

# BIBLIOTECA FARDELLIANA TRAPANI

## CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

Allegato B

### RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

A seguito delle disposizioni impartite dal Dirigente dell'Ente, l'ufficio di ragioneria ha redatto il conto consuntivo della Biblioteca Fardelliana relativo all'esercizio finanziario 2014.

Dal detto conto si evince che il totale delle **Entrate** ammonta a **Euro 703.093,80**, di cui Euro 618.734,51, in conto competenza e Euro 84.359,29 in conto residui.

Nel dettaglio si rileva quanto segue:

**Titolo I** "Entrate derivanti da trasferimenti correnti da parte di Enti pubblici, dalla Regione e altri" - alla voce Categoria I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti da parte di Enti pubblici - è stata incassata, in conto competenza, la dotazione erogata dal Comune di Trapani per l'anno 2014, pari ad Euro 440.000,00 e, in conto residui, Euro 84.000,00 da parte dell'ex Provincia Regionale di Trapani, quale saldo della dotazione per l'anno 2013. Si precisa che per l'anno 2014 non è pervenuta, a causa del recesso operato con Determinazione del Commissario straordinario dell'ex Provincia Regionale di Trapani n. 1/C del 25/06/2013 dalla partecipazione alle spese annuali di gestione della Biblioteca Fardelliana, la dotazione a favore dell'Ente a carico del bilancio di suddetta Amministrazione e conseguentemente l'Amministrazione Comunale di Trapani ha erogato all'Ente oltre alla dotazione annuale di Euro 210.000,00, un ulteriore contributo di Euro 230.000,00, in sostituzione della dotazione da parte dell'ex Provincia, per garantire il funzionamento dell'Ente nell'anno di riferimento.

Alla Categoria II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti dalla Regione Siciliana - è stata introitata la somma complessiva di Euro 80.567,27, al Cap. 13 "Contributo della Regione Siciliana per la stabilizzazione del personale precario".

**Titolo II** - Altre entrate - è stata incassata la somma complessiva di Euro 11.215,25, di cui :  
Categoria I - Interessi su anticipazioni e crediti - Cap. 22 Interessi per impiego di fondi di cassa Euro 919,81 in conto competenza ed Euro 161,29 in conto residui;

Categoria II - Rimborsi e recuperi - al Cap. 25 "Introiti eventuali di esercizio" è stata introitata la somma complessiva di Euro 4.000,00 erogata dal Tesoriere dell'Ente - Banca Nuova, quale sponsorizzazione di eventi culturali della Biblioteca Fardelliana; al Cap. 26 "Ritenute per fondo indennità premio per il personale che lascia definitivamente il servizio" la somma complessiva di Euro 6.295,44;

**Titolo III** - Trasferimenti di capitali - non vi è stato nessun accertamento e/o riscossione.

**Titolo IV** - Partite di giro - comprende le ritenute erariali IRPEF, le ritenute previdenziali e assistenziali e le anticipazioni salvo rimborso. Il totale complessivo delle riscossioni del Titolo IV è stato di Euro 86.951,99.

Il saldo di cassa al 31/12/2013 ammontava complessivamente ad Euro 97.443,17.

La seconda parte del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2014 comprende le **Uscite**.

I pagamenti effettuati nel corso dell'anno 2014 ammontano complessivamente ad **Euro 564.725,93**, di cui Euro 537.003,49 in conto competenza ed Euro 27.722,44 in conto residui. Le principali voci di spesa sono state:

**Titolo I** - Spese correnti - Sezione I: "Organi istituzionali" dell'Ente il cui ammontare complessivo è stato di Euro 3.004,32 pari alla spesa sostenuta, in conto competenza, al Cap. 3 "Compenso al revisore dei conti".

