



Istituzione Biblioteca Città di Arezzo Consiglio di Amministrazione

Deliberazione . n. 23

Riferimenti Archivistici: IV - 20110000001

Estratto del processo verbale dell'adunanza del 14/05/2018

OGGETTO: **VARIAZIONE DI BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020.**

Prospetto delle presenze alla votazione sull'oggetto:

Cognome e nome	Carica	Presente
Prof. Alessandro Artini	Presidente	1
Prof.ssa Francesca Chieli	Consigliere	2
Dott. Ciro Iannone	Consigliere	-

Presidente: Prof. Alessandro Artini

Segretario: Dott.ssa Laura Guadagni

Il Consiglio d'Amministrazione

visto l'art.114 c.8-bis del D.Lgs.267/2000 (TUEL) in base al quale, tra gli atti fondamentali dell'istituzione da sottoporre all'approvazione del Consiglio Comunale, alla lett.d) è previsto “*d) il rendiconto della gestione predisposto secondo lo schema di cui all'allegato n. 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, completo dei relativi allegati*”;

visto il vigente *Regolamento di Contabilità* del Comune di Arezzo, per quanto applicabile all'Istituzione Biblioteca Città di Arezzo;

visto il Regolamento dell'Istituzione Biblioteca Città di Arezzo - per quanto applicabile in considerazione delle norme introdotte dal D.Lgs.118/2011 in materia di armonizzazione dei bilanci pubblici;

visto l'**art.175** del D.Lgs.267/2000 (TUEL) recante “*Variazioni al bilancio di previsione ed al piano esecutivo di gestione*”;

dato atto che:

- con delibera del CdA n.16 del 6/3/2018 e delibera del Consiglio Comunale n.25 del 27/3/2018 è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario dell'Istituzione Biblioteca Città di Arezzo per il triennio 2018/2020;
- con delibera del CdA n.11 del 27/2/2018 e la delibera del Consiglio Comunale n.33 del 24/4/2018 è stato approvato il Rendiconto dell'esercizio 2017 dell'Istituzione Biblioteca Città di Arezzo;
- l'esercizio finanziario 2017 è stato caratterizzato da un Risultato di Amministrazione di euro 204.195,43 di cui euro 6.000 parte accantonata, euro 23.300 parte vincolata ed euro 174.895,43 parte libera. I crediti al 31/12/2017 (residui attivi al 1/1/2018) ammontano ad euro 150.195,72 (dei quali euro sono costituiti dal trasferimento ordinario da parte del Comune di Arezzo), mentre i debiti al 31/12/2017 (residui passivi all'1/1/2018) ammontano ad euro 64.769,60;

richiamati gli elementi di programmazione che l'organo politico della Biblioteca ha espresso, anticipandoli, nelle succitate delibere afferenti al Bilancio dell'Istituzione, riguardo specificamente alcune ipotesi di impiego della quota libera dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 pari ad euro 174.895,43, tra le quali le principali sono le seguenti, esaminate le necessità emerse per la gestione della struttura e dei servizi nonché i potenziali sviluppi:

-
- integrazione acquisto patrimonio librario;
 - progetti per l'inserimento di lavoratori socialmente utili;
 - spese afferenti all'apertura della sezione ragazzi presso i locali di Via Masaccio;
 - spese di manutenzione per riparazioni straordinarie ed interventi di manutenzione non ricorrenti;
 - rinnovo del sito istituzionale e suo adeguamento alle normative vigenti;
 - rinnovo delle strutture obsolete in alcuni locali al pubblico (Chiostro, cortile interno, etc..)
 - interventi non ricorrenti in materia di conservazione e/o restauro del patrimonio librario antico;
 - progetti specifici in materia di promozione dei servizi della Biblioteca, anche in coordinamento e in compartecipazione con la costituenda Fondazione;
 - progetti per la pubblicazione di atti, per conferenze su specifici argomenti, per iniziative culturali e comunque afferenti alla sfera istituzionale della Biblioteca volta alla promozione della lettura e dei servizi della medesima.
-

