

**BIBLIOTECA FARDELLIANA
TRAPANI**

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

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 2012.

Dal detto conto si evince che il totale delle **Entrate** ammonta a **Euro 766.740,51**, di cui Euro 125.314,87 in conto residui ed Euro **641.425,64** in conto competenza.

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 - sono state incassate le dotazioni erogate dal Comune di Trapani e dalla Provincia Regionale di Trapani per l'anno 2012, per un importo complessivo di Euro 460.000,00 in conto competenza ed Euro 125.000,00 in conto residui, quale saldo della dotazione per l'anno 2011 da parte della Provincia regionale di Trapani..

Nel dettaglio, sia per quanto riguarda il Comune di Trapani che la Provincia Regionale di Trapani le dotazioni hanno confermato il dato consolidato dell'anno precedente e cioè Euro 250.000,00 per la Provincia Regionale di Trapani ed Euro 210.000,00 per il Comune di Trapani.

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": Euro 80.567,27.

Titolo II - Altre entrate - è stata incassata la somma complessiva di Euro 9757,05 in conto competenza ed Euro 314,87 in conto residui, di cui :

Categoria I - Interessi su anticipazioni e crediti - Cap. 22 Interessi per impiego di fondi di cassa Euro 212,38 in conto competenza ed Euro 314,87 in conto residui;

Categoria II - Rimborsi e recuperi - al Cap. 25 "Introiti eventuali di esercizio" è stata introitata la somma di Euro 3.050,00 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 9.544,67;

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 91.101,32.

Il saldo di cassa al 31/12/2011 ammontava complessivamente ad Euro 22.842,01.

La seconda parte del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2012 comprende le **Uscite** il cui ammontare complessivo è stato di **Euro 634.490,45**, di cui Euro 614.523,60 in conto competenza ed Euro 19.966,85 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 7.846,94, di cui Euro 1.816,29 al Cap. 2 "Indennità di funzione ai deputati al reggimento interno" ed Euro 6.030,65 al Cap. 3 "Compenso al revisore dei conti".

Per la Sezione 2 - Spese generali - l'ammontare complessivo delle voci di spesa è stato di Euro 543.244,13, di cui 523.277,28 in conto competenza ed Euro 19.966,85 in conto residui. Le principali spese hanno riguardato:

Cap. 5 "Spesa per l'attuazione delle misure per la tutela della salute, ecc.": Euro 1.472,33 in conto competenza ed Euro 1.472,33 in conto residui;

Cap. 7 "Retribuzione al personale": Euro 429.562,96. 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 30.168,39, di cui Euro 24.934,22 in conto competenza ed Euro 5.234,17 in conto residui;

Cap.10 "Spese per servizi assicurativi": Euro 3.740,00.

Cap. 11 "Incremento del patrimonio librario e delle attrezzature, abbonamento a periodici e riviste": Euro 11.515,45, di cui Euro 10.776,65 in conto competenza ed Euro 738,80 in conto residui;

Cap. 12 "Fondo per le spese minute e postali": Euro 382,69, di cui Euro 309,88 in conto competenza ed Euro 72,81 in conto residui;

Cap. 13 "Spesa per la legatura libri e riviste": Euro 1.427,80;

Cap. 14 "Spesa per stampati e cancelleria": Euro 1.445,48;

Cap. 15 "Spese per manutenzione e rinnovazione mobili e macchine, etc.": Euro 1.235,99, di cui Euro 1.069,32 in conto competenza ed Euro 166,67 in conto residui;

Cap. 16 "Spesa per la pulizia dei locali": Euro 7.854,93, di cui Euro 7.207,70 in conto competenza ed Euro 647,23 in conto residui;

Cap. 21 "Spese varie (Telecom, Enel, Vigilanza assicurazioni varie, etc.)": Euro 23.703,40, di cui Euro 22.000,67 in conto competenza ed Euro 1.702,73 in conto residui;

Cap. 25 "Spese per attività e manifestazioni culturali": Euro 5.503,52, di cui Euro 303,52 in conto competenza ed Euro 5.200,00 in conto residui;

Cap. 28 "Spese per la manutenzione dei locali e degli impianti": Euro 7.229,76, di cui Euro 4.364,43 in conto competenza ed Euro 2.865,33 in conto residui; nella spesa complessiva, come sopra riportata, rientrano 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. 36 "Spesa di manutenzione programmi informatici ed assistenza software": Euro 7.428,36, di cui Euro 5.747,50 in conto competenza ed Euro 1.680,86 in conto residui; nella spesa complessiva, come sopra riportata, 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. 38 "Spese per l'erogazione dei buoni pasto": Euro 1.253,78;

Titolo II - Spese in conto capitale - l'ammontare complessivo è di Euro 145,00, di cui Euro 145,00 alla Sezione 2 - Acquisto di beni mobili - al Cap. 40 "Meccanizzazione ed informatizzazione degli uffici";

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 91.101,32, relativa 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 31/12/2012: non vi sono residui attivi;

Residui passivi al 31/12/2012: ammontano complessivamente ad Euro 41.394,34, di cui Euro 27.058,57 per impegni di spesa assunti nel corso dell'anno 2012 ed Euro 14.335,77 per impegni di spesa assunti nei precedenti esercizi finanziari.

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2012 risulta pari ad **Euro 111.697,73**.

In conclusione si evidenzia che nel corso dell'esercizio finanziario 2012 è stato necessario far ricorso ad un utilizzo parziale, pari alla somma di Euro 156,52, dell'avanzo di amministrazione per poter raggiungere il pareggio di bilancio tra la parte Entrate e la parte Uscite.

Tuttavia si rileva che la parte di avanzo di amministrazione utilizzato per raggiungere il pareggio tra la parte Entrate e la parte Uscite nell'esercizio finanziario 2012 ha registrato, attraverso una politica di contenimento delle spese correnti, una diminuzione notevole rispetto all'utilizzo operato negli esercizi finanziari precedenti.

Trapani, 17 aprile 2013.

Il Dirigente
(Dott. Margherita Giacalone)

