

**BIBLIOTECA FARDELLIANA**

**TRAPANI**

**BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO**

**TRIENNIO 2022-2024**

**Documento Unico di Programmazione**

**Triennio 2022/2024**

## Programmi ed obiettivi

La programmazione del triennio 2022-2024 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 415.000,00, come stanziato nel bilancio comunale per l'esercizio finanziario 2022 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 sono state poste in quiescenza, per raggiunti requisiti pensionistici, n. 2 unità lavorative, rispettivamente n.1 unità cat. D1 con la qualifica di istruttore direttivo/economo, e n. 1 unità cat. B3, con la qualifica di collaboratore professionale/area biblioteconomica.

Nel corso dell'anno 2022 è cessato il rapporto contrattuale con la Dirigente dott.ssa Margherita Giacalone la cui figura non è ancora stata reintegrata.

Ciò premesso la Biblioteca Fardelliana imposta la programmazione del 2022 e del triennio 2022-2024 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 2022 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 collaborazione con il Comune di Trapani, stante il successo di pubblico dell'edizione delle precedenti edizioni 2019, 2020 e 2021, è stata nuovamente organizzata la Rassegna letteraria dal titolo "*Trapanincontra. Itinerari e libri*" Ed.2022, sono stati programmati con diversi importanti scrittori del panorama letterario italiano inviati a partecipare

Sono stati programmati dieci incontri con gli autori come segue:

- ✓ Luciano Mirone, *Itaca* (1 luglio);
- ✓ Matteo Saudino, *Ribellarsi con filosofia* (9 luglio);
- ✓ Stefano Carletti, *Andrea alpini, Ninni Ravazza, Ventimila giorni sotto il mare* (14 luglio);
- ✓ Safiria Leccese, *La ricchezza del bene* (21 luglio);
- ✓ Marco Follini, *Via Savoia, il labirinto di Aldo Moro* (25 luglio);
- ✓ Antonio Caprarica, *William & Harry* (5 agosto);
- ✓ Nadia Terranova, *Trema la notte* (9 agosto);
- ✓ Enrico Vanzina, *Diario diurno* (31 agosto);

L'iniziativa, organizzata nei mesi di luglio/agosto 2022, ha riscosso un notevole successo di pubblico.

Tra la Biblioteca Fardelliana e il Comune di Trapani, inoltre, sono stati stipulati per l'anno 2022 due accordi di collaborazione nello specifico:

- ✓ accordo di collaborazione per la realizzazione di un Bibliopoint il Comune di Trapani, la Soprintendenza per i Beni Culturali e Ambientali di Trapani e gli istituti d'istruzione superiore Liceo Scientifico "Vincenzo Fardella" e Liceo Classico "Leonardo Ximenes, al fine di migliorare l'utilizzazione delle biblioteche e dei loro servizi e agevolare concretamente l'azione didattica nelle scuole di ogni ordine e grado per garantire un'adeguata educazione;
- ✓ "Patto intercomunale di Trapani e dei Comuni Erimo Ericini";

Ha aderito con il Comune di Trapani alla Candidatura di "Trapani Capitale Italiana del Libro 2023"; La Biblioteca Fardelliana, per celebrare il suo fondatore, il Generale Giovanni Battista Fardella, ha istituito una borsa di studio mediante un concorso letterario riservato agli studenti delle classi 3°, 4° e 5° degli Istituti di Studi Superiori di Trapani. Il tema del concorso letterario, scelto per l'anno 2021, è "Il mare". Al vincitore è stata assegnata una borsa di studio di Euro 1.500,00, messa a disposizione dallo sponsor dell'iniziativa, la Società Liberty Lines S.p.A.. e la premiazione è avvenuta nell'anno 2022

L'Ente, inoltre, nel mese di maggio 2022, ha partecipato all'iniziativa nazionale indetta dal CEPPELL, il "Maggio dei libri", proponendo alle scuole elementari e medie inferiori della Città di Trapani, la lettura in classe del libro ". Al progetto hanno aderito parecchie classi di diverse scuole trapanesi.

Nel mese di luglio 2022, inoltre 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 8.732,17 per acquisto di pubblicazioni.

La Biblioteca Fardelliana, infine, ha partecipato al bando dell'Assessorato regionale dei Beni Culturali e dell'Identità Siciliana finalizzato all'ottenimento di un contributo per acquisto di libri e di attrezzature. L'Assessorato Regionale dei Beni Culturali e dell'Identità Siciliana ha assegnato all'Ente un contributo per l'anno 2022 pari ad Euro 1.500,00.

