2/

Biblioteca Fardelliana

ENTE MORALE PER IL R.D. 9 SETTEMBRE 1889

Deliberazione N. 16 del 28-09-2020

OGGETTO: Approvazione del Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2019 ed allegati

PRESIDENTE

Giacomo TRANCHIDA

DEPUTATI

Caterina FASOLA

Sabrina ROCCA

RELATORE

LA DEPUTAZIONE

Nella seduta del _____

Visto lo Statuto dell'Ente approvato con il R.D. 6 - IX - 1889;

a _____ *di voti approva.*

I DEPUTATI

Fasola

F.to Sabrina Rocca come da verbale di videoconferenza

IL PRESIDENTE

Visto il conto giudiziale dell'esercizio finanziario 2019 redatto dal tesoriere Banca Intesa Sanpaolo S.p.A. e il conto finanziario al 31/12/2019 compilato dall'ufficio di ragioneria dell'Ente, qui di seguito riportati nelle risultanze finali:

A) CONTO GIUDIZIALE

- F.DO DI CASSA All'01/01/2019	**Euro**	**324.330,35**
- RISCOSSIONI esercizio 2019 sui residui	**Euro**	**10.000,00**
- RISCOSSIONI esercizio 2019 sulla competenza	**Euro**	**629.111,77**
- PAGAMENTI esercizio 2019 sui residui	**Euro**	**23.913,90**
- PAGAMENTI esercizio 2019 sulla competenza	**Euro**	**563.908,65**
Fondo di Cassa al 31/12/2019	**Euro**	**375.669,57**

B) CONTO FINANZIARIO

- F.DO DI CASSA all'01/01/2019			**Euro**	**324.380,35**
- RISCOSSIONI 2019:				
In c/competenza	**Euro**	**629.111,77**		
In c/residui	**Euro**	**10.000,00**		
			Euro	**639.111,77**
- PAGAMENTI 2019:				
In c/competenza	**Euro**	**563.908,65**		
In c/residui	**Euro**	**23.913,90**		
			Euro	**587.822,55**
Resta di cassa al 31/12/2019			**Euro**	**375.669,57**
- RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2019			**Euro**	**20.626,31**
- RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2019			**Euro**	**199.989,66**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2019			**Euro**	**196.306,22**
di cui già vincolato per Fondo TFS/TFR AL 31/12/2018			**Euro**	**180.059,64**
Avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2019			**Euro**	**16.246,58**

Visto il conto economico e patrimoniale al 31/12/2019 compilato dall'ufficio di ragioneria dell'Ente, qui di seguito riportato sinteticamente nelle risultanze finali:

CONTO ECONOMICO E PATRIMONIALE

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2019

A) Componenti positivi della gestione				
Proventi da trasferimenti e contributi	Euro	543.698,80		
Altri ricavi e proventi diversi	Euro	4.095,47		
Totale componenti positivi della gestione			Euro	547.794,27
B) Componenti negativi della gestione				
Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	Euro	7.225,49		

Prestazioni di servizi	Euro 62.041,47		
Personale	Euro 431.382,69		
Ammortamenti e svalutazioni	Euro 1.895,66		
Oneri diversi di gestione	Euro 2.200,00		
Totale componenti negativi della gestione		Euro	504.745,31
Risultato della gestione (A-B)		Euro	43.048,96
C) Proventi ed oneri finanziari Totale		Euro	1.009,68
D) Rettifiche di valore attività finanziarie Totale		Euro	0,00
E) Proventi ed oneri straordinari		Euro	1.568,71
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		**Euro**	**45.627,35**
Imposte		Euro	28.215,45
Risultato dell'esercizio		**Euro**	**17.411,90**

Conto PATRIMONIALE AL 31/12/2019

Stato patrimoniale attivo

A) Crediti vs. lo Stato ed altre amministrazione pubbliche Totale		Euro	0,00
B) Immobilizzazioni			
Imm. Immateriali	Euro 1.553,78		
Imm. Materiali	Euro 5.502.778,22		
Totale Immobilizzazioni		Euro	5.504.332,00
C) Attivo circolante			
Crediti per trasferimenti e contributi	Euro 20.626,31		
Conto di tesoreria	Euro 375.669,57		
Totale		Euro	396.295,88
D) Ratei e risconti		Euro	0,00
TOTALE dell'attivo (A+B+C+D)		**Euro**	**5.900.627,88**

