

**Biblioteca Italiana per i Ciechi
“Regina Margherita”
ONLUS - Monza**

**Budget Consolidato
anno 2022**





Indice:

- Relazione Programmatica del Presidente pagg. I-V;
- Note di Compilazione al Budget Consolidato anno 2022..... pagg. 2-14;
- Budget Consolidato Assestato al 31/12/2021 pagg.15-21;
- Budget Consolidato anno 2022 pagg. 22-30;
- Relazione dei Sindaci Revisori al Budget Consolidato anno 2022.



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 2021

Illustri Consiglieri,

Illustri Sindaci Revisori dei Conti,

mentre in Parlamento si inizia a discutere la "manovra di Bilancio" che, ancora una volta, vede particolarmente interessata la Biblioteca "Regina Margherita" perché, come ormai si ripete da ben 13 anni, continua ad essere colpita da drastici tagli nella sua dotazione annuale, noi siamo chiamati ad approvare un documento di programmazione finanziaria e di strategia qual è divenuto il budget.

Quest'anno poi l'impegno è reso ancora più difficile perché ragioni di opportunità e di rispetto ci suggeriscono di tener conto che il nostro mandato di amministratori scade con la fine dell'anno e quindi le scelte gestionali per l'esercizio 2022 sono di stretta competenza degli amministratori che saranno nominati nei prossimi mesi dalla Direzione Nazionale dell'Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti.

Fatte quindi salve le prerogative dei nuovi amministratori di optare per diverse destinazioni delle risorse finanziarie e per diverse finalità, ho creduto però corretto lasciare traccia visibile della filosofia gestionale che ha ispirato questo C.d.A nell'ultimo quinquennio riproducendo uno budget in linea con quanto deciso e attuato negli ultimi tempi.

Per sopperire almeno in parte alla riduzione di 1.000.000 di Euro del contributo statale prevista dalla legge di bilancio 2021, ho ritenuto opportuno in questo documento - così come suggerito dal C.d.A. nel corso della riunione del 12 ottobre - di utilizzare 500.000 Euro del "fondo di riserva per minori entrate" con una riduzione di pari importo dell'accantonamento disponibile.

Propongo quindi un bilancio che va ad ipotizzare per l'anno 2022 scelte gestionali analoghe a quelle effettuate dal Consiglio di Amministrazione per l'esercizio 2021.

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



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

= pagina 2 =

- uno stanziamento di 500.000 Euro conseguente all'accennata parziale utilizzazione del "fondo minori entrate"
- una conferma delle voci della categoria "ricavi" che però mantiene prudenzialmente basse le previsioni di entrata per i conti 51/12 e 51/14 (cessione testi braille e caratteri ingranditi agli Enti Locali). Negli anni passati infatti questa previsione è risultata sempre inferiore al risultato finale generando sopravvenienze attive che hanno consentito di affrontare correttamente spese impreviste
- una conferma dell'entità del contributo derivante dalle scelte del 5 per mille;
- un taglio di 1.000.000 di Euro (-22,11%) del contributo statale in conto esercizio così come previsto dalla legge 30 dicembre 2020 n° 178;
- l'inserimento di uno stanziamento di 39.000 Euro sul conto 53/9 "Contributi con vincolo di investimento" in conseguenza dell'approvazione - e quindi del finanziamento - di un progetto poliennale da parte del Ministero della Cultura;
- la cancellazione della voce "Sopravvenienze attive" per un importo di 343.000 Euro per cui al momento non è possibile alcuna realistica previsione.

Ne deriva, rispetto all'esercizio in corso una riduzione complessiva di 804.000 di Euro (14,52%) delle risorse finanziarie disponibili nell'esercizio rispetto a quello precedente.

- per le **USCITE** mi limiterò ad indicare le riduzioni più significative degli stanziamenti valutando sia l'aspetto quantitativo che le implicazioni che la riduzione avrà o potrà avere sul servizio a cui si riferisce.
- per la categoria "acquisti" si prevede una speculare conferma degli stanziamenti deliberati per l'esercizio in corso per complessivi 148.700 Euro ritenuti sufficienti e forse un po' sovrastimati.
- per la categoria "retribuzione personale e assimilati" segnalo alcuni "aggiustamenti" rispetto all'esercizio in corso e consequenti a specifiche delibere del Consiglio di Amministrazione.



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

= pagina 3 =

Variazioni in diminuzione:

Conto 63/25 "Lavoratori somministrati" - 16.000 Euro perché non ne è prevista l'utilizzazione nel corso del 2022;

Variazioni in aumento

Oltre ad alcune piccole "compensazioni" conseguenti ad automatici aumenti di costi per complessivi 43.000 Euro. Per competenza e per maggiore facilità di lettura del costo è stato inserito nella categoria il conto 64/21 "Indennità amministratori"

In totale, per il personale dipendente - 38 unità - e per le indennità agli amministratori sono stati impegnati 1.754.807 Euro cioè l'1,56% in più rispetto all'esercizio corrente.

Per la categoria "Prestazione di servizi" nel corso dell'anno sono state fatte scelte mirate alla più facile lettura e quindi divise in 3 categorie diverse:

- a) *acquisizione di beni e servizi esterni*
- b) *spese generali di funzionamento*
- c) *spese per l'acquisto di servizi per gli utenti.*

La prima delle 3 "sottocategorie" - acquisizione di beni e servizi esterni - nella quale confluiscono, tra l'altro, luce, telefono, cancelleria, acqua, contributi per le spese di locazione dei Centri di Consulenza Tiflodidattica, le spese legali, ecc., registra impegni per 385,091 Euro esattamente quanto indicato nelle previsioni aggiornate dell'esercizio in corso.

La seconda sottocategoria "spese generali di funzionamento" che comprende: locazioni, manutenzioni, vigilanza, prevenzione e sicurezza, ecc., prevede uno stanziamento analogo a quello dell'esercizio 2021 pari a 281.600 Euro.

Nella terza "spese per l'acquisto di servizi per gli utenti" sono state considerate tutte le spese per servizi esternalizzati di trascrizione testi. Per esigenze di bilancio, gli stanziamenti complessivi sono stati ridotti di 275.000 Euro cioè del 9,36% rispetto agli accertamenti per l'esercizio 2021.



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

= pagina 4 =

Spetterà al nuovo C.d.A., in corso d'esercizio, valutato anche l'andamento delle entrate ordinarie e/o impreviste e le possibili economie coprire le eventuali possibili insufficienze di stanziamento per mantenere inalterate le potenzialità produttive dei testi di studio.

Non sono previste variazioni agli stanziamenti per gli "ammortamenti ordinari" che sono stimati in 269.000 Euro

La categorie "accantonamenti" non registra stanziamenti con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente per 575.000 Euro.

Le categorie "Oneri finanziari" con 12.000 Euro, conferma gli stanziamenti 2021.

La categoria "Oneri diversi" con 61.000 Euro registra un incremento di previsione di spesa di 9.000 Euro (+17,30%) per l'aumento dello stanziamento sul conto 69/8 "Perdite su crediti" nel rispetto di quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione.

la categoria "Svalutazioni" non riporta stanziamenti mentre nella categoria "Oneri straordinari" è stato implementato di 10.000 Euro (+200,00%) il conto 71/15 "altri oneri straordinari" per consentire la apertura di spese al momento impreviste.

Così strutturato il budget chiude in pareggio prevedendo uscite per Euro 5.590,199.

È un bilancio tracciato sulla falsariga di quello che il C.d.A. ha approvato e gestito nel corso del 2021.

Come e quanto incide questo budget sulla "mission" dell'Ente?

In coscienza possiamo affermare che il disegno strategico che traspare da queste cifre è il mantenimento per l'intero anno 2022 dei livelli occupazionali diretti (38 unità) e indiretti (112 lavoratori nelle Organizzazioni alle quali la Biblioteca potrà affidare nel corso del prossimo anno la stessa quantità di libri da produrre).

Un secondo effetto che ritengo ugualmente positivo è il sostanziale mantenimento della qualità e della quantità dei servizi offerti agli utenti.



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

= pagina 5 =

Ci sono le risorse per produrre e distribuire anche nel 2022 gli oltre 13.000 libri di testo che gli alunni disabili visivi ogni anno ci richiedono; per continuare ad offrire i servizi delle strutture territoriali della Biblioteca alle scuole alle famiglie ed agli utenti attraverso la prosecuzione dell'impegno dei Centri di Consulenza Tiflodidattica; in estrema sintesi, ci sono le condizioni per avere un 2022 equivalente al 2021.

