

BIBLIOTECA FARDELLIANA
TRAPANI

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO
TRIENNIO 2020-2022

Documento Unico di Programmazione
Triennio 2020/2022

Programmi ed obiettivi

La programmazione del triennio 2020-2022 è caratterizzata dal complesso degli obiettivi e delle attività che si intendono dispiegare per dare attuazione alle finalità istituzionali della Biblioteca Fardelliana.

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 435.000,00, come stanziato nel bilancio comunale per l'esercizio finanziario 2020 a favore della Biblioteca 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, stante che con la deliberazione di Deputazione n. 24 del 24 settembre 2018 l'Amministrazione dell'Ente ha proceduto ad approvare il programma del fabbisogno del personale per il triennio 2018-2020, nel corso dell'anno 2019 si è proceduto, mediante bandi di concorso interamente riservati ai sensi del Decreto Legislativo n. 75/2017, della L.R. n. 27/2016 e della Legge Regionale n. 8/2018 art.26, alla stabilizzazione a far tempo dal 1° marzo 2019, con contratti di lavoro a tempo indeterminato e part-time (26 ore settimanali), di n. 13 unità lavorative, ex LSU, di cui: 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. La stabilizzazione di detto personale si è resa necessaria per garantire nel tempo il proseguo delle attività dell'Ente e per l'erogazione dei servizi al pubblico, in quanto tre sole unità di ruolo non avrebbero consentito 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.

Nel corso dell'anno 2020 la carenza d'organico si accentuerà stante che il pensionamento di due unità, rispettivamente dell'istruttore direttivo amministrativo/contabile-economista e di n.1 collaboratore professionale/area biblioteconomica, e il passaggio, dal mese di gennaio 2020, di n. 1 unità di cat.A, con profilo professionale di operatore di biblioteca, al Comune di Trapani in comando per un anno.

Ciò premesso la Biblioteca Fardelliana imposta la programmazione del 2020 e del triennio 2020-2022 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 2020 è 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.

In particolare con il contributo di Euro 10.000,00 stanziato a favore dell'Ente per le attività culturali 2019 dall'Assessorato Regionale per i Beni Culturali e l'Identità Siciliana, è stata realizzata la mostra fotografica "L'artista sotto il velo. Samuel Butler a Trapani: foto 1892-1897". La mostra inaugurata a Torre di Ligny il 21 dicembre 2019 rimarrà aperta al pubblico ancora per buona parte del 2020. Con predetto contributo, inoltre, l'Ente ha proceduto alla stampa di n. 300 copie del volume "*Samuel Butler e l'Autrice dell'Odisea*" Trattasi dell'edizione critica del manoscritto autografo "*The Authoress of Odyssey*" conservato nelle collezioni della Biblioteca.

In collaborazione con il Comune di Trapani, stante il successo di pubblico dell'edizione 2019, è stata nuovamente organizzata la Rassegna letteraria dal titolo "*Trapanincontra. Itinerari e libri*" Ed.2020, con diversi importanti scrittori del panorama letterario italiano inviati a partecipare (Agnello Hornby, Maraini, Sorge, Torregrossa, ecc.)

Tra la Biblioteca Fardelliana e il Comune di Trapani, inoltre, sono state stipulate all'inizio del 2020 altre tre convenzioni, nello specifico:

a) Convenzione per la promozione di eventi culturali e per la promozione della 58° edizione di Europeade 2021.

Il Comune di Trapani ha stanziato a favore della Fardelliana sul proprio bilancio un contributo fino alla concorrenza massima di Euro 20.000,00 finalizzato all'organizzazione di eventi culturali per la promozione culturale/turistica del territorio e per attività di sostegno all'organizzazione dell'edizione di Trapani "Europeade 2021".

b) Convenzione per la promozione di attività culturali in favore delle donne e per i giovani.

Il Comune di Trapani ha stanziato a favore della Fardelliana un contributo fino alla concorrenza massima di Euro 8.990,68 finalizzato all'organizzazione di eventi culturali sulla parità di genere nello sport e per attività culturali per i giovani.

c) Convenzione per la realizzazione del progetto di book-sharing "Lascia un libro, prendi un libro".

