

**BIBLIOTECA FARDELLIANA**

**TRAPANI**

**BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO**

**TRIENNIO 2017-2019**

**Documento Unico di Programmazione**

**Triennio 2017/2019**

## Programmi ed obiettivi

La programmazione del triennio 2017-2019 è caratterizzata dal complesso degli obiettivi e delle attività che si intendono dispiegare per dare attuazione alle finalità istituzionali della Biblioteca Fardelliana.

Occorre, preliminarmente, osservare che solo nel mese di dicembre 2017 l'ufficio di ragioneria ha potuto procedere all'elaborazione del bilancio 2017/2019, stante che il Comune di Trapani, unico ente locale che provvede a stanziare per la Fardelliana le risorse finanziarie necessarie per le sue attività istituzionali e per l'erogazione dei servizi all'utenza, ha proceduto ad approvare il proprio bilancio all'inizio del mese di dicembre 2017 e a comunicare l'esatto ammontare della dotazione a favore dell'Ente per l'anno in corso, pari ad Euro 440.000,00.

Parimenti agli anni precedenti l'attività dell'Ente risulta sempre più difficoltosa: dal 1° gennaio 2014, venuta meno la dotazione annuale pari ad Euro 250.000,00 erogata dall'ex Provincia Regionale di Trapani, il Comune di Trapani si è fatto interamente carico dei trasferimenti necessari per consentire alla Biblioteca Fardelliana di potere proseguire nella sua attività. Tuttavia la dotazione complessiva di Euro 440.000,00 è appena sufficiente a coprire tutte le spese di gestione e di erogazione dei servizi (stipendi, canoni di fornitura di energia elettrica, dei servizi telefonici, spese per assicurazioni, per manutenzione impianti speciali, ecc.), mentre risultano esigue le risorse da impiegare per le iniziative e le attività culturali, per la rinnovazione di mobili e macchine e per l'incremento del patrimonio librario.

Per quanto riguarda il personale dell'Ente bisogna sottolineare che a causa dei pensionamenti succedutesi tra il 2005 e il 2014 il personale di ruolo, a fronte di una dotazione organica prevista con n. 19 unità lavorative, è ridotto ad appena tre unità (n. 1 dirigente, n.1 istruttore direttivo contabile/economista e n. 1 collaboratore professionale biblioteconomico). Per l'erogazione dei servizi al pubblico l'Ente utilizza, dal 2005, n. 13 unità lavorative, ex LSU, stabilizzati con contratti di lavoro a tempo determinato e part-time (26 ore settimanali). Questo personale a tempo determinato è costituito da n. 1 aiuto-bibliotecario, n. 2 collaboratori/catalogatori, n. 1 collaboratore amministrativo e n. 9 operatori di biblioteca addetti all'apertura/chiusura della biblioteca, alla collocazione del patrimonio librario, alla sorveglianza delle sale aperte al pubblico, ecc. Il personale a tempo determinato e part-time risulta a tutt'oggi indispensabile per il proseguo delle attività dell'Ente e per l'erogazione dei servizi al pubblico, in quanto tre sole unità di ruolo non

consentirebbero l'apertura al pubblico della Biblioteca per n., 49 ore settimanali, con turni antimeridiani e pomeridiani da lunedì a venerdì, e solo antimeridiano nella giornata del sabato.

Vista la carenza del personale di ruolo e, conseguentemente, la disponibilità dei posti previsti dalla dotazione organica, ai sensi della legislazione nazionale e regionale in materia di stabilizzazione dei precari della Pubblica Amministrazione (Decreto Legislativo n. 75/2017 e L.R. n. 27/2016), nel triennio 2017-2019 occorrerà procedere alla stabilizzazione definitiva del personale precario dell'Ente mediante la stipula di contratti di lavoro a tempo indeterminato, subordinando, tuttavia, detta stabilizzazione alle risorse finanziarie disponibili.

Ciò premesso la Biblioteca Fardelliana imposta la programmazione del 2017 e del triennio 2017-2019 secondo le seguenti direttrici:

- A. Promozione della lettura e della Biblioteca;
- B. Potenziamento dei servizi erogati all'utenza;
- C. Incremento delle collezioni.