verificata prioritariamente, ai sensi degli articoli n.175 c.2 e 5-quater lett) c e n.187 c.3-quinquies del TUEL, in combinato disposto con l'art.114 c.8-bis, la competenza dell'organo preposto all'adozione/approvazione della variazione di bilancio;

preso atto della necessità di adottare le seguenti variazioni compensative tra dotazioni di missioni e programmi diversi, tenuto conto delle priorità emerse ai fini della gestione dei servizi bibliotecari:

	miss.progr.	Capitolo	importo in euro
quota LSU in carico all'Ente (c/corr.)	01/10	106	- 13.000,00
altri servizi diversi – (c/corrente)	05/02	406	+ 13.000,00
manut. impianti e attrezzature (c/corrente)	01/05	504	- 6.000,00
altri servizi diversi – (c/corrente)	05/02	406	+ 6.000,00

richiamato l'**art.187 c.2** – *Composizione del risultato di amministrazione*, del D.Lgs.n.267/2000, in base al quale “*La quota libera dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente, accertato ai sensi dell'art. 186 e quantificato ai sensi del comma 1, può essere utilizzato con provvedimento di variazione di bilancio, per le finalità di seguito indicate in ordine di priorità:*

- a) per la copertura dei debiti fuori bilancio;*
- b) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio di cui all'art. 193 ove non possa provvedersi con mezzi ordinari;*
- c) per il finanziamento di spese di investimento;*
- d) per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;*
- e) per l'estinzione anticipata dei prestiti.*

considerato quanto segue, in virtù del principio contabile n.4/2 allegato al D.Lgs.118/2011:

Fermo restando che il bilancio di previsione deve essere approvato in equilibrio, senza utilizzare l'avanzo libero..., nel caso in cui il bilancio è approvato:

- a) successivamente all'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente;*
- b) dopo o contestualmente alle scadenze previste dal regolamento o dalla legge per la verifica degli equilibri di bilancio;*
- c) risulta in modo inequivocabile che non sia possibile approvare il bilancio in equilibrio, contestualmente alle procedure di approvazione del bilancio devono essere... adottate le procedure dell'art.193 del TUEL di controllo a salvaguardia degli equilibri degli enti locali. Pertanto, l'avanzo libero di cui alla lettera b), può essere utilizzato solo nell'ambito delle procedure dell'articolo 193 di controllo a salvaguardia degli equilibri (per gli enti locali).*

precisato che, in virtù della verifica stabilita dall'art.187 c.3-bis del TUEL, l'Istituzione non risulta nelle condizioni di cui agli artt. n.195 e n.222 del TUEL, ai fini dell'applicazione dell'avanzo non vincolato;

ritenuta la necessità di procedere all'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2017 - quota accantonata -, al bilancio di previsione 2018, i sensi degli artt. 175 c.5-bis lett.a) e art.187 c.3-sexies, al fine di consentire la liquidazione degli arretrati contrattuali di competenza delle annualità 2016 e 2017, entro i termini previsti dal contratto collettivo nazionale di categoria nonché dalle disposizioni di legge in materia:

applicazione della quota accantonata	miss.progr.	Capitolo	importo in euro
voci stipen.corr. pers.t.indeterm.	01/10	102	4.440,00
contributi obbligatori su stip.	01/10	111	1.182,00
imposta sulle att.produzz.(IRAP)	01/10	105	378,00
totale			6.000,00

ritenuta altresì la necessità di procedere all'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2017 - quota libera -, al bilancio di previsione 2018, i sensi dell'art.187 c.2 lett. c) e d), al fine di consentire la realizzazione dei seguenti programmi:

applicazione della quota libera:	miss.progr.	Capitolo	importo in euro
acquisto pubbl. – materiale librario (c/corr.)	05/02	301	25.000,00
quota LSU in carico all'Ente (c/corr.)	01/10	106	19.000,00
acquisto mobili e arredi d'ufficio (c/capitale)	01/11	207	10.000,00
servizi di trasp., trasloco, facchin. (c/corrente)	01/11	702	3.000,00
manut. impianti e attrezzature (c/corrente)	01/05	504	9.600,00
manut.immobili (faleg., elettr.,etc...) (c/corr.)	01/05	501	9.600,00
accessori per ufficio e alloggi (c/corrente)	01/11	201	500,00
serv. Inform.gest. e manut.applicaz. (c/corr.)	01/08	202	10.000,00
serv.conservaz.patrim.docum. (c/corrente)	05/02	306	6.000,00
organizzazione eventi culturali (c/corrente)	05/02	303	20.000,00
Rete Aretina-organizzazione eventi (c/corr.)	05/02	904	2.000,00
114.700,00			

Note esplicative:

€ 25.000,00 = incrementare la quota di acquisto libri per l'Istituzione Biblioteca Città di Arezzo per l'esercizio 2018;

€ 19.000,00 = progetto LSU nel settore del front-office della Biblioteca,

€ 10.000,00 = integrazione/sostituzione arredi:

→ € 6.000,00 = per l'eventuale acquisto di arredi e scaffalature a completamento della dotazione esistente presso le varie sedi bibliotecarie e nei locali a disposizione;

→ € 4.000,00 = rifacimento arredo esterno del Chiostro della Biblioteca;

€ 3.000,00 = per le spese di trasloco connesse all'eventuale trasferimento di materiale librario tra le varie sezioni bibliotecarie, nell'ambito dei locali a disposizione;

€ 9.600,00 = integrazione stanziamento del capitolo per la copertura di lavori di manutenzione di natura straordinaria agli impianti presenti nella sede e/o nei locali a disposizione;

€ 9.600,00 = manutenzioni all'immobile di natura straordinaria:

→ euro 2.000,00 = sistemazione cortile interno da adibire al pubblico;
→ euro 7.600,00 = imbiancatura e parziale rifacimento dell'intonaco interno nelle parti più danneggiate;

€ 500,00 = acquisto etichette armadietti ad uso dell'utenza, con numerazione;

€ 10.000,00 = rifacimento sito istituzionale della Biblioteca con adeguamento alle attuali normative settoriali;

€ 6.000,00 = interventi di conservazione del patrimonio documentale:

€ 2.000,00 = rilegatura volumi non riacquistabili;

€ 4.000,00 = acquisto custodie per la conservazione dei quotidiani da archiviazione;

€ 20.000,00 = progetti per la pubblicazione di atti e per conferenze su specifici argomenti;

€ 2.000,00 = per la realizzazione di un progetto, a livello di Rete Documentaria Aretina, nell'ambito delle attività per “*nati per leggere*”;

precisato che lo stanziamento atto a finanziare un progetto di inserimento di lavoratori socialmente utili (LSU) rientra nella programmazione del piano delle assunzioni di cui al Bilancio di Previsione Finanziario 2018-2020 approvato con delibera del C.C. n.25 del 27/3/2018, dando atto altresì che la spesa complessiva preventivata relativa al costo del personale non supera il dato a consuntivo 2017;

verificato che a seguito della presente variazione, stando le previsioni approvate, il saldo di cassa finale presunto risulta positivo pari ad euro 60.195,43;

vista la necessità di adeguare le previsioni di entrata e di spesa per l'esercizio 2018 - sia di competenza che di cassa -, secondo quanto descritto sopra, mediante le variazioni di cui all'**allegato A**, comprendente le stampe di interesse del tesoriere;

dato atto, a seguito della presente variazione di bilancio preventivo 2018, del rispetto degli equilibri di bilancio di cui all' **Allegato B**;

visto il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile del presente atto, rilasciati dal Direttore dell'Istituzione ai sensi dell'art. 49 del TUEL, emanato con D.Lgs. n.267/2000, nonché del Decreto Sindacale n.296 del 30/12/2016;

con votazione unanime, espressa in forma palese,

delibera

di approvare la **Variazione al Bilancio di Previsione Finanziario 2018/2020 (Allegato A)**, parte integrante e sostanziale del presente atto, caratterizzata dai movimenti, di competenza e di cassa, applicate all'esercizio 2018, secondo quanto descritto in premessa;

