

BIBLIOTECA FARDELLIANA TRAPANI

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

Allegato B

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

A seguito delle disposizioni impartite dal Dirigente dell'Ente, l'ufficio di ragioneria ha predisposto il progetto del bilancio di previsione della Biblioteca Fardelliana relativo all'esercizio finanziario 2014

Dal progetto di bilancio si evince che il totale delle **Entrate** ammonta a **Euro 669.499,47**, così ripartito:

Titolo I "Trasferimenti correnti" - Categoria I - "Entrate derivanti da trasferimenti correnti da parte di Enti pubblici". - A seguito del recesso a far tempo dal 1° gennaio 2014 dalla partecipazione alle spese di mantenimento della Biblioteca Fardelliana da parte dell'ex Provincia Regionale di Trapani, giusta deliberazione del Commissario Straordinario n. 1/C del 25 giugno 2013, è venuta a mancare la dotazione annuale pari ad Euro 250.000,00 a favore della Biblioteca Fardelliana a carico del bilancio dell'ex provincia regionale di Trapani, in conseguenza di ciò, per compensare il mancato trasferimento della dotazione annuale all'Ente da parte dell'ex Provincia Regionale e consentire il funzionamento dell'Ente per l'anno 2014, l'Amministrazione Comunale di Trapani ha stanziato a carico del bilancio comunale per l'anno 2014, a favore della Biblioteca Fardelliana, oltre alla dotazione annuale ordinaria pari ad Euro 210.000,00, un ulteriore contributo straordinario ammontante ad Euro 230.000,00, giusta deliberazione C.C. n. 194 del 04/12/2014, per una somma complessiva di **Euro 440.000,00** che è stata inserita nel bilancio di previsione dell'Ente al Cap. I art. 2 "Dotazione di competenza da parte del Comune di Trapani";

Alla Categoria II - Altre Entrate - è stata prevista la somma complessiva di Euro 81.567,27, così ripartita:

Cap. 11 "Contributo da parte della Regione Siciliana - Assessorato ai beni culturali ed ambientali per acquisto di libri e di attrezzature: Euro 1.000,00;

Cap. 13 "Contributo della Regione Siciliana per la stabilizzazione del personale precario": Euro 80.567,27.

Titolo II - Altre entrate - è prevista la somma complessiva di Euro 12.300,00, così ripartita:

Cap. 22 "Interessi per impiego di fondi di cassa": Euro 1.000,00;

Cap. 25 "Introiti eventuali dell'esercizio": Euro 4.500,00; questa voce comprende anche la sponsorizzazione di eventi culturali della Biblioteca Fardelliana erogata dal Tesoriere dell'Ente - Banca Nuova, come da convenzione per il servizio di Tesoreria stipulata con il suddetto Istituto bancario, a seguito di regolare gara d'appalto, per il periodo 1° luglio 2012 - 31 dicembre 2014 pari ad Euro 4.000,00;

Cap. 26 "Ritenute per fondo indennità premio da corrispondere al personale che lascia definitivamente il servizio": Euro 6.800,00.

Titolo III - Trasferimenti di capitali - non vi è alcuna previsione.

Titolo IV - Partite di giro - comprende le ritenute erariali IRPEF, le ritenute previdenziali e assistenziali e le anticipazioni salvo rimborso. Il totale complessivo del Titolo IV è di Euro 99.800,00.

L'avanzo di amministrazione, iscritto nel bilancio, è di **Euro 35.782,20**; tale stanziamento risulta indispensabile per il pareggio tra la parte Entrate e la parte Uscite del bilancio di previsione in considerazione del fatto che l'Ente deve far fronte alla spesa per il pagamento

dell'indennità premio di fine servizio di Euro 35.900,00, per n.1 unità lavorativa posta in quiescenza, per raggiunti limiti d'età, dal 1° luglio 2014;

La seconda parte del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 comprende le **Uscite** il cui ammontare complessivo è di **Euro 669.449,47**.

