# Biblioteca Italiana per i Ciechi

# "Regina Margherita"

# ONLUS - Monza

---

# Budget Consolidato

# anno 2019

# Indice:


- Relazione Morale del Presidente.....pagg. I-IV;
- Note di Compilazione al Budget Consolidato anno 2019.....pagg. 2-12;
- Budget Consolidato Assestato al 31/12/2018 ..... .....pagg.13-19;
- Budget Consolidato anno 2019 ..... .....pagg. 20-28;
- Relazione dei Sindaci Revisori al Budget Consolidato anno 2019.

**BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI**
**«REGINA MARGHERITA» – ONLUS**
**Ente morale riconosciuto con D.P.R. 5-3-1951 n. 974**
**Medaglia d'Oro per i Benemeriti della Scuola, della Cultura e dell'Arte**

*Monza novembre 2018*

*Illustrissimi Consiglieri,*

*Illustrissimi Sindaci Revisori dei Conti,*

*predisporre il documento che oggi è sottoposto alla vostra valutazione ha richiesto a me ed agli uffici un gravoso impegno per renderlo formalmente e sostanzialmente rispondente allo scopo ed al dettame legislativo.*

*È di tutta evidenza che l'impatto della ulteriore riduzione del contributo statale in conto esercizio prevista per 2019 - che passerà da 4.481.97 dell'esercizio in corso a 3.522.099 - sarà distruttivo del complesso dei servizi che l'Istituzione ha attivato negli anni per poter soddisfare le esigenze dei propri utenti. Si tratta, in buona sostanza, di un taglio pari ad un ulteriore* ***-21,41%*** *e sommando questo a quelli già subiti negli anni precedenti registreremo per il 2019 una riduzione complessiva del* ***38,02%*** *delle risorse finanziarie rispetto a quanto originariamente stabilito dalla legge.*

*Scendendo nel dettaglio l'architettura del budget 2019 che si propone tiene conto della oggettiva situazione formalmente riscontrabile alla data di approvazione del documento e si limita a registrare in maniera non scolastica il riverbero della nuova situazione sui diversi stanziamenti.*

*Non occorrono certo prestigiose lauree o masters per capire che nella gestione di un Ente complesso come è la Biblioteca, ci sono "spese non riducibili" e "spese non differibili" e che le eventuali "economie" si riducono sempre ad un taglio più o meno diretto di servizi e prestazioni.*

*Ne risulta:*

➔ *per le* ***ENTRATE*** *poche variazioni rispetto all'esercizio in corso che possono così riassumersi:*

*- una stanziamento a zero per gli avanzi di gestione portati a nuovo perché al momento non è valutabile un significativo avanzo di gestione per l'esercizio in corso;*

*- una riduzione di 45.000 Euro (-11,84%) per la cessione di testo scolastici ingranditi agli Enti Locali conseguente al taglio dello stanziamento per questo servizio;*

*- un "prudenziale" arrotondamento al ribasso del previsto contributo del 5 per mille;*

*- un taglio di 970.874 Euro (-21,50%) del contributo statale in conto esercizio;*

*- una riduzione di 15.000 Euro (-50%) rimborso delle spese per il funzionamento del NIS per adeguarlo alle reali necessità.*

*Ne deriva una riduzione complessiva di 1.123.426 Euro (-20,80%) delle risorse finanziarie disponibili nell'esercizio.*

➔ *per le* ***USCITE*** *le riduzioni degli stanziamenti sono più numerosi e mi limiterò ad indicare i più significativi sia sotto l'aspetto quantitativo che per le implicazioni che la riduzione avrà o potrà avere sul servizio a cui si riferisce.*

*- per la categoria "acquisti" si è previsto: un annullamento dello stanziamento per spese non assolutamente necessarie e una razionalizzazione di altre previsioni per ottenere la previsione di un risparmio complessivo di 24.000 Euro (-16,40%);*

*- per la categoria "retribuzione personale e assimilati" sono previste:*

*a) una riduzione del 16% della voce "Stipendi" e, correlativamente delle voci "Oneri previdenziali" e "TFR" con un risparmio di Euro 203.608 da realizzarsi mediante un ricorso alla cassa integrazione per 70-80 ore annue per ciascun dipendente;*

*b) la sospensione per l'anno in corso dei benefici aggiuntivi (ticket restaurant e superminimo plus);*

*c) l'azzeramento dello stanziamento per il personale in somministrazione.*

*Ne è derivato un "risparmio" complessivo di 416.281 Euro (-23,10%)*

*Per la categoria "Prestazione di servizi" la scelta è duplice:*

*a) per alcuni conti (telefoni, cancelleria, spese per manifestazioni, ecc.) si è proceduto con una "limatura" al ribasso - con percentuali variabili - degli stanziamenti determinata da valutazioni oggettive e soggettive*

*b) per altri (compensi amministratori, Sindaci Revisori) si è proposto un "taglio" del 15%;*

*c) per tutti gli stanziamenti dei servizi esternalizzati di trascrizione si è applicato un taglio generalizzato del 23%.*

*Si è così determinata una "economia" di 565.760 Euro (-18,91%)*

*Non sono previsti stanziamenti per "Accantonamenti"*

*Sono invece stati previsti due ulteriori voci di spesa:*

*a) uno stanziamento di 10.000 Euro per l'"ammortamento immobili civili" riferito a una quota parte della sede di Monza;*

*b) uno stanziamento di 8.000 Euro per l'eventuale accensione di un mutuo per l'esecuzione dei lavori di adattamento dell'impianto antincendio così come prescritto dai Vigili del Fuoco. Come già discusso in Consiglio si tratta di una importante spesa purtroppo "indifferibile" se si vogliono rispettare le prescrizioni di legge in materia di sicurezza sul lavoro.*

*Con questi "accorgimenti" il bilancio di previsione per l'esercizio 2019 chiude in "pareggio" e noi avremo svolto "correttamente" il nostro ruolo di Amministratori .*

*Ma, quanto andrà a determinare il C.d.A. con l'approvazione del bilancio preventivo 2019 così come proposto, altro non è che il primo passo verso un sostanziale "azzeramento"! delle attività della Biblioteca e una chiusura di tanti servizi destinati ai minorati della vista.*

*Credo non possa sfuggire che una riduzione del 23% degli stanziamenti per la fornitura dei testi scolastici porterà inevitabilmente ad una drastica riduzione della produzione libraria distribuita gratuitamente che passerà dall'86% stimato per l'anno in corso a circa il 60% e cioè dagli stimati 9800 libri dell'anno in corso a non più di 7.500.*

*Dal 2019 - e ancora di più dal 2020 - la Biblioteca, così come conosciuta da tanti utenti, da tante famiglie, da tante Istituzioni Locali, sarà solo un ricordo e purtroppo gli studenti minorati della vista - privati di consulenze qualificate, di sostegno e degli strumenti di studio - saranno proiettati non nel futuro, ma nel Medioevo.*

*Credo doveroso chiudere con l'invito a tutto il C.d.A. a predisporre* ***un forte appello agli Organi Amministrativi dello Stato e alle Rappresentanze Politiche*** *perché si adoperino per evitare questo disastro annunciato restituendo alla Biblioteca la capacità finanziaria di dare concrete risposte ai reali bisogni di studio e di cultura dei minorati della vista.*

*IL PRESIDENTE*
*(prof. Pietro Piscitelli)*

# NOTE DI COMPILAZIONE AL BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2019

Le **Note di Compilazione** hanno la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati del **Budget Consolidato anno 2019** comprensivo della **Biblioteca Italiana per i Ciechi "Regina Margherita" sede di Monza** e della gestione del **Centro di Documentazione Tiflologica di Roma** e dei **12 Centri di Consulenza Tiflodidattica**. Si è fatto riferimento, in particolare, al principio della competenza economica delle operazioni ed a quello della prudenza. Al fine di agevolare l'individuazione delle specifiche gestioni sono stati utilizzati le seguenti abbreviazioni identificative dei centri di costo: **BIC** per la Biblioteca, le **sigle provinciali** per 11 Centri di Consulenza, **RM1** e **RM2** si intendono rispettivamente il Centro di Consulenza Tiflodidattica ed il Centro di Documentazione Tiflologica di Roma, infine **FOR** si riferisce alle spese dell'unità abitativa ad uso foresteria sita in via Ferrari n. 1 a Monza e **UTC** le spese relative alle Unità Territoriali di Coordinamento organizzate su tutto il territorio nazionale.

## Contenuto del Budget Consolidato anno 2019

Il **Budget Consolidato anno 2019** è la somma delle previsioni di tutte le gestioni riferibili alla **Biblioteca Italiana per i Ciechi "Regina Margherita" - ONLUS**.

Ogni schema di bilancio per centro di costo, allegato alla presente Nota, contiene le medesime informazioni per i sottoconti movimentati suddivisi in quattro colonne con i dati riferiti a:

1) **Contabilità al 31/08/2018** (vedi da pagina 19 colonna a);
2) **Budget Assestato al 31/12/2018**(vedi da pagina 19 colonna b);
3) **Variazioni Previste** (vedi da pagina 19 colonna c);
4) **Budget anno 2019** (vedi da pagina 19 colonna d).

Le presenti **Note di Compilazione** riportano i seguenti dati:

1) **Budget anno 2018,** approvato l'anno passato (vedi delibera C.d.A. n. 60 del 08/11/17);
2) **Budget Assestato al 31/12/2018** in corso d'anno (vedi delibera/e C.d.A. n. 24 del 30/04/18);
3) **Budget anno 2019**.

Di seguito si esaminano i risultati stimati al **31/12/2018** e la previsione per l'**esercizio 2019**. Gli importi sono arrotondati all'unità di euro.

## ENTRATE:

### - AVANZI PORTATI A NUOVO (21/...):

**Budget Assestato al 31/12/2018:** si utilizza nell'esercizio corrente l'avanzo dell'anno 2017 per essere destinato all'attività istituzionale dell'Ente.

Segue l'elenco delle voci movimentate:

| Avanzi portati a nuovo (21/...) | Budget anno 2018 | Budget Assestato al 31/12/2018 | Budget anno 2019 |
|---|---|---|---|
| 21.8 Avanzi p.a nuovo | 0 | 85.552 | 0 |
| **Totale 21/...** | **0** | **85.552** | **0** |

### - RICAVI (51/...):

**Budget anno 2019:** si stimano ricavi totali pari ad **euro 656.500.**

Segue l'elenco delle voci movimentate:

| Ricavi (51/...) | Budget anno 2018 | Budget Assestato al 31/12/2018 | Budget anno 2019 |
|---|---|---|---|
| 51.1 Pubblicazioni E. | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 51.2 Abbonamenti | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 51.3 Testi braille | 144.000 | 144.000 | 144.000 |
| 51.4 Testi ingranditi | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 51.5 S. Polo musicale | 500 | 500 | 500 |
| 51.6 Libro informatico | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 51.7 T. musicali | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 51.8 C. util. Soft. | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 51.12 T. scol.braille E | 35.000 | 35.000 | 30.000 |
| 51.13 T. scol.braille P | 500 | 500 | 500 |
| 51.14 T. scol. ingr E. | 380.000 | 380.000 | 335.000 |
| 51.15 T. scol. ingr P. | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 51.16 Corso lingue | 500 | 500 | 500 |
| 51.17 Matrici braille | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 51.18 Capital. libri | 80.000 | 80.000 | 80.000 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ***Totale 51/…*** | ***706.500*** | *706.500* | ***656.500*** |

***- PROVENTI FINANZIARI (52/…):***

**Budget Assestato al 31/12/2018** e **Budget anno 2019:** si prevedono proventi finanziari in linea con i valori registrati nell'esercizio 2018.

