

CONSORZIO SBCR

Sistema Bibliotecario Castelli Romani

Relazione dell'organo di revisione

- *Sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2018*
- *Sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2018*

Il Revisore Unico

Dott. Vittorio Bevilacqua

INTRODUZIONE

Il sottoscritto Dott. Vittorio Bevilacqua, Revisore Unico, ricevuto in data 17/04/2019 la proposta di delibera del Consiglio di Amministrazione del rendiconto per l'esercizio 2018, completa di conto del bilancio e corredata dalla Relazione del Consiglio di Amministrazione;

- Visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2018 con le relative delibere di variazione e il rendiconto dell'esercizio 2017;
- Visto lo statuto del Consorzio con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;

Verificato

- Che il rendiconto è stato compilato secondo i principi fondamentali del bilancio e corrisponde alle risultanze della gestione;
- Che le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge e regolamenti;
- Che è rispettato il principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- Che è rispettata correttamente la rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- Che sono stati adempiuti gli obblighi fiscali relativi all'I.V.A., IRAP e sostituti d'imposta;

Tenuto conto che

Il sottoscritto Revisore Unico ha svolto le proprie funzioni in ottemperanza alle norme vigenti e avvalendosi di un proprio collaboratore;

Riporta

I risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2018.

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- Risultano emessi n. 272 reversali e n. 459 mandati così come evidenziato dal giornale di cassa dell'anno 2018 messo a disposizione dall'Ente.
- I mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- Il ricorso all'anticipazione di tesoreria è stato effettuato nei limiti previsti dall'articolo 222 del T.U.E.L.;
- Gli utilizzi, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti sono stati effettuati nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 195 del T.U.E.L.;
- Il ricorso all'indebitamento è stato effettuato nel rispetto dell'art. 119 della Costituzione e degli articoli 203 e 204 del D. Lgs 267/00, rispettando i limiti di cui al primo del citato articolo 204;
- I pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, Banca Monte dei Paschi di Siena così come risulta dal fondo di cassa al 31/12/2018.

Si compendiano nel seguente riepilogo i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2018.

Risultato di amministrazione anno 2018

L'esercizio finanziario si è chiuso con le seguenti risultanze complessive:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo Iniziale di Cassa			
RISCOSSIONI	€ 1.092.098,10	€ 2.347.613,65	€ 3.439.711,75
PAGAMENTI	€ 684.307,89	€ 2.601.469,97	€ 3.285.777,86
Saldo di cassa al 31 Dicembre 2018			€ 153.933,89
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			€ 0,00
Fondo di cassa al 31 Dicembre 2018			€ 153.933,89
RESIDUI ATTIVI	€ 184.326,50	€ 710.678,28	€ 895.004,78
(di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze)			
RESIDUI PASSIVI	€ 259.122,87	€ 474.840,30	€ 733.963,17
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI			€ 0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE			€ 0,00
Risultato di amministrazione al 31/12/2018 (A)			€ 314.975,50

Composizione del risultato di amministrazione al 31 Dicembre 2018

Parte accantonata	
F.do crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017	0,00
F.do anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
F.do perdite società partecipate	0,00
F.do contenzioso	0,00
Altri accantonamenti	0,00
TOTALE PARTE ACCANTONATA (B)	0,00
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione dei mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall' Ente	0,00
Altri vincoli	0,00
TOTALE PARTE VINCOLATA (C)	0,00
Totale Parte destinata agli investimenti (D)	0,00
TOTALE PARTE DISPONIBILE (E=A-B-C-D)	€ 314.975,50

Analisi del conto del bilancio

Confronto tra previsioni definitive e rendiconto 2018

ENTRATE	Previsione Definitive	Rendiconto 2018	Differenza	% Scost.
Titolo 2 Trasferimenti correnti (Tipologia 101 : trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche)	€ 1.548.000,00	€ 1.504.474,00	-€ 43.526,00	-2,80
Titolo 3 Entrate extra tributarie	€ 51.000,00	€ 43.103,87	-€ 7.896,13	-15,50
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ 2.010.000,00	€ 1.252.916,26	-€ 757.083,74	-37,70
Titolo 9 Entrate da servizi per conto di Terzi e partite di giro	€ 267.700,00	€ 257.797,80	-€ 9.902,20	-3,70
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 0,00	
Totale generale Entrate	€ 3.906.700,00	€ 3.088.291,93		

SPESE	Previsione Definitive	Rendiconto 2018	Differenza	% Scost.
Titolo 1 Spese correnti	€ 1.599.000,00	€ 1.564.487,67	-€ 34.512,33	-2,20
Titolo 2 Spese in conto capitale	€ 30.000,00	€ 1.108,54	-€ 28.891,46	-96,30
Titolo 5 Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	€ 2.010.000,00	€ 1.252.916,26	-€ 757.083,74	-37,70
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	€ 267.700,00	€ 257.797,80	-€ 9.902,20	-3,70
Avanzo di Competenza	€ 0,00	€ 11.981,66	€ 11.981,66	
Totale generale Spese	€ 3.906.700,00	€ 3.088.291,93		

Dall'analisi degli scostamenti tra le entrate e le spese previste e quelle accertate ed impegnate si rileva la capacità dell'organo amministrativo di elaborare dati di previsione credibili, prudenziali e coerenti con le varie valutazioni effettivamente operate.

Verifiche di cassa

L'Organo di revisione evidenzia che ogni 3 mesi sono state eseguite le verifiche ordinarie di cassa (art. 223, del T.U.E.L.) e le verifiche della gestione del servizio di tesoreria e del servizio economato, del quale la responsabile, Mirimich Marina, in qualità di Economo del Consorzio S.B.C.R., ha consegnato il conto della gestione per l'anno 2018, così come risulta dai documenti messi a disposizione dall'Ente e archiviati.

Sintesi economica generale

Il quadro delle risorse destinate ai programmi negli stanziamenti finali illustra come sostanzialmente le voci significative di parte corrente del bilancio, quali le Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti e le spese correnti, siano in equilibrio ai valori di previsione definitive dell'esercizio.

Dal lato delle entrate prevale il peso dei contributi erogati dai soggetti consorziati e dalle istituzioni regionali, valido per mantenere lo standard qualitativo dell'offerta socio – culturale del Consorzio.