Stato patrimoniale passivo

A) Patrimonio netto			
Fondo di dotazione	Euro 5.693.148,10		
Riserve			
a) da risultato economico di esercizi precedenti	- Euro 9.921,78		
Risultato economico dell'esercizio	Euro 17.411,90		
Totale Patrimonio netto		Euro	5.700.638,22
B) Fondi per rischi ed oneri		Euro	0,00

C) Trattamento di fine rapporto		Euro	0,00
D) Debiti			
Debiti verso fornitori	Euro 30.927,37		
Altri debiti	Euro 169.062,29		
Totale Debiti (D)		Euro	199.989,66
E) Ratei e risconti		Euro	0,00
TOTALE del passivo (A+B+C+D+E)		**Euro**	**5.900.627,88**
Conti d'ordine		**Euro**	**0,00**

Atteso che

- il debito per TFS/TFR maturato dai dipendenti dell'Ente ammonta al 31/12/2019 complessivamente ad **Euro 366.191,28;**
- che l'Amministrazione dell'Ente ha proceduto nel corso dell'anno 2019 ad accantonare la quota a carico dipendenti e la quota a carico dell'Ente del TFS/TFR maturato nell'anno di competenza come di seguito riportato:
-

Quota a carico dipendenti anno di competenza 2019	Euro 7.763,08	Uscite - Titolo IV - Partite di giro - Cap. 47
Quota a carico Ente Anno di competenza 2019	Euro 16.875,37	Uscite - Titolo I - Spese generali - Cap. 29
TFS/TFR accantonato anni pregressi	Euro 271.198,72	
Somma vincolata dall'avanzo di gestione 2018	Euro 1.305,59	
Totale TFS/TFR accantonato al 31/12/2019	Euro 297.142,76	

- dal prospetto sopra riportato si evince chiaramente come l'ammontare complessivo del debito per TFS/TFR, maturato al 31/12/2019, pari ad Euro 366.191,28, non è al momento integralmente coperto: infatti al 31/12/2019 il TFS/TFR complessivamente accantonato è pari ad **Euro 297.142,76,** pertanto rimane una differenza del debito TFS/TFR pari ad **Euro 69.048,52** che dovrà essere ripianata;

Preso atto che nei Residui attivi figura al Cap.003 "Contributi da parte del Comune e della Provincia Regionale di Trapani per mostre, attività e manifestazioni culturali" è stato preventivato un contributo di Euro 10.000,00 da parte del Comune di Trapani finalizzato all'organizzazione di eventi culturali nel corso dell'anno 2019;

Ritenuto che

- l'esercizio finanziario 2019, come si evince dai dati contabili sopra esposti, si è chiuso al 31/12/2019 con un avanzo di amministrazione disponibile pari ad **Euro 16.246,58;**
- l'ammontare complessivo del debito per TFS/TFR, maturato al 31/12/2019, pari ad Euro 366.191,28, non è al momento integralmente coperto: infatti al 31/12/2019 il TFS/TFR complessivamente accantonato è pari ad **Euro 297.142,76,** pertanto rimane una differenza del debito TFS/TFR pari ad **Euro 69.048,52** che dovrà essere ripianata;
- occorre vincolare dall'avanzo di amministrazione 2019 la somma di Euro 5.470,17 finalizzata all'organizzazione di eventi culturali, quale differenza tra il previsto contributo di Euro 10.000,00 da parte del Comune di Trapani e la somma di Euro 4.529,83 effettivamente spesa al 31/12/2019;

Si propone, pertanto, di vincolare detto avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2019 destinandolo come segue:

Incremento del Fondo TFS/TFR accantonato al 31/12/2019	Euro 10.776,41
Somma vincolata per realizzazione attività culturali finanziate con il contributo presunto di Euro 10.000,00 da parte del Comune di Trapani	Euro 5.470,17
Totale	**Euro 16.246,58**

Dato atto che:

