7.561,38	€ 0,00
FARRA D'ISONZO	1.658	€ 1.624,84	€ 3.500,00	1.671	€ 1.587,45	€ 3.500,00	1.678	€ 1.535,71	€ 4.700,00
GORIZIA		€ 0,00	€ 0,00						
GRADISCA D'ISONZO	6.377	€ 6.249,46	€ 5.100,00	6.425	€ 6.103,75	€ 5.100,00	6.430	€ 5.884,74	€ 2.500,00
GRADO	7.544	€ 7.393,12	€ 1.900,00	7.581	€ 7.201,95	€ 3.500,00	7.658	€ 7.008,60	€ 2.200,00
MARIANO DEL FRIULI	1.464	€ 1.434,72	€ 1.900,00	1.445	€ 1.372,75	€ 1.900,00	1.450	€ 1.327,04	€ 300,00
MEDEA	945	€ 926,10	€ 1.900,00	946	€ 898,70	€ 0,00	948	€ 867,61	€ 0,00
MORARO	728	€ 713,44	€ 0,00	718	€ 682,10	€ 0,00	702	€ 642,47	€ 0,00
MOSSA	1.515	€ 1.484,70	€ 1.900,00	1.518	€ 1.442,10	€ 0,00	1.526	€ 1.396,60	€ 0,00
ROMANS D'ISONZO	3.556	€ 3.484,88	€ 3.500,00	3.579	€ 3.400,05	€ 3.500,00	3.622	€ 3.314,85	€ 2.500,00
SAN FLORIANO DEL COLLIO	735	€ 720,30	€ 0,00						
SAN LORENZO ISONTINO	1.494	€ 1.464,12	€ 0,00	1.491	€ 1.416,45	€ 0,00	1.514	€ 1.385,61	€ 0,00
SAVOGNA D'ISONZO	1.681	€ 1.647,38	€ 1.900,00	1.697	€ 1.612,15	€ 1.900,00	1.694	€ 1.550,35	€ 300,00
VILLESSE	1.635	€ 1.602,30	€ 1.900,00	1.605	€ 1.524,75	€ 1.900,00	1.615	€ 1.478,05	€ 2.500,00
RUDA	0	€ 0,00	€ 1.900,00	0	€ 0,00	€ 1.900,00	0	€ 0,00	€ 2.500,00
<b>TOTALE Enti associati</b>	<b>48.187</b>	<b>€ 47.223,26</b>	<b>€ 29.200,00</b>	<b>46.963</b>	<b>€ 44.614,85</b>	<b>€ 25.100,00</b>	<b>47.213</b>	<b>€ 43.209,34</b>	<b>€ 20.000,00</b>
<b>Associazioni</b>	<b>Abitanti al 31/12/2024</b>	<b>Quota SB 2026</b>	<b>Quota SCU 2026</b>	<b>Abitanti al 31/12/2023</b>	<b>Quota SB 2025</b>	<b>Quota SCU 2025</b>	<b>Abitanti al 31/12/2022</b>	<b>Quota SB 2024</b>	<b>Quota SCU 2024</b>
ASS. AQUILEIA		€ 500,00			€ 500,00			€ 500,00	€ 0,00
PROVINCIA GO - ERPAC		€ 500,00			€ 500,00			€ 500,00	€ 0,00
CHIABÀ						€ 300,00		€ 0,00	€ 300,00
BENKADI'						€ 0,00			
CISI		€ 0,00			€ 500,00	€ 1.900,00		€ 500,00	€ 4.700,00
FIDAS ISONTINA		€ 0,00				€ 300,00		€ 0,00	€ 300,00
LE ALI DELLE NOTIZIE		€ 0,00				€ 1.900,00		€ 0,00	€ 2.500,00
ASSOCIAZIONE FIORISTI - GENTUM ACADEMIA FLORUM ARTIS					€ 500,00				
SOCIETÀ FILOLOGICA FRIULANA (adesione e formazione generale)		€ 0,00			€ 0,00	€ 1.038,10		€ 0,00	€ 4.700,00
<b>TOTALE Associazioni</b>		<b>€ 1.000,00</b>		<b>na</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>5.438,10</b>	<b>na</b>	<b>€ 1.500,00</b>	<b>€ 12.500,00</b>
<b>Enti consorziati</b>	<b>Abitanti al 31/12/2024</b>	<b>Quota SB 2026</b>	<b>Quota SCU 2026</b>	<b>Abitanti al 31/12/2023</b>	<b>Quota SB 2025</b>	<b>Quota SCU 2025</b>	<b>Abitanti al 31/12/2022</b>	<b>Quota SB 2024</b>	<b>Quota SCU 2024</b>
FOGLIANO REDIPUGLIA	2.981	2.921,38	1.400,00	2.978	2.829,10	2.800,00	2.995	€ 2.741,02	€ 4.700,00