di dare atto dell'elaborazione, in conseguenza della suddetta variazione, del prospetto d'interesse del Tesoriere incluso nell'Allegato A;

di confermare e variare conseguentemente, ove necessario, per tutto quanto espresso in narrativa, il Piano-programma 2018/2020 di cui alla delibera n.16 CdA del 6/3/2018 e alla delibera n.25 del 27/3/2018 del Consiglio Comunale;

di prendere atto che, in conseguenza delle attuali variazioni al bilancio di previsione 2018/2020, gli equilibri di cui all'art.193 comma 1 del D.Lgs.267/2000 (TUEL) risultano essere rispettati, di cui all'Allegato B, parte integrante e sostanziale del presente atto;

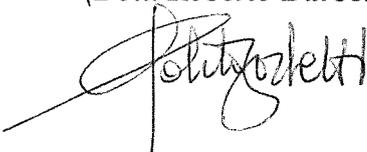
di disporre la trasmissione del presente atto e suoi allegati ai competenti uffici comunali ai fini dell'approvazione da parte del Consiglio Comunale;

di rendere, con separata ed unanime votazione, il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134 c.4 del TUEL, stante l'urgenza di di consentire l'approvazione della presente variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2017.

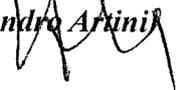
Allegato A – *Variazione al Bilancio di Previsione Finanziario 2018/2020;*

Allegato B – *Prospetto degli Equilibri di Bilancio triennio 2018/2020.*

Il Direttore
(Dott. Roberto Barbetti)



Il Presidente
(Prof. Alessandro Artini)



BIBLIOTECA
CITTÀ DI AREZZO



Allegato A

Variazione

Bilancio di Previsione Finanziario triennio 2018-2020

- 14 maggio 2018 -

Elenco degli schemi che compongono l'allegato A:

- 1. Prospetto di variazione di competenza – anno 2018;*
- 2. Prospetto di variazione di cassa – anno 2018*
- 3. Prospetto d'interesse del Tesoriere;*



COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2018	Annotazioni
0.9900	TITOLO 0 AVANZO E FONDI			
	TIPOLOGIA 9900 AVANZO E FONDI			
	Capitolo 1025 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Importi precedenti	0,00	
		Totale Variazione	+120.700,00	
		Assestato	120.700,00	
	Totale Classificazione 0.9900	Precedenti	23.300,00	
		Totale Variazione	+120.700,00	
		Assestato	+144.000,00	
Totale Titolo 0	In Aumento	120.700,00		
	In Diminuzione	0,00		

Classificazi one	Denominazione		Importo 2018	Annotazioni	
01.05.1	MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	PROGRAMMA 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Capitolo 501 MANUTENZIONE ORDINARIA BENI IMMOBILI (FALEGNAMERIA, ELETTRICISTA, IDRAULICO, TINTEGGIATURA, MURATURA)	Importi precedenti	4.000,00		
		Totale Variazione	+7.600,00		
		Totale Variazione	+2.000,00		
		Assestato	13.600,00		
	Capitolo 504 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE IMPIANTI E MACCHINARI (IMPIANTO TERMICO, MONTASCALE/MONTACARICHI, VIDEO- SORVEGLIANZA, ANTINCENDIO, ALLARME)	Importi precedenti	6.000,00		
		Totale Variazione	-6.000,00		
		Totale Variazione	+9.600,00		
		Assestato	9.600,00		
	Totale Classificazione 01.05.1		Precedenti	12.900,00	
			Totale Variazione	+13.200,00	
			Assestato	26.100,00	
	Totale Programma 05		In Aumento	13.200,00	
In Diminuzione			0,00		
01.08.1	PROGRAMMA 08 Statistica e sistemi informativi				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Capitolo 202 SERVIZIO INFORMATICO DI GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI	Importi precedenti	3.800,00		
		Totale Variazione	+10.000,00		
		Assestato	13.800,00		
	Totale Classificazione 01.08.1		Precedenti	3.800,00	
			Totale Variazione	+10.000,00	
			Assestato	13.800,00	
Totale Programma 08		In Aumento	10.000,00		
		In Diminuzione	0,00		
01.10.1	PROGRAMMA 10 Risorse umane				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Capitolo 102 VOCI STIPENDIALI CORRENTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	Importi precedenti	145.000,00		
		Totale Variazione	+4.440,00		
		Assestato	149.440,00		
	Capitolo 105 IMPOSTA SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP)	Importi precedenti	18.000,00		
		Totale Variazione	+378,00		
		Assestato	18.378,00		
	Capitolo 106 ALTRE SPESE DI PERSONALE (LAVORO FLESSIBILE..ETC)	Importi precedenti	13.000,00		

COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2018	Annotazioni
		Totale Variazione	-13.000,00	
		Totale Variazione	+19.000,00	
		Assestato	19.000,00	
	Capitolo 111 CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE (A CARICO DELL'ENTE)	Importi precedenti	45.800,00	
		Totale Variazione	+1.182,00	
		Assestato	46.982,00	
	Totale Classificazione 01.10.1	Precedenti	276.700,00	
		Totale Variazione	+12.000,00	
		Assestato	288.700,00	
	Totale Programma 10	In Aumento	12.000,00	
		In Diminuzione	0,00	
01.11.1	PROGRAMMA 11 Altri servizi generali TITOLO 1 Spese correnti			
	Capitolo 201 ACCESSORI PER UFFICIO E ALLOGGI	Importi precedenti	500,00	
		Totale Variazione	+500,00	
		Assestato	1.000,00	
	Capitolo 702 SERVIZI DI TRASPORTO E FACCHINAGGIO	Importi precedenti	0,00	
		Totale Variazione	+3.000,00	
		Assestato	3.000,00	
	Totale Classificazione 01.11.1	Precedenti	88.200,00	
		Totale Variazione	+3.500,00	
		Assestato	91.700,00	
01.11.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Capitolo 207 ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER UFFICIO - IN C/CAPITALE	Importi precedenti	0,00	
		Totale Variazione	+4.000,00	
		Totale Variazione	+6.000,00	
		Assestato	10.000,00	
	Totale Classificazione 01.11.2	Precedenti	0,00	
		Totale Variazione	+10.000,00	
		Assestato	10.000,00	
	Totale Programma 11	In Aumento	13.500,00	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 01	In Aumento	48.700,00	
		In Diminuzione	0,00	

COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2018	Annotazioni
05.02.1	MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			
	PROGRAMMA 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			
	TITOLO 1 Spese correnti			
Capitolo 301	ACQUISTO PUBBLICAZIONI - MATERIALE LIBRARIO	Importi precedenti	5.000,00	
		Totale Variazione	+25.000,00	
		Assestato	30.000,00	
Capitolo 303	RAPPRESENTANZA, ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERITA	Importi precedenti	3.081,00	
		Totale Variazione	+20.000,00	
		Assestato	23.081,00	
Capitolo 306	SERVIZI AUSILIARI PER LA CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO LIBRARIO (RILEGATURA, RESTAURO,..)	Importi precedenti	0,00	
		Totale Variazione	+2.000,00	
		Totale Variazione	+4.000,00	
		Assestato	6.000,00	
Capitolo 406	ALTRI SERVIZI DIVERSI - SERVIZI BIBLIOTECARI ESTERNALIZZATI	Importi precedenti	47.220,00	
		Totale Variazione	+13.000,00	
		Totale Variazione	+6.000,00	
		Assestato	66.220,00	
Capitolo 904	RAPPRESENTANZA, ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERITA - RETE DOCUMENTARIA ARETINA	Importi precedenti	8.000,00	
		Totale Variazione	+2.000,00	
		Assestato	10.000,00	
Totale Classificazione 05.02.1		Precedenti	265.801,00	
		Totale Variazione	+72.000,00	
		Assestato	337.801,00	
Totale Programma 02		In Aumento	72.000,00	
		In Diminuzione	0,00	
Totale Missione 05		In Aumento	72.000,00	
		In Diminuzione	0,00	



COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2018	Annotazioni
---------------------	---------------	--	--------------	-------------

Riepilogo per Titoli delle Entrate

	Riepilogo Titolo 0 - AVANZO E FONDI	In Aumento	120.700,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+120.700,00	
	TOTALE GENERALE ENTRATA	In Aumento	120.700,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+120.700,00	

COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2018	Annotazioni
---------------------	---------------	--	--------------	-------------

Riepilogo per Titoli delle Spese

	Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti	In Aumento	110.700,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+110.700,00	
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	10.000,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+10.000,00	
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	120.700,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+120.700,00	
	ENTRATA - SPESA		+0,00	

CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2018	Annotazioni	
01.05.1	MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	PROGRAMMA 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Capitolo 501	MANUTENZIONE ORDINARIA BENI IMMOBILI (FALEGNAMERIA, ELETTRICISTA, IDRAULICO, TINTEGGIATURA, MURATURA)	Importi precedenti	4.689,74	
		Totale Variazione	+7.600,00		
		Totale Variazione	+2.000,00		
		Assestato	14.289,74		
	Capitolo 504	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE IMPIANTI E MACCHINARI (IMPIANTO TERMICO, MONTASCALE/MONTACARICHI, VIDEO-SORVEGLIANZA, ANTINCENDIO, ALLARME)	Importi precedenti	8.064,80	
		Totale Variazione	-6.000,00		
		Totale Variazione	+9.600,00		
		Assestato	11.664,80		
		Totale Classificazione 01.05.1	Precedenti	15.654,54	
			Totale Variazione	+13.200,00	
			Assestato	28.854,54	
01.08.1		Totale Programma 05	In Aumento	13.200,00	
			In Diminuzione	0,00	
	PROGRAMMA 08 Statistica e sistemi informativi				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Capitolo 202	SERVIZIO INFORMATICO DI GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI	Importi precedenti	4.182,70	
			Totale Variazione	+10.000,00	
			Assestato	14.182,70	
		Totale Classificazione 01.08.1	Precedenti	4.182,70	
			Totale Variazione	+10.000,00	
			Assestato	14.182,70	
01.10.1		Totale Programma 08	In Aumento	10.000,00	
			In Diminuzione	0,00	
	PROGRAMMA 10 Risorse umane				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Capitolo 102	VOCI STIPENDIALI CORRENTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	Importi precedenti	146.530,82	
			Totale Variazione	+4.440,00	
			Assestato	150.970,82	
	Capitolo 105	IMPOSTA SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP)	Importi precedenti	18.130,12	
		Totale Variazione	+378,00		
		Assestato	18.508,12		
	Capitolo 106	ALTRE SPESE DI PERSONALE (LAVORO FLESSIBILE..ETC)	Importi precedenti	13.000,00	

CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2018	Annotazioni
		Totale Variazione	-13.000,00	
		Totale Variazione	+19.000,00	
		Assestato	19.000,00	
	Capitolo 111 CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE (A CARICO DELL'ENTE)	Importi precedenti	46.164,34	
		Totale Variazione	+1.182,00	
		Assestato	47.346,34	
	Totale Classificazione 01.10.1	Precedenti	255.425,28	
		Totale Variazione	+12.000,00	
		Assestato	267.425,28	
	Totale Programma 10	In Aumento	12.000,00	
		In Diminuzione	0,00	
01.11.1	PROGRAMMA 11 Altri servizi generali			
	TITOLO 1 Spese correnti			
	Capitolo 201 ACCESSORI PER UFFICIO E ALLOGGI	Importi precedenti	500,00	
		Totale Variazione	+500,00	
		Assestato	1.000,00	
	Capitolo 702 SERVIZI DI TRASPORTO E FACCHINAGGIO	Importi precedenti	1.354,20	
		Totale Variazione	+3.000,00	
		Assestato	4.354,20	
	Totale Classificazione 01.11.1	Precedenti	101.023,39	
		Totale Variazione	+3.500,00	
		Assestato	104.523,39	
01.11.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Capitolo 207 ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER UFFICIO - IN C/CAPITALE	Importi precedenti	549,00	
		Totale Variazione	+4.000,00	
		Totale Variazione	+6.000,00	
		Assestato	10.549,00	
	Totale Classificazione 01.11.2	Precedenti	549,00	
		Totale Variazione	+10.000,00	
		Assestato	10.549,00	
	Totale Programma 11	In Aumento	13.500,00	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 01	In Aumento	48.700,00	
		In Diminuzione	0,00	

CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2018	Annotazioni
05.02.1	MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			
	PROGRAMMA 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			
	TITOLO 1 Spese correnti			
Capitolo 301	ACQUISTO PUBBLICAZIONI - MATERIALE LIBRARIO	Importi precedenti	5.000,00	
		Totale Variazione	+25.000,00	
		Assestato	30.000,00	
Capitolo 303	RAPPRESENTANZA, ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERITA	Importi precedenti	3.081,00	
		Totale Variazione	+20.000,00	
		Assestato	23.081,00	
Capitolo 306	SERVIZI AUSILIARI PER LA CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO LIBRARIO (RILEGATURA, RESTAURO,...)	Importi precedenti	0,00	
		Totale Variazione	+2.000,00	
		Totale Variazione	+4.000,00	
		Assestato	6.000,00	
Capitolo 406	ALTRI SERVIZI DIVERSI - SERVIZI BIBLIOTECARI ESTERNALIZZATI	Importi precedenti	53.121,26	
		Totale Variazione	+13.000,00	
		Totale Variazione	+6.000,00	
		Assestato	72.121,26	
Capitolo 904	RAPPRESENTANZA, ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERITA - RETE DOCUMENTARIA ARETINA	Importi precedenti	8.000,00	
		Totale Variazione	+2.000,00	
		Assestato	10.000,00	
Totale Classificazione 05.02.1		Precedenti	295.353,13	
		Totale Variazione	+72.000,00	
		Assestato	367.353,13	
Totale Programma 02		In Aumento	72.000,00	
		In Diminuzione	0,00	
Totale Missione 05		In Aumento	72.000,00	
		In Diminuzione	0,00	

CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2018	Annotazioni
---------------------	---------------	--	--------------	-------------

Riepilogo per Titoli delle Entrate

	Riepilogo Titolo 0 - AVANZO E FONDI	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+0,00	
	TOTALE GENERALE ENTRATA	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+0,00	

CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2018	Annotazioni
---------------------	---------------	--	--------------	-------------

Riepilogo per Titoli delle Spese

	Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti	In Aumento	110.700,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+110.700,00	
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	10.000,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+10.000,00	
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	120.700,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+120.700,00	
	ENTRATA - SPESA		-120.700,00	

TITOLO, TIPOLOGIA	Denominazione	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
			in aumento	in diminuzione	
Utilizzo avanzo di amministrazione		23.300,00	120.700,00	0,00	144.000,00
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA			0,00	0,00	150.195,72
	residui presunti	150.195,72	0,00	0,00	150.195,72
	previsione di competenza	788.001,00	0,00	0,00	788.001,00
	previsione di cassa	938.196,72	0,00	0,00	938.196,72
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			0,00	0,00	150.195,72
	residui presunti	150.195,72	0,00	0,00	150.195,72
	previsione di competenza	811.301,00	120.700,00	0,00	932.001,00
	previsione di cassa	1.056.966,03	0,00	0,00	1.056.966,03

N.B. Il totale di ogni titolo è comprensivo anche delle altre tipologie non oggetto di variazione. I saldi finali delle entrate sono comprensivi dei titoli non oggetto di variazione e quindi rappresentano i nuovi totali complessivi dell'entrata di tutto il bilancio (il totale variazioni rappresenta il saldo dei titoli escluso avanzo e fondi, il totale generale invece comprende anche avanzo e fondi).