#### **A) Promozione della lettura e della Biblioteca**

L'attività culturale della Biblioteca, pur nei limiti imposti dalle poche risorse finanziarie disponibili, anche per il 2017 sarà orientata alla promozione culturale del territorio e della lettura, nello specifico mediante: conferenze su tematiche di interesse collettivo e dell'ambito territoriale, presentazioni di libri, incontri con le scuole, progetti di alternanza scuola/lavoro con vari istituti scolastici cittadini, tirocini formativi, visite guidate, mostre documentarie e non, concerti musicali, recital poetici, alcuni dei quali organizzati come iniziative proprie dell'Ente e altri in collaborazione con diversi Istituzioni/Enti o Associazioni del territorio.

Nel corso dell'anno 2016 la Biblioteca Fardelliana ha continuato a svolgere la sua attività di servizio sia sul territorio comunale che provinciale mettendo a disposizione dell'utenza il suo patrimonio librario formato da opere manoscritte, a stampa e periodici storici e correnti. si è proceduto ad incrementare, mediante acquisti e donazioni, la quantità sia di opere in cartaceo che opere multimediali destinate alla consultazione in sede e/o al prestito domiciliare.

Passando all'esame dei dati statistici relativi al periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre 2016 si rileva che il numero complessivo degli utenti è stato di **18.724** unità; il numero delle nuove pubblicazioni acquisite al patrimonio della biblioteca è stato di **638** unità; le opere date in prestito sono state **1.055**.

Nell'anno 2016 le iniziative di maggior rilievo sono state le seguenti:

- in collaborazione con le scuole statali del territorio è stato realizzato un nutrito programma di visite guidate rivolte agli alunni delle scuole elementari e medie inferiori allo scopo di far conoscere la storia della Biblioteca Fardelliana, le sue collezioni e i servizi erogati all'utenza;
- con l'Istituto Superiore Liceo Scientifico "V.Fardella" - Liceo Classico" di Trapani è stato realizzato, nel periodo marzo - maggio 2016, un progetto di alternanza scuola/lavoro per un totale di ore 30, per far acquisire agli studenti partecipanti competenze e conoscenza per quanto riguarda il funzionamento della biblioteche pubbliche, la formazione delle collezioni, la catalogazione dei fondi moderni e, inoltre, esercitazioni pratiche sul riordino e collocazione di un fondo costituito da libri antichi (secc. XVI-XIX);
- sono state attivate o rinnovate convenzioni con alcuni Atenei italiani al fine di permettere lo svolgimento di tirocini formativi per i laureandi (laurea triennale e specialistica) presso la Fardelliana;
- sono state organizzate diverse presentazioni di libri allo scopo di incentivare la lettura:
  - *Le mura di Tramontana* di Paolo Chicco, Fausto Lupetti editore (22 gennaio 2016);
  - *L'economia imperfetta* di Nino Galloni, Novecento Media (13 febbraio 2016);
  - *Palermo nel gorgo. L'autunno della politica e Don Puglisi*, di Pino Toro e Nuccio Vara, Istituto Poligrafico Europeo ((5 marzo 2016);
  - *Da Garibaldi a Che Guevara*, di Beatrice Mortillaro, Navarra editore (8 marzo 2016);
  - *La devozione alla Madonna della Confusione*, di Salvatore Agueci, Editrice ASLA (17 marzo 2016);
  - *Io partigiana* - Incontro con Lidia Menapace (21 ottobre 2016).

Si sottolinea che si è fatto fronte alla spesa per l'organizzazione degli eventi sopra elencati utilizzando il contributo di Euro 2.100,00 erogato all'Ente da Banca Nuova S.p.A. appositamente per la sponsorizzazione di manifestazioni ed attività culturali per l'anno 2016.

## **B) Potenziamento dei servizi erogati all'utenza**

Il settore biblioteconomico, quale componente centrale e di vitale importanza per l'attività della Biblioteca, riveste un ruolo di primaria attenzione per l'erogazione del servizio. In tale contesto gli obiettivi rilevanti per il prossimo triennio saranno i seguenti:

1. Mantenimento e miglioramento delle sezioni "Speciali";
2. Interventi di conservazione, tutela e valorizzazione del patrimonio documentale della Biblioteca;
3. Realizzazione di stages, progetti alternanza scuola/lavoro, tirocini presso la Biblioteca.

### **1. Mantenimento e miglioramento delle sezioni "Speciali"**

Negli ultimi anni si è cercato, compatibilmente con le poche risorse finanziarie disponibili, di migliorare il servizio di base e innovarlo attraverso la creazione di particolari Sezioni Speciali.