Il Comune di Trapani ha stanziato a favore della Fardelliana un contributo fino alla concorrenza massima di Euro 10.000,00 finalizzato alla realizzazione del progetto di book-sharing "Lascia un libro, prendi un libro" nel territorio comunale.

La Biblioteca Fardelliana e il Comune di Trapani, nel mese di aprile 2020, vista la diffusione della pandemia da COVID-19 sul territorio nazionale e locale, viste le drammatiche conseguenze sia sul piano sociale che economico, hanno ritenuto di promuovere un bando riservato a tutti gli studenti che frequentano le scuole di Trapani, suddiviso per fasce d'età, 5-10, 11-13 e 14-19 anni. Ai bambini e ai giovani è stato chiesto di raccontare la loro esperienza durante il lockdown conseguente alla diffusione del virus e di esprimere le loro emozioni attraverso la produzione di

elaborati grafici e/o scritti. Ai vincitori verrà assegnato un buono libro del valore di Euro 25,00 da spendere presso le librerie del territorio che hanno aderito al progetto.

Nel mese di luglio 2020, infine, la Biblioteca Fardelliana ha partecipato al bando del Ministero per i Beni Culturali e le Attività Culturali e il turismo a sostegno del libro e della filiera dell'editoria libraria. All'Ente è stato concesso un contributo ammontante ad Euro 10.001,90 per acquisto di pubblicazioni.

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.
Particolare attenzione viene riservata alle scuole del territorio con le quali sono attive diverse forme di collaborazione, tra le quali le visite guidate per conoscere la storia della Biblioteca e il suo patrimonio librario.
Per gli studenti universitario l'Ente mette a disposizione la struttura della Biblioteca per poter svolgere tirocini curriculari previsti dai vari corsi di laurea.

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. Il progetto ha avuto effettivo inizio nel mese di marzo 2018, è attualmente in corso e si prevede che si completerà in circa due anni. La Soprintendenza ha messo a disposizione dell'Ente i propri archivisti-catalogatori per registrare e archiviare tutte le lettere e le relazioni contenute nell'Archivio appartenuto all'illustre concittadino Nunzio Nasi.

- *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. E' in itinere la stipula di apposita convenzione con la Soprintendenza per i Beni Culturali ed Ambientali di Trapani che metterà a disposizione dell'Ente per il recupero e catalogazione di suddetto Fondo i propri catalogatori.

Per quanto riguarda gli interventi di conservazione nel mese di luglio 2020 ha preso l'avvio il progetto di restauro per il recupero alla fruizione di un prezioso corale del XVI secolo. I fondi, ammontanti a circa Euro 3.000,00, necessari per il restauro dell'opera, sono stati messi a disposizione da parte dell'Associazione "*Le vie dei tesori*" e dall'Associazione culturale "*Agorà*" di Trapani.

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

Particolare attenzione viene riservata alle scuole del territorio con le quali sono attive diverse forme di collaborazione, tra le quali le visite guidate per conoscere la storia della Biblioteca e il suo patrimonio librario.

Per gli studenti universitario l'Ente mette a disposizione la struttura della Biblioteca per poter svolgere i tirocini curriculari previsti dai vari corsi di laurea.

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 pluriennale 2020-2022

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 2019;
- lo stanziamento previsto dal Comune di Trapani sul proprio bilancio a favore della Biblioteca Fardelliana per le annualità 2020, 2021 e 2022;
- i dati relativi ad altre Entrate, tra i quali il contributo annuale di Euro 80.567,24 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 2020-2022:

Allegato A - **Bilancio di previsione finanziario 2020/2022**, con i relativi prospetti;

Allegato B - **Bilancio di previsione finanziario 2019/2021 - Analitico**, con i relativi prospetti;

Allegato C - **Elenco residui e stanziamenti pluriennali al 31/12/2019**;

Allegato D - **Documento Unico di programmazione 2020/2022**.

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 - Tipologia 101: Categoria 1

Stante il contributo concesso all'Ente da parte del Ministero dei Beni Culturali e per le Attività culturali e per il Turismo a seguito del bando per la promozione del libro e della filiera dell'editoria libraria 2020 è stata inserita una nuova voce nella parte Entrate Titolo 2 Tipologia 101 Cap. 0005 "Trasferimenti da Amministrazioni Centrali" in cui è stata prevista la somma di Euro 10.001,90 pari al contributo concesso all'Ente dal Ministero per l'acquisto di libri.