Dal lato delle spese correnti, si mantiene prevalente e coerente quella relativa al personale dipendente, pari ad € 826.010,37, collegata all'azione del Consorzio per il Sistema Bibliotecario Castelli Romani di erogare servizi sempre maggiori alle biblioteche dei comuni consorziati.

Analisi della gestione dei residui

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi disposti dagli articoli 179,182,189 e 190 del T.U.E.L..

I residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2018 sono stati correttamente ripresi dal rendiconto dell'esercizio 2017.

Il Consorzio ha provveduto alla ricognizione residui attivi e passivi al 31.12.2018 come previsto dall'art. 228 del T.U.E.L. dando adeguata motivazione, come da determina n. 29 del 15.04.2019 del Direttore Giacomo Tortorici.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2018.


Il Revisore Unico
Dott. Vittorio Bevilacqua



RELAZIONE DEL C.d.A.

AL RENDICONTO

DELL'ESERCIZIO 2018

Il decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 (G.U. n. 172 del 26.07.2011), detta le regole sulla armonizzazione dei sistemi contabili, volta a garantire la trasparenza e la comparabilità dei dati di bilancio, che trovano applicazione sia per i bilanci degli enti territoriali, dei loro enti ed organismi strumentali, sia per i conti del settore sanitario. Il decreto legislativo n. 118/2011 è stato adottato in attuazione della delega conferita al Governo dall'articolo 2, comma 1 e comma 2, lettera h), della legge 5 maggio 2009, n. 42, finalizzata all'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni e degli enti locali. Il provvedimento dispone che le regioni, gli enti locali ed i loro enti strumentali (aziende società, consorzi ed altri) adottino la contabilità finanziaria, cui devono affiancare, a fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico-patrimoniale, per garantire la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico-patrimoniale.

La relazione al Rendiconto viene redatta nel rispetto dell'art. 151 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e ss.mm.ii, che prescrivendone l'obbligo ne indica anche il contenuto e postula quindi l'esigenza di una esposizione che valuti l'efficacia dell'azione amministrativa in riferimento ai risultati conseguiti ed ai costi sostenuti.

Appare quindi evidente che l'analisi che il C.d.A. è chiamato a compiere deve iniziare tenendo conto degli obiettivi indicati nel Bilancio di previsione, e nella relazione previsionale e programmatica, relativamente alle attività dell'Ente per l'anno 2018.

Il servizio bibliotecario

Il servizio bibliotecario è distribuito territorialmente in tutta l'Area dei Castelli Romani, attraverso la presenza di sedi delle singole biblioteche in tutti i comuni (di norma una a comune con l'eccezione di Albano e Frascati con tre sedi, Rocca Priora e Marino con 2, Lanuvio con 2, Montecompatri 2 e l'assenza di sedi nel comune di Castel Gandolfo). La necessità di rispondere ad una domanda dell'utenza sempre più sofisticata, unita al ruolo che le biblioteche intendono avere sul territorio, rappresentano uno stimolo continuo a far acquisire al personale che opera nei servizi bibliotecari nuove conoscenze e competenze. Formazione e aggiornamento del personale sono uno dei punti cardine di una struttura sistemica che opera in ambito culturale e per assolvere a tale compito.

Iniziative di catalogazione

È stato catalogato tutto il materiale bibliografico e multimediale delle 22 biblioteche in rete: circa 9.300 documenti tra nuove acquisizioni, pregresso e donazioni. Infatti il Consorzio ha provveduto, su richiesta dei singoli comuni, anche alla catalogazione del patrimonio documentario acquistato precedentemente all'ingresso nel Consorzio o proveniente da donazioni. Questo servizio è stato concordato di volta in volta nei tempi, secondo la tipologia del materiale da trattare. Si ricorda che il Consorzio cura il Polo SBN LZ1 cui afferiscono 30 biblioteche; per le biblioteche fuori sistema il polo del Consorzio assicura alle stesse l'assistenza tecnica e la verifica sulla coerenza delle notizie bibliografiche.

Iniziativa di acquisto coordinato e crescita delle raccolte

Le attività di acquisto centralizzato e coordinato hanno permesso di avviare le condizioni per una oculata e condivisa crescita delle raccolte nelle singole biblioteche, hanno sgravato le biblioteche dall'onere delle procedure d'acquisto ripetute per il numero dei comuni aderenti al Consorzio, hanno creato notevoli economie di scala, hanno permesso un aggiornamento periodico dei bibliotecari sulle novità editoriali.

È stato attivato un gruppo di lavoro sulla crescita delle raccolte che ha continuato a ragionare del ruolo delle biblioteche sul territorio di riferimento ponendo una particolare attenzione alla verifica della coerenza della composizione delle raccolte con le esigenze dell'utenza reale e soprattutto con quella potenziale. Si sono compiute azioni per riequilibrare la loro composizione, relativamente ad un obiettivo di crescita condiviso da tutte le 22 biblioteche, finalizzato ad offrire una più larga gamma di scelta a categorie di cittadini che potrebbero avere, ma probabilmente ancora non hanno avuto, nella biblioteca civica un referente per i propri bisogni culturali, professionali o semplicemente informativi.

Iniziativa di prestito interbibliotecario

Il prestito interbibliotecario si è dimostrato servizio apprezzato e richiesto dal pubblico dei lettori. L'attivazione del prestito interbibliotecario è il corollario logico di una organizzazione sistemica che si è da sempre posta l'obiettivo di far condividere a tutti i cittadini dei Castelli Romani l'intero patrimonio documentario, che pur essendo collocato in sedi e località diverse, può essere disponibile da qualsiasi parte ne venga fatta richiesta. Le attività del servizio hanno

coinvolto oltre alle 21 biblioteche e i Puntibiblio dei Comuni aderenti al Consorzio, la biblioteca di Colferro, le 7 biblioteche del Sistema dei Monti Prenestini, le 32 biblioteche dell'Istituzione del Comune di Roma, quelle del CNR e INFN, e tutte le biblioteche di facoltà dell'Università di Tor Vergata. Nel corso del 2018 sono stati movimentati circa 44.600 documenti. Il servizio ha rappresentato una “connessione fisica” attraverso la quale non si scambiano solo libri, ma tutto quanto può servire a consolidare una logica di “rete” (materiali, manifesti, lettere...). Va sottolineato che dalla fine del 2013 è stato anche avviato in via sperimentale il prestito interbibliotecario digitale (P.I.D.) tra i sistemi che a livello nazionale aderiscono alla piattaforma Medialibrary, che permette agli utenti SBCR di accedere ad un numero ancora superiore di risorse in rete (edicola, musica e book film ecc).