Nello specifico è stata incrementata, attraverso una mirata politica degli acquisti, la sezione Ragazzi (0-14). In appositi espositori disposti in sala di lettura sono stati collocati libri ripartiti per fasce di età: età prescolare (0-5 anni), per i ragazzi (6-10 anni) e per gli adolescenti (11-14 anni). L'iniziativa ha riscosso grande successo e apprezzamento soprattutto da parte dei genitori che in questo modo possono più agevolmente scegliere dei testi per i loro figli.

In collaborazione con la Biblioteca Italiana Ipovedenti di Treviso è stata costituita un'apposita sezione con libri in carattere 16 idonei per chi ha un deficit visivo. Tale collaborazione è destinata a mantenersi anche per gli anni successivi mediante l'invio in forma gratuita di tale tipologia di testi da parte della Biblioteca Italiana Ipovedenti.

In collaborazione con il Lions Club di Trapani, che ha voluto donare alla Biblioteca Fardelliana circa cinquanta audiolibri, è stata creata un'altra sezione speciale destinata agli utenti non vedenti. E' in programma anche l'acquisizione da parte dell'Ente di un particolare software che consentirebbe alle persone non vedenti di poter utilizzare agevolmente, per motivi di ricerca e di studio, la postazione PC collocata in sala di lettura a disposizione dell'utenza.

Particolare importanza riveste poi la Banca Dati provinciale (OPAC Trapani), a cui ormai partecipano le Biblioteche di quasi tutti i Comuni della Provincia di Trapani e di altre Istituzioni culturali del territorio, e di cui la Biblioteca Fardelliana è la capofila. Rientra nei programmi del prossimo triennio incrementare ulteriormente il numero delle schede catalografiche presenti nel sistema della banca dati provinciale, mediante la catalogazione on-line di ulteriori pubblicazioni contenute nei Fondi antichi e nei Fondi moderni posseduti dalla Biblioteca.

Per incentivare la lettura si sta valutando insieme al Comune di Trapani la possibilità di creare delle postazioni di lettura e di prestito libri presso i centri sociali preesistenti, istituiti dal Comune stesso in vari quartieri del territorio cittadino.

Verrà, inoltre, mantenuto il servizio wi-fi e di accesso al web sia nei computer fissi della biblioteca destinati all'utenza sia con propria strumentazione (PC, tablet, smartphone); i locali interessanti sono quelli a disposizione del pubblico: sala di lettura, sala Torre Arsa, sala schedari.

## **2. Interventi di conservazione, tutela e valorizzazione del patrimonio documentale della Biblioteca.**

Sul fronte delle attività biblioteconomiche a rilevanza interna si intendono perseguire i seguenti obiettivi primari:

- *Riordino e sistemazione del Fondo Nasi.* E' stato già avviato un progetto, in collaborazione con la Soprintendenza per i Beni Culturali ed Ambientali di Trapani, per la catalogazione e sistemazione archivistica del Fondo costituito dal carteggio e da varie relazioni e documenti appartenuti al ministro Nunzio Nasi, illustre concittadino. Il Fondo, di proprietà dell'Ente, è costituito da migliaia di carte e necessita, pertanto, di un accurato intervento archivistico che avrà una durata di circa due anni e verrà assicurato dal personale messo a disposizione dalla locale Soprintendenza.
- *Intervento di rilegatura di vecchi periodici locali.* E' stato avviato un progetto, in collaborazione con la Soprintendenza per i Beni Culturali ed Ambientali di Trapani, per un intervento di recupero e rilegatura di vecchi quotidiani locali che versano in cattive condizioni di conservazione. Il progetto avviato nel mese di dicembre 2017 si dovrebbe presumibilmente concludere entro il mese di febbraio 2018. I costi del suddetto intervento saranno a carico del bilancio della Regione Siciliana.
- *Pubblicazione del catalogo del Fondo Pergamene.* A conclusione di un restauro durato circa due anni presso il laboratorio di restauro della Biblioteca Centrale della Regione Siciliana di Palermo la Biblioteca è tornata in possesso di n. 172 pergamene contenenti atti notarili, lettere viceregie e altri documenti di rilevanza storica. I documenti, datati tra la metà del 1200 e la prima metà del XVII secolo, verranno conservati in una cassettera all'uopo acquistata. Di questo Fondo è stato redatto un accurato catalogo a cura del direttore dell'Ente, dott. Margherita Giacalone, e dalla prof. Francesca Garziano, ricercatrice presso l'Università degli Studi "Alma Mater" di Bologna. Alla spesa per la pubblicazione del catalogo, prevista per i primi mesi del 2018, si farà fronte mediante il contributo di Euro 2.100,00 erogato da Banca Nuova – Tesoriere dell'Ente e finalizzato alla sponsorizzazione di eventi ed attività culturali dell'Ente.
- *Riordino e catalogazione di un fondo di libri antichi.* Il Fondo è costituito da circa tremila volumi, per lo più edizioni del XVII, XVIII e XIX provenienti dalle disciolte corporazioni religiose del territorio di Trapani. Il progetto che verrà realizzato con la collaborazione della

Soprintendenza per i Beni Culturali ed Ambientali di Trapani verrà avviato presumibilmente nei primi mesi del 2018. La Soprintendenza metterà a disposizione dell'Ente per il recupero e catalogazione di suddetto Fondo i propri catalogatori.