MONFALCONE	30.519	29.908,62	7.000,00	30.103	28.597,85	7.000,00	29.479	€ 26.979,18	€ 4.700,00
RONCHI DEI LEGIONARI	11.881	11.643,38	7.000,00	11.841	11.248,95	7.000,00	11.780	€ 10.781,06	€ 9.100,00
SAGRADO	2.154	2.110,92	2.800,00	2.122	2.015,90	2.800,00	2.166	€ 1.982,32	€ 2.500,00
SAN CANZIAN D'ISONZO	6.027	5.906,46	2.800,00	6.020	5.719,00	2.800,00	6.013	€ 5.503,10	€ 2.500,00
SAN PIER D'ISONZO	1.920	1.881,60	1.400,00	1.943	1.845,85	1.400,00	1.969	€ 1.802,03	€ 4.700,00
STARANZANO	7.120	6.977,60	1.400,00	7.139	6.782,05	1.400,00	7.136	€ 6.530,87	€ 2.500,00
TURRIACO	2.782	2.726,36	1.400,00	2.770	2.631,50	1.400,00	2.754	€ 2.520,46	€ 2.500,00
CONSORZIO DI BONIFICA DELLA V.G.	250	0,00	0,00	250	0,00	1.400,00	250	€ 228,80	€ 300,00
<b>TOTALE Enti consorziati</b>	<b>65.634</b>	<b>€ 64.076,32</b>	<b>25200</b>	<b>65.166</b>	<b>€ 61.670,20</b>	<b>€ 28.000,00</b>	<b>64.542</b>	<b>€ 59.068,84</b>	<b>€ 33.500,00</b>

## USCITE

### ANALISI DELLA SPESA NEL TRIENNIO 2026-2028

MISSIONE	DENOMINAZIONE		PREVISIONI 2026	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028	MEDIA 2026-2028
1	Servizi istituzionali e generali, di gestione	Competenza	689.416,30	310.557,02	310.557,02	436.843,45
5	Tutela e valorizzazione dei beni ed attività culturali	Competenza	881.684,14	755.973,63	698.848,30	778.835,36
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Competenza	50.199,20	48.444,46	43.444,46	47.362,71
20	Fondi ed accantonamenti	Competenza	18.001,99	18.001,99	18.001,99	18.001,99
60	Anticipazioni finanziarie	Competenza	200.000,00	0,00	0,00	66.666,67
99	Servizi per conto di terzi	Competenza	421.500,00	421.500,00	421.500,00	421.500,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>Competenza</b>	<b>2.260.801,63</b>	<b>1.554.477,10</b>	<b>1.492.351,77</b>	<b>1.769.210,17</b>

### SUDDIVISIONE DELLE SPESE ANNI 2026-2028

Come per gli anni precedenti, nel 2024 il trasferimento da parte degli enti consorziati è destinato per la maggior parte al funzionamento dell'ente; di conseguenza le attività culturali vere e proprie sono strettamente dipendenti dai contributi degli enti superiori e dalle entrate dell'ente.

Si riporta di seguito l'analisi sintetica per singole missioni della parte corrente.

#### MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

MISSIONE 1	Servizi istituzionali e generali, di gestione	ANNO	2026	2027	2028
Programma 1	Organi istituzionali	competenza	43.654,44	43.654,44	43.654,44
Programma 2	Segreteria generale	competenza	226.311,86	224.952,58	224.952,58
Programma 3	Gestione economico finanziaria e di programmazione, provveditorato	competenza	7.000,00	8.000,00	8.000,00
Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	competenza	386.000,00	6.000,00	6.000,00
Programma 10	Risorse umane	competenza	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Programma 11	Altri servizi generali	competenza	25.150,00	26.650,00	26.650,00
		<b>Totale</b>	<b>689.416,30</b>	<b>310.557,02</b>	<b>310.557,02</b>

Tale missione ricomprende le spese inerenti alle attività generali del consorzio: acquisto di beni e prestazioni di servizi necessari alla vita del Consorzio, spese generali di funzionamento, personale incluso, (spese per corsi di aggiornamento del personale, acquisto di materiali di consumo, attrezzature ed arredi, spese telefoniche, di riscaldamento, manutenzione, assicurazioni, sicurezza, imposte, ecc.). Comprende altresì la copertura dei costi

della gestione del personale attualmente esternalizzati a ditta privata, nonché quelli relativi alle attività dello “sportello sloveno”, finanziate da specifico contributo regionale.