La voce più importante, iscritta al Cap. 0001002, è quella relativa alla dotazione stanziata dal Comune di Trapani per consentire lo svolgimento delle attività istituzionali dell'Ente. Il Comune di Trapani con deliberazione di G.M. n. 260 del 14/08/2020 ha stanziato sul proprio bilancio per l'esercizio finanziario 2020 una dotazione annuale di **Euro 435.000,00** a favore della Biblioteca Fardelliana, con una diminuzione rispetto agli esercizi precedenti 2014/2019 di Euro 5.000,00, per l'esercizio finanziario 2021 Euro 380.000,00 ed Euro 435.000,00 per l'esercizio finanziario 2022.

Al Cap. 0003 "Contributi da parte del Comune e della Provincia Regionale di Trapani per mostre, attività e manifestazioni culturali" è stata prevista la somma presunta di **Euro 38.990,68**, che verrà erogata all'Ente dal Comune di Trapani, a consuntivo, a rimborso delle spese sostenute dall'Ente per l'organizzazione e realizzazione di attività culturali varie nell'anno 2020, stante le tre Convenzioni sottoscritte tra il Comune di Trapani e l'Ente per come illustrate nella parte "Programmi e obiettivi". L'importo complessivo esposto nel Capitolo corrisponde alle somme già stanziate dal Comune di Trapani sul proprio bilancio a favore della Biblioteca Fardelliana per il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

E' stata, infine, inserita, al Cap. 0013, la voce relativa al contributo per la stabilizzazione del personale precario dell'Ente da parte della Regione Siciliana, che ammonta, annualmente, ad **Euro 80.567,24**.

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 2020/2022 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 l'anno 2020 è stata iscritta la somma complessiva di **Euro 800,00**, avendo tenuto conto degli effettivi interessi attivi mediamente maturati nel precedente triennio 2016/2018.
- Tipologia 500, categoria 99, Altre entrate correnti - "*Introiti eventuali dell'esercizio*". Per il triennio in esame è stata inserita, annualmente la somma di **Euro 6.000,00**. In questo capitolo verranno incassati nel corso dell'anno 2020 gli eventuali introiti derivanti dai proventi della vendita dei biglietti di ingresso al Torre di Ligny, la cui gestione è stata affidata temporaneamente dal Comune di Trapani alla Biblioteca Fardelliana.

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

Per la voce anticipazione di tesoreria è stata prevista nel triennio 2020-2022 la somma di **Euro 130.391,00**. Occorre, tuttavia, precisare che negli esercizi finanziari precedenti, 2018 e 2019, l'Ente non ha avuto alcuna necessità di fare ricorso ad anticipazione di tesoreria ed anche per il 2020 si

prevede che l'Ente non avrà necessità di richiedere 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 2020 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 63.600,00** per “*Ritenute alla fonte per imposte sui redditi delle persone fisiche (IRPEF)*”; **Euro 35.500,00** per “*Ritenute contributi INPS previdenziali*”; **Euro 9.300,00** 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 9.800,00** per “*Anticipazioni salvo rimborso*”.
- Tipologia 100, Categoria 3 “*Ritenute erariali 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 2020/2022

Previsioni di competenza	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Titolo 2 - Trasferimenti correnti P.A.	Euro 564.559,82	Euro 466.567,24	Euro 521.567,24
Titolo 3 - Entrate extratributarie	Euro 6.900,00	Euro 6.700,00	Euro 6.700,00
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 158.200,00</u>	<u>Euro 143.200,00</u>	<u>Euro 151.200,00</u>
TOTALE ENTRATE	Euro 860.050,82	Euro 746.858,24	Euro 809.858,24