Segue l'elenco delle voci movimentate:

| ***Proventi finanziari (52/…)*** | ***Budget anno 2018*** | ***Budget Assestato al 31/12/2018*** | ***Budget anno 2019*** |
|---|---|---|---|
| *52.9 Da titoli in attivo* | *0* | *0* | *0* |
| *52.12 Int. attivi postali* | *500* | *500* | *500* |
| *52.14 Int. attivi banca* | *2.500* | *2.500* | *2.500* |
| ***Totale 52/…*** | ***3.000*** | ***3.000*** | ***3.000*** |

***- PROVENTI DIVERSI (53/…):***

**Budget Assestato al 31/12/2018:** il contributo statale di cui alla **Legge 353/1973, Legge 776/1981, Legge 52/1994, Legge 76/2011, Legge 145/2014** nel corrente anno somma **euro 4.515.973**. Il conto proventi diversi al 31/12/2018 somma complessivamente **euro 4.606.573.**

**Budget anno 2019:** il contributo statale somma **euro 3.545.099** e si stimano proventi pari ad **euro 3.618.699.** Segue l'elenco delle voci movimentate:

| ***Proventi diversi (53/…)*** | ***Budget anno 2018*** | ***Budget Assestato al 31/12/2018*** | ***Budget anno 2019*** |
|---|---|---|---|
| *53.1Contrib.Reg. E.* | *0* | *0* | *0* |
| *53.2Contrib. 5xmille* | *20.000* | *22.000* | *20.000* |
| *53.3 Contrib.Statali E.* | *4.521.973* | *4.515.973* | *3.545.099* |
| *53.4 Affitti T. & F.* | *13.000* | *13.000* | *13.000* |
| *53.5 Liberalità E.&I.* | *0* | *0* | *0* |
| *53.6 Liberalità Priv..* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *53.7 Rec. spese postali* | *1.500* | *1.500* | *1.500* |
| *53.8 Rec. rimborsi* | *2.000* | *2.000* | *2.000* |
| *53.10 Arrotondamenti* | *100* | *100* | *100* |
| *53.11 Sopravv. attive* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *53.13Contr. altri Enti* | *10.000* | *10.000* | *10.000* |

| | | | |
|---|---|---|---|
| *53.15 Rec. L. prestito* | *6.000* | *6.000* | *6.000* |
| *53.23 Rec. S. NIS* | ***30.000*** | *30.000* | *15.000* |
| ***Totale 53/...*** | ***4.606.573*** | ***4.606.573*** | ***3.618.699*** |

| | ***Budget anno 2018*** | ***Budget Assestato al 31/12/2018*** | ***Budget anno 2019*** |
|---|---|---|---|
| ***TOTALE ENTRATE*** | ***5.316.073*** | ***5.401.625*** | ***4.278.199*** |

## ***USCITE:***

***- ACQUISTI (61/...):***

**Budget anno 2019:** si realizzano alcune economie rispetto all'esercizio 2018. Per l'anno a venire si stimano costi complessivi pari ad **euro 124.700.** Segue l'elenco delle voci movimentate:

| ***Acquisti (61/...)*** | ***Budget anno 2018*** | ***Budget Assestato al 31/12/2018*** | ***Budget anno 2019*** |
|---|---|---|---|
| *61.1 Materie prime* | *90.000* | *93.348* | *90.000* |
| *61.2 Libri e riviste* | *10.000* | *10.000* | *10.000* |
| *61.3 Sussidi didattici* | *2.000* | *3.000* | *2.000* |
| *61.4 Mat.li cons. Bic* | *25.000* | *25.000* | *10.000* |
| *61.5 Acq.libri case ed.* | *1.000* | *1.000* | *500* |
| *61.6 Acq. Supp. Inf.* | *1.500* | *1.500* | *500* |
| *61.7 Imballaggi Bic* | *10.000* | *9.000* | *3.000* |
| *61.12 Pubblicazioni* | *1.000* | *1.000* | *500* |
| *61.13 Attrezzature* | *2.000* | *2.000* | *1.000* |
| *61.14 Mat.li cons. est.* | *2.200* | *2.200* | *2.200* |
| *61.15 Macchine elettr* | *2.500* | *2.500* | *2.500* |
| *61.16 Mobili e arredi* | *1.500* | *1.500* | *1.500* |
| ***Totale 61/...*** | ***148.700*** | ***148.700*** | ***124.700*** |

***- VARIAZIONI RIMANENZE DI MAGAZZINO:***

**Budget Assestato al 31/12/2018** e **Budget anno 2019:** si prevedono acquisti ed utilizzi regolari per quantità e valori unitari.

## - *RETRIBUZIONI/ONERI DEL PERSONALE (63/...):*

**Budget Assestato al 31/12/2018:** si conferma la stima dei costi pari ad **euro 1.807.581.** Alla data odierna il personale risulta composto da 40 unità.

**Budget anno 2019:** tenuto conto della decurtazione del contributo statale per l'anno 2019, si applica una riduzione del 23% delle spese del personale che somma **euro 1.391.300**.

Segue l'elenco delle voci movimentate:

| *Oneri del personale (63/...)* | *Budget anno 2018* | *Budget Assestato al 31/12/2018* | *Budget anno 2019* |
|---|---|---|---|
| *63.1 Salari e stipendi* | *1.142.598* | *1.142.598* | *959.782* |
| *63.2 Oneri sociali* | *336.439* | *336.439* | *282.609* |
| *63.4 Accan.to T.F.R.* | *99.762* | *99.762* | *83.800* |
| *63.6 Oneri personale* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *63.7 Rimb. spese pers.* | *28.000* | *28.000* | *28.000* |
| *63/8 Form. Agg. Pers.* | *10.000* | *10.000* | *0* |
| *63.9 Superminimo plu* | *40.000* | *40.000* | *0* |
| *63.10 Trasfer. dip.* | *2.000* | *2.000* | *2.000* |
| *63.12 Arrotondamenti* | *100* | *100* | *100* |
| *63.13 Oneri Inail* | *8.451* | *8.451* | *8.451* |
| *63.14Comp.co.co.pro.* | *2.700* | *2.700* | *2.700* |
| *63.15 Oneri co.co.pro.* | *6.100* | *6.100* | *6.100* |
| *63.17 Assicuraz. dip.* | *5.458* | *5.458* | *5.458* |
| *63.18 Oneri Fon.te* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *63.19 Ticket restaur.* | *40.000* | *40.000* | *0* |
| *63.20 Straordinario* | *4.500* | *4.500* | *4.500* |
| *63.23 Ass. San. Integr.* | *4.800* | *4.800* | *4.800* |
| *63.24 Oneri d./INPS* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *63.25 Lavoratori som* | *73.673* | *73.673* | *0* |
| ***Totale 63/...*** | ***1.807.581*** | *1.807.581* | ***1.391.300*** |

## - *PRESTAZIONI DI SERVIZI (64/...):*

**Budget Assestato al 31/12/2018:** Si stimano spese per prestazioni di servizi pari ad **euro 2.991.791.**

**Budget anno 2019:** tenuto conto della decurtazione del contributo statale per l'anno 2019, si applica una riduzione del 23% sulla produzione libraria di testi scolastici e sulle indennità degli amministratori. Il conto somma **euro 2.426.031.**

Segue l'elenco delle voci movimentate:

| *Prestazioni di servizi (64/...)* | *Budget anno 2018* | *Budget Assestato al 31/12/2018* | *Budget anno 2019* |
|---|---|---|---|
| *64.1 Locazioni* | *13.500* | *12.000* | *12.000* |
| *64.4 Produz. inform.* | *788.000* | *750.000* | *515.900* |
| *64.5 Luce* | *22.500* | *28.000* | *28.000* |
| *64.6 Telefoni i. fissi* | *25.000* | *25.000* | *15.000* |
| *64.7 Telefoni i. mobili* | *1.500* | *1.500* | *1.000* |
| *64.8 Postali e bollati* | *5.500* | *5.500* | *4.000* |
| *64.9 Vigilanza* | *6.600* | *6.600* | *6.600* |
| *64.10 Ass.ve abbon.ti* | *6.750* | *4.750* | *4.750* |
| *64.11 Vidimazioni.* | *200* | *200* | *200* |
| *64.12 Sp. pulizia* | *43.241* | *40.041* | *40.041* |
| *64.14 Sp. tra. corriere* | *55.000* | *45.000* | *45.000* |
| *64.15 Sp. autov.li* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *64.16 Sp. autovetture* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *64.17 Assic. autov.li* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *64.18 Assic. auto* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *64.19 Altre assic.ni* | *10.000* | *7.500* | *7.500* |
| *64.20 Comp. prof.Iva* | *20.000* | *40.000* | *40.000* |
| *64.21 C. amminist.ri* | *80.000* | *80.000* | *68.270* |
| *64.22 C. revisori* | *20.000* | *20.000* | *16.205* |
| *64.23 Manut. ripar.* | *17.500* | *17.500* | *17.500* |
| *64.24 Serv Stam Bra ester* | *50.000* | *45.000* | *45.000* |
| *64.25 Oneri org. amm* | *35.000* | *37.000* | *37.000* |
| *64.27 Pubblicità prop* | *500* | *500* | *0* |
| *64.30 Assist. m. ufficio* | *40.000* | *40.000* | *40.000* |

| | | | |
|---|---|---|---|
| *64.31 Canoni leasing* | *26.000* | *25.000* | *25.000* |
| *64.32 Cancelleria sta.* | *15.000* | *13.000* | *10.000* |
| *64.34 Spese varie* | *2.100* | *3.100* | *3.100* |
| *64.36 Sp. manifestaz.* | *10.000* | *20.000* | *10.000* |
| *64.38 Comp. occa.li* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *64.40 Rileg. vol. bra.* | *10.000* | *15.000* | *10.000* |
| *64.41 Trascr. musicali* | *5.000* | *8.000* | *6.160* |
| *64.43 Sp. condom.li* | *15.000* | *13.000* | *13.000* |
| *64.47 Rimb. sp. analit* | *2.500* | *2.500* | *2.500* |
| *64.48 Acqua riscald.* | *20.000* | *20.000* | *20.000* |
| *64.51 Manut. impianti* | *26.100* | *21.100* | *21.100* |
| *64.52 Canoni nolegg.* | *15.000* | *15.000* | *15.000* |
| *64.54 Sp. uso locali* | *43.000* | *43.000* | *43.000* |
| *64.55 Pubbl. varie* | *10.000* | *15.000* | *15.000* |
| *64.56 Prev. sicurezza* | *12.300* | *12.000* | *12.000* |
| *64.57 Contr. Enti Ist.* | *3.000* | *3.000* | *3.000* |
| *64.60 Sp. rappresent.* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *64.63 T. elem. braille* | *55.000* | *50.000* | *38.500* |
| *64.64 T. media braille* | *50.000* | *35.000* | *26.950* |
| *64.65 T. sup. braille* | *40.000* | *25.000* | *19.250* |
| *64.69 T. elem. ingr.* | *450.000* | *350.000* | *269.500* |
| *64.70 T. media ingr.* | *150.000* | *120.000* | *92.400* |
| *64.71 T. sup. ingr.* | *140.000* | *70.000* | *53.900* |
| *64.73Sp. prod. T.inf* | *15.000* | *15.000* | *15.000* |
| *64.74Real.prog. graf.* | *535.000* | *850.000* | *654.500* |
| *64.75 Compenso OdV* | *20.000* | *20.000* | *16.205* |
| *64.76 Oneri OdV* | *10.000* | *5.000* | *5.000* |
| *64.77 Spese P. Anticorr.* | *15.000* | *5.000* | *5.000* |
| *64.78 Manut. Imm.li* | *20.000* | *20.000* | *20.000* |
| *64.79 Spese legali* | *20.000* | *26.000* | *26.000* |
| *64.79 Spese f. NIS* | *40.000* | *40.000* | *20.000* |
| ***Totale 64/...*** | ***2.991.791*** | ***2.991.791*** | ***2.426.031*** |