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. _____ - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
			in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
TITOLO 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 13.200,00 13.200,00	0,00 0,00 0,00	2.754,54 26.100,00 28.854,54
Totale Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 13.200,00 13.200,00	0,00 0,00 0,00	4.154,54 26.100,00 30.254,54
Programma 08	Statistica e sistemi informativi				
TITOLO 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 10.000,00 10.000,00	0,00 0,00 0,00	382,70 13.800,00 14.182,70
Totale Programma 08	Statistica e sistemi informativi	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 10.000,00 10.000,00	0,00 0,00 0,00	1.186,68 15.800,00 16.986,68
Programma 10	Risorse umane				
TITOLO 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 12.000,00 12.000,00	0,00 0,00 0,00	2.025,28 288.700,00 267.425,28



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE DELIBERA N. - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018	
			in aumento	in diminuzione		
Totale Programma 10	Risorse umane	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	2.025,28 276.700,00 255.425,28	0,00 12.000,00 12.000,00	0,00 0,00 0,00	2.025,28 288.700,00 267.425,28
Programma 11	Altri servizi generali					
TITOLO 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	12.823,39 88.200,00 101.023,39	0,00 3.500,00 3.500,00	0,00 0,00 0,00	12.823,39 91.700,00 104.523,39
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	549,00 0,00 549,00	0,00 10.000,00 10.000,00	0,00 0,00 0,00	549,00 10.000,00 10.549,00
Totale Programma 11	Altri servizi generali	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	13.372,39 88.200,00 101.572,39	0,00 13.500,00 13.500,00	0,00 0,00 0,00	13.372,39 101.700,00 115.072,39
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	21.753,93 385.000,00 383.453,93	0,00 48.700,00 48.700,00	0,00 0,00 0,00	21.753,93 433.700,00 432.153,93
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
TITOLO 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	29.552,13 265.801,00 295.353,13	0,00 72.000,00 72.000,00	0,00 0,00 0,00	29.552,13 337.801,00 367.353,13

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
			in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 02	residui presunti	42.362,71	0,00	0,00	42.362,71
	previsione di competenza	265.801,00	72.000,00	0,00	337.801,00
	previsione di cassa	308.163,71	72.000,00	0,00	380.163,71
TOTALE MISSIONE 05	residui presunti	42.362,71	0,00	0,00	42.362,71
	previsione di competenza	265.801,00	72.000,00	0,00	337.801,00
	previsione di cassa	308.163,71	72.000,00	0,00	380.163,71
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	residui presunti	64.769,60	0,00	0,00	64.769,60
	previsione di competenza	811.301,00	120.700,00	0,00	932.001,00
	previsione di cassa	852.770,60	120.700,00	0,00	973.470,60
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	residui presunti	64.769,60	0,00	0,00	64.769,60
	previsione di competenza	811.301,00	120.700,00	0,00	932.001,00
	previsione di cassa	852.770,60	120.700,00	0,00	973.470,60

N.B. il totale di ogni programma è comprensivo anche dei titoli non oggetto di variazione. Analogamente il totale di ogni missione contempla anche i programmi della stessa non oggetto di variazione. Anche i saldi finali delle uscite sono comprensivi delle missioni non oggetto di variazione e quindi rappresentano i nuovi totali complessivi dell'uscita di tutto il bilancio (il totale variazioni rappresenta il saldo delle missioni escluso il disavanzo, il totale generale invece comprende anche il disavanzo).

BIBLIOTECA
CITTÀ DI AREZZO



Allegato B

Variazione

Bilancio di Previsione Finanziario triennio 2018-2020

- 14 maggio 2018 -

Prospetto degli Equilibri di Bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			118.769,31		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	23.300,00	23.300,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		631.501,00	631.230,00	631.230,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinabili al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		763.501,00	652.530,00	652.530,00
<i>di cui:</i>					
- fondo pluriennale vincolato			23.300,00	23.300,00	23.300,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-132.000,00	2.000,00	2.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		144.000,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		12.000,00	2.000,00	2.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		12.000,00	2.000,00	2.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		12.000,00	2.000,00	2.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:					
Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		144.000,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			-144.000,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.