Dal 23 al 25 settembre 2022, presso il convento di San Domenico, la Biblioteca Fardelliana ha partecipato con un proprio stand alla manifestazione "Un Mediterraneo di libri", organizzato dal

Comune di Trapani nell'ambito del quale è stato organizzato anche un evento di lettura per bambini ad alta voce.

Si segnala, infine, che è ancora in itinere 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, sul proprio bilancio 2019 per la realizzazione del predetto progetto 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 regestare 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.

### **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 2022-2024**

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 2021;
- lo stanziamento previsto dal Comune di Trapani sul proprio bilancio a favore della Biblioteca Fardelliana per le annualità 2021, 2022 e 2023;
- 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 2022-2024:

Allegato A - **Bilancio di previsione finanziario 2022/2024**, con i relativi prospetti;

Allegato B - **Bilancio di previsione finanziario 2022/2024 - Analitico**, con i relativi prospetti;

Allegato C - **Elenco residui e stanziamenti pluriennali al 31/12/2021**;

Allegato D - **Documento Unico di programmazione 2022/2024**.

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 2022 alla voce parte Entrate Titolo 2 Tipologia 101 Cap. 0005 "Trasferimenti da Amministrazioni Centrali" è stata prevista la somma di Euro 8.732,17 pari al contributo concesso all'Ente dal Ministero per l'acquisto di libri. E' stata inoltre prevista la somma in entrata di € 1.750,00 quale contributo del Comune di Trapani per attività culturali varie e di € 1.500,00 dalla Regione Siciliana per acquisto libri ed attrezzature.

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. Nelle more che il Comune di Trapani proceda all'approvazione del proprio bilancio finanziario 2022/2024, è stata prevista una dotazione annuale di **Euro 415.000,00 per l'esercizio finanziario 2022 ed Euro 621.350,00 per l'esercizio finanziario 2023** a favore della Biblioteca Fardelliana, che conferma il dato consolidato relativo agli anni pregressi fino al 2020 in quanto nel corso dell'esercizio finanziario 2021 il trasferimento stanziato si attestava in Euro 157.650,00. La dotazione di € 621.350,00 prevista per l'esercizio finanziario 2023 discende dalla volontà dell'Amministrazione Comunale di Trapani di ripianare il disavanzo di amministrazione della Biblioteca Fardelliana, totalmente partecipata dallo stesso Comune di Trapani, registrato a chiusura dell'esercizio finanziario 2021.

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 2022/2024 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 2021 è stata iscritta la somma complessiva di **Euro 400,00**, avendo tenuto conto degli effettivi interessi attivi mediamente maturati nel precedente triennio 2020/2022.
- Tipologia 500, categoria 99, Altre entrate correnti - "*Introiti eventuali dell'esercizio*". Per il triennio in esame è stata inserita, la somma di € 16.928,88 in quanto si è registrata l'entrata

dovuta a rimborsi e, per entrambe le annualità 2023 e 2024 la somma di **Euro 6.700,00**. In questo capitolo vengono incassati peraltro 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 2022-2024 la somma di **Euro 130.391,00**. Occorre, tuttavia, precisare che negli esercizi finanziari precedenti, 2019, 2020 e 2021, l'Ente non ha avuto alcuna necessità di fare ricorso ad anticipazione di tesoreria ed anche per il 2022 e 2023 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 2022 e 2024 è stata prevista la somma di **Euro 30.000,00** mentre nel 2023 è stata prevista la somma di € 70.000,00 in quanto è probabile un aumento della fattispecie a causa dell'attivazione di alcuni progetti. 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 56.600,00** per “*Ritenute alla fonte per imposte sui redditi delle persone fisiche (IRPEF)*”; **Euro 32.500,00** per “*Ritenute contributi INPS previdenziali*”; **Euro 8.300,00** 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 40.000,00** 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 dei compensi per eventuali collaborazioni professionali.

## Quadro riepilogativo sintetico della parte ENTRATE triennio 2022/2024

PREVISIONI DI COMPETENZA	2022	2023	2024
Titolo 2 - Trasferimenti correnti P.A.	507.549,41	766.417,24	580.067,24
Titolo 3 - Entrate extratributarie Euro	17.428,88	7.200,00	7.200,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	314.100,00	0,00
7 - Anticipazioni da istituto - tesoriere/cassiere	130.391,00	130.391,00	130.391,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e Partite di giro	177.400,00	217.400,00	175.400,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>832.769,29</b>	<b>1.435.508,24</b>	<b>893.058,24</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 6.657,38**. 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 2022**, distinte nei seguenti capitoli:
  - ✓ cap. 0007001 “Retribuzione al personale”: **Euro 265.000,00**;
  - ✓ cap. 0007002 “Contributi INPS”: **Euro 60.000,00**
  - ✓ cap. 0007003 “Contributi INAIL”: **Euro 2.000,00**;
  - ✓ cap. 0007006 “Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato per il dirigente”: “**Euro 26.919,88**” per l'anno 2022. 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. 0019 “SPESE PER L'AGGIORNAMENTO E PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE DEI DIPENDENTI” **Euro 50,00** per il triennio;
  - ✓ cap. 0029 “Corresponsione indennità premio al personale che lascia definitivamente il servizio -