***- AMMORTAMENTI ORDINARI (65/...):***

**Budget Assestato al 31/12/2018** e **Budget anno 2019:** si prevedono ammortamenti in linea con i valori registrati nell'esercizio 2018. Il conto somma **euro 250.000.** Segue l'elenco delle voci movimentate:

| ***Ammortamenti ordinari (65/...)*** | ***Budget anno 2018*** | ***Budget Assestato al 31/12/2018*** | ***Budget anno 2019*** |
|---|---|---|---|
| *65.4 Amm. libri brail.* | *80.000* | *80.000* | *80.000* |
| *65.9 Amm. software* | *15.000* | *15.000* | *15.000* |
| *65.23 Amm. imm. civ.* | *0* | *0* | *10.000* |
| *65.23 Amm. imp. spe.* | *10.000* | *10.000* | *10.000* |
| *65.25 Amm. macchin.* | *111.000* | *111.000* | *111.000* |
| *65.31 Amm. m. uff. el.* | *15.000* | *15.000* | *15.000* |
| *65.32 Amm. mobili* | *8.000* | *8.000* | *8.000* |
| *65.33 Amm. libri* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| ***Totale 65/...*** | ***240.000*** | ***240.000*** | ***250.000*** |

***- ACCANTONAMENTI***

**Budget Assestato al 31/12/2018** in via precauzionale per ovviare ad eventuali rischi ed oneri futuri derivanti dal chiarimento richiesto all'Agenzia delle Entrate circa il corretto regime fiscale da applicare all'acquisizione dell'immobile sede sociale della Biblioteca si accantona per l'ultimo anno un importo pari ad euro 50.000 inoltre l'avanzo dell'esercizio passato pari ad euro 85.552 (vedi delibera C.d.A. n. 24 del 30/04/18) viene destinato al Fondo minori entrate future.

**Budget anno 2019:** per l'anno a venire non si prevedono accantonamenti

| ***Accantonamenti*** | ***Budget anno 2018*** | ***Budget Assestato al 31/12/2018*** | ***Budget anno 2019*** |
|---|---|---|---|
| *67.1 Acc.to Fondo Minori entrate future* | *0* | *85.552* | *0* |
| *67.2 Acc.to Fondo Rischi e Oneri Futuri* | *50.000* | *50.000* | *0* |
| ***Totale 67/...*** | ***50.000*** | ***135.552*** | ***0*** |

***- ONERI FINANZIARI (68/...):***

**Budget Assestato al 31/12/2018 e Budget anno 2019** Si confermano anche per l'anno a venire gli oneri finanziari derivanti dalle quote per interessi su mutui ipotecari e da eventuali ricorsi al fido bancario per la copertura di esigenze di liquidità. Il conto "68/11 spese banca" comprende tutte le spese addebitate sul conto corrente utilizzato dalla Biblioteca per le operazioni di pagamento, al quale si aggiungono le spese bancarie riferibili alle gestioni economali della sede di Monza oltreché delle 12 sedi periferiche. Inoltre si calcolano interessi passivi su finanziamento chirografario necessario per lavori di adeguamento degli impianti antincendio e raffrescamento della sede sociale.

| *Oneri finanziari (68/...)* | *Budget anno 2018* | *Budget Assestato al 31/12/2018* | *Budget anno 2019* |
|---|---|---|---|
| *68.6 Int. Pass. bancari* | *0* | *0* | *167* |
| *68.6 Int. Mutui Ipotec* | *11.000* | *11.000* | *11.000* |
| *68.8 Int. Fin.chirogr* | *0* | *0* | *8.000* |
| *68.11 Spese banca* | *5.000* | *5.000* | *5.000* |
| ***Totale 68/...*** | ***16.000*** | ***16.000*** | ***24.167*** |

***- ONERI DIVERSI (69/...):***

**Budget Assestato al 31/12/2018 e Budget anno 2019:** non si prevedono variazioni significative.

Segue l'elenco delle voci movimentate:

| *Oneri diversi (69/...)* | *Budget anno 2018* | *Budget Assestato al 31/12/2018* | *Budget anno 2019* |
|---|---|---|---|
| *69.1 Inter. rate. imp.* | *400* | *400* | *400* |
| *69.2 Imposta registro* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *69.3 Imposta bollo* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *69.5 Imposta comuna.* | *10.500* | *10.500* | *10.500* |
| *69.7 Sopravv. passive* | *5.000* | *5.000* | *5.000* |
| *69.8 Perdite crediti* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| *69.9 Arrotondamenti* | *100* | *100* | *100* |
| *69.11 Ires esercizio* | *9.000* | *9.000* | *9.000* |
| *69.12 Irap esercizio* | *16.000* | *16.000* | *16.000* |
| *69.19 Imposte tasse d.* | *3.000* | *3.000* | *3.000* |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ***Totale 69/…*** | ***47.000*** | *47.000* | ***47.000*** |

***- ONERI STRAORDINARI (71/…):***

**Budget Assestato al 31/12/2018 e Budget anno 2019:** si stimano oneri straordinari in linea con l'anno corrente.

Segue l'elenco delle voci movimentate:

| ***Oneri straordinari (71/…)*** | ***Budget anno 2018*** | ***Budget Assestato al 31/12/2018*** | ***Budget anno 2019*** |
|---|---|---|---|
| *71.14 Imposte e tasse* | *5.000* | *5.000* | *5.000* |
| *71.15 Altri oneri stra.* | *10.000* | *10.000* | *10.000* |
| ***Totale 71/…*** | ***15.000*** | ***15.000*** | ***15.000*** |

***- RISULTATO D'ESERCIZIO:***

**Budget Assestato al 31/12/2018 e Budget anno 2019** si prevede il pareggio di bilancio sia per l'anno corrente che per l'anno a venire

| | ***Budget anno 2018*** | ***Budget Assestato al 31/12/2018*** | ***Budget anno 2019*** |
|---|---|---|---|
| ***Risultato d'esercizio*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |

| | ***Budget anno 2018*** | ***Budget Assestato al 31/12/2018*** | ***Budget anno 2019*** |
|---|---|---|---|
| ***TOTALE USCITE*** | ***5.316.073*** | ***5.401.625*** | ***4.278.199*** |

***- INCREMENTI/ACQUISTI DI CESPITI***

**Budget Assestato al 31/12/2018 e Budget anno 2019:** sia per l'anno corrente che per l'anno a venire si prevedono spese di sostituzione dei cespiti in linea con gli esercizi passati. Il conto somma **euro 181.500**

Segue l'elenco delle voci movimentate:

| *Cespiti* | *Budget anno 2018* | *Budget Assestato al 31/12/2018* | *Budget anno 2019* |
|---|---|---|---|
| *02.9 D. util. software* | *20.000* | *20.000* | *20.000* |
| *03.4 Libri* | *1.500* | *1.500* | *1.500* |
| *03.7 Impianti* | *20.000* | *20.000* | *20.000* |
| *09.9 Macchinari* | *20.000* | *20.000* | *20.000* |
| *03.11 Produz. libraria* | *80.000* | *80.000* | *80.000* |
| *03.15 Macchine uff. el* | *20.000* | *20.000* | *20.000* |
| *03.16 Mobili e arredi* | *20.000* | *20.000* | *20.000* |
| ***Totale 02-03/...*** | ***181.500*** | ***181.500*** | ***181.500*** |