Proseguirà il progetto di riorganizzazione dei materiali del Consorzio in funzione del piano di sviluppo deliberato dall’assemblea consortile nella seduta del n. 6 del 27/11/2019 per la costituzione del Centro multifunzionale per la conservazione e la gestione del patrimonio bibliografico, storico, artistico e documentale del Consorzio culturale del monfalconese. A tale scopo si dovrà dare proseguire l’elencazione delle consistenze del patrimonio consortile e iniziare l’inventariazione del patrimonio consortile anche grazie alla presenza di alcuni tirocinanti dei percorsi di formativi di orientamento extracurricolare DGR n. 4793/LAVFOR.FP del 4 agosto 2014 e ss.mm.ii.

## MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”*

MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni ed attività culturali	ANNO	2026	2027	2028
Programma 1	Valorizzazione beni di interesse storico	competenza	6.100,00	6.100,00	6.100,00
Programma 2	Attività culturali e interventi Diversi nel settore culturale	competenza	875.584,14	749.873,63	692.748,30
		<b>Totale</b>	<b>881.684,14</b>	<b>755.973,63</b>	<b>698.848,30</b>

Tale missione ricomprende tutte le spese relative al settore Cultura.

Comprende le spese relative ai servizi e alle attività culturali, personale incluso (gestione progetti Servizio civile nazionale, biblioteca, centro sistema bibliotecario e relativi servizi di rete – interprestito, sw gestionale ecc. - fototeca, attività editoriali, attività di catalogazione relative, attività espositive, attività collegate al centenario della prima guerra mondiale)

## MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti all’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”*

MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	ANNO	2026	2027	2028
Programma 2	Tutela valorizzazione e recupero ambientale	competenza	50.199,20	48.444,46	43.444,46
		<b>Totale</b>	<b>50.199,20</b>	<b>48.444,46</b>	<b>43.444,46</b>

Comprende le spese relative alle attività dell'Ecomuseo “Territori. Genti e memorie tra Carso e Isonzo” (archivio della memoria e attività di catalogazione relative, progetti e attività di valorizzazione territoriale).

## MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI:

La missione venti viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste”*

MISSIONE 20	Fondi ed accantonamenti	ANNO	2026	2027	2028
Programma 1	Fondo di Riserva	competenza	6.707,21	6.707,21	6.707,21
Programma 2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	competenza	294,78	294,78	294,78
Programma 3	Altri fondi	competenza	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		<b>Totale</b>	<b>18.001,99</b>	<b>18.001,99</b>	<b>18.001,99</b>

## MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

La missione sessanta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”*

Negli ultimi esercizi il Consorzio non ha utilizzato anticipazioni da parte dell'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria.

MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	ANNO	2026	2027	2028
Programma 1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	competenza	200.000,00	0,00	0,00
		<b>Totale</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”*

MISSIONE 99	Servizi per conto di terzi	ANNO	2026	2027	2028
Programma 1	Servizi per conto di terzi e partite di giro	competenza	421.500,00	421.500,00	421.500,00
		<b>Totale</b>	<b>421.500,00</b>	<b>421.500,00</b>	<b>421.500,00</b>

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. È di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni auto compensanti.

## AREE DI INTERVENTO E ATTIVITA' CULTURALI

I principali interventi per attività culturali, riconducibili alle tre macro aree di attività dell'ente per l'anno 2025, possono essere così sommariamente riassunti:

### ECOMUSEO

- attività ecomuseali specifiche
- ricerca storica
- archivio della memoria
- centro di documentazione fotografica

### SISTEMA BIBLIOTECARIO

- centro sistema bibliotecario
- biblioteca specializzata sbp
- attività sistema bibliotecario

## ATTIVITA' PROPRIE CCM

- funzioni amministrative
- biblioteca specializzata ccm
- attività editoriali diverse
- formazione e aggiornamento
- fototeca storica

## MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

Programma 2 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale.