È sufficiente?

Mi sento di poter dire di no. Le richieste della nostra utenza potenziale e reale - oltre 200.000 ciechi totali e parziali e ipovedenti gravi - ci chiedono ed hanno bisogno di molto altro sia in termini informativi che di fornitura di strumenti. Pensiamo per esempio agli spartiti musicali, alla lettura amena, alle pubblicazioni periodiche, alla consulenza e all'informazione sul materiale di lettura disponibile, alla necessità di rafforzare ed aumentare le strutture periferiche almeno in quei territori dove mancano totalmente. E l'elenco potrebbe essere ancora lungo.

Però queste sono le risorse finanziarie di cui possiamo ragionevolmente disporre e con questa risorse è possibile fare molto di più. Anche chi nei prossimi mesi sarà chiamato ad amministrare la Biblioteca "Regina Margherita" dovrà fare i conti con questa insufficienza dei mezzi necessari per assolvere pienamente al compito che lo Stato cui ha affidato.

Non va infatti dimenticato che siamo tra i pochissimi Enti che ancora oggi, a 13 anni di distanza, subisce i disastrosi effetti della politica dei "tagli lineari" inaugurata con la legge finanziaria 2008. Ancora oggi infatti la dotazione finanziaria che il Parlamento ci aveva concesso con le leggi del 2002 e del 2011 per assolvere meglio ai servizi che ci aveva affidato è decurtato del 28% cioè di quasi 1.600.000 euro.

*IL PRESIDENTE
(prof. Pietro Piscitelli)*



NOTE DI COMPILAZIONE AL BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2022

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 2022** comprensivo della **Biblioteca Italiana per i Ciechi "Regina Margherita" sede di Monza** e della gestione del **Centro di Documentazione Tiflografica 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 Tiflografica 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 2022

Il **Budget Consolidato anno 2022** 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 31/08/2021** (vedi da pagina 19 colonna a);
- 2) **Budget Assestato al 31/12/2021** (vedi da pagina 19 colonna b);
- 3) **Variazioni Previste** (vedi da pagina 19 colonna c);
- 4) **Budget anno 2022** (vedi da pagina 19 colonna d).

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

- 1) **Budget anno 2021**, approvato l'anno passato (vedi delibera C.d.A. n. 44 del 15/11/19);
- 2) **Budget Assestato al 31/12/2021** in corso d'anno (vedi delibere C.d.A. n. 4 del 21/01/20 e n. 21 del 01/07/20);
- 3) **Budget anno 2022**.

Di seguito si esaminano i risultati stimati al **31/12/2021** e la previsione per l'**esercizio 2022**. Gli importi sono arrotondati all'unità di euro.

Note di Compilazione al Budget Consolidato anno 2022



ENTRATE:

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

Budget Assestato al 31/12/2021: non si registrano variazioni.

Budget anno 2022: si prevede l'utilizzo del "Fondo minori entrate future" per **euro 856.500** da destinare alle attività istituzionali ordinarie dell'esercizio.

Segue l'elenco delle voci movimentate:

<i>Avanzi portati a nuovo/Util. Fondi (21/...)</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
21.8 Avanzi p.a nuovo	0	0	500.000
Totale 21/...	0	0	500.000

- RICAVI (51/...):

Budget Assestato al 31/12/2021: la variazione al bilancio di inizio esercizio ha permesso la ricostituzione delle voci di ricavi che erano state decurtate in sede di previsione prima dell'approvazione della Legge di Bilancio dello Stato 2021.

Budget anno 2022: si confermano anche per il prossimo anno i valori attesi per l'anno corrente pari ad **euro 856.500**.

Segue l'elenco delle voci movimentate:

<i>Ricavi (51/...)</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
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

Note di Compilazione al Budget Consolidato anno 2022



<i>51.12 T. scol.braille E</i>	30.000	150.000	150.000
<i>51.13 T. scol.braille P</i>	500	500	500
<i>51.14 T. scol. ingr E.</i>	335.000	415.000	415.000
<i>51.15 T. scol. ingr P.</i>	2.000	2.000	2.000
<i>51.16 Corso lingue</i>	500	500	500
<i>51.17 Matrici braille</i>	5.000	5.000	5.000
<i>51.18 Capital. libri</i>	80.000	80.000	80.000
Totale 51/...	656.500	856.500	856.500

- PROVENTI FINANZIARI (52/...):

Budget Assestato al 31/12/2021: non si prevedono proventi derivanti dalla vendita di titoli di investimento.

Budget anno 2022: non si prevedono proventi finanziari.

Segue l'elenco delle voci movimentate:

<i>Proventi finanziari (52/...)</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
<i>52.9 Da titoli in attivo</i>	0	0	0
<i>52.12 Int. attivi postali</i>	0	0	0
<i>52.14 Int. attivi banca</i>	0	0	0
Totale 52/...	0	0	0

- PROVENTI DIVERSI (53/...):

Budget Assestato al 31/12/2021: 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 5.097.099.

Nel corso dell'esercizio si registrano sopravvenienze attive pari ad euro 343.000 derivanti da minori spese rispetto ai costi attesi delle trascrizioni di testi scolastici in formato braille ed a caratteri ingranditi relative all'anno scolastico 2020/'21.

Il conto proventi diversi al 31/12/2021 somma complessivamente euro 5.537.699.

Budget anno 2022: il contributo statale somma euro 4.097.099 e si stimano proventi pari ad euro 4.233.699. Segue l'elenco delle voci movimentate:



<i>Proventi diversi (53/...)</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
53.1 Contrib.Reg. E.	0	0	0
53.2 Contrib. 5xmille	20.000	15.000	15.000
53.3 Contrib.Statali E.	3.522.099	5.097.099	4.097.099
53.4 Affitti T. & F.	13.000	13.000	13.000
53.5 Liberalità E.&I.	0	0	0
53.6 Liberalità Priv..	5.000	5.000	5.000
53.7 Rec. spese postali	1.500	1.500	1.500
53.8 Rec. rimborsi	7.000	7.000	7.000
53.9 Contr. vinc. inv.	0	0	39.000
53.10 Arrotondamenti	100	100	100
53.11 Sopravv. attive	0	343.000	0
53.13 Contr. altri Enti	10.000	10.000	10.000
53.15 Rec. L. prestito	6.000	6.000	6.000
53.23 Rec. S. NIS	15.000	7.500	7.500
53.24 Contr. Ed. Spec	20.000	25.000	25.000
53.25 Contr. Funz. Coord. Naz. CCT	0	7.500	7.500
Totale 53/...	3.619.699	5.537.699	4.233.699

	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
TOTALE ENTRATE	4.276.199	6.394.199	5.590.199



USCITE:

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

Budget Assestato al 31/12/2021 e Budget anno 2022: non si prevedono variazioni significative per il prossimo anno pertanto si confermano i valori attesi per l'anno corrente pari ad **euro 148.700**. Segue l'elenco delle voci movimentate:

<i>Acquisti (61/...)</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
61.1 Materie prime	90.000	90.000	90.000
61.2 Libri e riviste	10.000	10.000	10.000
61.3 Sussidi didattici	3.000	3.000	3.000
61.4 Mat.li cons. Bic	15.000	25.000	25.000
61.5 Acq.libri case ed.	500	1.000	1.000
61.6 Acq. Supp. Inf.	500	1.500	1.500
61.7 Imballaggi Bic	6.000	9.000	9.000
61.12 Pubblicazioni	500	1.000	1.000
61.13 Attrezzature	1.000	2.000	2.000
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/...	132.700	148.700	148.700

- **VARIAZIONI RIMANENZE DI MAGAZZINO:**

Budget Assestato al 31/12/2021 e Budget anno 2022: si prevedono acquisti ed utilizzi regolari per quantità e valori unitari.

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

Budget Assestato al 31/12/2021 si conferma la stima dei costi pari ad **euro 1.727.807**. Alla data odierna il personale risulta composto da 38 unità.

Budget anno 2022: si stimano costi del personale dipendente ed assimilato pari ad **euro 1.754.807**.