Il Responsabile Amministrativo
dott. Sergio Di Donato
Monza, 30 ottobre 2018

# PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2018

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | Budget anno 2018 | | Contabilità al 31/08/2018 | Previsione Suppletiva al 31/12/2018 | *Differenze (c - b) al 31/08/2018* | *Differenze (d - a) previste al 31/12/2018* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | al 31/12/2018 | al 31/08/2018 | | | | |
| | (a) | (b) | © | (d) | (e) | (f) |
| ***ENTRATE*** | | | | | | |
| 21/8 AVANZI PORTATI A NUOVO | 0 | 0 | 85.552 | 85.552 | 85.552 | 85.552 |
| ***TOTALE SALDO*** | **0** | **0** | **85.552** | **85.552** | **85.552** | **85.552** |
| | | | | | | |
| ***RICAVI*** | | | | | | |
| 51/1 PUBBLICAZIONI ENTE | 2.000 | 1.333 | 80 | 2.000 | -1.253 | 0 |
| 51/2 ABBONAMENTI | 3.000 | 2.000 | 217 | 3.000 | -1.783 | 0 |
| 51/3 CESSIONE TESTI BRAILLE | 144.000 | 96.000 | 86.959 | 144.000 | -9.041 | 0 |
| 51/4 CESSIONE TESTI INGRANDITI | 10.000 | 6.667 | 104 | 10.000 | -6.563 | 0 |
| 51/5 SERVIZIO POLO MUSICALE | 500 | 333 | 120 | 500 | -213 | 0 |
| 51/6 SERVIZIO LIBRO INFORMATICO | 40.000 | 26.667 | 36.350 | 40.000 | 9.683 | 0 |
| 51/7 CESSIONE TESTI MUSICALI | 3.000 | 2.000 | 1.480 | 3.000 | -520 | 0 |
| 51/8 CONTRIBUTO UTIL. SOFTWARE | 1.000 | 667 | 0 | 1.000 | -667 | 0 |
| 51/12 T. SCOLASTICI BRAILLE AD EE. LL. | 35.000 | 23.333 | 0 | 35.000 | -23.333 | 0 |
| 51/13 T. SCOLASTICI BRAILLE A PRIVATI | 500 | 333 | 0 | 500 | -333 | 0 |
| 51/14 T. SCOLASTICI INGRANDITI AD EE. LL. | 380.000 | 253.333 | 127.532 | 380.000 | -125.801 | 0 |
| 51/15 T. SCOLASTICI INGRANDITI A PRIVATI | 2.000 | 1.333 | 0 | 2.000 | -1.333 | 0 |
| 51/16 CESSIONE CORSO DI LINGUE | 500 | 333 | 139 | 500 | -194 | 0 |
| 51/17 CONTROLLO MATRICI BRAILLE | 5.000 | 3.333 | 900 | 5.000 | -2.433 | 0 |
| 51/18 CAPITALIZZAZIONE LIBRI | 80.000 | 53.333 | 63.750 | 80.000 | 10.417 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **706.500** | **471.000** | **317.631** | **706.500** | **-153.369** | **0** |
| | | | | | | |
| ***PROVENTI FINANZIARI*** | | | | | | |
| 52/9 DA TITOLI IN ATTIVO CIRCOLANTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52/12 INTERESSI ATTIVI SU CCP 853200 | 500 | 333 | 0 | 500 | -333 | 0 |
| 52/14 INTERESSI ATTIVI BANCARI | 2.500 | 1.667 | 0 | 2.500 | -1.667 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **3.000** | **2.000** | **0** | **3.000** | **-2.000** | **0** |
| | | | | | | |
| ***PROVENTI DIVERSI*** | | | | | | |
| 53/1 CONTRIBUTI REGIONALI IN CONTO ESERCIZIO | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 53/2 CONTRIBUTO 5XMILLE | 20.000 | 13.333 | 21.626 | 22.000 | 8.292 | 2.000 |
| 53/3 CONTRIBUTI STATALI IN CONTO ESERCIZIO | 4.521.973 | 3.014.649 | 4.481.973 | 4.515.973 | 1.467.324 | -6.000 |
| 53/4 AFFITTI TERRENI E FABBRICATI | 13.000 | 8.667 | 7.078 | 13.000 | -1.589 | 0 |
| 53/5 LIBERALITA' DA ENTI ED ISTITUZIONI | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 53/6 LIBERALITA' DA PRIVATI | 1.000 | 667 | 4.020 | 5.000 | 3.353 | 4.000 |
| 53/7 RECUPERO SPESE POSTALI | 1.500 | 1.000 | 342 | 1.500 | -658 | 0 |

# PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2018

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | Budget anno 2018 | | Contabilità al 31/08/2018 | Previsione Suppletiva al 31/12/2018 | *Differenze (c - b) al 31/08/2018* | *Differenze (d - a) previste al 31/12/2018* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | al 31/12/2018 | al 31/08/2018 | | | | |
| | (a) | (b) | © | (d) | (e) | (f) |
| 53/8 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI | 2.000 | 1.333 | 931 | 2.000 | -402 | 0 |
| 53/9 CONTRIBUTI CON VINCOLO INVESTIMENTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53/10 ARROTONDAMENTI-SCONTI DI CASSA | 100 | 67 | 71 | 100 | 4 | 0 |
| 53/11 SOPRAVVENIENZE ATTIVE | 1.000 | 667 | 228 | 1.000 | -439 | 0 |
| 53/12 RECUPERO LIBRI CASE EDITRICI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53/13 CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI | 10.000 | 6.667 | 4.570 | 10.000 | -2.096 | 0 |
| 53/15 RECUPERO LIBRI IN PRESTITO | 6.000 | 4.000 | 2.616 | 6.000 | -1.384 | 0 |
| 53/23 RIMBORSO SPESE FUNZ. NIS | 30.000 | 20.000 | 4.095 | 30.000 | -15.905 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **4.606.573** | **3.071.049** | **4.527.550** | **4.606.573** | **1.456.501** | **0** |
| | | | | | | |
| ***RIVALUTAZIONI*** | | | | | | |
| 54/1 RIVALUTAZIONI INV. FINANZIARI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| ***PROVENTI STRAORDINARI*** | | | | | | |
| 55/2 PLUSVALENZA VENDITA BENI MATERIALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55/3 PLUSVALENZA VENDITA IMM. CIVILI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55/4 ALTRI PROVENTI STRAORDINARI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| **TOTALE ENTRATE** | **5.316.073** | **3.544.049** | **4.930.733** | **5.401.625** | **1.386.685** | **85.552** |
| | | | | | | |
| ***USCITE*** | | | | | | |
| ***ACQUISTI*** | | | | | | |
| 61/1 ACQ. MATERIE PRIME BIC | 90.000 | 60.000 | 84.092 | 90.000 | 24.092 | 0 |
| 61/2 ACQ. BENI LIBRARI E RIVISTE BIC | 10.000 | 6.667 | 1.759 | 10.000 | -4.908 | 0 |
| 61/3 ACQ. SUSSIDI DIDATTICI CENTRI | 2.000 | 1.333 | 2.750 | 3.000 | 1.417 | 1.000 |
| 61/4 ACQ. MATERIALI DI CONSUMO BIC | 25.000 | 16.667 | 9.733 | 25.000 | -6.934 | 0 |
| 61/5 ACQ. LIBRI CASE EDITRICI | 1.000 | 667 | 386 | 1.000 | -281 | 0 |
| 61/6 ACQ. SUPPORTI INFORMATICI | 1.500 | 1.000 | 0 | 1.500 | -1.000 | 0 |
| 61/7 ACQ. IMBALLAGGI BIC | 10.000 | 6.667 | 773 | 9.000 | -5.893 | -1.000 |
| 61/12 ACQ. DI PUBBLICAZIONI | 1.000 | 667 | 0 | 1.000 | -667 | 0 |
| 61/13 ACQ. ATTREZZATURE | 2.000 | 1.333 | 0 | 2.000 | -1.333 | 0 |
| 61/14 ACQ. MATERIALI CONSUMO CENTRI | 2.200 | 1.467 | 148 | 2.200 | -1.319 | 0 |
| 61/15 ACQ. MACCHINE UFF. ELETTRONICHE | 2.500 | 1.667 | 662 | 2.500 | -1.005 | 0 |
| 61/16 ACQ. MOBILI E ARREDI | 1.500 | 1.000 | 0 | 1.500 | -1.000 | 0 |

# PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2018

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | Budget anno 2018 | | Contabilità al 31/08/2018 | Previsione Suppletiva al 31/12/2018 | *Differenze (c - b) al 31/08/2018* | *Differenze (d - a) previste al 31/12/2018* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | al 31/12/2018 | al 31/08/2018 | | | | |
| | (a) | (b) | © | (d) | (e) | (f) |
| ***TOTALE SALDO*** | **148.700** | **99.133** | **100.303** | **148.700** | **1.169** | **0** |
| ***VARIAZIONI RIMANENZE DI MAGAZZINO*** | | | | | | |
| 62/1+2-11-12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***RETRIBUZIONI-PERSONALE & ASSIMILATI*** | | | | | | |
| 63/1 SALARI E STIPENDI | 1.142.598 | 761.732 | 718.274 | 1.142.598 | -43.458 | 0 |
| 63/2 ONERI SOCIALI E PREVIDENZIALI | 336.439 | 224.293 | 217.555 | 336.439 | -6.738 | 0 |
| 63/4 ACCANTONAMENTO AL FONDO T.F.R. | 99.762 | 66.508 | 66.508 | 99.762 | 0 | 0 |
| 63/6 ONERI DIVERSI DEL PERSONALE | 1.000 | 667 | 310 | 1.000 | -357 | 0 |
| 63/7 RIMBORSI SPESE PERS. DIPENDENTE | 28.000 | 18.667 | 18.307 | 28.000 | -360 | 0 |
| 63/8 FORMAZIONE E AGGIOR. PERSONALE | 10.000 | 6.667 | 0 | 10.000 | -6.667 | 0 |
| 63/9 SUPERMINIMO PLUS | 40.000 | 26.667 | 23.657 | 40.000 | -3.009 | 0 |
| 63/10 SPESE SOSTENUTE PER TRASFERTE DIP. | 2.000 | 1.333 | 0 | 2.000 | -1.333 | 0 |
| 63/12 ARROTONDAMENTI | 100 | 67 | 9 | 100 | -58 | 0 |
| 63/13 ONERI ASSISTENZIALI INAIL | 8.451 | 5.634 | 5.634 | 8.451 | 0 | 0 |
| 63/14 COMPENSI CO. CO. PRO. (ASSIMILATI) | 2.700 | 1.800 | 0 | 2.700 | -1.800 | 0 |
| 63/15 ONERI PREV.LI CO. CO. PRO. (ASSIMILATI) | 6.100 | 4.067 | 5.704 | 6.100 | 1.637 | 0 |
| 63/17 ASSICURAZIONI VARIE DIP./COL. | 5.458 | 3.639 | | 5.458 | -3.639 | 0 |
| 63/18 ONERI CONTRIBUTIVI FON.TE | 1.000 | 667 | 856 | 1.000 | 189 | 0 |
| 63/19 TICKET RESTAURANT | 40.000 | 26.667 | 29.496 | 40.000 | 2.830 | 0 |
| 63/20 COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO | 4.500 | 3.000 | 2.334 | 4.500 | -666 | 0 |
| 63/21 TRASCRITTORI CO.CO. PRO. (ASSIMILATI) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63/22 TRASFERTE E MISSIONI CO.CO.PRO. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63/23 ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA (F.DO EST) | 4.800 | 3.200 | 3.100 | 4.800 | -100 | 0 |
| 63/24 ONERI D./INPS | 1.000 | 667 | 284 | 1.000 | -383 | 0 |
| 63/25 LAVORATORI SOMMINISTRATI | 73.673 | 49.115 | 20.618 | 73.673 | -28.497 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **1.807.581** | **1.205.054** | **1.112.647** | **1.807.581** | **-92.407** | **0** |
| ***PRESTAZIONE DI SERVIZI*** | | | | | | |
| 64/1 LOCAZIONI | 13.500 | 9.000 | 7.944 | 12.000 | -1.056 | -1.500 |
| 64/2 PRODUZIONE TESTI BRAILLE | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 64/3 PRODUZIONE TESTI PERSONALIZZATI | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 64/4 PRODUZIONE TESTI INFORMATICI | 758.000 | 505.333 | 485.748 | 670.000 | -19.585 | -88.000 |
| 64/5 LUCE | 22.500 | 15.000 | 24.464 | 28.000 | 9.464 | 5.500 |

# PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2018

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | Budget anno 2018 | | Contabilità al 31/08/2018 | Previsione Suppletiva al 31/12/2018 | *Differenze (c - b) al 31/08/2018* | *Differenze (d - a) previste al 31/12/2018* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | al 31/12/2018 | al 31/08/2018 | | | | |
| | (a) | (b) | © | (d) | (e) | (f) |
| 64/6 TELEFONO IMPIANTI FISSI | 25.000 | 16.667 | 16.249 | 25.000 | -418 | 0 |
| 64/7 TELEFONO IMPIANTI MOBILI | 1.500 | 1.000 | 729 | 1.500 | -271 | 0 |
| 64/8 POSTALI E BOLLATI | 5.500 | 3.667 | 3.323 | 5.500 | -344 | 0 |
| 64/9 VIGILANZA | 6.600 | 4.400 | 3.939 | 6.600 | -461 | 0 |
| 64/10 ASSOCIATIVE - ABBONAMENTI | 6.750 | 4.500 | 3.543 | 4.750 | -957 | -2.000 |
| 64/11 VIDIMAZIONI | 200 | 133 | 0 | 200 | -133 | 0 |
| 64/12 SPESE PULIZIA | 43.241 | 28.828 | 28.902 | 40.041 | 75 | -3.200 |
| 64/14 SPESE TRASPORTI CORRIERE | 55.000 | 36.667 | 30.306 | 45.000 | -6.361 | -10.000 |
| 64/15 SPESE AUTOVEICOLI DA TRASPORTO | 1.000 | 667 | 689 | 1.000 | 22 | 0 |
| 64/16 SPESE AUTOVETTURE | 1.000 | 667 | 0 | 1.000 | -667 | 0 |
| 64/17 ASSICURAZIONI AUTOVEICOLI | 1.000 | 667 | 760 | 1.000 | 93 | 0 |
| 64/18 ASSICURAZIONI AUTOVETTURE | 1.000 | 667 | 0 | 1.000 | -667 | 0 |
| 64/19 ALTRE ASSICURAZIONI | 10.000 | 6.667 | 7.242 | 7.500 | 575 | -2.500 |
| 64/20 COMPENSI PROFESSIONALI IVA | 20.000 | 13.333 | 29.032 | 40.000 | 15.699 | 20.000 |
| 64/21 COMPENSO AMMINISTRATORI | 80.000 | 53.333 | 44.643 | 80.000 | -8.690 | 0 |
| 64/22 COMPENSO COLLEGIO REVISORI | 20.000 | 13.333 | 2.500 | 20.000 | -10.833 | 0 |
| 64/23 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | 17.500 | 11.667 | 9.387 | 17.500 | -2.279 | 0 |
| 64/24 SERVIZIO STAMPA BRAILLE ESTERNO | 50.000 | 0 | 28.434 | 45.000 | 28.434 | -5.000 |
| 64/25 ONERI FUNZION. ORGANI AMMINISTR. | 35.000 | 23.333 | 33.331 | 37.000 | 9.998 | 2.000 |
| 64/27 PUBBLICITA' E PROPAGANDA | 500 | 333 | 0 | 500 | -333 | 0 |
| 64/30 ASSISTENZA MACCHINE UFFICIO | 40.000 | 26.667 | 35.379 | 40.000 | 8.712 | 0 |
| 64/31 CANONI DI LEASING | 26.000 | 17.333 | 12.406 | 25.000 | -4.927 | -1.000 |
| 64/32 CANCELLERIA E STAMPATI | 15.000 | 10.000 | 7.014 | 13.000 | -2.986 | -2.000 |
| 64/34 SPESE VARIE | 2.100 | 1.400 | 2.150 | 3.100 | 750 | 1.000 |
| 64/36 SPESE PER MANIFESTAZIONI | 10.000 | 6.667 | 10.678 | 20.000 | 4.011 | 10.000 |
| 64/38 COMPENSI PER PRESTAZIONI OCCASIONALI | 1.000 | 667 | 0 | 1.000 | -667 | 0 |
| 64/40 SERVIZIO RILEGATURA VOLUMI ESTERNO | 10.000 | 6.667 | 13.084 | 15.000 | 6.418 | 5.000 |
| 64/41 TRASCRIZIONE TESTI MUSICALI | 5.000 | 3.333 | 5.895 | 8.000 | 2.562 | 3.000 |
| 64/43 SPESE CONDOMINIALI | 15.000 | 10.000 | 4.085 | 13.000 | -5.915 | -2.000 |
| 64/47 RIMBORSI SPESE ANALITICHE | 2.500 | 1.667 | 532 | 2.500 | -1.134 | 0 |
| 64/48 ACQUA E RISCALDAMENTO | 20.000 | 13.333 | 11.716 | 20.000 | -1.617 | 0 |
| 64/51 MANUTENZIONE IMPIANTI | 26.100 | 17.400 | 8.469 | 21.100 | -8.931 | -5.000 |
| 64/52 CANONI DI NOLEGGIO MACCHINE UFFICIO | 15.000 | 10.000 | 4.135 | 15.000 | -5.865 | 0 |
| 64/54 SPESE USO LOCALI C.C.T. | 43.000 | 28.667 | 21.500 | 43.000 | -7.167 | 0 |
| 64/55 PUBBLICAZIONI VARIE | 10.000 | 6.667 | 11.742 | 15.000 | 5.075 | 5.000 |
| 64/56 PREVENZIONE E SICUREZZA | 12.300 | 8.200 | 9.957 | 12.000 | 1.757 | -300 |

# PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2018

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | Budget anno 2018 | | Contabilità al 31/08/2018 | Previsione Suppletiva al 31/12/2018 | *Differenze (c - b) al 31/08/2018* | *Differenze (d - a) previste al 31/12/2018* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | al 31/12/2018 | al 31/08/2018 | | | | |
| | (a) | (b) | © | (d) | (e) | (f) |
| 64/57 CONTRIBUTI AD ENTI ED ISTITUZIONI | 3.000 | 2.000 | 789 | 3.000 | -1.211 | 0 |
| 64/60 SPESE RAPPRESENTANZA | 1.000 | 667 | 390 | 1.000 | -277 | 0 |
| 64/63 TESTI SCUOLA ELEMENTARE BRAILLE | 55.000 | 36.667 | 39.161 | 50.000 | 2.494 | -5.000 |
| 64/64 TESTI SCUOLA M.INF.BRAILLE | 50.000 | 33.333 | 10.819 | 35.000 | -22.514 | -15.000 |
| 64/65 TESTI SCUOLA M.SUP.BRAILLE | 40.000 | 26.667 | 12.128 | 25.000 | -14.539 | -15.000 |
| 64/66 TESTI UNIVERSITARI BRAILLE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64/69 TESTI SCUOLA ELEM.RE INGRANDITI (POS.) | 450.000 | 300.000 | 293.180 | 350.000 | -6.820 | -100.000 |
| 64/70 TESTI SCUOLA M.INF.INGRANDITI (POS.) | 150.000 | 100.000 | 87.642 | 120.000 | -12.358 | -30.000 |
| 64/71 TESTI SCUOLA M.SUP.INGRANDITI (POS.) | 140.000 | 93.333 | 37.614 | 70.000 | -55.719 | -70.000 |
| 64/73 SPESE PER LA PRODUZIONE DI TESTI INFO. | 15.000 | 10.000 | 0 | 15.000 | -10.000 | 0 |
| 64/74 REALIZ. PROG. GRAFICO E MODIF. TECNO | 535.000 | 356.667 | 749.650 | 850.000 | 392.983 | 315.000 |
| 64/75 COMPENSO COMPONENTI O. DI VIGILANZA | 20.000 | 13.333 | 2.500 | 20.000 | -10.833 | 0 |
| 64/76 ONERI FUNZION. ORGANO DI VIGILANZA | 10.000 | 6.667 | 550 | 5.000 | -6.117 | -5.000 |
| 64/77 SPESE PIANO ANTICORRUZIONE | 15.000 | 10.000 | 0 | 5.000 | -10.000 | -10.000 |
| 64/78 MANUTENZIONI UNITA' IMMOBILIARI | 20.000 | 13.333 | 3.672 | 20.000 | -9.661 | 0 |
| 64/79 SPESE LEGALI | 20.000 | 13.333 | 25.523 | 26.000 | 12.189 | 6.000 |
| 64/80 SPESE FUNZIONAMENTO NIS | 40.000 | 26.667 | 3.158 | 40.000 | -23.508 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **2.991.791** | **1.961.194** | **2.186.684** | **2.991.791** | **225.490** | **0** |
| | | | | | | |
| ***AMMORTAMENTI ORDINARI*** | | | | | | |
| 65/4 AMM.TO LIBRI (NARRATIVA, PERS. MUS.) | 80.000 | 53.333 | 63.750 | 80.000 | 10.417 | 0 |
| 65/9 AMM.TO D. UTILIZ. SOFTWARE | 15.000 | 10.000 | 10.000 | 15.000 | 0 | 0 |
| 65/21 AMM.TO IMMOBILI CIVILI | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65/23 AMM.TO IMPIANTI | 10.000 | 6.667 | 6.667 | 10.000 | 0 | 0 |
| 65/25 AMM.TO MACCHINARI | 111.000 | 74.000 | 74.000 | 111.000 | 0 | 0 |
| 65/31 AMM.TO MACCHINE UFFICIO ELETTR. | 15.000 | 10.000 | 10.000 | 15.000 | 0 | 0 |
| 65/32 AMM.TO MOBILI E ARREDI | 8.000 | 5.333 | 5.333 | 8.000 | 0 | 0 |
| 65/33 AMM.TO LIBRI | 1.000 | 667 | 667 | 1.000 | 0 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **240.000** | **160.000** | **170.417** | **240.000** | **10.417** | **0** |
| | | | | | | |
| ***ACCANTONAMENTI*** | | | | | | |
| 67/1 ACCAN.TO FONDO DI RISERVA MINORI ENTRATE | 0 | 0 | 85.552 | 85.552 | 85.552 | 85.552 |
| 67/2 ACCAN.TO FONDO RISCHI ED ONERI FUTURI | 50.000 | 33.333 | 50.000 | 50.000 | 16.667 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **50.000** | **33.333** | **135.552** | **135.552** | **102.219** | **85.552** |
| | | | | | | |
| ***ONERI FINANZIARI*** | | | | | | |

# PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2018

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | Budget anno 2018 | | Contabilità al 31/08/2018 | Previsione Suppletiva al 31/12/2018 | *Differenze (c - b) al 31/08/2018* | *Differenze (d - a) previste al 31/12/2018* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | al 31/12/2018 | al 31/08/2018 | | | | |
| | (a) | (b) | © | (d) | (e) | (f) |
| 68/5 INTERESSI PASSIVI BANCARI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68/6 INTERESSI MUTUI IPOTECARI | 11.000 | 0 | 5.885 | 11.000 | 5.885 | 0 |
| 68/11 SPESE BANCA | 5.000 | 3.333 | 2.286 | 5.000 | -1.047 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **16.000** | **3.333** | **8.171** | **16.000** | **4.838** | **0** |
| | | | | | | |
| ***ONERI DIVERSI*** | | | | | | |
| 69/1 INTERESSI RATEIZZAZIONE IMPOSTE | 400 | 267 | 0 | 400 | -267 | 0 |
| 69/2 IMPOSTA DI REGISTRO | 1.000 | 667 | 242 | 1.000 | -425 | 0 |
| 69/3 IMPOSTA DI BOLLO | 1.000 | 667 | 244 | 1.000 | -423 | 0 |
| 69/5 IMPOSTE COMUNALI | 10.500 | 7.000 | 3.405 | 10.500 | -3.595 | 0 |
| 69/7 SOPRAVVENIENZE PASSIVE | 5.000 | 3.333 | 0 | 5.000 | -3.333 | 0 |
| 69/8 PERDITE SU CREDITI | 1.000 | 667 | 292 | 1.000 | -375 | 0 |
| 69/9 ARROTONDAMENTI-SCONTI DI CASSA | 100 | 67 | 0 | 100 | -67 | 0 |
| 69/11 IRES A CARICO DELL'ESERCIZIO | 9.000 | 6.000 | 9.000 | 9.000 | 3.000 | 0 |
| 69/12 IRAP A CARICO DELL'ESERCIZIO | 16.000 | 10.667 | 16.000 | 16.000 | 5.333 | 0 |
| 69/19 IMPOSTE E TASSE DIVERSE | 3.000 | 2.000 | 0 | 3.000 | -2.000 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **47.000** | **31.333** | **29.183** | **47.000** | **-2.150** | **0** |
| | | | | | | |
| ***SVALUTAZIONI*** | | | | | | |
| 70/6 SVALUTAZ. INVESTIMENTI FINANZIARI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| ***ONERI STRAORDINARI*** | | | | | | |
| 71/14 IMPOSTE E TASSE DIVERSE | 5.000 | 3.333 | 0 | 5.000 | -3.333 | 0 |
| 71/15 ALTRI ONERI STRAORDINARI | 10.000 | 6.667 | 5.783 | 10.000 | -884 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **15.000** | **10.000** | **5.783** | **15.000** | **-4.217** | **0** |
| | | | | | | |
| **TOTALE USCITE** | **5.316.073** | **3.503.382** | **3.748.739** | **5.401.625** | **245.357** | **85.552** |
| | | | | | | |
| ***risultato d'esercizio*** | **0** | **40.667** | **1.181.995** | **0** | **1.141.328** | **0** |
| | | | | | | |
| ***Incrementi/acquisti di cespiti*** | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***BENI IMMATERIALI*** | | | | | | |
| 02/9 DIRITTO UTILIZZAZIONE SOFTWARE | 20.000 | 13.333 | 0 | 20.000 | -13.333 | 0 |

# PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2018

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | Budget anno 2018 | | Contabilità al 31/08/2018 | Previsione Suppletiva al 31/12/2018 | *Differenze (c - b) al 31/08/2018* | *Differenze (d - a) previste al 31/12/2018* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | al 31/12/2018 | al 31/08/2018 | | | | |
| | (a) | (b) | © | (d) | (e) | (f) |
| ***TOTALE SALDO*** | **20.000** | **13.333** | **0** | **20.000** | **-13.333** | **0** |
| | | | | | | |
| ***BENI MATERIALI*** | | | | | | |
| 03/4 LIBRI | 1.500 | 1.000 | 726 | 1.500 | -274 | 0 |
| 03/5 IMMOBILI CIVILI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03/7 IMPIANTI | 20.000 | 13.333 | 0 | 20.000 | -13.333 | 0 |
| 03/9 MACCHINARI | 20.000 | 13.333 | 10.004 | 20.000 | -3.329 | 0 |
| 03/11 LIBRI NARRATIVA, PERSONALIZZATI, MUSICALI | 80.000 | 53.333 | 63.750 | 80.000 | 10.417 | 0 |
| 03/15 MACCHINE UFF. ELETTRONICHE | 20.000 | 13.333 | 5.072 | 20.000 | -8.261 | 0 |
| 03/16 MOBILI E ARREDI | 20.000 | 13.333 | 0 | 20.000 | -13.333 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **161.500** | **107.667** | **79.553** | **161.500** | **-28.114** | **0** |

# BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2019

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | BILANCIO AL 31/08/2018 | *BUDGET 2018 ASSESTATO* | *VARIAZIONI PREVISTE* | *BUDGET ANNO 2019* |
|---|---|---|---|---|
| | (a) | (b) | © | (d) |
| ***ENTRATE*** | | | | |
| 21/8 AVANZI PORTATI A NUOVO | 85.552 | 85.552 | -85.552 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **85.552** | **85.552** | **-85.552** | **0** |
| | | | | |
| ***RICAVI*** | | | | |
| 51/1 PUBBLICAZIONI ENTE | 80 | 2.000 | 0 | 2.000 |
| 51/2 ABBONAMENTI | 217 | 3.000 | 0 | 3.000 |
| 51/3 CESSIONE TESTI BRAILLE | 86.959 | 144.000 | 0 | 144.000 |
| 51/4 CESSIONE TESTI INGRANDITI | 104 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 51/5 SERVIZIO POLO MUSICALE | 120 | 500 | 0 | 500 |
| 51/6 SERVIZIO LIBRO INFORMATICO | 36.350 | 40.000 | 0 | 40.000 |
| 51/7 CESSIONE TESTI MUSICALI | 1.480 | 3.000 | 0 | 3.000 |
| 51/8 CONTRIBUTO UTIL. SOFTWARE | 0 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 51/12 T. SCOLASTICI BRAILLE AD EE. LL. | 0 | 35.000 | -5.000 | 30.000 |
| 51/13 T. SCOLASTICI BRAILLE A PRIVATI | 0 | 500 | 0 | 500 |
| 51/14 T. SCOLASTICI INGRANDITI AD EE. LL. | 127.532 | 380.000 | -45.000 | 335.000 |
| 51/15 T. SCOLASTICI INGRANDITI A PRIVATI | 0 | 2.000 | 0 | 2.000 |
| 51/16 CESSIONE CORSO DI LINGUE | 139 | 500 | 0 | 500 |
| 51/17 CONTROLLO MATRICI BRAILLE | 900 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| 51/18 CAPITALIZZAZIONE LIBRI | 63.750 | 80.000 | 0 | 80.000 |
| ***TOTALE SALDO*** | **317.631** | **706.500** | **-50.000** | **656.500** |
| | | | | |
| ***PROVENTI FINANZIARI*** | | | | |
| 52/9 DA TITOLI IN ATTIVO CIRCOLANTE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52/12 INTERESSI ATTIVI SU CCP 853200 | 0 | 500 | 0 | 500 |
| 53/14 INTERESSI ATTIVI BANCARI | 0 | 2.500 | 0 | 2.500 |
| ***TOTALE SALDO*** | **0** | **3.000** | **0** | **3.000** |
| | | | | |
| ***PROVENTI DIVERSI*** | | | | |
| 53/1 CONTRIBUTI REGIONALI IN CONTO ESERCIZIO | 0 | 0 | 0 | 0 |

# BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2019

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | BILANCIO AL 31/08/2018 | *BUDGET 2018 ASSESTATO* | *VARIAZIONI PREVISTE* | *BUDGET ANNO 2019* |
|---|---|---|---|---|
| 53/2 CONTRIBUTO 5XMILLE | 21.626 | 22.000 | -2.000 | 20.000 |
| 53/3 CONTRIBUTI STATALI IN CONTO ESERCIZIO | 4.481.973 | 4.515.973 | -970.874 | 3.545.099 |
| 53/4 AFFITTI TERRENI E FABBRICATI | 7.078 | 13.000 | 0 | 13.000 |
| 53/5 LIBERALITA' DA ENTI ED ISTITUZIONI | | 0 | 0 | 0 |
| 53/6 LIBERALITA' DA PRIVATI | 4.020 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| 53/7 RECUPERO SPESE POSTALI | 342 | 1.500 | 0 | 1.500 |
| 53/8 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI | 931 | 2.000 | 0 | 2.000 |
| 53/9 CONTRIBUTI CON VINCOLO INVESTIMENTO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53/10 ARROTONDAMENTI-SCONTI DI CASSA | 71 | 100 | 0 | 100 |
| 53/11 SOPRAVVENIENZE ATTIVE | 228 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 53/12 RECUPERO LIBRI CASE EDITRICI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53/13 CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI | 4.570 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 53/15 RECUPERO LIBRI IN PRESTITO | 2.616 | 6.000 | 0 | 6.000 |
| 53/23 RIMBORSO SPESE FUNZ. NIS | 4.095 | 30.000 | -15.000 | 15.000 |
| ***TOTALE SALDO*** | **4.527.550** | **4.606.573** | **-987.874** | **3.618.699** |
| | | | | |
| ***RIVALUTAZIONI*** | | | | |
| 54/1 RIVALUTAZIONI INV. FINANZIARI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54/2 RIVALUTAZIONI IMM. CIVILI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | |
| ***PROVENTI STRAORDINARI*** | | | | |
| 55/2 PLUSVALENZA VENDITA BENI MATERIALI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55/3 PLUSVALENZA VENDITA IMM. CIVILI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55/4 ALTRI PROVENTI STRAORDINARI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | |
| **TOTALE ENTRATE** | **4.930.733** | **5.401.625** | **-1.123.426** | **4.278.199** |

# BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2019

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | BILANCIO AL 31/08/2018 | BUDGET 2018 ASSESTATO | VARIAZIONI PREVISTE | BUDGET ANNO 2019 |
|---|---|---|---|---|
| ***USCITE*** | | | | |
| ***ACQUISTI*** | | | | |
| 61/1 ACQ. MATERIE PRIME BIC | 84.092 | 90.000 | 0 | 90.000 |
| 61/2 ACQ. BENI LIBRARI E RIVISTE BIC | 1.759 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 61/3 ACQ. SUSSIDI DIDATTICI CENTRI | 2.750 | 3.000 | 0 | 3.000 |
| 61/4 ACQ. MATERIALI DI CONSUMO BIC | 9.733 | 25.000 | -15.000 | 10.000 |
| 61/5 ACQ. LIBRI CASE EDITRICI | 386 | 1.000 | -500 | 500 |
| 61/6 ACQ. SUPPORTI INFORMATICI | 0 | 1.500 | -1.000 | 500 |
| 61/7 ACQ. IMBALLAGGI BIC | 773 | 9.000 | -6.000 | 3.000 |
| 61/12 ACQ. DI PUBBLICAZIONI | 0 | 1.000 | -500 | 500 |
| 61/13 ACQ. ATTREZZATURE | 0 | 2.000 | -1.000 | 1.000 |
| 61/14 ACQ. MATERIALI CONSUMO CENTRI | 148 | 2.200 | 0 | 2.200 |
| 61/15 ACQ. MACCHINE UFF. ELETTRONICHE | 662 | 2.500 | 0 | 2.500 |
| 61/16 ACQ. MOBILI E ARREDI | 0 | 1.500 | 0 | 1.500 |
| ***TOTALE SALDO*** | **100.303** | **148.700** | **-24.000** | **124.700** |
| ***VARIAZIONI RIMANENZE DI MAGAZZINO*** | | | | |
| 62/1+2-11-12 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***RETRIBUZIONI-PERSONALE & ASSIMILATI*** | | | | |
| 63/1 SALARI E STIPENDI | 718.274 | 1.142.598 | -182.816 | 959.782 |
| 63/2 ONERI SOCIALI E PREVIDENZIALI | 217.555 | 336.439 | -53.830 | 282.609 |
| 63/4 ACCANTONAMENTO AL FONDO T.F.R. | 66.508 | 99.762 | -15.962 | 83.800 |
| 63/6 ONERI DIVERSI DEL PERSONALE | 310 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 63/7 RIMBORSI SPESE PERS. DIPENDENTE | 18.307 | 28.000 | 0 | 28.000 |
| 63/8 FORMAZIONE E AGGIOR. PERSONALE | 0 | 10.000 | -10.000 | 0 |
| 63/9 SUPERMINIMO PLUS | 23.657 | 40.000 | -40.000 | 0 |
| 63/10 SPESE SOSTENUTE PER TRASFERTE DIP. | 0 | 2.000 | 0 | 2.000 |

# BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2019

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | BILANCIO AL 31/08/2018 | *BUDGET 2018 ASSESTATO* | *VARIAZIONI PREVISTE* | *BUDGET ANNO 2019* |
|---|---|---|---|---|
| 63/12 ARROTONDAMENTI | 9 | 100 | 0 | 100 |
| 63/13 ONERI ASSISTENZIALI INAIL | 5.634 | 8.451 | 0 | 8.451 |
| 63/14 COMPENSI CO.CO.PRO. (ASSIMILATI) | 0 | 2.700 | 0 | 2.700 |
| 63/15 ONERI PREV.LI CO.CO.PRO. (ASSIMILATI) | 5.704 | 6.100 | 0 | 6.100 |
| 63/17 ASSICURAZIONI VARIE DIP./COLL. | 0 | 5.458 | 0 | 5.458 |
| 63/18 ONERI CONTRIBUTIVI FON.TE | 856 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 63/19 TICKET RESTAURANT | 29.496 | 40.000 | -40.000 | 0 |
| 63/20 COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO | 2.334 | 4.500 | 0 | 4.500 |
| 63/21 TRASCRITTORI CO.CO.PRO. (ASSIMILATI) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63/22 TRASFERTE E MISSIONI CO.CO. PRO. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63/23 ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA (F.DO EST) | 3.100 | 4.800 | 0 | 4.800 |
| 63/24 ONERI D./INPS | 284 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 63/25 LAVORATORI SOMMINISTRATI | 20.618 | 73.673 | -73.673 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **1.112.647** | **1.807.581** | **-416.281** | **1.391.300** |
| | | | | |
| ***PRESTAZIONE DI SERVIZI*** | | | | |
| 64/1 LOCAZIONI | 7.944 | 12.000 | 0 | 12.000 |
| 64/2 PRODUZIONE TESTI NARRATIVA | | 0 | 0 | 0 |
| 64/3 PRODUZIONE TESTI PERSONALIZZATI | | 0 | 0 | 0 |
| 64/4 PRODUZIONE TESTI INFORMATICI | 485.748 | 670.000 | -154.100 | 515.900 |
| 64/5 LUCE | 24.464 | 28.000 | 0 | 28.000 |
| 64/6 TELEFONO IMPIANTI FISSI | 16.249 | 25.000 | -10.000 | 15.000 |
| 64/7 TELEFONO IMPIANTI MOBILI | 729 | 1.500 | -500 | 1.000 |
| 64/8 POSTALI E BOLLATI | 3.323 | 5.500 | -1.500 | 4.000 |
| 64/9 VIGILANZA | 3.939 | 6.600 | 0 | 6.600 |
| 64/10 ASSOCIATIVE - ABBONAMENTI | 3.543 | 4.750 | 0 | 4.750 |
| 64/11 VIDIMAZIONI | 0 | 200 | 0 | 200 |
| 64/12 SPESE PULIZIA | 28.902 | 40.041 | 0 | 40.041 |
| 64/14 SPESE TRASPORTI A MEZZO CORRIERE | 30.306 | 45.000 | 0 | 45.000 |
| 64/15 SPESE AUTOVEICOLI DA TRASPORTO | 689 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 64/16 SPESE AUTOVETTURE | 0 | 1.000 | 0 | 1.000 |

# BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2019

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | BILANCIO AL 31/08/2018 | *BUDGET 2018 ASSESTATO* | *VARIAZIONI PREVISTE* | *BUDGET ANNO 2019* |
|---|---|---|---|---|
| 64/17 ASSICURAZIONI AUTOVEICOLI | 760 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 64/18 ASSICURAZIONI AUTOVETTURE | 0 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 64/19 ALTRE ASSICURAZIONI | 7.242 | 7.500 | 0 | 7.500 |
| 64/20 COMPENSI PROFESSIONALI IVA | 29.032 | 40.000 | 0 | 40.000 |
| 64/21 COMPENSO AMMINISTRATORI | 44.643 | 80.000 | -11.730 | 68.270 |
| 64/22 COMPENSO COLLEGIO REVISORI | 2.500 | 20.000 | -3.795 | 16.205 |
| 64/23 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | 9.387 | 17.500 | 0 | 17.500 |
| 64/24 SERVIZIO STAMPA BRAILLE ESTERNO | 28.434 | 45.000 | 0 | 45.000 |
| 64/25 ONERI FUNZION. ORGANI AMMINISTR. | 33.331 | 37.000 | 0 | 37.000 |
| 64/26 OMAGGI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64/27 PUBBLICITA' E PROPAGANDA | 0 | 500 | -500 | 0 |
| 64/30 ASSISTENZA MACCHINE UFFICIO | 35.379 | 40.000 | 0 | 40.000 |
| 64/31 CANONI DI LEASING | 12.406 | 25.000 | 0 | 25.000 |
| 64/32 CANCELLERIA E STAMPATI | 7.014 | 13.000 | -3.000 | 10.000 |
| 64/34 SPESE VARIE | 2.150 | 3.100 | 0 | 3.100 |
| 64/36 SPESE PER MANIFESTAZIONI | 10.678 | 20.000 | -10.000 | 10.000 |
| 64/38 COMPENSI PER PRESTAZIONI OCCASIONALI | 0 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 64/40 SERVIZIO RILEGATURA VOLUMI ESTERNO | 13.084 | 15.000 | -5.000 | 10.000 |
| 64/41 TRASCRIZIONE TESTI MUSICALI | 5.895 | 8.000 | -1.840 | 6.160 |
| 64/43 SPESE CONDOMINIALI | 4.085 | 13.000 | 0 | 13.000 |
| 64/47 RIMBORSI SPESE ANALITICHE | 532 | 2.500 | 0 | 2.500 |
| 64/48 ACQUA E RISCALDAMENTO | 11.716 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| 64/51 MANUTENZIONE IMPIANTI | 8.469 | 21.100 | 0 | 21.100 |
| 64/52 CANONI DI NOLEGGIO MACCHINE UFFICIO | 4.135 | 15.000 | 0 | 15.000 |
| 64/54 SPESE USO LOCALI C.C.T. | 21.500 | 43.000 | 0 | 43.000 |
| 64/55 PUBBLICAZIONI VARIE | 11.742 | 15.000 | 0 | 15.000 |
| 64/56 PREVENZIONE E SICUREZZA | 9.957 | 12.000 | 0 | 12.000 |
| 64/57 CONTRIBUTI AD ENTI ED ISTITUZIONI | 789 | 3.000 | 0 | 3.000 |
| 64/60 SPESE RAPPRESENTANZA | 390 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 64/63 TESTI SCUOLA ELEMENTARE BRAILLE | 39.161 | 50.000 | -11.500 | 38.500 |
| 64/64 TESTI SCUOLA M.INF.BRAILLE | 10.819 | 35.000 | -8.050 | 26.950 |

# BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2019

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | BILANCIO AL 31/08/2018 | *BUDGET 2018 ASSESTATO* | *VARIAZIONI PREVISTE* | *BUDGET ANNO 2019* |
|---|---|---|---|---|
| 64/65 TESTI SCUOLA M.SUP.BRAILLE | 12.128 | 25.000 | -5.750 | 19.250 |
| 64/66 TESTI UNIVERSITARI BRAILLE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64/69 TESTI SCUOLA ELEM.RE INGRANDITI | 293.180 | 350.000 | -80.500 | 269.500 |
| 64/70 TESTI SCUOLA M.INF.INGRANDITI | 87.642 | 120.000 | -27.600 | 92.400 |
| 64/71 TESTI SCUOLA M.SUP.INGRANDITI | 37.614 | 70.000 | -16.100 | 53.900 |
| 64/73 SPESE PER LA PRODUZIONE DI TESTI INFO. | 0 | 15.000 | 5.000 | 20.000 |
| 64/74 REALIZ. PROG. GRAFICO E MODIF. TIFL. | 749.650 | 850.000 | -195.500 | 654.500 |
| 64/75 COMPENSO COMPONENTI O. DI VIGILANZA | 2.500 | 20.000 | -3.795 | 16.205 |
| 64/76 ONERI FUNZION. ORGANO DI VIGILANZA | 550 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| 64/77 SPESE PIANO ANTICORRUZIONE | 0 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| 64/78 MANUTENZIONI UNITA' IMMOBILIARI | 3.672 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| 64/79 SPESE LEGALI | 25.523 | 26.000 | 0 | 26.000 |
| 64/80 SPESE FUNZIONAMENTO NIS | 3.158 | 40.000 | -20.000 | 20.000 |
| ***TOTALE SALDO*** | **2.186.684** | **2.991.791** | **-565.760** | **2.426.031** |
| | | | | |
| ***AMMORTAMENTI ORDINARI*** | | | | |
| 65/4 AMM.TO LIBRI IN BRAILLE (NARRATIVA, PERS.TI) | 63.750 | 80.000 | 0 | 80.000 |
| 65/9 AMM.TO D. UTILIZ. SOFTWARE | 10.000 | 15.000 | 0 | 15.000 |
| 65/21 AMM.TO IMMOBILI CIVILI | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 |
| 65/23 AMM.TO IMPIANTI | 6.667 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 65/25 AMM.TO MACCHINARI | 74.000 | 111.000 | 0 | 111.000 |
| 65/26 AMM.TO ATTREZZATURE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65/31 AMM.TO MACCHINE UFFICIO ELETTR. | 10.000 | 15.000 | 0 | 15.000 |
| 65/32 AMM.TO MOBILI E ARREDI | 5.333 | 8.000 | 0 | 8.000 |
| 65/33 AMM.TO LIBRI | 667 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| ***TOTALE SALDO*** | **170.417** | **240.000** | **10.000** | **250.000** |
| | | | | |
| ***ACCANTONAMENTI*** | | | | |
| 67/1 ACCAN.TO FONDO DI RISERVA MINORI ENTRATE | 85.552 | 85.552 | -85.552 | 0 |
| 67/2 ACCAN.TO FONDO RISCHI ED ONERI FUTURI | 50.000 | 50.000 | -50.000 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **135.552** | **135.552** | **-135.552** | **0** |

# BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2019

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | BILANCIO AL 31/08/2018 | *BUDGET 2018 ASSESTATO* | *VARIAZIONI PREVISTE* | *BUDGET ANNO 2019* |
|---|---|---|---|---|
| ***ONERI FINANZIARI*** | | | | |
| 68/5 INTERESSI PASSIVI BANCARI | 0 | 0 | 167 | 167 |
| 68/6 INTERESSI MUTUI IPOTECARI | 5.885 | 11.000 | 0 | 11.000 |
| 68/8 INTERESSI PASSIVI FINANZIAMENTO CHIROGRAF. | 0 | 0 | 8.000 | 8.000 |
| 68/11 SPESE BANCA | 2.286 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| ***TOTALE SALDO*** | **8.171** | **16.000** | **8.167** | **24.167** |
| ***ONERI DIVERSI*** | | | | |
| 69/1 INTERESSI RATEIZZAZIONE IMPOSTE | 0 | 400 | 0 | 400 |
| 69/2 IMPOSTA DI REGISTRO | 242 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 69/3 IMPOSTA DI BOLLO | 244 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 69/5 IMPOSTE COMUNALI | 3.405 | 10.500 | 0 | 10.500 |
| 69/7 SOPRAVVENIENZE PASSIVE | 0 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| 69/8 PERDITE SU CREDITI | 292 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 69/9 ARROTONDAMENTI-SCONTI DI CASSA | 0 | 100 | 0 | 100 |
| 69/11 IRES A CARICO DELL'ESERCIZIO | 9.000 | 9.000 | 0 | 9.000 |
| 69/12 IRAP A CARICO DELL'ESERCIZIO | 16.000 | 16.000 | 0 | 16.000 |
| 69/19 IMPOSTE E TASSE DIVERSE | 0 | 3.000 | 0 | 3.000 |
| ***TOTALE SALDO*** | **29.183** | **47.000** | **0** | **47.000** |
| ***SVALUTAZIONI*** | | | | |
| 70/6 SVALUTAZ. INVESTIMENTI FINANZIARI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTALE SALDO*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***ONERI STRAORDINARI*** | | | | |
| 71/14 IMPOSTE E TASSE DIVERSE | 0 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| 71/15 ALTRI ONERI STRAORDINARI | 5.783 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| ***TOTALE SALDO*** | **5.783** | **15.000** | **0** | **15.000** |
| **TOTALE USCITE** | **3.748.739** | **5.401.625** | **-1.123.426** | **4.278.199** |

# BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2019

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | BILANCIO AL 31/08/2018 | *BUDGET 2018 ASSESTATO* | *VARIAZIONI PREVISTE* | *BUDGET ANNO 2019* |
|---|---|---|---|---|
| ***risultato d'esercizio*** | **1.181.995** | **-0** | **-0** | **0** |
| ***Incrementi/acquisti di cespiti*** | | | | |
| ***BENI IMMATERIALI*** | | | | |
| 02/9 DIRITTO UTILIZZAZIONE SOFTWARE | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| ***TOTALE SALDO*** | **0** | **20.000** | **0** | **20.000** |
| ***BENI MATERIALI*** | | | | |
| 03/4 LIBRI | 726 | 1.500 | 0 | 1.500 |
| 03/5 IMMOBILI CIVILI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03/7 IMPIANTI | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| 03/9 MACCHINARI | 10.004 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| 03/11 LIBRI IN BRAILLE (NARRATIVA, PERS.TI, MUSICALI) | 53.333 | 80.000 | 0 | 80.000 |
| 03/15 MACCHINE UFF. ELETTRONICHE | 5.072 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| 03/16 MOBILI E ARREDI | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| ***TOTALE SALDO*** | **69.136** | **161.500** | **0** | **161.500** |

# BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2019

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | BILANCIO AL 31/08/2018 | *BUDGET 2018 ASSESTATO* | *VARIAZIONI PREVISTE* | *BUDGET ANNO 2019* |
|---|---|---|---|---|
| ***Risultato d'esercizio per centro di costo:*** | | | | |
| Biblioteca Italiana per i Ciechi "Regina Margherita" (BIC) | 1.700.730 | 842.838 | -138.266 | 704.572 |
| Centro di Documentazione Tiflologica di Roma (RM2) | -71.885 | -122.186 | 17.048 | -105.138 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Agrigento (AG) | -38.457 | -58.779 | 10.227 | -48.552 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Cagliari (CA) | -36.827 | -60.079 | 10.227 | -49.852 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Caserta (CE) | -35.911 | -58.879 | 10.227 | -48.652 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Chieti (CH) | -35.042 | -54.579 | 10.227 | -44.352 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Catania (CT) | -38.186 | -60.529 | 10.227 | -50.302 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Firenze (FI) | -38.744 | -59.629 | 10.227 | -49.402 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Lecce (LE) | -36.175 | -57.979 | 10.227 | -47.752 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Napoli (NA) | -36.286 | -58.029 | 10.211 | -47.818 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Pesaro e Urbino (PU) | -40.008 | -64.529 | 10.227 | -54.302 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Reggio di Calabria (RC) | -37.817 | -59.525 | 10.224 | -49.300 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Roma (RM1) | -32.836 | -53.437 | 9.508 | -43.929 |
| Centro di Consulenza Tiflodidattica di Trieste (TS) | -38.194 | -60.879 | 9.461 | -51.418 |
| Foresteria (FOR) | -1.867 | -6.800 | 0 | -6.800 |
| Unità Territoriale di Coordinamento (UTC) | -500 | -7.000 | 0 | -7.000 |
| ***TOTALE SALDO*** | **1.181.995** | **1** | **-0** | **0** |
| ***Cash Flow Consolidato:*** | | | | |

# BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2019

## BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

| | BILANCIO AL 31/08/2018 | *BUDGET 2018 ASSESTATO* | *VARIAZIONI PREVISTE* | *BUDGET ANNO 2019* |
|---|---|---|---|---|
| ***risultato d'esercizio*** | 1.181.995 | -0 | -0 | 0 |
| ***+ ammortamenti*** | 170.417 | 240.000 | 10.000 | 250.000 |
| ***+ variazione rimanenze*** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***- capitalizzazione libri*** | -63.750 | -80.000 | 0 | -80.000 |
| ***+ accantonamento T.F.R.*** | 66.508 | 99.762 | -15.962 | 83.800 |
| ***- saldo gestione finanziaria*** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***- acquisti cespiti al netto cap. libri*** | -15.803 | -101.500 | 0 | -101.500 |
| ***- liquidazioni T.F.R.*** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Capitale Circolante Netto*** | **1.339.366** | **158.261** | **-5.962** | **152.299** |

VERBALE NR. 2/2018
RELAZIONE al Bilancio di previsione anno 2019

Il giorno 5 novembre 2018, dopo intercorsi accordi tra i membri, il Collegio dei Revisori della Biblioteca Italiana per Ciechi "Regina Margherita" nelle persone del Presidente Dott. Pierluigi Corbella, Dott.ssa Monica Confalonieri e Dott. Fiammetta Terlizzi, si è riunito per procedere all'esame della situazione economica patrimoniale dell'esercizio in corso e per raccogliere i primi elementi in merito al budget anno 2019.
Al fine di procedere alla verifica ci sono stati consegnati i documenti definitivi relativi: al budget 2019, con la relazione morale accompagnatoria del Presidente, il consuntivo al 31.8.2018 e la preventiva chiusura al 31.12.2018 nonché le note di compilazione del budget 2019.
La situazione contabile consolidata al 31.08.2018 evidenzia un avanzo di Euro 1.181.995 che, in base agli assestamenti pianificati e alle spese scadenti negli ultimi 4 mesi, dovrebbe portare ad una situazione di pareggio alla chiusura dell'esercizio.
Tutto ciò premesso, dopo aver approfondito alcune voci di bilancio, i revisori provvedono a stendere la presente relazione al bilancio di previsione 2019.

Il bilancio di previsione, come evidenziato nella relazione morale del Presidente, è stato predisposto dall'organo amministrativo nel pieno rispetto del principio della prudenza.
Ispirandosi come sempre al principio di cautela e prudenza, il budget è stato costruito tenendo conto della riduzione prevista del contributo Statale e conseguente contenimento delle spese.
Il totale delle uscite viene contenuto in Euro 4.278.199 che vengono così suddivise:

- Acquisti previsti sono passati da Euro 148.700 ad Euro 124.700.
- Oneri del personale iscritti a budget per Euro 1.391.300 contro Euro 1.807.581. Come evidenziato dal Presidente l'area dipendenti è quella in fase di ulteriore approfondimento e soggetta a particolare attenzione da parte del consiglio di amministrazione. I dipendenti, che nell'ultimo quinquennio contavano 52 unità di cui 17 distribuiti nei centri periferici e 35 a Monza, nel 2018 risultano di 40 unità a livello nazionale con 26 unità a Monza. L'organico è abbastanza sottodimensionato per poter assolvere la missione prefissata.
- Prestazione di servizi si prevedono Euro 2.426.031 contro Euro 2.991.791 del 2018 e le voci che hanno subito la maggiore decurtazione sono quelle relative alle trascrizioni a caratteri ingranditi per gli ipovedenti delle scuole elementari Euro 269.500 delle scuole medie Euro 92.400, delle scuole superiori Euro 53.900, alla realizzazione del programma grafico per Euro 654.500 ed alla produzione di testi informatici Euro 515.900.
- Ammortamenti ordinari sono quantificati in Euro 250.000.
- Oneri finanziari per Euro 24.167 e oneri diversi per Euro 47.000.
- Oneri straordinari si stimano in Euro 15.000.



MC

Le entrate sono invece così suddivise:

- Euro 656.500 per ricavi diversi le cui voci più consistenti riguardano i corrispettivi parziali sui testi scolastici ingranditi per Euro 335.000, la cessione di testi braille per Euro 144.000 e la capitalizzazione dei libri per Euro 80.000.
- Euro 3.000 per proventi finanziari.
- Euro 3.618.699 per proventi diversi le cui voci più significative sono relative al contributo Statale in conto esercizio di Euro 3.545.099, al contributo 5xmille stimato in Euro 20.000 ed agli affitti per Euro 13.000.

Nei prospetti richiamati nella nota complessiva del bilancio di previsione 2019, sono esposte, in dettaglio e commentate, le diverse voci che compongono il bilancio con i relativi importi.

La relazione morale del Presidente, accompagnatoria dei documenti relativi al budget 2019, evidenzia con chiarezza la criticità della situazione riassumibile in un taglio del contributo statale del 21,41% con conseguente contenimento dei costi riferiti però a spese difficilmente riducibili o ancor peggio a spese che portano come conseguenza diretta la riduzione immediata di prestazioni e servizi considerati dall'utenza non differibili.

In questa situazione il collegio dei revisori condivide il richiamo, esposto nel finale della sua Relazione, dal Presidente sul pericolo che venga meno, per mancanza di fondi, il sostegno agli studenti minorati della vista.

Il collegio dei revisori si associa al Presidente e all'intero Consiglio di Amministrazione nell'appello agli Organi Amministrativi dello Stato per ridare dignità all'Opera della Biblioteca nel solo ed esclusivo interesse dei minorati della vista desiderosi, ma anche bisognosi, di studio e cultura per crescere nella disabilità a favore della società civile.

Il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo 2019 così come predisposto.

Monza, 8 novembre 2018

I Revisori:

DOTT. PIERO LUIGI CORBELLA

DOTT.SSA MONICA CONFALONIERI

DOTT.SSA FIAMMETTA TERLIZZI