Le principali voci di spesa riguardano:

Titolo I - Spese correnti – Sezione I: Spese relative agli organi istituzionali dell'Ente il cui ammontare complessivo risulta di Euro 7.520,94.

Per la Sezione 2 - Spese generali - l'ammontare complessivo è di Euro **563.243,39**; le principali spese riguardano:

Cap. 5 “Spesa per l'attuazione delle misure per la tutela della salute, ecc.": Euro 500,00;

Cap. 7 “Retribuzione al personale”: Euro 417.967,02. 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.

Cap. 8 art.1 “Fondo per il miglioramento dell'efficienza dei servizi”: Euro 35.478,24.

L'ammontare del fondo è rimasto invariato rispetto all'anno precedente poiché alla data del 31/12/2013 non si sono verificate cessazioni dal servizio per il personale dell'Ente;

Cap.10 “Spese per servizi assicurativi”:Euro 2.540,00.

Cap. 11 “Incremento del patrimonio librario e delle attrezzature, abbonamento a periodici e riviste”: Euro 11.210,20;

Cap. 12 “Fondo per le spese minute e postali”: Euro 784,56;

Cap. 13 “ Spesa per la legatura libri e riviste”: Euro 203,45;

Cap. 14 “ Spesa per stampati e cancelleria”: Euro 1.813,15;

Cap. 15 “ Spese per manutenzione e rinnovazione mobili e macchine, etc.”: Euro 1.554,16;

Cap. 16 “ Spesa per la pulizia dei locali”: Euro 3.944,52;

Cap. 21 “Spese varie (Telecom, Enel, Vigilanza assicurazioni varie, etc.)”: Euro 26.860,31;

Cap. 25 “ Spese per attività e manifestazioni culturali”: Euro 4.458,23; comprende la somma di Euro 4.000,00 erogata dal Tesoriere dell'Ente – Banca Nuova da destinarsi alla copertura delle spese relative all'organizzazione di eventi culturali nell'anno 2014 da parte della Biblioteca Fardelliana, come da convenzione per il servizio di Tesoreria stipulata con il suddetto Istituto bancario, a seguito di regolare gara d'appalto, per il periodo 1° luglio 2012 – 31 dicembre 2014;

Cap. 28 “Spese per la manutenzione dei locali e degli impianti”: Euro 9.300,00; nelle spese previste sono comprese le voci di spesa relative alla manutenzione ordinaria annuale dell'impianto ascensore e la manutenzione ordinaria annuale degli impianti antincendio ed antintrusione in dotazione ai locali dell'Ente;

Cap. 29 “Corresponsione indennità premio per il personale che lascia definitivamente il servizio: Euro 35.900,00. La detta somma è necessaria per far fronte al pagamento dell'indennità premio di fine servizio per n.1 unità lavorativa posta in quiescenza, per raggiunti limiti d'età, dal 1° luglio 2014; per far fronte alla suddetta spesa è stata prelevata la somma di Euro **35.782,20** dall'avanzo generale di amministrazione ammontante complessivamente ad Euro 133.896,87 come da Conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2013 approvato con deliberazione della Deputazione n. del ;

Cap.31 “Spese legali e consulenze”: Euro 2.791,36. La somma viene stanziata per far fronte alle spese legali conseguenti all'affidamento all'avv. Giuseppe Marabete dell'incarico legale di tutelare gli interessi dell'Ente nei confronti dell'ex Provincia Regionale di Trapani in ordine al recesso operato dal suddetto Ente locale dalla partecipazione alle spese di mantenimento della Biblioteca Fardelliana a far tempo dal 1° gennaio 2014, giusta deliberazione della Deputazione dell'Ente n. 17 del 23 aprile 2014;

Cap. 35 “ Fondo di riserva”: Euro 831,83;

Cap. 36 “ Spesa di manutenzione programmi informatici ed assistenza software”: Euro 4.900,00; nelle spese previste è compresa la voce di spesa relativa al contratto annuale di aggiornamento, assistenza e manutenzione del software di contabilità e gestione paghe in dotazione all’ufficio di ragioneria dell’Ente;