### **3. Realizzazione di stages, progetti alternanza scuola/lavoro, tirocini presso la Biblioteca.**

Per promuovere in maniera ancora più intensa la collaborazione con scuole del territorio e le Università a livello regionale e nazionale, la Biblioteca collaborerà alla realizzazione di progetti di alternanza scuola/lavoro, stages e tirocini curriculari per i laureandi.

Attualmente la Biblioteca ha attivato le convenzioni per lo svolgimento di tirocini con le seguenti Università Italiane:

Università degli Studi di Palermo;

Università degli Studi "Alma Mater" di Bologna;

Università degli Studi di Torino;

Università degli Studi di Siena.

Nel 2018 proseguiranno, inoltre, i progetti di alternanza scuola /lavoro, già iniziati nel 2017, giusta convenzione con L'Istituto di Studi Superiori Liceo Scientifico "V.Fardella" - Liceo Classico "L. Ximenes" di Trapani.

Lo staff della Biblioteca curerà, infine, le visite guidate sia per gruppi di adulti che per intere scolaresche a richiesta e previa prenotazione.

## **Relazione tecnico-finanziaria al bilancio di previsione es. fin. 2017-2019**

Il Bilancio della Biblioteca viene redatto secondo le regole e i principi stabiliti, in materia di contabilità armonizzata delle Amministrazioni Pubbliche, dal D. Lgs. n. 118/2011 “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42*”.

Ai fini dell’elaborazione delle previsioni di bilancio si è tenuto conto degli oneri consolidati e obbligatori dell’Ente, nonché dei limiti di finanza pubblica imposti dal legislatore su specifiche tipologie di spesa (spesa di personale, spesa per convegni, missioni, formazione, incarichi professionali/ di collaborazione esterna, ecc.).

In particolare, gli elementi preliminari che sono stati necessari per una corretta formulazione del bilancio di previsione sono stati:

- i dati derivanti dal bilancio assestato dell’esercizio 2016;
- la determinazione dell’entità della dotazione annuale disposta dal Comune di Trapani per l’anno 2017 pari ad Euro 440.00,00;
- i dati relativi ad altre Entrate, tra i quali il contributo di Euro 80.567,27 erogato dalla Regione Siciliana per la stabilizzazione del personale precario dell’Ente;
- la valutazione delle esigenze di gestione delle risorse umane;
- il calcolo del fabbisogno finanziario occorrente per lo svolgimento delle attività e l’erogazione dei servizi della Biblioteca.

Il bilancio di previsione finanziario si compone, dunque, dei seguenti schemi e riepiloghi, secondo quanto presentato dettagliatamente nel Bilancio di previsione 2017-2019:

Allegato A - **Bilancio di previsione finanziario 2017/2019**, con i relativi prospetti;

Allegato B - **Bilancio di previsione finanziario 2017/2019 - Analitico**, con i relativi prospetti;

Allegato C - **Elenco residui e stanziamenti pluriennali**;

Allegato D - **Documento Unico di programmazione 2017/2019**.

La presente relazione è finalizzata ad illustrare nei dettagli i contenuti delle scelte strategiche operate in termini finanziari nel triennio in esame, in termini sia di voci di entrata che di spesa.



## PARTE I - ENTRATE

### Analisi delle Risorse - Titolo 2 Trasferimenti correnti

#### Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche

La voce più importante è quella relativa alla dotazione stanziata dal Comune di Trapani per consentire lo svolgimento delle attività istituzionali dell'Ente. Per l'anno 2017 il Comune di Trapani ha stanziato sul proprio bilancio la somma di **Euro 440.000,00** a favore della Biblioteca Fardelliana, così come consolidato negli anni 2014/2016.