Totale euro 801.295,40

I principali interventi sono relativi alle seguenti attività:

- *acquisto di volumi, riviste e altri beni di consumo per la Biblioteca specializzata del CCM e per il Centro Sistema Bibliotecario*
- *acquisto di fotografie, volumi, riviste e altri beni di consumo per la Fototeca storica del CCM*
- *servizio di inter prestito bibliotecario*
- *gestione e assistenza del sw gestionale delle biblioteche aderenti al sistema bibliotecario*
- *interventi di catalogazione*
- *attività editoriali*
- *attività dell'Archivio della Memoria*
- *attività ecomuseali*
- *attività Progetto LeggiAMO 0-18*
- *Museo del territorio*

## MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Programma 2 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Totale euro 40.388,16

I principali interventi sono relativi alle seguenti attività:

- *acquisto di beni di consumo per l'Ecomuseo*
- *attività di promozione territoriale dell'Ecomuseo*

Segue un estratto delle attività del CCM e del Sistema bibliotecario comprese nel programma 2023-2025.

## ATTIVITÀ DEL CONSORZIO NEL TRIENNIO 2026-2028

CCM	Gestione amministrativa	- riordino complessivo gestione amministrativa, finanziaria e del personale - riorganizzazione uffici (attivazione sportello sloveno) - verifica inventario e stima del patrimonio
	Biblioteca specializzata	- gestione dei servizi al pubblico - nuove acquisizioni - interventi di catalogazione
	Fototeca storica	- gestione dei servizi al pubblico - nuove acquisizioni - prosecuzione del riordino complessivo delle raccolte e valutazione economica delle stesse - interventi di catalogazione - attività espositive e di valorizzazione del patrimonio - partecipazione alle attività della Rete regionale degli archivi fotografici e in collaborazione con
	Archivio della Memoria	- interventi di ricerca - nuove acquisizioni - interventi di catalogazione - gestione dei servizi al pubblico
	Museo del territorio	- promozione culturale del territorio
	Attività editoriali	- realizzazione progetti editoriali avviati e definizione nuove attività in accordo con gli Enti associati
	Progetti di rete	- progettazione e gestione progetti di servizio civile nazionale - progettazione di attività di interesse degli enti e associazioni sul territorio

		- progettazione e gestione di attività di interesse sovraterritoriale
	Formazione e aggiornamento	- interventi di aggiornamento e di formazione per dipendenti dell'ente, volontari SCN, dipendenti Enti consorziati e convenzionati
	Attività di promozione della lettura nel FVG (la progettazione annuale concordata con i partner è viene presentata in Regione per il finanziamento entro il	- coordinamento del progetto LeggiAMO 0-18 - interventi di promozione della lettura nel FVG
Sistema Bibliotecari o biblioGO! - vedasi programma di attività	Centro Sistema Bibliotecario	- attività di coordinamento amministrativo e organizzativo del Sistema Bibliotecario, supporto all'attività degli organi del Sistema (assemblea amministratori, coordinamento tecnico)
	Sezione specializzata della biblioteca ccm	- gestione dei servizi al pubblico - nuove acquisizioni - interventi di catalogazione

sotto riportato	Attività rete bibliotecaria	<ul style="list-style-type: none"> <li>- attività di coordinamento della rete bibliotecaria</li> <li>- gestione dei servizi di rete (interprestito, sw gestionale e OPAC)</li> <li>- attività di promozione della lettura e dei servizi di pubblica lettura</li> <li>- interventi di aggiornamento/formazione per operatori di biblioteca</li> </ul>
Ecomuseo Territori - il programma annuale delle attività viene presentato in Regione per il finanziament o entro il 31/03/2023	Attività ecomuseali	<ul style="list-style-type: none"> <li>- attività di coordinamento amministrativo e organizzativo dell'ecomuseo, supporto all'attività degli organi dell'ecomuseo (Comitato scientifico, assemblea dei soci)</li> <li>- partecipazione alle attività della rete ecomuseale regionale</li> <li>- attività di progetto</li> </ul>
	Valorizzazione territoriale	<ul style="list-style-type: none"> <li>- interventi di progettazione e valorizzazione di percorsi tematici (Turisti a Km zero...), attività di animazione ed espositive...</li> </ul>
	Ricerca storica e Archivio della memoria	<ul style="list-style-type: none"> <li>- raccolta documenti</li> <li>- raccolta testimonianze</li> <li>- costruzione mappe di comunità</li> </ul>
	Centro di documentazione fotografica	<ul style="list-style-type: none"> <li>- campagne di rilevazione e documentazione del territorio</li> </ul>