Cap.37 “Fondo per le spese impreviste”: Euro 51,65;

Titolo II - Spese in conto capitale - l’ammontare complessivo è di Euro 831,60 e comprende le seguenti voci:

alla Sezione I “Acquisto e manutenzione straordinaria di beni immobili”:

Cap. 39 “Manutenzione straordinaria di beni immobili”: non è prevista alcuna voce di spesa dal momento che la manutenzione straordinaria dell’immobile occupato dalla Biblioteca Fardelliana rimane a totale carico dell’Ente proprietario, cioè del Comune di Trapani;

alla Sezione II “Acquisto di beni mobili “:

Cap. 40 “ Meccanizzazione ed informatizzazione degli uffici”: Euro 654,13;

Cap. 41 “ Acquisto di mobili e attrezzature pere gli uffici”: Euro 177,47.

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

Titolo IV - Partite di giro - è prevista la somma complessiva di Euro 99.000,00 relativa ai versamenti dei contributi IRPEF nonché dei contributi previdenziali e le anticipazioni salvo rimborso.

In conclusione si evidenzia che il recesso dalla partecipazione alle spese della Biblioteca Fardelliana operata dall’ex Provincia Regionale di Trapani con la deliberazione del Commissario Straordinario n. 1/C del 25/06/2013 a far tempo dal 1° gennaio 2014 e conseguentemente il venir meno della dotazione annuale pari ad Euro 250.000,00 per l’anno 2014 non ha consentito, in assenza di certezze circa l’ammontare delle somme trasferite all’Ente dagli Enti locali condotanti, la redazione del bilancio di previsione dell’Ente fino al presente mese di dicembre 2014. La Deputazione ha autorizzato, con le deliberazioni nn. 7 del 29 gennaio 2014; 16 del 23 aprile 2014; n. 24 del 31 maggio 2014; n.31 del 9 luglio 2014 e 33 del 30 luglio 2014 la prosecuzione dell’esercizio provvisorio di bilancio fino al 30 Settembre 2014 ai sensi dell’art. 163, comma 1, del D. Lgs 267/2000; dal 1° ottobre 2014 si è proceduto per l’impegno delle voci di spesa in gestione provvisoria di bilancio in applicazione dell’art. 163, comma 2, del sopra richiamato decreto legislativo.

Nel mese di dicembre 2014 con la deliberazione n. 194 del 04/12/2014 il Consiglio Comunale di Trapani ha approvato il bilancio di previsione comunale per l’anno 2014 stanziando nell’apposito capitolo oltre alla dotazione annuale ordinaria pari ad Euro 210.000,00, un ulteriore contributo straordinario ammontante ad Euro 230.000,00 per una somma complessiva di Euro 440.000,00 per compensare il mancato trasferimento della dotazione annuale all’Ente da parte dell’ex Provincia Regionale e consentire il funzionamento dell’Ente per l’anno 2014. Lo stanziamento della somma di Euro

440.000,00 da parte del Comune di Trapani ha finalmente consentito all'ufficio di ragioneria dell'Ente di poter predisporre la presente bozza di bilancio per l'esercizio finanziario 2014 da sottoporre all'approvazione da parte della Deputazione dell'Ente.

In considerazione della difficile situazione finanziaria dell'Ente tutte le voci di spesa sono state generalmente decurtate rispetto all'anno precedente. Tuttavia l'Ente per l'anno 2014 deve far fronte alla spesa relativa al pagamento dell'indennità premio di fine servizio per n. 1 unità lavorativa posta in quiescenza, per raggiunti limiti d'età, dal 1° luglio 2014, che è per intero a gravare sul bilancio dell'Ente; per far fronte alla suddetta spesa è stata prelevata la somma di Euro 35.782,20 dall'avanzo generale di amministrazione ammontante complessivamente ad Euro 133.896,87 come da Conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2013 approvato con deliberazione della Deputazione n. 17 del 23 aprile 2014.

Trapani, 22 dicembre 2014.

Il Direttore
(Dott. Margherita Giacalone)