Segue l'elenco delle voci movimentate:



<i>Oneri del personale (63/...)</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
63.1 Salari e stipendi	962.189	1.078.092	1.103.078
63.2 Oneri sociali	282.609	318.799	324.415
63.4 Accan.to T.F.R.	83.800	94.047	97.445
63.6 Oneri personale	3.000	3.000	3.000
63.7 Rimb. spese pers.	15.000	15.000	15.000
63/8 Form. Agg. Pers.	0	5.000	5.000
63.9 Superminimo plu	0	35.000	35.000
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
63.14 Comp.co.co.pro.	2.700	16.200	24.000
63.15 Oneri co.co.pro.	6.100	9.600	10.800
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.	0	30.000	30.000
63.20 Straordinario	4.500	4.500	4.500
63.23 Ass. San. Integr.	4.560	4.560	4.560
63.24 Oneri d./INPS	1.000	1.000	1.000
63.25 Lavoratori som	0	16.000	0
63.26 Indennità Amm.	68.270	80.000	80.000
Totale 63/...	1.450.737	1.727.807	1.754.807

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

Con delibera consiliare n. 45 del 12 ottobre 2021 si è provveduti, per maggiore chiarezza espositiva, a modificare la voce in uscita del piano dei conti: **64- “Prestazioni di Servizi”** suddividendola in tre nuove sottocategorie di voci di spesa con rispettivi sottoconti come riportato di seguito:

- **64/1 Acquisizione di beni e servizi esterni;**



- **64/2 Spese generali di funzionamento;**
- **64/3 Spese per l’acquisto di servizi per gli utenti;**

Inoltre:

- in riferimento alle voci di spesa di: **Amministratori, Collegio dei Revisori e Organo di Vigilanza**, si sostituiscono le parole “Compensi” con “**Indennità**”;
- in riferimento alle voci di spesa per la trascrizione testi scolastici, si sostituiscono le seguenti parole: - “Elementare” con “Primaria”;
- - “Media Inferiore” con “Secondaria Primo grado”
- - “Media Superiore” con “Secondaria Secondo grado”

Infine, la voce di spesa “Indennità Amministratori” in luogo della categoria “Prestazioni di Servizi” si ritiene opportuno ricollocare nella categoria “Retribuzioni-Oneri del Personale ed Assimilati” attribuendogli il codice n. 63.26 del Piano dei Conti;

Budget Assestato al 31/12/2021: Si stimano spese per prestazioni di servizi pari ad **euro 3.604.691.**

Budget anno 2022: tenuto conto della decurtazione del contributo statale per l’anno 2022 il conto somma **euro 3.284.691**

Segue l’elenco delle voci movimentate:

Prestazioni di servizi (64/...)	Budget anno 2021	Budget Assestato al 31/12/2021	Budget anno 2022
64.1.1 Luce	28.000	28.000	28.000
64.1.2 Telefoni i. fissi	15.000	20.000	20.000
64.1.3 Telefoni i. mob.	1.000	1.500	1.500
64.1.4 Postali e bollati	4.000	5.500	5.500
64.1.5 Vigilanza	6.600	6.600	6.600
64.1.6 Ass.ve abbon.ti	4.750	4.750	4.750
64.1.7 Vidimazioni.	200	200	200

Note di Compilazione al Budget Consolidato anno 2022



Biblioteca Italiana per i Ciechi "Regina Margherita" - ONLUS

64.1.8 Sp. pulizia	40.041	40.041	40.041
64.1.9 Sp. tra. Corr.	45.000	45.000	45.000
64.1.10 Assic. autov.li	1.000	1.000	1.000
64.1.11 Assic. auto	1.000	1.000	1.000
64.1.12 Altre assic.ni	7.500	7.500	7.500
64.1.13 Com. prof. Iva	40.000	40.000	40.000
64.1.14 Assist. m. uff.	40.000	40.000	40.000
64.1.15 Canoni leas.	25.000	25.000	25.000
64.1.16 Cancell. sta.	10.000	13.000	13.000
64.1.17 Comp. occa.li	1.000	2.000	2.000
64.1.18 Acqua riscald.	20.000	20.000	20.000
64.1.19 Canoni noleg.	15.000	15.000	15.000
64.1.20 Sp. uso locali	43.000	43.000	43.000
64.1.21 Spese legali	26.000	26.000	26.000
TOTALI 64.1	374.091	385.091	385.091
64.2.1 Locazioni	12.000	12.000	12.000
64.2.2 Sp. autov.li	1.000	1.000	1.000
64.2.3 Sp. autovetture	1.000	1.000	1.000
64.2.4 Ind. Revisori	16.205	20.000	20.000
64.2.5 Manut. ripar.	17.500	17.500	17.500
64.2.6 Oneri org. amm	26.000	37.000	37.000
64.2.7 Omaggi	0	0	0
64.2.8 Pubblicità prop	0	500	500
64.2.9 Spese varie	3.100	3.100	3.100
64.2.10 Sp. Manifesta.	10.000	20.000	20.000
64.2.11 Sp. condom.li	13.000	13.000	13.000
64.2.12 Rimb. sp. anal.	2.500	2.500	2.500
64.2.13 Manut. Impia.	21.100	21.500	21.500
64.2.14 Pubbl. varie	15.000	15.000	15.000
64.2.15 Prev. sicurezza	30.000	30.000	30.000

Note di Compilazione al Budget Consolidato anno 2022



Biblioteca Italiana per i Ciechi "Regina Margherita" - ONLUS

64.2.16 Contr. Vol..	0	3.000	3.000
64.2.17 Quota ad. Enti e Ist.	13.000	13.000	13.000
64.2.18 Realizz. Progetti	0	0	0
64.2.19 Sp. Rapprese.	1.000	1.500	1.500
64.2.20 Cons. Qualità	0	0	0
64.2.21 Ind. OdV	16.205	20.000	20.000
64.2.22 Oneri OdV	5.000	5.000	5.000
64.2.23 Spese P. Anticorr.	5.000	5.000	5.000
64.2.24 Manut. Imm.li	20.000	20.000	20.000
64.2.25 Spese f. NIS	20.000	10.000	10.000
64.2.26 Spese funz. Coord. Naz.	0	10.000	10.000
TOTALI 64.2	248.610	281.600	281.600
64.3.1 Prd. testi narr.	0	0	0
64.3.2 Prd. testi pers.	0	0	0
64.3.3 Produz. inform.	515.900	740.000	740.000
64.3.4 Srv Stam Bra es	45.000	45.000	0
64.3.5 Rileg. vol. bra.	10.000	15.000	15.000
64.3.6 Trascr. musicali	6.160	8.000	8.000
64.3.7 T. elem. braille	38.500	194.324	124.324
64.3.8 T. media braille	26.950	87.027	87.027
64.3.9 T. sup. braille	19.250	62.162	62.162
64.3.10 T. elem. ingr.	269.500	1.194.595	994.595
64.3.11 T. media ingr.	92.400	348.108	348.108
64.3.12 T. sup. ingr.	53.900	223.784	223.784
64.3.13 Spese prod. testi inf.ci (5 x mille)	20.000	20.000	15.000
64.74 Real. prog. gra.	654.500	0	0
TOTALI 64.3	1.752.060	2.938.000	2.618.000
Totale 64/...	2.374.761	3.604.691	3.284.691

Note di Compilazione al Budget Consolidato anno 2022



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

Budget Assestato al 31/12/2021 e Budget anno 2022: si prevedono ammortamenti in linea con i valori registrati nell'esercizio 2021. Il conto somma **euro 269.000**. Segue l'elenco delle voci movimentate:

<i>Ammortamenti ordinari (65/...)</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
65.4 Amm. libri brail.	80.000	80.000	80.000
65.9 Amm. software	15.000	25.000	25.000
65.23 Amm. imp. spe.	10.000	10.000	10.000
65.25 Amm. macchin.	100.000	110.000	110.000
65.26 Amm. attrezz.	0	0	0
65.31 Amm. m. uff. el.	10.000	10.000	10.000
65.32 Amm. mobili	8.000	8.000	8.000
65.33 Amm. libri	1.000	1.000	1.000
65.35 Amm. Imm.Sede	15.000	25.000	25.000
Totale 65/...	239.000	269.000	269.000

- **ACCANTONAMENTI**

Budget Assestato al 31/12/2021 per l'anno corrente si accantonano **euro 575.000** nel Fondo minori entrate future.

Budget anno 2022: per l'anno a venire non si prevedono accantonamenti

<i>Accantonamenti</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
67.1 Acc.to Fondo Minori entrate future	0	575.000	0
Totale 67/...	0	575.000	0



- ONERI FINANZIARI (68/...):

Budget Assestato al 31/12/2021 e Budget anno 2022 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 economiche della sede di Monza oltreché delle 12 sedi periferiche.