Attività relative alla multimedialità e alla biblioteca digitale

Tutti gli strumenti di comunicazione non cartacei, sono ormai considerati indispensabili per integrare la documentazione bibliotecaria. Gli spazi a loro riservati per collocazione e fruizione non sono sovente sufficienti e/o adeguati, la percentuale delle risorse ad essi destinate, seppure in aumento, è ancora estremamente esigua. Ciononostante negli ultimi anni le biblioteche hanno avviato il prestito di questi materiali, ad oggi sono presenti in tutto il Consorzio, *circa 24.282 documenti* tra video, DVD, Cd e VHS. Nel corso del 2011, inoltre, il Consorzio ha aderito alla piattaforma digitale “Media Library On line” che offre la possibilità di condividere con altri Sistemi Bibliotecari l'accesso a contenuti digitali (quotidiani, riviste, banche dati, e.book, film, musica ed altro) a costi contenuti. Nel corso del 2018 sono proseguite le attività di promozione e guida all'uso del digitale nelle biblioteche del Consorzio; sono stati incrementati i contenuti digitali da offrire grazie al lavoro di rete con tutti i sistemi che a livello nazionale aderiscono alla piattaforma. Il PID (Prestito Interbibliotecario Digitale), unico esempio in Italia e anche all'estero, sperimentato positivamente nel corso del 2014, ha permesso anche per quest'anno un ulteriore sviluppo dell'uso della biblioteca digitale.

Iniziative relative al sito WEB e ai servizi on line

Il sito offre una gamma articolata di informazioni e servizi online tra cui *mydiscovery*, viene costantemente aggiornato, in modo tale da arricchire ed allargare l'offerta delle biblioteche ai cittadini. Nel corso del 2015, a seguito della delibera dell'Assemblea dei Sindaci che ha

approvato il Progetto di sviluppo turistico dell'Area Castelli Romani proposto dal Consorzio, il Consorzio ha avviato l'elaborazione e implementato, nel corso del corrente anno, i contenuti da inserire sul portale del Turismo. È proseguito con una grande implementazione di followers e contenuti il progetto di comunicazione integrata territoriale in ambito culturale e di promozione territoriale, iniziato grazie al progetto Biblioteche in Coworking e che vede la realizzazione pratica di una politica comunicativa integrata delle varie pagine social consortili e delle biblioteche.

Iniziative legate all'assistenza tecnica e informatica

Le attività del 2018 hanno garantito l'aggiornamento e l'assistenza sulle procedure SW di tutte le biblioteche e sull'HW di quelle in gestione diretta, risolvendo le varie problematiche che si presentano nella gestione del Sistema informativo e nell'aggiornamento degli archivi. Sono stati inoltre assicurati gli allestimenti tecnici audio-video di supporto alle iniziative realizzate presso le biblioteche.

Iniziative relative alla linea di informazione e documentazione territoriale VivaVoce

Il progetto di un foglio informativo periodico, che veicolasse e promuovesse l'attività dei servizi bibliotecari comunali e intercomunali si è realizzato nel 2001 con la pubblicazione mensile del VivaVoce, che si è conquistato negli anni un posto importante nel panorama della stampa locale ed è stato molto apprezzato nel mondo delle biblioteche e dagli operatori culturali. Con la pubblicazione del n° 59 è stata completata la prima operazione di restyling, trasformando il *foglio* in *Rivista d'area dei Castelli Romani* con allegato uno strumento informativo territoriale *Castellinforma*.

Alla fine del 2011 giunti al numero 107, la redazione ha ritenuto fosse giunto il momento di procedere ad un ulteriore cambiamento della Rivista, finalizzato a mirare meglio gli interessi sorti intorno al giornale, distinguendo tra il pubblico della rivista e quello del Castellinforma. Pertanto si è stabilito di uscire con un bimensile come rivista di documentazione territoriale separata dall'inserto, che rivisitato e riprogettato graficamente esce ogni mese con tutte le notizie e le informazioni territoriali. Anche la rivista è stata riprogettata graficamente e ha assunto una *vesta pocket* con un maggior numero di pagine. La rivista e il *castellinforma*, oltre agli eventuali quaderni, divengono oggi strumento strategico per le politiche sul turismo.

Nel corso del 2018 Castellinforma e Vivavoce sono usciti online con aggiornamenti settimanali. Castellinforma, in particolare, è ormai un portale di riferimento del territorio e con la sua versione mobile raggiunge i 100.000 accessi annuali.

Iniziative relative al progetto *Biblioteca estesa*

La continua evoluzione in campo biblioteconomico, gli spunti che giungono dalla gestione delle biblioteche straniere (tedesche, francesi ed in particolare inglesi con l'introduzione degli "IDEA-STORE") sono alla base dell'attenzione volta all'ammodernamento delle nostre strutture bibliotecarie. Fino ad oggi le nostre biblioteche, compatibilmente con gli spazi nelle quali sono ospitate, hanno allestito i propri servizi su *due livelli*, ovvero un livello per il pubblico a scaffale aperto, articolato per classi (discipline di studio) e il magazzino, luogo deputato ad accogliere tutta la documentazione non immediatamente accessibile al pubblico dei lettori. Le biblioteche tedesche parlano già da anni di biblioteca a *tre livelli*, quelle francesi di mediateche e le inglesi di *Idea-Store*. È questa un'impostazione che mira essenzialmente a migliorare il rapporto con l'utenza, attrezzando permanentemente spazi accoglienti dove oltre ai tradizionali tavoli di studio compaiono poltrone, punti di ristoro e la documentazione è offerta al lettore per temi, argomenti, generi, al di fuori comunque dello scaffale disciplinare, dove si trovino spazi per la formazione, la danza, l'arte, la musica ecc. In questi ultimi anni, a fronte dell'esigenza di sostenere tecnicamente, come Consorzio, l'allestimento delle biblioteche, si è proceduto a sperimentare (vedi il progetto Re/azioni) e orientare la realizzazione di tali progetti, nella direzione dei nuovi modelli. Il tutto ovviamente nei limiti delle risorse date.