- il Conto Giudiziale è stato reso dal Tesoriere - Banca Intesa Sanpaolo debitamente sottoscritto e regolarmente compilato in conformità agli ordinativi di riscossione e di pagamento emessi per l'esecuzione;
- tutti i residui attivi e passivi sono stati riportati in base ad accertamenti ed impegni validamente assunti, non riscossi e non pagati entro il 31/12/2019;
- le entrate inscritte in bilancio sono state accertate e riscosse per come è rilevabile dall'esame dei capitoli esposti nel Conto Consuntivo - Analitico 2019 allegato al presente provvedimento;
- tutti gli impegni di spesa sono stati assunti nei limiti degli stanziamenti definitivi, con atti esecutivi a norme di legge e contratti;

per tutto quanto precede,

LA DEPUTAZIONE

- Vista la bozza del conto consuntivo es. fin. 2019 redatta dall'ufficio di ragioneria dell'Ente, con allegati, rispettivamente, il conto consuntivo - analitico 2019 e il conto economico - patrimoniale 2019;
- Vista la relazione illustrativa sull'attività svolta nel 2019 (allegato A) redatta dal dirigente dell'Ente;
- Vista la relazione tecnico-finanziaria sul conto consuntivo es. fin. 2019 e conto economico - patrimoniale 2019 (allegato B) redatta dal dirigente dell'Ente;
- Vista la relazione sul conto consuntivo es. fin. 2019 e sul conto economico - patrimoniale 2019 redatta dal Revisore dei Conti dell'Ente, dott. Emanuele Pirrello, ed allegata al presente provvedimento;
- Visto il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso dal Direttore dell'Ente;

a votazione unanime espressa nelle forme di legge,

DELIBERA

1. di approvare il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019, con allegato il conto consuntivo - analitico, nelle seguenti sintetiche risultanze:

- Resto di cassa all'01/01/2019	**Euro 324.380,35**
- Riscossioni 2019	**Euro 639.111,77**
TOTALE ENTRATE	**Euro 963.492,12**
- Pagamenti 2019	**Euro 587.822,55**
Resta di cassa al 31/12/2019	**Euro 375.669,57**
- Residui attivi	**Euro 20.626,31**
Totale attività	**Euro 396.295,88**

- Residui passivi	**Euro 199.989,66**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2019	**Euro 196.306,22**
di cui già vincolato per Fondo TFS/TFR AL 31/12/2019	**Euro 180.059,64**
Avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2019	**Euro 16.246,58**

2. di approvare il Conto economico e patrimoniale dell'esercizio finanziario 2019, allegato al conto consuntivo per l'es. fin. 2019, nelle risultanze in premessa riportate;
3. di dare atto che l'ammontare complessivo del debito per TFS/TFR, maturato al 31/12/2019, pari ad Euro 366.191,77, non è al momento integralmente coperto: infatti al 31/12/2019 il TFS/TFR complessivamente accantonato è pari ad **Euro 297.142,76,** pertanto rimane una differenza del debito TFS/TFR pari ad **Euro 69.048,52** da ripianare;
3. di vincolare l'avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2019 pari ad **Euro 16.246,58** destinandolo come segue:

Incremento del Fondo TFS/TFR accantonato al 31/12/2019	Euro 10.776,41
Somma vincolata per realizzazione attività culturali finanziate con il contributo presunto di Euro 10.000,00 da parte del Comune di Trapani	Euro 5.470,17
Totale	**Euro 16.246,58**

4. di dare atto che la differenza da ripianare derivante dal Fondo TFS/TFR già accantonato al 31/12/2019 pari complessivamente ad Euro 297.142,76, a seguito dell'approvazione del presente provvedimento e conseguente accantonamento di parte dell'avanzo disponibile al 31/12/2019 pari ad Euro 10.776,41, e il debito per TFS/TFR già maturato alla medesima data pari ad Euro 366.191,28 risulta ammontare complessivamente ad **Euro 52.801,54**, come riportato nel seguente prospetto:

Debito TFS/TFR maturato al 31/12/2019	Euro 366.191,28
TFS/TFR accantonato al 31/12/2019	Euro 297.142,76
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019 vincolato per Fondo TFS/TFR	Euro 10.776,41
Ammontare complessivo TFS/TFR accantonato	Euro 307.919,17
Differenza debito TFS/TFR da ripianare al 31/12/2019	**Euro 58.272,11**

resta inteso che le modalità di ripianamento del suddetto debito residuo per TFS/TFR verranno individuate successivamente con apposito atto amministrativo, dopo aver valutato le condizioni finanziarie dell'Ente in ordine alla dotazione assegnata all'Ente da parte del Comune di Trapani nei futuri esercizi finanziari.

Parere favorevole in ordine alla regolarità contabile.
Il Direttore
(Dott. Margherita Giacalone)

BIBLIOTECA PAROLIANA TRAPANI