Con nota prot. n. 2643 dell'11/01/2018 il Commissario Straordinario del Comune di Trapani ha trasmesso alla Biblioteca Fardelliana copia della direttiva impartita dal medesimo al dirigente del Settore II - Finanze del Comune di Trapani, di utilizzare, nella formazione del bilancio di previsione e del relativo PEG 2018/2020, le risorse derivanti da operazioni di rinegoziazione di mutui per far fronte, tra gli altri, agli stanziamenti di spesa relativi alla dotazione per la Biblioteca Fardelliana per il triennio 2018/2020, ammontanti, per ciascun esercizio finanziario, ad Euro 440.000,00, conseguentemente, per gli anni 2018 e 2019, per consentire il pareggio di bilancio, è stata inserita nella parte Entrate la dotazione consolidata da parte del Comune di Trapani di Euro 440.000,00.

Nel bilancio è stato inserito il contributo da parte della Regione Siciliana per acquisto libri ed attrezzature. Occorre, a tale proposito osservare che detto contributo varia di anno in anno, per l'anno 2017 è stata inserita la somma di **Euro 7.000,00**, in quanto l'Assessorato Regionale per i Beni Culturali e dell'Identità Siciliana ha già proceduto ad assegnare, per l'anno in corso, un contributo di pari importo a favore della Biblioteca Fardelliana, come comunicato dalla Soprintendenza per i Beni Culturali ed Ambientali di Trapani, giusta nota prot. n. 5539/5 del 17 novembre 2017. Per il 2018 e il 2019, in via strettamente previsionale, è stata inserita la somma di Euro 1.000,00, avendo tenuto presente la reale consistenza degli contributi erogati all'Ente dall'Assessorato Regionale per i Beni Culturali e dell'Identità Siciliana nel quadriennio 2012/2016. E' stata, infine, inserita la voce relativa al contributo per la stabilizzazione del personale precario dell'Ente da parte della Regione Siciliana, che ammonta, annualmente, ad **Euro 80.567,27**.

### Analisi delle Risorse - Titolo 3 Entrate extratributarie

Al Titolo 3 appartengono:

- Tipologia 100, categoria 1, “**Vendita di beni e servizi derivanti dalla gestione dei beni**”, e in particolare, *Vendita della pubblicazioni ed i libri di proprietà della Fardelliana*. Per il triennio 2017/2019 è stata inserita la somma di Euro 100,00. Gli eventuali introiti sono inerenti alla vendita al pubblico dei cataloghi speciali e di altre opere editi dalla Biblioteca Fardelliana negli ultimi anni (Catalogo degli Incunaboli, Catalogo delle Cinquecentine, ecc.);
- Tipologia 300, categoria 3”*Interessi attivi*”. Per il triennio 2017-2019 è stata iscritta annualmente la somma complessiva di **Euro 400,00**, avendo tenuto conto degli effettivi interessi attivi mediamente maturati nel precedente triennio 2014/2016.
- Tipologia 500, categoria 99, Altre entrate correnti - “*Introiti eventuali dell’esercizio*”. Per il triennio in esame è stata inserita, annualmente la somma di **Euro 4.200,00**. In questa voce rientrano il contributo di sponsorizzazione per eventi e attività culturali erogato all’Ente da parte di Banca Nuova S.p.A. - Tesoriere dell’Ente, ammontante annualmente ad Euro 2.100,00 ed altri eventuali introiti.

#### **Analisi delle Risorse - Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**

Per la voce anticipazione di tesoreria è stata prevista nel triennio 2017-2019 la somma di **Euro 130.391,00**. Occorre, tuttavia, precisare che per l’anno 2017 l’Ente non ha avuto alcuna necessità di fare ricorso né ha richiesto al proprio Tesoriere l’anticipazione di tesoreria per far fronte alle spese di gestione.

#### **Analisi delle Risorse - Titolo 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro**

Al Titolo 9 appartengono:

- Tipologia 100, categoria 1 “*IVA split payment*”. Nel triennio 2017-2019 è stata prevista la somma di **Euro 30.000,00**. La voce è relativa alla scissione dell’I.V.A. dalle fatture che vengono liquidate e pagate ai fornitori della Biblioteca Fardelliana. L’IVA incassata viene successivamente versata all’Agenzia delle Entrate, come previsto dalla normativa vigente.
- Tipologia 100, Categoria 2, sono state inserite le voci relative alle “**Ritenute da lavoro dipendente**”: rispettivamente **Euro 51.600,00** per “*Ritenute alla fonte per imposte sui redditi delle persone fisiche (IRPEF)*”; **Euro 31.500,00** per “*Ritenute contributi INPS*”

previdenziali”; **Euro 7.500,00** per “Ritenute per Fondo Indennità per il personale che lascia definitivamente il servizio”, detta somma corrisponde all'importo totale annuo delle trattenute effettuate mensilmente al personale dell'Ente quale quota a carico dipendente del TFS/TFR che matura durante l'anno e, infine, **Euro 6.800,00** per “Anticipazioni salvo rimborso”.