Per facilitare il rapporto con l'utenza, non potendo utilizzare i modelli stranieri cui abbiamo fatto riferimento, il Consorzio si è fatto promotore di un ulteriore progetto "la biblioteca estesa" che tende ad allargare la presenza della biblioteca oltre i confini degli spazi dove tradizionalmente le biblioteche rendono il loro servizio. Questo viene reso possibile dalla disponibilità espressa da alcuni esercizi commerciali e associazioni culturali ad ospitare presso di sé sezioni di biblioteca ed ad operare come tale, in stretta collaborazione con la biblioteca del Comune dove l'esercizio commerciale o l'associazione opera: il nuovo e ulteriore spazio concorda con il responsabile della biblioteca quali e quanti libri/altri media ospitare, con quale periodicità rinnovarli, a quali iniziative collegarli,

Iniziative legate al progetto di promozione e valorizzazione territoriale

Il Consorzio cura, per esplicita volontà dei Sindaci aderenti, tutte le attività relative alla promozione e valorizzazione territoriale, finalizzata anche allo sviluppo del turismo ai Castelli Romani. Le attività previste nel settore specifico del turismo sono orientate su due linee di sviluppo: la promozione dell'area e della "destinazione" Castelli Romani (brand), il coordinamento degli stakeholder pubblici e privati. La prima linea di sviluppo ha consentito in primo luogo la realizzazione del sito *www.visitcastelliromani.it* in sei lingue (italiano, inglese, tedesco, francese, spagnolo, portoghese), principale strumento di promozione via web e dotato anche di una sezione riservata agli operatori. È stato anche firmato un accordo di collaborazione sul tema del turismo fra il Consorzio SBCR, Il Parco Regionale dei Castelli Romani e la Comunità Montana dei Castelli Romani e dei Monti Prenestini. Per la seconda linea di attività il Consorzio, in una logica di servizio, ha avviato una attività di coordinamento degli operatori turistici pubblici e privati: i comuni, coordinati dal gruppo di lavoro del Consorzio, hanno organizzato degli educational tour per le agenzie, e rispondono più efficacemente alle richieste di apertura di siti e monumenti normalmente chiusi e non fruibili. Infine si sta lavorando per definire un calendario stabile degli eventi più importanti proposti dai comuni, in modo tale che possa essere utilizzato dagli operatori nelle azioni di promozione turistica. Il Consorzio ha infine partecipato a diverse Borse Turistiche per la promozione della "Destinazione Castelli Romani".

Nonostante le molteplici attività che il Consorzio porta giornalmente avanti, è necessario evidenziare come la difficoltà dei comuni nel rispettare la tempistica dei trasferimenti (comuni *versus* consorzio), che nel corso del 2014 sembrava essersi attenuata facendo rilevare al Consorzio degli spiragli di miglioramento, sia tornata a farsi sentire, amplificata, nel corso del 2017 e del 2018. Anche i Comuni che avevano iniziato a trasferire con regolarità le loro quote, hanno di nuovo rallentato i processi di trasferimento, e quei comuni già "regolarmente" ritardatari non hanno affatto migliorato la loro situazione. Ci sono Comuni che debbono ancora trasferire quote del 2017 e seguenti. Il Consorzio pertanto seguita da anni ad essere costretto a ricorrere permanentemente e ancora pesantemente alle anticipazioni di cassa della banca, e nonostante tale pesante onere, rischia in alcuni momenti di non essere regolare nel pagamento degli emolumenti ai dipendenti, oltre ad aver accumulato notevoli debiti verso i propri fornitori.

La Regione Lazio ha iniziato a recuperare il ritardo cumulato negli anni nei trasferimenti delle risorse già assegnate, e, ad oggi, il Consorzio vanta nei confronti della regione un credito di 150.000 euro relativamente al 2018.

ENTRATA CORRENTE

Relativamente all'entrata corrente, le risorse previste per la gestione del Consorzio e per l'erogazione dei relativi servizi provengono essenzialmente dalle quote che i comuni versano al consorzio, da contributi regionali, nonché da convenzioni stipulate con la XI Comunità Montana e con alcuni comuni dell'area (Comune di Rocca Priora, Comune di Colonna, Comune di Lariano, Comune di Grottaferrata, Comune di Marino) oltre ai comuni di Colleferro, Fondi e Monte San Biagio. Avendo il Consorzio nelle sue linee programmatiche sostenuto che nella attuale congiuntura economica la cultura non può essere finanziata solo da risorse pubbliche, esso ha previsto l'attivazione di strategie di fundraising per stimolare i privati a farsi sostenitori di cultura

SPESE CORRENTI

Nell'ambito delle spese correnti si deve evidenziare che l'azione del Consorzio per il Sistema Bibliotecario Castelli Romani mira essenzialmente ad erogare servizi alle biblioteche dei Comuni, sviluppando per sua natura interventi legati alla cultura.

Le spese maggiori sono pertanto da attribuire alla *Missione 05 - tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali*, nella quale sono state previste le somme necessarie alla copertura degli emolumenti al personale, quelle necessarie all'acquisto di beni e materiali di consumo, tra cui i libri e le risorse multimediali, quelle per il pagamento di servizi al Consorzio (assistenza al sistema informativo, noli, costi di collegamento, energia, pulizia...), ma anche parte delle somme necessarie per il pagamento del supporto alle attività del Consorzio effettuato dalla Fondazione. .

CONCLUSIONE

Si può concludere affermando che il rapporto fra costi sostenuti e risultati conseguiti sia sostanzialmente in linea con le previsioni delineate in fase di programmazione.

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2018, corredato del Documento Unico di Programmazione e del bilancio pluriennale per il triennio 2018/2020, è stato approvato con deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 01 del 07.03.2018, esecutiva ai sensi di legge.

La variazione di bilancio intervenuta è stata approvata con deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 04 del 22.11.2018.

Si rende necessario far presente che:

- con Deliberazione di C.d.A. n. 1 del 29.01.2019 è stato nominato, per il secondo biennio consecutivo, il Dott. Giacomo Tortorici a Direttore del Consorzio SBCR;
- con Deliberazione di Assemblea Consortile n. 07 del 17.07.2017 sono stati nominati il Presidente e i componenti del Consiglio di Amministrazione;
- gli obiettivi assegnati risultano essere tutti raggiunti;
- per quanto concerne le cifre del bilancio si rimanda al Conto del bilancio 2018 già in vostro possesso.