Accantonamento quota a carico dell'Ente": **Euro 17.875,37**; 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 2022-2024;

- Macroaggregato 2 "*Imposte e tasse a carico dell'Ente*" è stato inserito il cap. 0052 "IRAP" con uno stanziamento per l'anno 2022 pari ad **Euro 25.515,94**.
- 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 2022 distinte nei pertinenti

- ✓ capitoli:cap. 0005 "Spesa per l'attuazione delle misure per la tutela della salute, ecc": **Euro 3.500,00**;
- ✓ cap. 0011002 "Acquisto libri e attrezzature con il contributo della Regione Siciliana": **Euro 1.500,00** per l'anno 2022, stante il contributo di pari importo assegnato all'Ente per l'anno 2022 dall'Assessorato regionale dei Beni Culturali e dell'Identità Siciliana;
- ✓ cap. 0011003 "Abbonamento a periodici e riviste, ecc.": **Euro 400,00**;
- ✓ cap. 0011004 "Spese per incremento del patrimonio librario" Per l'anno 2022 vi è una previsione di spesa di **Euro 10.000,0**, tenuto anche conto del contributo di Euro 8.732,17 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 1.000,00**; cap. 0014 " Spesa per stampati e cancelleria": **Euro 1.200,00**;
- ✓ cap. 0015 " Spese per manutenzione e rinnovazione mobili e macchine, etc.": **Euro 1.400,00**;
- ✓ cap. 0021 "Spese varie ( Telecom, Enel, Vigilanza assicurazioni varie, etc.)": **Euro 39.240,00**;
- ✓ cap. 0028 "Spese per la manutenzione dei locali e degli impianti": **Euro 8.900,00**;
- ✓ cap.0053 "Fornitura servizio idrico": **Euro 700,00**;
- Macro aggregato 10 "*Altre spese correnti*":
  - ✓ cap. 0010 "Spese per servizi assicurativi": **Euro 2.600,00**; detta voce di spesa per l'anno 2022 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 557,67**;
- ✓ 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, 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 1.500,00**;
  - ✓ cap. 0041 “Acquisto di mobili ed attrezzature”: **Euro 1.200,00**;

### **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 6.000,00**;

### **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 5.464,83**; questa spesa viene finanziata fino all'occorrenza mediante i contributi stanziati dal Comune di Trapani a favore dell'Ente finalizzati alla realizzazione di varie eventi culturali nel corso dell'anno 2022, 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, 2019, 2020 e 2021, l’Ente non ha avuto alcuna necessità di fare

ricorso ad anticipazione di tesoreria ed anche per il 2022 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 2022, 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 56.600,00**;
  - ✓ cap. 0046 “Versamento ritenute per contributi INPS Previdenziale”: **Euro 32.500,00**;
  - ✓ cap. 0047 “Corresponsione indennità premio al personale che lascia definitivamente il servizio”: **Euro 8.300,00**; 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 ParteEntrate, Titolo 9, Tipologia 100, Categoria 2;
  - ✓ cap. 0048 “Anticipazioni salvo rimborso”: **Euro 40.000,00**; la previsione tiene conto delle accensioni di mutui e cessioni quinto in corso da parte dei dipendenti dell'Ente, in corrispondenza della Parte Entrate Titolo 9, Tipologia 100, Categoria 2, cap.0035;
  - ✓ 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 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 corrispondenzadel cap. 0001 della parte Entrate, Titolo 9, Tipologia 100, Categoria 1 che subisce un incremento fino ad Euro 70.000,00 nell’esercizio 2023 a causa dell’aumento previsto delle fatturazioni ai fornitori dei lavori relativi al progetto finanziato dal PNRR.

**Quadro riepilogativo sintetico della parte SPESE triennio 2022/2024**

<b>PREVISIONI DI COMPETENZA</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	519.513,46	720.617,24	532.267,24
Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	5.464,83	369.100,00	55.000,00
Missione 60 - Anticipazioni finanziarie	130.391,00	130.391,00	130.391,00
Missione 99 -.Servizi per conto terzi e partite di giro	177.400,00	215.400,00	175.400,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>832.769,29</b>	<b>1.435.508,24</b>	<b>893.058,24</b>