- Tipologia 100, Categoria 3 “Ritenute su redditi di lavoro autonomo”. E’ stata prevista la somma complessiva annua di **Euro 10.000,00**. Detta voce è inerente alle ritenute derivanti dalla corresponsione del compenso annuo al Revisore dei conti dell’Ente e dei compensi per eventuali collaborazioni professionali.

#### **Quadro riepilogativo sintetico della parte ENTRATE triennio 2017/2019:**

<b>Previsioni di competenza</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti P.A.	Euro 527.567,27	Euro 521.567,27	Euro 521.567,27
Titolo 3 - Entrate extratributarie	Euro 4.700,00	Euro 4.700,00	Euro 4.700,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Euro 130.391,00	Euro 130.391,00	Euro 130.291,00
Titolo 9 – Entrate per conto terzi e Partite di giro	<u>Euro 137.400,00</u>	<u>Euro 137.400,00</u>	<u>Euro 137.400,00</u>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>Euro 800.058,27</b>	<b>Euro 794.058,27</b>	<b>Euro 794.058,27</b>

## PARTE II- SPESE

### **Missione 1 “Servizi istituzionali, generali e di gestione” Programma 1 - “Organi Istituzionali”**

Al Titolo 1 Macroaggregato 3 “*Acquisto di beni e servizi*” è stata prevista la spesa annua complessiva di **Euro 6.030,65**. Si specifica che tale voce di spesa riguarda solamente il cap. 0003 “Compenso al Revisore dei Conti” e comprende il compenso annuo da erogarsi al Revisore dei conti dell'Ente.

### **Missione 1 Programma 3 - “Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato”**

Al Titolo 1 “Spese correnti” appartengono:

- Macroaggregato 1 “*Redditi da lavoro dipendente*” sono espese le spese relative alla corresponsione della retribuzione al personale della Biblioteca, distinte nei seguenti capitoli:  
cap. 0007001 “Retribuzione al personale”: **Euro 271.268,00**;  
cap. 0007002 “Contributi INPS e IRAP”: **Euro 104.818,00**;  
cap. 0007003 “Contributi INAIL”: **Euro 3.200,00**;  
cap. 0007006 “Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato per il dirigente: “**Euro 26.510,38**”. Si specifica che viene erogata al dirigente solo l’indennità di posizione;  
cap. 0008001 “Fondo per il miglioramento dell’efficienza dei servizi”: **Euro 31.260,85**;  
cap. 0029 “Corresponsione indennità premio al personale che lascia definitivamente il servizio - Accantonamento quota a carico dell’Ente”: Euro **16.275,437**; detta previsione di spesa concerne l’importo complessivo annuo della quota a carico Ente del TFS/TFR spettante al personale dell’Ente e che andrà a maturare, per ogni anno, nel triennio 2017-2019;
- Macroaggregato 3 “*Acquisto di beni e servizi*”: sono espese le spese relative all’acquisto di beni e servizi essenziali per il funzionamento degli uffici e per l’erogazione dei servizi all’utenza. Occorre sottolineare che molte voci di spesa sono state, negli ultimi tre anni, drasticamente ridotte in considerazione delle difficoltà economiche dell’Ente dovute alla riduzione dei trasferimenti pubblici.  
Si elencano di seguito le principali voci di spesa distinte nei pertinenti capitoli:

- cap .0005 “Spesa per l’attuazione delle misure per la tutela della salute, ecc”.: **Euro 3.000,00**;
- cap. 0011002 “Acquisto libri ed attrezzature con il contributo della Regione Siciliana” detta voce di spesa di **Euro 7.000,00** è finanziata con il contributo concesso all’Ente da parte dell’Assessorato regionale per i Beni Culturali e dell’Identità Siciliana per l’anno 2017. Per il 2018 e il 2019, in via strettamente previsionale, è stata inserita la somma di Euro 1.000,00, avendo tenuto presente la reale consistenza degli contributi erogati all’Ente dall’Assessorato Regionale per i Beni Culturali e dell’Identità Siciliana nel quadriennio 2012/2016;
- cap. 0011003 “Abbonamento a periodici e riviste, ecc.”: **Euro 3.768,77**;
- cap.0011004 “Spese per incremento del patrimonio librario”: **Euro 800,00**;
- cap. 0012 “Fondo per le spese minute e postali”: **Euro 780,00**;
- cap. 0013 “ Spesa per la legatura libri e riviste”: **Euro 450,00**;
- cap. 0014 “ Spesa per stampati e cancelleria”: **Euro 1.000,00**;
- cap. 0015 “ Spese per manutenzione e rinnovazione mobili e macchine, etc.”: **Euro 1.250,00**;
- cap. 0016 “ Spesa per la pulizia dei locali”. Non è stata prevista alcuna spesa per il 2017, in quanto, in via eccezionale, la pulizia dei locali viene, saltuariamente, svolta dagli stessi dipendenti dell’Ente. Si ritiene, tuttavia, necessario, al fine di assicurare un servizio di pulizia dei locali regolare, continuo ed efficiente, procedere eventualmente all’affidamento del suddetto servizio a una ditta esterna e, pertanto, per il 2018 e il 2019 è stata prevista una spesa di **Euro 6.000,00**.
- cap. 0021 “Spese varie ( Telecom, Enel, Vigilanza assicurazioni varie, etc.)”: **Euro 29.483,42** per il 2017 ed Euro 25.983,42 per il 2018 e il 2019;
- cap. 0028 “Spese per la manutenzione dei locali e degli impianti”: **Euro 10.500,00** per il 2017, in quanto occorrerà far fronte, oltre alle spese ordinarie per la manutenzione dei vari impianti (elettrico, idrico, antincendio, ecc.) anche alla spesa per la riparazione dell’impianto ascensore, ed Euro 7.500,00 per gli anni 2018 e 2019;
- cap.0031 “Spese legali e consulenze”: **Euro 2.000,00** nel triennio. La somma viene stanziata per far fronte alla corresponsione degli onorari e rimborsi delle spese legali conseguenti ad eventuali incarichi di patrocinio legale conferiti dalla Deputazione a tutela degli interessi dell’Ente;
- cap.0053 “Fornitura servizio idrico”: nessuna previsione per il 2017 in quanto il capitolo è di nuova istituzione e, nel corso dell’anno, la spesa per il pagamento delle fatture relative

alla fornitura dell'acqua da parte del Comune di Trapani è stata imputata al cap. 0021 "Spese varie". Per il 2018 e il 2019 è stata prevista una spesa annua di **Euro 500,00**;

- Macroaggregato 7 "*Interessi passivi*"  
cap. 0032 "Spese per corresponsione interessi passivi per anticipazione di cassa": **Euro 200,00**; occorre, tuttavia, precisare che per l'anno 2017 l'Ente non ha avuto alcuna necessità di fare ricorso né ha richiesto al proprio Tesoriere l'anticipazione di tesoreria per far fronte alle spese di gestione.
- Macroaggregato 10 "*Altre spese correnti*"  
cap. 0010 "Spese per servizi assicurativi": **Euro 2.690,00**; detta voce di spesa riguarda il pagamento della rata annuale della polizza assicurativa contro i rischi di incendio a tutela del patrimonio librario e suppellettili di proprietà dell'Ente; il contratto stipulato con la Reale Mutua Assicurazioni, a seguito di regolare gara d'appalto, andrà a scadere nel 2019;  
cap. 0035 "Fondo di riserva": **Euro 831,83**;  
cap. 0037 "Fondo per le spese impreviste": **Euro 500,00**;

Al Titolo 2 "Spese in conto capitale" appartiene:

- Macroaggregato 2 "*Investimenti fissi lordi*". Le voci di spesa, di seguito elencate nei rispettivi capitoli di pertinenza, riguardano l'acquisto di mobili, attrezzature, software, ecc. ad uso degli uffici dell'Ente. Anche queste spese, come le spese correnti, sono state nel tempo drasticamente ridotte, in considerazione delle difficili condizioni finanziarie dell'Ente.  
cap. 0040 "Meccanizzazione ed informatizzazione degli uffici": **Euro 1.000,00**;  
cap. 0041 "Acquisto di mobili ed attrezzature": **Euro 250,00**;

### **Missione 1 Programma 8 - "Statistica e sistemi informativi"**

Al Titolo 1 "Spese correnti" appartiene:

- Macroaggregato 3 "Acquisto di beni e servizi":  
cap. 0036 "Spese di manutenzione programmi informatici e assistenza software: **Euro 5.000,00**; questa voce di spesa è relativa alla corresponsione del canone annuale per il servizio di aggiornamento, assistenza e manutenzione del software di contabilità e gestione paghe in dotazione all'ufficio di ragioneria dell'Ente;

**Missione 5 “Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali” - Programma 2 “Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale”**

Al Titolo 1 “Spese correnti” appartiene:

- Macroaggregato 3 “*Acquisto di beni e servizi*”:-  
cap. 0025 “ Spese per attività e manifestazioni culturali”: Euro 2.300,00; questa spesa viene in parte finanziata mediante il contributo annuale di Euro 2.100,00 erogato dal Tesoriere dell’Ente - Banca Nuova come sponsorizzazione di eventi culturali organizzati dall’Ente, come da convenzione per il servizio di Tesoreria stipulata con il suddetto Istituto bancario, aggiudicatario del servizio di Tesoreria dell’Ente, a seguito di regolare gara d’appalto;

**Missione 60 “Anticipazioni finanziarie” - Programma 1 “Restituzione anticipazione di tesoreria”**

Al Titolo 5 “Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere” appartiene:

- Macroaggregato 1 “*Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere*”:-  
cap. 0050 “Restituzione anticipazione di tesoreria”: Euro 130.291,00; occorre, tuttavia, precisare che per l’anno 2017 l’Ente non ha avuto alcuna necessità di fare ricorso né ha richiesto al proprio Tesoriere l’anticipazione di tesoreria per far fronte alle spese di gestione.

**Missione 99 “Servizi per conto terzi – Programma 1 “Servizi per conto terzi e partite di giro”**

Al Titolo 7 “Spese per conto terzi e partite di giro” appartiene:

- Macroaggregato 1 “*Uscite per partite di giro*”. Le voci di spesa riguardano, rispettivamente, il versamento dell’IRPEF, il pagamento dei contributi INPS previdenziali, la corresponsione indennità premio al personale che lascia definitivamente il servizio, le anticipazioni salvo rimborso, il versamento ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo e IVA split payment, come di seguito dettagliatamente descritto nei vari capitoli di pertinenza:  
cap. 0045 “Versamento ritenute alla fonte per imposte sui redditi delle persone fisiche (IRPEF)”: **Euro 51.600,00;**  
cap. 0046 “Versamento ritenute per contributi INPS Previdenziale”: **Euro 31.500,00;**  
cap. 0047 “Corresponsione indennità premio al personale che lascia definitivamente il servizio”: **Euro 7.500,00;** detta somma è determinata dall’importo totale annuo delle trattenute effettuate mensilmente al personale dell’Ente quale quota a carico dipendente del

TFS/TFR che matura durante l'anno, in corrispondenza con quanto esposto al cap. 0034 " Ritenute per Fondo indennità premio da corrispondere al personale che lascia definitivamente il servizio" della Parte Entrate, Titolo 9, Tipologia 100, Categoria 2;  
 cap. 0048 "Anticipazioni salvo rimborso": **Euro 6.800,00**;  
 cap. 0051 "Versamento ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo": Euro 10.000,00;  
 detta voce è inerente al versamento delle ritenute derivanti dalla corresponsione del compenso annuo al Revisore dei conti dell'Ente e dei compensi per eventuali collaborazioni professionali in corrispondenza del cap. 0038 "Ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo" della Parte Entrate, Titolo 9, Tipologia 100, Categoria 3;  
 cap. 0052 "IVA split payment": Euro 30.000,00; detta voce è inerente al versamento all'Agenzia delle Entrate, come previsto dalla normativa vigente, dell'I.V.A. incassata dalle fatture che vengono liquidate e pagate ai fornitori della Biblioteca Fardelliana in corrispondenza del cap. 0001 della parte Entrate, Titolo 9, Tipologia 100, Categoria 1.

### **Quadro riepilogativo sintetico della parte SPESE triennio 2017/2019:**

<b>Previsioni di competenza</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Euro 529.967,27	Euro 523.967,27	Euro 523.967,27
Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	Euro 2.300,00	Euro 2.300,00	Euro 2.300,00
Missione 60 - Anticipazioni Finanziarie	Euro 130.391,00	Euro 130.391,00	Euro 130.291,00
Missione 99 -.Servizi per conto terzi e Partite di giro	<u>Euro 137.400,00</u>	<u>Euro 137.400,00</u>	<u>Euro 137.400,00</u>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>Euro 800.058,27</b>	<b>Euro 794.058,27</b>	<b>Euro 794.058,27</b>