CONSORZIO PER IL SISTEMA BIBLIOTECARIO CASTELLI ROMANI

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA - ESERCIZIO 2018 (Importi espressi in euro)

RISULTATI DI AMMINISTRAZIONE

L'esercizio finanziario si è chiuso con le seguenti risultanze complessive:

	GESTIONE		
	<i>RESIDUI</i>	<i>COMPETENZA</i>	<i>TOTALE</i>
F.DO INIZIALE CASSA AL 01/01/2016			0,00
RISCOSSIONI	1.092.098,10	2.347.613,65	3.439.711,75
PAGAMENTI	684.307,89	2.601.469,97	3.285.777,86
SALDO DI CASSA AL 31/12/2018			153.933,89
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			//
RESIDUI ATTIVI	184.326,50	710.678,28	895.004,78
RESIDUI PASSIVI	259.122,87	474.840,30	733.963,17
Risultato di amministrazione			314.975,50



Conto del Bilancio 2018

TITOLO, TIPOLOGIA DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza (A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)					
	Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)					
	Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa (TR-CS)		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)					
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	RS	RR	R		EP					
	CP	RC	A	CP	EC					
	CS	TR	CS		TR					
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	RR	R		EP					
	CP	RC	A	CP	EC					
	CS	TR	CS		TR					
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	RS	RR	R		EP					
	CP	30.000,00	A	CP	EC					
	CS	TR	CS		TR					
TITOLO 2: Trasferimenti correnti										
20101 Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	1.185.455,01	RR	1.088.918,10	R	-5.261,48	EP	91.275,43		
	CP	1.548.000,00	RC	870.977,00	A	1.504.474,00	CP	-43.526,00	EC	633.497,00
	CS	1.959.895,10	TR	1.959.895,10	CS				TR	724.772,43
TOTALE TITOLO 2 Trasferimenti correnti	RS	1.185.455,01	RR	1.088.918,10	R	-5.261,48			EP	91.275,43
	CP	1.548.000,00	RC	870.977,00	A	1.504.474,00	CP	-43.526,00	EC	633.497,00
	CS	1.959.895,10	TR	1.959.895,10	CS				TR	724.772,43
TITOLO 3: Entrate extratributarie										
30100 Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS	1.600,00	RR		R				EP	1.600,00
	CP	3.800,00	RC		A		CP	-3.800,00	EC	
	CS		TR		CS				TR	1.600,00
30300 Tipologia 300: Interessi attivi	RS		RR		R				EP	
	CP	200,00	RC		A		CP	-200,00	EC	
	CS		TR		CS				TR	
30500 Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	RS	81.469,88	RR	3.180,00	R				EP	78.289,88
	CP	47.000,00	RC	7.340,01	A	43.103,87	CP	-3.896,13	EC	35.763,86
	CS	10.520,01	TR	10.520,01	CS				TR	114.053,74

TITOLO, TIPOLOGIA DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza (A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
	Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
	Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (TR-CS)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
TOTALE TITOLO 3 Entrate extratributarie	RS	83.069,88	RR	3.180,00	R		EP	79.889,88		
	CP	51.000,00	RC	7.340,01	A	43.103,87	CP	-7.896,13	EC	35.763,86
	CS	10.520,01	TR	10.520,01	CS		TR		TR	115.653,74
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere										
70100 Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS		RR		R		EP			
	CP	2.010.000,00	RC	1.252.916,26	A	1.252.916,26	CP	-757.083,74	EC	
	CS	1.252.916,26	TR	1.252.916,26	CS		TR		TR	
TOTALE TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS		RR		R		EP			
	CP	2.010.000,00	RC	1.252.916,26	A	1.252.916,26	CP	-757.083,74	EC	
	CS	1.252.916,26	TR	1.252.916,26	CS		TR		TR	
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro										
90100 Tipologia 100: Entrate per partite di giro	RS	13.161,19	RR		R		EP	13.161,19		
	CP	255.700,00	RC	214.282,58	A	255.700,00	CP		EC	41.417,42
	CS	214.282,58	TR	214.282,58	CS		TR		TR	54.578,61
90200 Tipologia 200: Entrate per conto terzi	RS		RR		R		EP			
	CP	12.000,00	RC	2.097,80	A	2.097,80	CP	-9.902,20	EC	
	CS	2.097,80	TR	2.097,80	CS		TR		TR	
TOTALE TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	13.161,19	RR		R		EP	13.161,19		
	CP	267.700,00	RC	216.380,38	A	257.797,80	CP	-9.902,20	EC	41.417,42
	CS	216.380,38	TR	216.380,38	CS		TR		TR	54.578,61
TOTALE TITOLI	RS	1.281.686,08	RR	1.092.098,10	R	-5.261,48	EP	184.326,50		
	CP	3.876.700,00	RC	2.347.613,65	A	3.058.291,93	CP	-818.408,07	EC	710.678,28
	CS	3.439.711,75	TR	3.439.711,75	CS		TR		TR	895.004,78
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	1.281.686,08	RR	1.092.098,10	R	-5.261,48	EP	184.326,50		
	CP	3.906.700,00	RC	2.347.613,65	A	3.058.291,93	CP	-818.408,07	EC	710.678,28
	CS	3.439.711,75	TR	3.439.711,75	CS		TR		TR	895.004,78

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamenti residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
	Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)
	Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP=PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)

MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione

0101 Programma 01 Organi istituzionali

Titolo 1 Spese correnti	RS	5.613,63	PR	5.613,63	R			EP		
	CP	110.000,00	PC	106.686,90	I	108.719,44	ECP	1.280,56	EC	2.032,54
	CS	115.613,63	TP	112.300,53	FPV				TR	2.032,54
Totale Programma 0101 - Organi istituzionali	RS	5.613,63	PR	5.613,63	R			EP		
	CP	110.000,00	PC	106.686,90	I	108.719,44	ECP	1.280,56	EC	2.032,54
	CS	115.613,63	TP	112.300,53	FPV				TR	2.032,54
Totale Missione 01 - Servizi istituzionali e generali e di gestione	RS	5.613,63	PR	5.613,63	R			EP		
	CP	110.000,00	PC	106.686,90	I	108.719,44	ECP	1.280,56	EC	2.032,54
	CS	115.613,63	TP	112.300,53	FPV				TR	2.032,54