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 esposte le spese relative alla corresponsione della retribuzione al personale della Biblioteca. Si riportano, di seguito specificate, le voci di spesa relative **all'anno 2020**, distinte nei seguenti capitoli:
cap. 0007001 “Retribuzione al personale”: **Euro 276.500,00**, con una diminuzione rispetto all'anno 2019, stante i pensionamenti di due unità lavorative con contratto di lavoro a tempo indeterminato e full-time nel corso dell'anno 2020;
cap. 0007002 “Contributi INPS”: **Euro 76.977,04**;
cap. 0007003 “Contributi INAIL”: **Euro 2.300,00**;
cap. 0007006 “Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato per il dirigente: “**Euro 26.510,38**” per l'anno 2020. Si specifica che viene erogata al dirigente solo l'indennità di posizione;
cap. 0008001 “Fondo per il miglioramento dell'efficienza dei servizi”: **Euro 35.297,22**;
cap. 0029 “Corresponsione indennità premio al personale che lascia definitivamente il servizio - Accantonamento quota a carico dell'Ente”: **Euro 16.875,37**; 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 2020-2022;
- Macroaggregato 2 “*Imposte e tasse a carico dell'Ente*” è stato inserito il cap. 0052 “IRAP” con uno stanziamento per l'anno 2020 pari ad **Euro 30.000,00**.
- Macroaggregato 3 “*Acquisto di beni e servizi*”: sono esposte 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 per l'anno 2020 distinte nei pertinenti capitoli:

- cap. .0005 “Spesa per l'attuazione delle misure per la tutela della salute, ecc.”: **Euro 3.000,00**;
- cap. 0011003 “Abbonamento a periodici e riviste, ecc.”: **Euro 465,14**;
- cap. 0011004 “Spese per incremento del patrimonio librario” Per l'anno 2020 vi è una previsione di spesa di Euro 10.200,00, tenuto anche conto del contributo di Euro 10.001,90 che verrà erogato all'Ente nell'anno in corso del Ministero per i Beni Culturali e per i le Attività Culturali finalizzato all'acquisto di libri.
- cap. 0012 “Fondo per le spese minute e postali”: **Euro 780,00**;
- cap. 0014 “Spesa per stampati e cancelleria”: **Euro 1.133,63**;
- cap. 0015 “Spese per manutenzione e rinnovazione mobili e macchine, etc.”: **Euro 1.200,00**;
- cap. 0021 “Spese varie (Telecom, Enel, Vigilanza assicurazioni varie, etc.)”: **Euro 24.042,60**;

cap. 0028 “Spese per la manutenzione dei locali e degli impianti”: **Euro 6.280,00**;

cap.0031 “Spese legali e consulenze”: **Euro 50,00**;

cap.0053 “Fornitura servizio idrico”: **Euro 500,00**;

- Macro aggregato 10 “*Altre spese correnti*”

cap. 0010 “Spese per servizi assicurativi”: **Euro 2.200,00**; detta voce di spesa per l'anno 2020 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;

cap. 0035 “Fondo di riserva”: **Euro 527,79**;

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, per l'anno 2020, 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 700,00**;

cap. 0041 “Acquisto di mobili ed attrezzature”: **Euro 700,00**;

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 6.600,00**;

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 44.090,00**; questa spesa viene finanziata fino all'occorrenza di Euro 38.990,68, mediante i contributi stanziati dal Comune di Trapani a favore dell'Ente finalizzati alla realizzazione di varie eventi culturali nel corso dell'anno 2020, giuste convenzioni stipulate tra il Comune stesso e l'Ente, per come dettagliatamente illustrato nella parte "Programmi e obiettivi".

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 130.391,00**; Occorre precisare che negli esercizi finanziari precedenti, 2018 e 2019, l'Ente non ha avuto alcuna necessità di fare ricorso ad anticipazione di tesoreria ed anche per il 2020 si prevede che l'Ente non avrà necessità di richiedere 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, per l'anno 2020, 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 63.600,00**;
 - cap. 0046 “Versamento ritenute per contributi INPS Previdenziale”: **Euro 35.500,00**;
 - cap. 0047 “Corresponsione indennità premio al personale che lascia definitivamente il servizio”: **Euro 9.300,00**; 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 9.800,00**;
 - 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 2020/2022:

Previsioni di competenza	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Euro 527.369,82	Euro 472.267,24	Euro 525.267,24
Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	Euro 44.090,00	Euro 1.000,00	Euro 3.000,00
Missione 60 - Anticipazioni Finanziarie	Euro 130.391,00	Euro 130.391,00	Euro 130.391,00
Missione 99 -.Servizi per conto terzi e Partite di giro	<u>Euro 158.200,00</u>	<u>Euro 143.200,00</u>	<u>Euro 151.200,00</u>
TOTALE SPESE	Euro 860.050,82	Euro 746.858,24	Euro 809.858,24