**Titolo I** - Spese correnti – Sezione I- Spese generali, i pagamenti effettuati nel corso dell'anno 2014 sono stati:

Cap. 5 “Spesa per l’attuazione delle misure per la tutela della salute, ecc.": Euro 151,30 in conto competenza;

Cap. 7 “Retribuzione al personale”: Euro 400.455,76, di cui Euro 400.269,84 in conto competenza, Euro 185,92 in conto residui. Il capitolo comprende sia le spese relative alla corresponsione degli assegni al personale, sia i contributi INPS, IRAP E INAIL a carico dell’Ente, nonché la spesa per la corresponsione dell’indennità di posizione per la dirigenza. In questo capitolo si è registrata una significativa diminuzione di spesa pari ad Euro 29.270,70 rispetto all'anno precedente, dovuta al pensionamento di n. 1 unità lavorativa a far tempo dal 1° luglio 2014;

Cap. 8 art.1 “Fondo per il miglioramento dell’efficienza dei servizi”: Euro 32.841,23, di cui Euro 15.363,57 in conto competenza ed Euro 17.477,66 in conto residui;

Cap.10 “Spese per servizi assicurativi”: Euro 2.365,00 in conto competenza.

Cap. 11 “Incremento del patrimonio librario e delle attrezzature, abbonamento a periodici e riviste”: Euro 4.506,60, di cui Euro 4.350,60 in conto competenza ed Euro 156,00 in conto residui;

Cap. 12 “Fondo per le spese minute e postali”: Euro 402,66, di cui Euro 260,27 in conto competenza ed Euro 142,39 in conto residui;

Cap. 14 “ Spesa per stampati e cancelleria”: Euro 1.452,02, di cui Euro 1.445,22 in conto competenza ed Euro 6,80 in conto residui;

Cap. 15 “ Spese per manutenzione e rinnovazione mobili e macchine, etc.”: Euro 986,04, di cui Euro 726,23 in conto competenza ed Euro 259,81 in conto residui;

Cap. 16 “ Spesa per la pulizia dei locali”: Euro 4.596,55 di cui Euro 3.944,52 in conto competenza ed Euro 652,03 in conto residui; la diminuzione di spesa rispetto all'anno precedente è stata determinata dal fatto che dal 1° luglio 2014 l'Ente non ha affidato più a ditte esterne la gestione del servizio di pulizia dei locali. Il suddetto servizio viene assicurato mediante l'impiego di lavoratori inseriti nei programmi di utilità sociale gestiti dal Comune di Trapani;

Cap. 21 “Spese varie ( Telecom, Enel, Vigilanza assicurazioni varie, etc.)”: Euro 26.359,35, di cui Euro 24.566,71 in conto competenza ed Euro 1.792,64 in conto residui;

Cap. 25 “ Spese per attività e manifestazioni culturali”: Euro 3.492,10, di cui Euro 392,90 in conto competenza ed Euro 3.099,20 in conto residui;

Cap. 28 “Spese per la manutenzione dei locali e degli impianti”: Euro 1.379,68 in conto competenza;

Cap. 31 "Spese legali e consulenze": Euro 2.519,20 in conto competenza;

Cap. 36 " Spesa per la manutenzione programmi informatici e assistenza software": Euro 4.449,99, di cui Euro 500,00 in conto competenza ed Euro 3.949,99 in conto residui;

**Titolo II** - Spese in conto capitale - non si è proceduto alla liquidazione di alcuna spesa;

**Titolo III** - Spese per rimborso di prestiti - non vi sono state spese, poiché l’Ente non ha mai fatto ricorso ad accensioni di mutui;

**Titolo IV** - Partite di giro - Il totale complessivo delle riscossioni del Titolo IV è stato di Euro 75.764,13, relativo ai versamenti dei contributi IRPEF nonché dei contributi previdenziali e le anticipazioni salvo rimborso.

Per quanto riguarda la gestione residui si rileva quanto segue:

Residui attivi al 31/12/2014: Euro 1.082, 19 di cui Euro 1.080,19 provenienti dalla gestione finanziaria 2014 ed Euro 2,00 proveniente dalla gestione finanziaria 2013;

Residui passivi al 31/12/2014: ammontano complessivamente ad Euro 122.716,62 di cui Euro 107.018,16 per impegni di spesa assunti nel corso dell'anno 2014 ed Euro 15.698,46 per impegni di spesa assunti nei precedenti esercizi finanziari.

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2014 risulta pari ad **Euro 114.176,61**, con una diminuzione rispetto all'anno 2013 di Euro 19.720,26 dovuta al fatto che parte dell'avanzo di amministrazione 2013 è stato utilizzato per impegnare la spesa relativa alla corresponsione indennità premio da corrispondere al personale dell'Ente posto in quiescenza nel corso dell'anno 2014.

Trapani, 14 maggio 2015.

Il Dirigente  
(Dott. Margherita Giacalone)