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

0502 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Titolo 1 Spese correnti	RS	675.813,95	PR	432.774,00	R	-6.966,07		EP	236.073,88	
	CP	1.483.600,00	PC	1.060.537,15	I	1.455.768,23	ECP	27.831,77	EC	395.231,08
	CS	2.186.615,62	TP	1.493.311,15	FPV				TR	631.304,96
Titolo 2 Spese in conto capitale	RS	1.830,00	PR		R	-1.830,00		EP		
	CP	30.000,00	PC	1.108,54	I	1.108,54	ECP	28.891,46	EC	
	CS	31.830,00	TP	1.108,54	FPV				TR	
Totale Programma 0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	RS	677.643,95	PR	432.774,00	R	-8.796,07		EP	236.073,88	
	CP	1.513.600,00	PC	1.061.645,69	I	1.456.876,77	ECP	56.723,23	EC	395.231,08
	CS	2.218.445,62	TP	1.494.419,69	FPV				TR	631.304,96
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	677.643,95	PR	432.774,00	R	-8.796,07		EP	236.073,88	
	CP	1.513.600,00	PC	1.061.645,69	I	1.456.876,77	ECP	56.723,23	EC	395.231,08
	CS	2.218.445,62	TP	1.494.419,69	FPV				TR	631.304,96

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamenti residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
	Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)
	Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP=PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti
2001 Programma 01 Fondo di riserva

Titolo 1 Spese correnti

RS		PR		R		EP
CP	5.400,00	PC		I	ECP	5.400,00 EC
CS		TP		FPV		TR

Totale Programma 2001 - Fondo di riserva

RS		PR		R		EP
CP	5.400,00	PC		I	ECP	5.400,00 EC
CS		TP		FPV		TR

2003 Programma 03 Altri fondi

Titolo 1 Spese correnti

RS		PR		R		EP
CP		PC		I	ECP	EC
CS	95.000,00	TP		FPV		TR

Totale Programma 2003 - Altri fondi

RS		PR		R		EP
CP		PC		I	ECP	EC
CS	95.000,00	TP		FPV		TR

Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti

RS		PR		R		EP
CP	5.400,00	PC		I	ECP	5.400,00 EC
CS	95.000,00	TP		FPV		TR

MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie

6001 Programma 01 Restituzione anticipazione di tesoreria

Titolo 5 Chiusura anticipazioni ricevute da istituto
tesoriere/cassiere

RS	220.009,03	PR	220.009,03	R		EP
CP	2.010.000,00	PC	1.252.916,26	I	1.252.916,26 ECP	757.083,74 EC
CS	2.010.000,00	TP	1.472.925,29	FPV		TR

Totale Programma 6001 - Restituzione anticipazione di tesoreria

RS	220.009,03	PR	220.009,03	R		EP
CP	2.010.000,00	PC	1.252.916,26	I	1.252.916,26 ECP	757.083,74 EC
CS	2.010.000,00	TP	1.472.925,29	FPV		TR

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
	Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)			
	Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)			
								Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)		
Totale Missione 60 - Anticipazioni Finanziarie	RS	220.009,03	PR	220.009,03	R			EP		
	CP	2.010.000,00	PC	1.252.916,26	I	1.252.916,26	ECP	757.083,74	EC	
	CS	2.010.000,00	TP	1.472.925,29	FPV				TR	
<hr/>										
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi										
9901 Programma 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro										
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	RS	48.960,22	PR	25.911,23	R			EP	23.048,99	
	CP	267.700,00	PC	180.221,12	I	257.797,80	ECP	9.902,20	EC	77.576,68
	CS	366.071,65	TP	206.132,35	FPV				TR	100.625,67
Totale Programma 9901 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	RS	48.960,22	PR	25.911,23	R			EP	23.048,99	
	CP	267.700,00	PC	180.221,12	I	257.797,80	ECP	9.902,20	EC	77.576,68
	CS	366.071,65	TP	206.132,35	FPV				TR	100.625,67
Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi	RS	48.960,22	PR	25.911,23	R			EP	23.048,99	
	CP	267.700,00	PC	180.221,12	I	257.797,80	ECP	9.902,20	EC	77.576,68
	CS	366.071,65	TP	206.132,35	FPV				TR	100.625,67
TOTALE MISSIONI	RS	952.226,83	PR	684.307,89	R	-8.796,07		EP	259.122,87	
	CP	3.906.700,00	PC	2.601.469,97	I	3.076.310,27	ECP	830.389,73	EC	474.840,30
	CS	4.805.130,90	TP	3.285.777,86	FPV				TR	733.963,17
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	RS	952.226,83	PR	684.307,89	R	-8.796,07		EP	259.122,87	
	CP	3.906.700,00	PC	2.601.469,97	I	3.076.310,27	ECP	830.389,73	EC	474.840,30
	CS	4.805.130,90	TP	3.285.777,86	FPV				TR	733.963,17

CONSORZIO BIBLIOTECARIO CASTELLI ROMANI

Rendiconto di Gestione - Esercizio: 2018 - Quadro generale riassuntivo

Pag. 1

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
Utilizzo avanzo di amministrazione	30.000,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00				
Fondo pluriennale vincolato di parte in c/capitale	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	0,00	0,00	Titolo 1 Spese correnti	1.564.487,67	1.605.611,68
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.504.474,00	1.959.895,10	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	43.103,87	10.520,01	Titolo 2 Spese in conto capitale	1.108,54	1.108,54
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziaria	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	0,00	
Totale entrate finali.....	1.547.577,87	1.970.415,11	Totale spese finali.....	1.565.596,21	1.606.720,22
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 Rimborso di prestiti	0,00	0,00
			di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.252.916,26	1.252.916,26	Titolo 5 Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.252.916,26	1.472.925,29
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	257.797,80	216.380,38	Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	257.797,80	206.132,35
Totale entrate dell'esercizio	3.058.291,93	3.439.711,75	Totale spese dell'esercizio	3.076.310,27	3.285.777,86
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.088.291,93	3.439.711,75	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.076.310,27	3.285.777,86
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO			AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	11.981,66	153.933,89
TOTALE A PAREGGIO	3.088.291,93	3.439.711,75	TOTALE A PAREGGIO	3.088.291,93	3.439.711,75

CONSORZIO BIBLIOTECARIO CASTELLI ROMANI

Rendiconto di gestione - Esercizio : 2018

VERIFICA EQUILIBRI

Pag. 1

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			0,00
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.547.577,87
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00
D) Spese titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.564.487,67
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			-16.909,80
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, 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	(+)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE			
O=G+H+I-L+M			-16.909,80

CONSORZIO BIBLIOTECARIO CASTELLI ROMANI

Rendiconto di gestione - Esercizio : 2018

VERIFICA EQUILIBRI

Pag. 2

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		30.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00
U) Spese titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.108,54
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E			28.891,46
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve durata	(+)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative ad Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti di breve termine	(-)		0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		0,00
EQUILIBRIO FINALE			
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			11.981,66
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:			
Equilibrio di parte corrente (O)			-16.909,80
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)		0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-16.909,80

Esercizio Finanziario: 2018

Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			0,00
RISCOSSIONI	(+) 1.092.098,10	2.347.613,65	3.439.711,75
PAGAMENTI	(-) 684.307,89	2.601.469,97	3.285.777,86
<i>SALDO DI CASSA al 31 dicembre</i>	(=)		153.933,89
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)		0,00
<i>FONDO DI CASSA AL 31 dicembre</i>	(=)		153.933,89
RESIDUI ATTIVI	(+) 184.326,50	710.678,28	895.004,78
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze	0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-) 259.122,87	474.840,30	733.963,17
<i>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI</i>		(-)	0,00
<i>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE</i>		(-)	0,00
<i>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A)</i>		(=)	314.975,50

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018:

Parte accantonata

Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018	0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	0,00
Altri accantonamenti	0,00
Totale parte accantonata (B)	0,00

Parte vincolata

Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata (C)	0,00

Parte destinata agli investimenti

Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	314.975,50

TITOLO DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza (A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
	Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
	Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa (TR-CS)		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	RS	RR	R		EP	
	CP	RC	A	CP	EC	
	CS	TR	CS		TR	
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	RR	R		EP	
	CP	RC	A	CP	EC	
	CS	TR	CS		TR	
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	RS	RR	R		EP	
	CP	30.000,00 RC	A	CP	EC	
	CS	TR	CS		TR	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	RS	1.185.455,01 RR	1.088.918,10 R	-5.261,48	EP	91.275,43
	CP	1.548.000,00 RC	870.977,00 A	1.504.474,00 CP	-43.526,00 EC	633.497,00
	CS	1.959.895,10 TR	1.959.895,10 CS		TR	724.772,43
Titolo 3 - Entrate extratributarie	RS	83.069,88 RR	3.180,00 R		EP	79.889,88
	CP	51.000,00 RC	7.340,01 A	43.103,87 CP	-7.896,13 EC	35.763,86
	CS	10.520,01 TR	10.520,01 CS		TR	115.653,74
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	RR	R		EP	
	CP	2.010.000,00 RC	1.252.916,26 A	1.252.916,26 CP	-757.083,74 EC	
	CS	1.252.916,26 TR	1.252.916,26 CS		TR	
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	13.161,19 RR	R		EP	13.161,19
	CP	267.700,00 RC	216.380,38 A	257.797,80 CP	-9.902,20 EC	41.417,42
	CS	216.380,38 TR	216.380,38 CS		TR	54.578,61
TOTALE TITOLI	RS	1.281.686,08 RR	1.092.098,10 R	-5.261,48	EP	184.326,50
	CP	3.876.700,00 RC	2.347.613,65 A	3.058.291,93 CP	-818.408,07 EC	710.678,28
	CS	3.439.711,75 TR	3.439.711,75 CS		TR	895.004,78

TITOLO DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza (A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
	Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
	Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa (TR-CS)		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	1.281.686,08	RR	1.092.098,10	R	-5.261,48		EP	184.326,50
	CP	3.906.700,00	RC	2.347.613,65	A	3.058.291,93	-818.408,07	EC	710.678,28
	CS	3.439.711,75	TR	3.439.711,75	CS			TR	895.004,78

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE ENTI LOCALI - ESERCIZIO 2018

TITOLO, TIPOLOGIA E CATEGORIA DENOMINAZIONE		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	RISCOSSIONI in c/competenza	RISCOSSIONI in c/residui
2	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	1.504.474,00		870.977,00	1.088.918,10
Totale Tipologia 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.504.474,00		870.977,00	1.088.918,10
TOTALE TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.504.474,00		870.977,00	1.088.918,10
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti				
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	43.103,87		7.340,01	3.180,00
Totale Tipologia 500	Rimborsi e altre entrate correnti	43.103,87		7.340,01	3.180,00
TOTALE TITOLO 3	Entrate extratributarie	43.103,87		7.340,01	3.180,00
7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE				
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
7010100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.252.916,26		1.252.916,26	
Totale Tipologia 100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.252.916,26		1.252.916,26	
TOTALE TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.252.916,26		1.252.916,26	
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro				
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	233.000,00		212.466,35	
9019900	Altre entrate per partite di giro	22.700,00		1.816,23	
Totale Tipologia 100	Entrate per partite di giro	255.700,00		214.282,58	
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi				
9029900	Altre entrate per conto terzi	2.097,80		2.097,80	
Totale Tipologia 200	Entrate per conto terzi	2.097,80		2.097,80	

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE ENTI LOCALI - ESERCIZIO 2018

TITOLO, TIPOLOGIA E CATEGORIA DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	RISCOSSIONI in c/competenza	RISCOSSIONI in c/residui
TOTALE TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	257.797,80		216.380,38	
TOTALE TITOLI	3.058.291,93		2.347.613,65	1.092.098,10

TITOLO DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
	Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)			
	Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)			
Titolo 1 - Spese correnti	RS	681.427,58	PR	438.387,63	R	-6.966,07		EP	236.073,88	
	CP	1.599.000,00	PC	1.167.224,05	I	1.564.487,67	ECP	34.512,33	EC	397.263,62
	CS	2.397.229,25	TP	1.605.611,68	FPV				TR	633.337,50
Titolo 2 - Spese in conto capitale	RS	1.830,00	PR		R	-1.830,00		EP		
	CP	30.000,00	PC	1.108,54	I	1.108,54	ECP	28.891,46	EC	
	CS	31.830,00	TP	1.108,54	FPV				TR	
Titolo 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	RS	220.009,03	PR	220.009,03	R			EP		
	CP	2.010.000,00	PC	1.252.916,26	I	1.252.916,26	ECP	757.083,74	EC	
	CS	2.010.000,00	TP	1.472.925,29	FPV				TR	
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	RS	48.960,22	PR	25.911,23	R			EP	23.048,99	
	CP	267.700,00	PC	180.221,12	I	257.797,80	ECP	9.902,20	EC	77.576,68
	CS	366.071,65	TP	206.132,35	FPV				TR	100.625,67
TOTALE TITOLI	RS	952.226,83	PR	684.307,89	R	-8.796,07		EP	259.122,87	
	CP	3.906.700,00	PC	2.601.469,97	I	3.076.310,27	ECP	830.389,73	EC	474.840,30
	CS	4.805.130,90	TP	3.285.777,86	FPV				TR	733.963,17
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	RS	952.226,83	PR	684.307,89	R	-8.796,07		EP	259.122,87	
	CP	3.906.700,00	PC	2.601.469,97	I	3.076.310,27	ECP	830.389,73	EC	474.840,30
	CS	4.805.130,90	TP	3.285.777,86	FPV				TR	733.963,17

MISSIONE DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamenti residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
	Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)
	Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP=PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
Totale Missione 01 - Servizi istituzionali e generali e di gestione	RS 5.613,63	PR 5.613,63	R		EP
	CP 110.000,00	PC 106.686,90	I 108.719,44	ECP 1.280,56	EC 2.032,54
	CS 115.613,63	TP 112.300,53	FPV		TR 2.032,54
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS 677.643,95	PR 432.774,00	R -8.796,07		EP 236.073,88
	CP 1.513.600,00	PC 1.061.645,69	I 1.456.876,77	ECP 56.723,23	EC 395.231,08
	CS 2.218.445,62	TP 1.494.419,69	FPV		TR 631.304,96
Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti	RS	PR	R		EP
	CP 5.400,00	PC	I	ECP 5.400,00	EC
	CS 95.000,00	TP	FPV		TR
Totale Missione 60 - Anticipazioni Finanziarie	RS 220.009,03	PR 220.009,03	R		EP
	CP 2.010.000,00	PC 1.252.916,26	I 1.252.916,26	ECP 757.083,74	EC
	CS 2.010.000,00	TP 1.472.925,29	FPV		TR
Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi	RS 48.960,22	PR 25.911,23	R		EP 23.048,99
	CP 267.700,00	PC 180.221,12	I 257.797,80	ECP 9.902,20	EC 77.576,68
	CS 366.071,65	TP 206.132,35	FPV		TR 100.625,67
TOTALE MISSIONI	RS 952.226,83	PR 684.307,89	R -8.796,07		EP 259.122,87
	CP 3.906.700,00	PC 2.601.469,97	I 3.076.310,27	ECP 830.389,73	EC 474.840,30
	CS 4.805.130,90	TP 3.285.777,86	FPV		TR 733.963,17
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	RS 952.226,83	PR 684.307,89	R -8.796,07		EP 259.122,87
	CP 3.906.700,00	PC 2.601.469,97	I 3.076.310,27	ECP 830.389,73	EC 474.840,30
	CS 4.805.130,90	TP 3.285.777,86	FPV		TR 733.963,17

IMPEGNI

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		TOTALE	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 Spese correnti			
101	Redditi da lavoro dipendente	826.010,37	
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	54.967,77	
103	Acquisto di beni e servizi	574.034,53	
104	Trasferimenti correnti	100.475,00	
107	Interessi passivi	9.000,00	
Totale Titolo 1: Spese correnti		1.564.487,67	
TITOLO 2 Spese in conto capitale			
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.108,54	1.108,54
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale		1.108,54	1.108,54
TITOLO 5 Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.252.916,26	
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		1.252.916,26	
TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro			
701	Uscite per partite di giro	257.700,00	
702	Uscite per conto terzi	97,80	
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro		257.797,80	
TOTALE IMPEGNI		3.076.310,27	1.108,54

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2018 Anno: 2018

Spese correnti - IMPEGNI

Valuta: EURO

	Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	<u>Servizi istituzionali e generali e di gestione</u>											
01	Organi istituzionali			8.719,44	100.000,00							108.719,44
	Totale			8.719,44	100.000,00							108.719,44
05	<u>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</u>											
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	826.010,37	54.967,77	565.315,09	475,00			9.000,00				1.455.768,23
	Totale	826.010,37	54.967,77	565.315,09	475,00			9.000,00				1.455.768,23
	TOTALI	826.010,37	54.967,77	574.034,53	100.475,00			9.000,00				1.564.487,67

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2018 Anno: 2018

Spese in conto capitale e Spese per incremento di attività finanziaria - IMPEGNI

Valuta: EURO

	Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	TOTALE Spese in conto capitale	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	TOTALE Spese per incremento di attività finanziaria
	Missioni e Programmi	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05	<u>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</u>											
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		1.108,54				1.108,54					
	Totale		1.108,54				1.108,54					
	TOTALI		1.108,54				1.108,54					

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati
Esercizio finanziario: 2018 Anno: 2018

Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere - impegni

	Macroaggregati	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassier	Totale
	Missioni e Programmi		
		501	500
60	Anticipazioni Finanziarie		
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	1.252.916,26	1.252.916,26
	Totale	1.252.916,26	1.252.916,26
	TOTALI	1.252.916,26	1.252.916,26

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati

Esercizio finanziario: 2018 Anno: 2018

Spese per servizi conto terzi e partite di giro - impegni

	Macroaggregati	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
	Missioni e Programmi			
		701	702	700
99	Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	257.700,00	97,80	257.797,80
	Totale	257.700,00	97,80	257.797,80
	TOTALI	257.700,00	97,80	257.797,80

* BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA *

8343 FILIALE DI GENZANO DI ROMA AG.1

SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA

ENTE: 8343/ 2 CONSORZIO PER IL SISTEMA

BIBLIOTECARIO C DIVISA EURO

PRE - RENDICONTO

AL 31/12/2018

ES. FINANZIARIO 2018

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2018	0,00 !	0,00 !	0,00
RISCOSSIONI(+)	1.092.098,10 !	2.347.613,65 !	3.439.711,75
PAGAMENTI (-)	684.307,89 !	2.601.469,97 !	3.285.777,86
	• DIFFERENZA		153.933,89
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI(+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018			153.933,89

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018

153.933,89

(-)

0,00

(+)

0,00

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

153.933,89

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018 DI CUI ALL'ART.209,COMMA3-BIS, DEL DLGS 267/2000

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018	153.933,89
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018 (A)	0,00
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATE AL 31 DICEMBRE 2018 (B)	0,00
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2018 (A) + (B)	0,00

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2018 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

..... GENZANO DI ROMA Li' 31/12/2018

IL TESORIERE

BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SpA
Filiale di GENZANO DI ROMA Ag.