<i>Oneri finanziari (68/...)</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
68.5 Int. Pass. bancari	0	0	0
68.6 Int. Mutui Ipotec	7.000	7.000	7.000
68.11 Spese banca	5.000	5.000	5.000
Totale 68/...	12.000	12.000	12.000

- ONERI DIVERSI (69/...):

Budget Assestato al 31/12/2021 e Budget anno 2022: non si prevedono variazioni significative.

Segue l'elenco delle voci movimentate:

<i>Oneri diversi (69/...)</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
69.1 Inter. rate. imp.	400	400	400
69.2 Imposta registro	1.000	1.000	1.000
69.3 Imposta bollo	1.500	1.000	1.000
69.5 Imposta comuna.	10.500	10.500	10.500
69.7 Sopravv. passive	10.000	10.000	10.000
69.8 Perdite crediti	1.000	1.000	10.000
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/...	52.000	52.000	61.000



- ONERI STRAORDINARI (71/...):

Budget Assestato al 31/12/2021 non si prevedono variazioni significative.

e **Budget anno 2022:** in via cautelativa si stimano oneri straordinari pari ad **euro 60.000.**

Segue l'elenco delle voci movimentate:

<i>Oneri straordinari (71/...)</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
71.14 Imposte e tasse	5.000	5.000	5.000
71.15 Altri oneri stra.	10.000	0	55.000
Totale 71/...	15.000	5.000	60.000

- RISULTATO D'ESERCIZIO:

Budget Assestato al 31/12/2021 e **Budget anno 2022** si prevede il pareggio di bilancio sia per l'anno corrente che per l'anno a venire

	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
Risultato d'esercizio	0	0	0

	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
TOTALE USCITE	4.276.199	6.394.199	5.590.199

- INCREMENTI/ACQUISTI DI CESPITI

Budget Assestato al 31/12/2021 e **Budget anno 2022:** per l'anno corrente si iscrivono a patrimonio i lavori straordinari di adeguamento all'antincendio inerenti l'impianto di spegnimento a gas inerte. Per l'anno a venire si prevedono spese di sostituzione dei cespiti in linea con gli esercizi passati. Il conto somma **euro 261.500**

Segue l'elenco delle voci movimentate:

<i>Cespiti</i>	<i>Budget anno 2021</i>	<i>Budget Assestato al 31/12/2021</i>	<i>Budget anno 2022</i>
02.9 D. util. software	20.000	20.000	20.000



<i>03.4 Libri</i>	1.500	1.500	1.500
<i>03.5 Immobili civili</i>	100.000	100.000	100.000
<i>03.7 Impianti</i>	20.000	20.000	20.000
<i>09.9 Macchinari</i>	20.000	20.000	20.000
<i>03.11 Produc. libraria</i>	80.000	80.000	80.000
<i>03.15 Macchine uff. el</i>	20.000	20.000	20.000
<i>03.16 Mobili e arredi</i>	20.000	20.000	20.000
Totale 02-03/...	261.500	261.500	261.500

Il Responsabile Area Amministrativa

dott. Sergio Di Donato

Monza, 29 ottobre 2021

PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2021

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	Budget anno 2021 al 31/12/2021	Entrate al 31/08/2021	Contabilità al 31/08/2021	Previsione Suppletiva al 31/12/2021	Differenze (c - b) ai 31/08/2021	Differenze (d - a) previste al 31/12/2021
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)
ENTRATE						
21/8 AVANZI PORTATI A NUOVO / UTILIZZO FONDI	0	0	0	0	0	0
TOTALE SALDO	0	0	0	0	0	0
 <i>RICAVI</i>						
51/1 PUBBLICAZIONI ENTE	2.000	1.333	66	2.000	-1.267	0
51/2 ABBONAMENTI	3.000	2.000	216	3.000	-1.784	0
51/3 CESSIONE TESTI BRAILLE	144.000	96.000	124.695	144.000	28.695	0
51/4 CESSIONE TESTI INGRANDITI	10.000	6.667	156	10.000	-6.511	0
51/5 SERVIZIO POLO MUSICALE	500	333	0	500	-333	0
51/6 SERVIZIO LIBRO INFORMATICO	40.000	26.667	18.167	40.000	-8.500	0
51/7 CESSIONE TESTI MUSICALI	3.000	2.000	2.631	3.000	631	0
51/8 CONTRIBUTO UTIL. SOFTWARE	1.000	667	0	1.000	-667	0
51/12 T. SCOLASTICI BRAILLE AD EE. LL.	30.000	20.000	99.102	150.000	79.102	120.000
51/13 T. SCOLASTICI BRAILLE A PRIVATI	500	333	0	500	-333	0
51/14 T. SCOLASTICI INGRANDITI AD EE. LL.	335.000	223.333	381.000	415.000	157.667	80.000
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	203	500	-130	0
51/17 CONTROLLO MATRICI BRAILLE	5.000	3.333	2.250	5.000	-1.083	0
51/18 CAPITALIZZAZIONE LIBRI	80.000	53.333	60.000	80.000	6.667	0
TOTALE SALDO	656.500	437.667	688.486	856.500	250.819	200.000
 <i>PROVENTI FINANZIARI</i>						
52/9 DA TITOLI IN ATTIVO CIRCOLANTE	0	0	0	0	0	0
52/12 INTERESSI ATTIVI SU CCP 853200	0	0	0	0	0	0
52/14 INTERESSI ATTIVI BANCARI	0	0	0	0	0	0
TOTALE SALDO	0	0	0	0	0	0
 <i>PROVENTI DIVERSI</i>						
53/1 CONTRIBUTI REGIONALI IN CONTO ESERCIZIO	0	0	0	15.000	0	0
53/2 CONTRIBUTO 5XMILLE	20.000	13.333	0	5.097.099	-13.333	-5.000
53/3 CONTRIBUTI STATALI IN CONTO ESERCIZIO	3.522.099	2.348.066	5.097.099	2.749.033	1.575.000	0
53/4 AFFITTI TERRENI E FABBRICATI	13.000	8.667	10.699	13.000	2.032	0
53/5 LIBERALITA' DA ENTI ED ISTITUZIONI	0	0	0	0	0	0
53/6 LIBERALITA' DA PRIVATI	5.000	3.333	475	5.000	-2.858	0

PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2021

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	Budget anno 2021 al 31/12/2021	(b) al 31/08/2021	Contabilità al 31/08/2021	Previsione Suppletiva al 31/12/2021	Differenze (c - b) ai 31/08/2021	Differenze (d - a) previste al 31/12/2021
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)
53/7 RECUPERO SPESE POSTALI	1.500	1.000	489	1.500	-511	0
53/8 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	7.000	4.667	6.284	7.000	1.617	0
53/9 CONTRIBUTI CON VINCOLO INVESTIMENTO	0	0	0	0	0	0
53/10 ARROTONDAMENTI-SCONTI DI CASSA	100	67	0	100	-67	0
53/11 SOPRAVVENIENTZE ATTIVE	0	0	343.000	343.000	0	343.000
53/12 RECUPERO LIBRI CASE EDITIRICI	0	0	0	0	0	0
53/13 CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI	10.000	6.667	6.634	10.000	-33	0
53/15 RECUPERO LIBRI IN PRESTITO	6.000	4.000	2.189	6.000	-1.811	0
53/23 RIMBORSO SPESE FUNZ. NIS	15.000	10.000	0	7.500	-10.000	-7.500
53/24 CONTRIBUTO PER L'EDITORIA SPECIALE	20.000	13.333	0	25.000	-13.333	5.000
53/25 CONTRIBUTI PER IL FUNZ.TO COORD. NAZ. CCT	0	0	0	7.500	0	7.500
TOTALE SALDO	3.619.699	2.413.133	5.466.869	5.537.699	3.053.736	1.918.000
 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	4.276.199	2.850.799	6.155.355	6.394.199	3.304.556	2.118.000
 USCITE						
 ACQUISTI						
61/1 ACQ. MATERIE PRIME BIC	90.000	60.000	45.652	90.000	-14.348	0
61/2 ACQ. BENI LIBRARI E RIVISTE BIC	10.000	6.667	9.391	10.000	2.724	0
61/3 ACQ. SUSSIDI DIDATTICI CENTRI	3.000	2.000	0	3.000	-2.000	0
61/4 ACQ. MATERIALI DI CONSUMO BIC	15.000	10.000	21.383	25.000	11.383	10.000
61/5 ACQ. LIBRI CASE EDITIRICI	500	333	85	1.000	-248	500
61/6 ACQ. SUPPORTI INFORMATICI	500	333	0	1.500	-333	1.000
61/7 ACQ. IMBALLAGGI BIC	6.000	4.000	1.038	9.000	-2.962	3.000
61/12 ACQ. DI PUBBLICAZIONI	500	333	0	1.000	-333	500
61/13 ACQ. ATTREZZATURE	1.000	667	0	2.000	-667	1.000

PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2021

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	Budget anno 2021 al 31/12/2021	Budget anno 2021 al 31/08/2021	Contabilità al 31/08/2021	Previsione Suppletiva al 31/12/2021	Differenze (c - b) ai 31/08/2021	Differenze (d - a) previste al 31/12/2021
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)
61/14 ACQ. MATERIALI CONSUMO CENTRI	2.200	1.467	28	2.200	-1.439	0
61/15 ACQ. MACCHINE UFF. ELETTRONICHE	2.500	1.667	425	2.500	-1.242	0
61/16 ACQ. MOBILI E ARREDI	1.500	1.000	0	1.500	-1.000	0
TOTALE SALDO	132.700	88.467	78.002	148.700	-10.464	16.000
VARIAZIONI RIMANENZE DI MAGAZZINO	0	0	0	0	0	0
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	962.189	641.460	689.639	1.078.092	48.179	115.903
63/2 ONERI SOCIALI E PREVIDENZIALI	282.609	188.406	214.943	318.799	26.537	36.190
63/4 ACCANTONAMENTO AL FONDO T.F.R.	83.800	55.867	60.459	94.047	4.592	10.247
63/6 ONERI DIVERSI DEL PERSONALE	3.000	2.000	2.924	3.000	924	0
63/7 RIMBORSI SPESE PERS. DIPENDENTE	15.000	10.000	4.149	15.000	-5.851	0
63/8 FORMAZIONE E AGGIOR. PERSONALE	0	0	0	5.000	0	5.000
63/9 SUPERMINIMO PLUS	0	0	20.566	35.000	20.566	35.000
63/10 SPESE SOSTENUTE PER TRASFERTE DIP.	2.000	1.333	0	2.000	-1.333	0
63/12 ARROTONDAMENTI	100	67	5	100	-62	0
63/13 ONERI ASSISTENZIALI INAI	8.451	5.634	6.561	8.451	926	-0
63/14 COMPENSI CO. CO. PRO. (ASSIMILATI)	2.700	1.800	12.310	16.200	10.510	13.500
63/15 ONERI PREV.LI CO. CO. PRO. (ASSIMILATI)	6.100	4.067	6.443	9.600	2.376	3.500
63/17 ASSICURAZIONI VARIE DIP./COL.	5.458	3.639	2.708	5.458	-931	0
63/18 ONERI CONTRIBUTIVI FON.TE	1.000	667	389	1.000	-278	0
63/19 TICKET RESTAURANT	0	0	16.688	30.000	16.688	30.000
63/20 COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	4.500	3.000	2.653	4.500	-347	0
63/21 TRASCRITTORI CO.CO. PRO. (ASSIMILATI)	0	0	0	0	0	0
63/22 TRASFERITE E MISSIONI CO.CO.PRO.	0	0	0	0	0	0
63/23 ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA (F.DO EST)	4.560	3.040	2.778	4.560	-262	0
63/24 ONERI D./INPS	1.000	667	0	1.000	-667	0
63/25 LAVORATORI SOMMINISTRATI	0	0	15.957	16.000	15.957	16.000
63/26 INDENNITA' AMMINISTRATORI	68.270	45.513	53.569	80.000	8.056	11.730
TOTALE SALDO	1.450.737	967.158	1.112.740	1.727.807	145.582	277.070
PRESTAZIONE DI SERVIZI						
64/1 LOCAZIONI	12.000	8.000	8.952	12.000	952	0

PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2021

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	Budget anno 2021 al 31/12/2021	Budget anno 2021 al 31/08/2021	Contabilità al 31/08/2021	Previsione Suppletiva al 31/12/2021	Differenze (c - b) al 31/08/2021	Differenze (d - a) previste al 31/12/2021
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	
64/2 PRODUZIONE TESTI BRAILLE	0	0	0	0	0	0
64/3 PRODUZIONE TESTI PERSONALIZZATI	0	0	0	0	0	0
64/4 PRODUZIONE TESTI INFORMATICI	515.900	343.933	575.115	740.000	231.182	224.100
64/5 LUCE	28.000	18.667	16.639	28.000	-2.028	0
64/6 TELEFONO IMPIANTI FISSI	15.000	10.000	10.911	20.000	911	5.000
64/7 TELEFONO IMPIANTI MOBILI	1.000	667	1.169	1.500	502	500
64/8 POSTALI E BOLLATI	4.000	2.667	5.284	5.500	2.617	1.500
64/9 VIGILANZA	6.600	4.400	5.026	6.600	626	0
64/10 ASSOCIATIVE - ABBONAMENTI	4.750	3.167	1.349	4.750	-1.818	0
64/11 VIDIMAZIONI	200	133	105	200	-28	0
64/12 SPESE PULIZIA	40.041	26.694	27.193	40.041	499	0
64/13 SPESE TRASPORTI CORRIERE	45.000	30.000	36.832	45.000	6.832	0
64/15 SPESE AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	1.000	667	0	1.000	-667	0
64/16 SPESE AUTOVETTURE	1.000	667	131	1.000	-536	0
64/17 ASSICURAZIONI AUTOVEICOLI	1.000	667	0	1.000	-667	0
64/18 ASSICURAZIONI AUTOVETTURE	1.000	667	680	1.000	13	0
64/19 ALTRE ASSICURAZIONI	7.500	5.000	7.241	7.500	2.241	0
64/20 COMPENSI PROFESSIONALI IVA	40.000	26.667	28.854	40.000	2.187	0
64/21 INDENNITA' AMMINISTRATORI	16.205	10.803	2.750	20.000	-8.053	3.795
64/22 INDENNITA' COLLEGIO REVISORI	17.500	11.667	15.278	17.500	3.611	0
64/23 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	45.000	30.000	15.219	45.000	-14.781	0
64/24 SERVIZIO STAMPA BRAILLE ESTERNO	26.000	17.333	7.509	37.000	-9.824	11.000
64/25 ONERI FUNZION. ORGANI AMMINISTR.	0	0	0	500	0	500
64/27 PUBBLICITA' E PROPAGANDA	40.000	26.667	39.489	40.000	12.822	0
64/30 ASSISTENZA MACCHINE UFFICIO	25.000	16.667	6.191	25.000	-10.476	0
64/31 CANONI DI LEASING	10.000	6.667	3.239	13.000	-3.428	3.000
64/32 CANCELLERIA E STAMPATI	3.100	2.067	290	3.100	-1.777	0
64/34 SPESE VARIE	10.000	6.667	1.291	20.000	-5.376	10.000
64/36 SPESE PER MANIFESTAZIONI	1.000	667	125	2.000	-542	1.000
64/38 COMPENSI PER PRESTAZIONI OCCASIONALI	10.000	6.667	2.579	15.000	-4.088	5.000
64/40 SERVIZIO RILEGATURA VOLUMI ESTERNO	6.160	4.107	7.546	8.000	3.439	1.840
64/41 TRASCRIZIONE TESTI MUSICALI	13.000	8.667	4.487	13.000	-4.180	0
64/43 SPESE CONDOMINIALI	2.500	1.667	378	2.500	-1.289	0
64/47 RIMBORSI SPESE ANALITICHE	20.000	13.333	15.673	20.000	2.340	0
64/51 MANUTENZIONE IMPIANTI	21.100	14.067	13.673	21.500	-394	400

PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2021

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	Budget anno 2021 al 31/12/2021	Contabilità al 31/08/2021	Previsione Suppletiva al 31/12/2021	Differenze (c - b) ai 31/08/2021	Differenze (d - a) previste al 31/12/2021
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)
64/52 CANONI DI NOLEGGIO MACCHINE UFFICIO	15.000	10.000	5.349	15.000	-4.651
64/54 SPESE USO LOCALI C.T.	43.000	28.667	24.500	43.000	-4.167
64/55 PUBBLICAZIONI VARIE	15.000	10.000	6.131	15.000	-3.869
64/56 PREVENZIONE E SICUREZZA	30.000	20.000	21.483	30.000	1.483
64/57 CONTRIBUTI VOLONTARI AD ENTI ED ISTITUZIONI	13.000	8.667	3.000	3.000	-5.667
64/58 QUOTA DI ADESIONI AD ENTI ED ISTITUZIONI	0		1.516	13.000	-10.000
64/59 REALIZZAZIONE PROGETTI	0	0	0	0	0
64/60 SPESE RAPPRESENTANZA	1.000	667	0	1.500	-667
64/62 CONSORZIO QUALITÀ'	0	0	0	0	500
64/63 TESTI SCUOLA PRIMARIA BRAILLE	38.500	25.667	120.058	194.324	94.391
64/64 TESTI SCUOLA SECONDARIA 1° BRAILLE	26.950	17.967	52.200	87.027	34.233
64/65 TESTI SCUOLA SECONDARIA 2° BRAILLE	19.250	12.833	47.432	62.162	34.599
64/66 TESTI UNIVERSITARI BRAILLE	0	0	0	0	42.912
64/69 TESTI SCUOLA PRIMARIA INGRANDITI	269.500	179.667	1.102.325	1.194.595	922.658
64/70 TESTI SCUOLA SECONDARIA 1° INGRANDITI	92.400	61.600	287.248	348.108	225.648
64/71 TESTI SCUOLA SECONDARIA 2° INGRANDITI	53.900	35.933	170.377	223.784	134.444
64/73 SPESE PER LA PRODUZIONE DI TESTI INFO.	20.000	13.333	0	20.000	-13.333
64/74 REALIZ. PROG. GRAFICO E MODIF. TECNO	654.500	436.333	0	0	436.333
64/75 INDENNITA' COMPONENTI Q. DI VIGILANZA	16.205	10.803	2.750	20.000	-8.053
64/76 ONERI FUNZION. ORGANO DI VIGILANZA	5.000	3.333	0	5.000	-3.333
64/77 SPESE PIANO ANTICORRUZIONE	5.000	3.333	0	5.000	-3.333
64/78 MANUTENZIONI UNITA' IMMOBILIARI	20.000	13.333	0	20.000	-13.333
64/79 SPESE LEGALI	26.000	17.333	13.607	26.000	-3.726
64/80 SPESE FUNZIONAMENTO NIS	20.000	13.333	0	10.000	-13.333
64/81 SPESE FUNZIONAMENTO COORD. NAZ. CCT	0	0	0	10.000	-10.000
TOTALE SALDO	2.374.761	1.583.174	2.719.174	3.604.691	1.134.484
AMMORTAMENTI ORDINARI					1.216.930
65/4 AMM. TO LIBRI (NARRATIVA, PERS. MUS.)	80.000	53.333	60.000	80.000	6.667
65/9 AMM. TO D. UTILIZ. SOFTWARE	15.000	10.000	16.667	25.000	6.667
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
65/25 AMM. TO MACCHINARI	100.000	66.667	73.333	110.000	6.667
65/31 AMM. TO MACCHINE UFFICIO ELETTR.	10.000	6.667	6.667	10.000	0
65/32 AMM. TO MOBILI E ARREDI	8.000	5.333	5.333	8.000	0
65/33 AMM. TO LIBRI	1.000	667	667	1.000	0

PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2021

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	Budget anno 2021 al 31/12/2021	Contabilità al 31/08/2021	Previsione Suppletiva al 31/12/2021	Differenze (c - b) ai 31/08/2021	Differenze (d - a) previste al 31/12/2021
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)
	(f)				
65/35 AMM. TO IMMOBILE SEDE SOCIALE BIC	15.000	10.000	16.667	25.000	10.000
TOTALE SALDO	239.000	159.334	186.000	269.000	26.667
ACCANTONAMENTI					30.000
67/1 ACCAN. TO FONDO DI RISERVA MINORI ENTRATE	0	0	0	0	0
67/2 ACCAN. TO FONDO RISCHI ED ONERI FUTURI	0	0	0	575.000	575.000
TOTALE SALDO	0	0	0	575.000	0
ONERI FINANZIARI					
68/5 INTERESSI PASSIVI BANCARI	0	0	0	0	0
68/6 INTERESSI MUTUI IPOTECARI	7.000	4.667	5.107	7.000	440
68/11 SPESE BANCA	5.000	3.333	4.557	5.000	1.224
TOTALE SALDO	12.000	8.000	9.664	12.000	1.664
ONERI DIVERSI					
69/1 INTERESSI RATEIZZAZIONE IMPOSTE	400	267	0	400	-267
69/2 IMPOSTA DI REGISTRO	1.000	667	0	1.000	-667
69/3 IMPOSTA DI BOLLO	1.000	667	0	1.000	-667
69/5 IMPOSTE COMUNALI	10.500	7.000	1.271	10.500	-5.729
69/7 SOPRAVVENIENTZE PASSIVE	10.000	6.667	2.786	10.000	-3.881
69/8 PERDITE SU CREDITI	1.000	667	0	1.000	-667
69/9 ARROTONDAMENTI-SCONTI DI CASSA	100	67	0	100	-67
69/11 IRES A CARICO DELL'ESERCIZIO	9.000	6.000	6.000	9.000	0
69/12 IRAP A CARICO DELL'ESERCIZIO	16.000	10.667	10.667	16.000	0
69/19 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	3.000	2.000	0	3.000	-2.000
TOTALE SALDO	52.000	34.667	20.724	52.000	-13.943
SVALUTAZIONI					
70/6 SVALUTAZ. INVESTIMENTI FINANZIARI	0	0	0	0	0
TOTALE SALDO	0	0	0	0	0
ONERI STRAORDINARI					
71/14 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	5.000	3.333	0	5.000	-3.333
71/15 ALTRI ONERI STRAORDINARI	10.000	6.667	0	0	-6.667
TOTALE SALDO	15.000	10.000	0	5.000	-10.000

PREVISIONE SUPPLETIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE AL 31/12/2021

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	Budget anno 2021 al 31/12/2021	Contabilità al 31/08/2021	Previsione Suppletiva al 31/12/2021	Differenze (c - b) ai 31/08/2021	Differenze (d - a) previste al 31/12/2021
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)
TOTALE USCITE	4.276.199	2.850.799	4.126.305	6.394.199	2.105.000
risultato d'esercizio	-0	0	2.029.050	0	2.030.566
<i>Incrementi/acquisti di cespiti</i>					
BENI IMMATERIALI					
02/9 DIRITTO UTILIZZAZIONE SOFTWARE	20.000	13.333	18.142	20.000	4.809
TOTALE SALDO	20.000	13.333	18.142	20.000	4.809
<i>BENI MATERIALI</i>					
03/4 LIBRI	1.500	1.000	0	1.500	-1.000
03/5 IMMOBILI CIVILI	100.000	66.667	95.291	100.000	28.624
03/7 IMPIANTI	20.000	13.333	0	20.000	-13.333
03/9 MACCHINARI	20.000	13.333	0	20.000	-13.333
03/11 LIBRI NARRATIVA, PERSONALIZZATI, MUSICALI	80.000	53.333	60.000	80.000	6.667
03/15 MACCHINE UFF. ELETTRONICHE	20.000	13.333	12.466	20.000	-867
03/16 MOBILI E ARREDI	20.000	13.333	0	20.000	-13.333
TOTALE SALDO	261.500	174.333	167.757	261.500	-6.576

BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2022

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS					
	BILANCIO AL 31/08/2021 (a)	BUDGET 2021 ASSESTATO (b)	VARIAZIONI PREVISTE (c)	BUDGET ANNO 2022 (d)	
ENTRATE					
21/8 AVANZI PORTATI A NUOVO/ UTILIZZO FONDI	0	0	500.000	500.000	
TOTALE SALDO	0	0	500.000	500.000	
51-RICAVI					
51/1 PUBBLICAZIONI ENTE	66	2.000	0	2.000	
51/2 ABBONAMENTI	216	3.000	0	3.000	
51/3 CESSIONE TESTI BRAILLE	124.695	144.000	0	144.000	
51/4 CESSIONE TESTI INGRANDITI	156	10.000	0	10.000	
51/5 SERVIZIO POLO MUSICALE	0	500	0	500	
51/6 SERVIZIO LIBRO INFORMATICO	18.167	40.000	0	40.000	
51/7 CESSIONE TESTI MUSICALI	2.631	3.000	0	3.000	
51/8 CONTRIBUTO UTIL. SOFTWARE	0	1.000	0	1.000	
51/12 T. SCOLASTICI BRAILLE AD EE. LL.	99.102	150.000	0	150.000	
51/13 T. SCOLASTICI BRAILLE A PRIVATI	0	500	0	500	
51/14 T. SCOLASTICI INGRANDITI AD EE. LL.	381.000	415.000	0	415.000	
51/15 T. SCOLASTICI INGRANDITI A PRIVATI	0	2.000	0	2.000	
51/16 CESSIONE CORSO DI LINGUE	203	500	0	500	
51/17 CONTROLLO MATRICI BRAILLE	2.250	5.000	0	5.000	
51/18 CAPITALIZZAZIONE LIBRI	60.000	80.000	0	80.000	
CONTO 51-TOTALE SALDO	688.486	856.500	0	856.500	
52-PROVENTI FINANZIARI					
52/9 DA TITOLI IN ATTIVO CIRCOLANTE	0	0	0	0	
52/12 INTERESSI ATTIVI SU CCP 853200	0	0	0	0	
53/14 INTERESSI ATTIVI BANCARI	0	0	0	0	
CONTO 52-TOTALE SALDO	0	0	0	0	
53-PROVENTI DIVERSI					
53/1 CONTRIBUTUTI REGIONALI IN CONTO ESERCIZIO	0	15.000	0	0	
53/2 CONTRIBUTUTO 5XMILLE	0	5.097.099	-1.000.000	4.097.099	
53/3 CONTRIBUTUTI STATALI IN CONTO ESERCIZIO	5.097.099	13.000	0	0	
53/4 AFFITTI TERRENI E FABBRICATI	10.699	0	0	13.000	
53/5 LIBERALITA' DA ENTI ED ISTITUZIONI	0	0	0	0	
53/6 LIBERALITA' DA PRIVATI	475	5.000	0	5.000	

BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2022

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	BILANCIO AL 31/08/2021	BUDGET 2021 ASSESTATO	VARIAZIONI PREVISTE	BUDGET ANNO 2022
	(a)	(b)	(c)	(d)
53/7 RECUPERO SPESE POSTALI				
53/8 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	489	1.500	0	1.500
53/9 CONTRIBUTI CON VINCOLO INVESTIMENTO	6.284	7.000	0	7.000
53/10 ARROTONDAMENTI-SCONTI DI CASSA	0	0	39.000	39.000
53/11 SOPRAVVENIENTZE ATTIVE	0	100	0	100
53/12 RECUPERO LIBRI CASE EDITRICI	343.000	343.000	-343.000	0
53/13 CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI	0	0	0	0
53/15 RECUPERO LIBRI IN PRESTITO	6.634	10.000	0	10.000
53/23 RIMBORSO SPESE FUNZ. NIS	2.189	6.000	0	6.000
53/24 CONTRIBUTO PER L'EDITORIA SPECIALE	0	7.500	0	7.500
53/25 CONTRIBUTI PER IL FUNZ.TO COORD.NAZ.CCT	0	25.000	0	25.000
CONTO 53-TOTALE SALDO	5.466.869	5.537.699	-1.304.000	4.233.699
54-RIVALUTAZIONI				
54/1 RIVALUTAZIONI INV. FINANZIARI	0	0	0	0
54/2 RIVALUTAZIONI IMM. CIVILI	0	0	0	0
CONTO 54-TOTALE SALDO	0	0	0	0
55-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
CONTO 55-TOTALE SALDO	0	0	0	0
TOTALE ENTRATE	6.155.355	6.394.199	-804.000	5.590.199
USCITE				
61-ACQUISTI				
61/1 ACQ. MATERIE PRIME BIC	45.652	90.000	0	90.000
61/2 ACQ. BENI LIBRARI E RIVISTE BIC	9.391	10.000	0	10.000
61/3 ACQ. SUSSIDI DIDATTICI CENTRI	0	3.000	0	3.000

BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2022

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	BILANCIO AL 31/08/2021	BUDGET 2021 ASSESTATO	VARIAZIONI PREVISTE	BUDGET ANNO 2022
	(a)	(b)	(c)	(d)
61/4 ACQ. MATERIALI DI CONSUMO BIC	21.383	25.000	0	25.000
61/5 ACQ. LIBRI CASE EDITIRICI	85	1.000	0	1.000
61/6 ACQ. SUPPORTI INFORMATICI	0	1.500	0	1.500
61/7 ACQ. IMBALLAGGI BIC	1.038	9.000	0	9.000
61/12 ACQ. DI PUBBLICAZIONI	0	1.000	0	1.000
61/13 ACQ. ATTREZZATURE	0	2.000	0	2.000
61/14 ACQ. MATERIALI CONSUMO CENTRI	28	2.200	0	2.200
61/15 ACQ. MACCHINE UFF. ELETTRONICHE	425	2.500	0	2.500
61/16 ACQ. MOBILI E ARREDI	0	1.500	0	1.500
CONTO 61-TOTALE SALDO	78.002	148.700	0	148.700
62-VARIAZIONI RIMANENZE DI MAGAZZINO	0	0	0	0
62/1+2-11-12	0	0	0	0
CONTO 62-TOTALE SALDO	0	0	0	0
63-RETRIBUZIONI PERSONALE & ASSIMILATI				
63/1 SALARI E STIPENDI	689.639	1.078.092	24.985	1.103.078
63/2 ONERI SOCIALE E PREVIDENZIALI	214.943	318.799	5.616	324.415
63/4 ACCANTONAMENTO AL FONDO T.F.R.	60.459	94.047	3.399	97.445
63/6 ONERI DIVERSI DEL PERSONALE	2.924	3.000	0	3.000
63/7 RIMBORSI SPESE PERS. DIPENDENTE	4.149	15.000	0	15.000
63/8 FORMAZIONE E AGGIOR. PERSONALE	0	5.000	0	5.000
63/9 SUPERMINIMO PLUS	20.566	35.000	0	35.000
63/10 SPESE SOSTENUTE PER TRANSFERTE DIP.	0	2.000	0	2.000
63/12 ARROTONDAMENTI	5	100	0	100
63/13 ONERI ASSISTENZIALI INAIL	6.561	8.451	0	8.451
63/14 COMPENSI CO.CO.PRO. (ASSIMILATI)	12.310	16.200	7.800	24.000
63/15 ONERI PREV.LI CO.CO.PRO. (ASSIMILATI)	6.443	9.600	1.200	10.800
63/17 ASSICURAZIONI VARIE DIP./COLL.	2.708	5.458	0	5.458
63/18 ONERI CONTRIBUTIVI FON.TE	389	1.000	0	1.000
63/19 TICKET RESTAURANT	16.688	30.000	0	30.000
63/20 COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	2.653	4.500	0	4.500
63/21 TRASCRITTORI CO.CO.PRO. (ASSIMILATI)	0	0	0	0
63/22 TRANSFERTE E MISSIONI CO.CO.PRO.	0	0	0	0
63/23 ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA (F.DO EST)	2.778	4.560	0	4.560

BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2022

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	BILANCIO AL 31/08/2021	BUDGET 2021 ASSESTATO	VARIAZIONI/ PREVISTE	BUDGET ANNO 2022
	(a)	(b)	(c)	(d)
63/24 ONERI D/INPS	0	1.000	0	1.000
63/25 LAVORATORI SOMMINISTRATI	15.957	16.000	-16.000	0
63/26 INDENNITA' AMMINISTRATORI	53.569	80.000	0	80.000
CONTO 63-TOTALE SALDO	1.112.740	1.727.807	27.000	1.754.807
64-PRESTAZIONE DI SERVIZI				
64/1 Acquisizione di beni e servizi esterni				
64.1.1 LUCE	16.639	28.000	0	28.000
64.1.2 TELEFONO	10.911	20.000	0	20.000
64.1.3 TELEFONO IMPIANTI MOBILI	1.169	1.500	0	1.500
64.1.4 POSTA E BOLLATI	5.284	5.500	0	5.500
64.1.5 VIGILANZA	5.026	6.600	0	6.600
64.1.6 ABBONAMENTI	1.349	4.750	0	4.750
64.1.7 VIDIMAZIONI	105	200	0	200
64.1.8 PULIZIA	27.193	40.041	0	40.041
64.1.9 SPESE TRASPORTO CORRIERE	36.832	45.000	0	45.000
64.1.10 ASSICURAZIONE AUTOVEICOLI	0	1.000	0	1.000
64.1.11 ASSICURAZIONI AUTOVETTURE	680	1.000	0	1.000
64.1.12 ALTRE ASSICURAZIONI	7.241	7.500	0	7.500
64.1.13 COMPENSI PROFESSIONALI IVA	28.854	40.000	0	40.000
64.1.14 ASSISTENZA MACCHINE UFFICIO	39.489	40.000	0	40.000
64.1.15 CANONI DI LEASING	6.191	25.000	0	25.000
64.1.16 CANCELLERIA E STAMPATI	3.239	13.000	0	13.000
64.1.17 COMPENSI PRESTAZIONI OCCASIONALI	125	2.000	0	2.000
64.1.18 ACQUA E RISCALDAMENTO	15.673	20.000	0	20.000
64.1.19 CANONI NOLEGGIO MACCHINE UFFICIO	5.349	15.000	0	15.000
64.1.20 SPESE USO LOCALI CC.CC.TT.	24.500	43.000	0	43.000
64.1.21 SPESE LEGALI	13.607	26.000	0	26.000
64/1 Totale parziale:	249.456	385.091	0	385.091
64/2 Spese generali di funzionamento				
64.2.1 LOCAZIONI	8.952	12.000	0	12.000
64.2.2 SPESE AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	0	1.000	0	1.000
64.2.3 SPESE AUTOVETTURE DI SERVIZIO	131	1.000	0	1.000
64.2.4 INDENNITA' COLLEGIO REVISORI	2.750	20.000	0	20.000
64.2.5 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	15.278	17.500	0	17.500

BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2022

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	BILANCIO AL 31/08/2021	BUDGET 2021 ASSESTATO	VARIAZIONI PREVISTE	BUDGET ANNO 2022
	(a)	(b)	(c)	(d)
64.2.6 ONERI FUNZIONAMENTO ORGANI AMMINISTRATIVI	7.509	37.000	0	37.000
64.2.7 OMAGGI	0	500	0	500
64.2.8 PUBBLICITA' E PROPAGANDA	290	3.100	0	3.100
64.2.9 SPESE VARIE	1.291	20.000	0	20.000
64.2.10 SPESE PER MANIFESTAZIONI	4.487	13.000	0	13.000
64.2.11 SPESE CONDOMINIALI	378	2.500	0	2.500
64.2.12 RIMBORSO SPESE ANALITICHE	13.673	21.500	0	21.500
64.2.13 MANUTENZIONE IMPIANTI	6.131	15.000	0	15.000
64.2.14 PUBBLICAZIONI VARIE	21.483	30.000	0	30.000
64.2.15 PREVENZIONE E SICUREZZA	3.000	3.000	0	3.000
64.2.16 CONTRIBUTI VOLONTARIA ENTI	1.516	13.000	0	13.000
64.2.17 QUOTA DI ADESIONI A ENTI ED ISTITUZIONI	0	0	0	0
64.2.18 REALIZZAZIONE PROGETTI	0	1.500	0	1.500
64.2.19 SPESE RAPPRESENTANZA	0	0	0	0
64.2.20 CONSORZIO QUALITA'	0	0	0	0
64.2.21 INDENNITA' COMPONENTI ORGANO DI VIGILANZA	2.750	20.000	0	20.000
64.2.22 ONERI FUNZIONAMENTO ORGANO DI VIGILANZA	0	5.000	0	5.000
64.2.23 SPESE PIANO ANTICORRUZIONE	0	5.000	0	5.000
64.2.24 MANUTENZIONE UNITA' IMMOBILIARI	0	20.000	0	20.000
64.2.25 SPESE FUNZIONAMENTO NIS	0	10.000	0	10.000
64.2.26 SPESE FUNZIONAMENTO COORDINAMENTO NAZIONALE	0	10.000	0	10.000
64/2 Totale parziale:	89.619	281.600	0	281.600
64/3 Spese per l'acquisto di servizi per gli utenti				
64.3.1 PRODUZIONE TESTI NARRATIVA	0	0	0	0
64.3.2 PRODUZIONE TESTI PERSONALIZZATI	0	0	0	0
64.3.3 PRODUZIONE TESTI INFORMATICI	575.115	740.000	0	740.000
64.3.4 SERVIZIO STAMPA BRAILLE ESTERNO	15.219	45.000	-45.000	0
64.3.5 SERVIZIO ESTERNO RILEGATURA VOLUMI	2.579	15.000	0	15.000
64.3.6 TRASCRIZIONE TESTI MUSICALI	7.546	8.000	0	8.000
64.3.7 TESTI SCUOLA PRIMARIA BRAILLE	120.058	194.324	-70.000	124.324
64.3.8 TESTI SCUOLA SECONDARIA I° BRAILLE	52.200	87.027	0	87.027
64.3.9 TESTI SCUOLA SECONDARIA 2° BRAILLE	47.432	62.162	0	62.162
64.3.10 TESTI SCUOLA PRIMARIA INGRANDITI	1.102.325	1.194.595	-200.000	994.595
64.3.11 TESTI SCUOLA SECONDARIA I° INGRANDITI	287.248	348.108	0	348.108
64.3.12 TESTI SCUOLA SECONDARIA 2° INGRANDITI	170.377	223.784	0	223.784

BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2022

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	BILANCIO AL 31/08/2021	BUDGET 2021 ASSESTATO	VARIAZIONI PREVISTE	BUDGET ANNO 2022
	(a)	(b)	(c)	(d)
64.3.13 SPESE PRODUZIONE TESTI INFORMATICI (5 X 1000)	0	20.000	-5.000	15.000
64/3 Totale parziale:	2.380.099	2.938.000	-320.000	2.618.000
CONTO 64-TOTALE SALDO	2.719.174	3.604.691	-320.000	3.284.691
65-AMMORTAMENTI ORDINARI				
65/4 AMM.TO LIBRI IN BRAILLE (NARRATIVA, PERS.TI)	60.000	80.000	0	80.000
65/9 AMM.TO D. UTILIZ. SOFTWARE	16.667	25.000	0	25.000
65/21 AMM.TO IMMOBILI CIVILI	0	0	0	0
65/23 AMM.TO IMPIANTI	6.667	10.000	0	10.000
65/25 AMM.TO MACCHINARI	73.333	110.000	0	110.000
65/26 AMM.TO ATTREZZATURE			0	0
65/31 AMM.TO MACCHINE UFFICIO ELETTR.	6.667	10.000	0	10.000
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
65/35 AMM.TO IMMOBILE SEDE SOCIALE BIC	16.667	25.000	0	25.000
CONTO 65-TOTALE SALDO	186.000	269.000	0	269.000
67-ACCANTONAMENTI				
67/1 ACCAN.TO FONDO DI RISERVA MINORI ENTRATE	0	0	0	0
67/2 ACCAN.TO FONDO RISCHI ED ONERI FUTURI	0	575.000	-575.000	0
CONTO 67-TOTALE SALDO	0	575.000	-575.000	0
68-ONERI FINANZIARI				
68/5 INTERESSI PASSIVI BANCARI	0	0	0	0
68/6 INTERESSI MUTUI IPOTECARI	5.107	7.000	0	7.000
68/8 INTERESSI PASSIVI FINANZIAMENTO CHIROGRAF.			0	0
68/11 SPESE BANCA	4.557	5.000	0	5.000
CONTO 68-TOTALE SALDO	9.664	12.000	0	12.000
69-ONERI DIVERSI				
69/1 INTERESSI RATEIZZAZIONE IMPOSTE	0	400	0	400
69/2 IMPOSTA DI REGISTRO	0	1.000	0	1.000
69/3 IMPOSTA DI BOLLO	0	1.000	0	1.000
69/5 IMPOSTE COMUNALI	1.271	10.500	0	10.500
69/7 SOPRAVVIVENZE PASSIVE	2.786	10.000	0	10.000

BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2022

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS					
	BILANCIO AL 31/08/2021	BUDGET 2021 ASSESTATO	VARIAZIONI/ PREVISTE	BUDGET ANNO 2022	
	(a)	(b)	(c)	(d)	
69/8 PERDITE SU CREDITI	0	1.000	9.000	10.000	
69/9 ARROTONDAMENTI-SCONTI DI CASSA	0	100	0	100	
69/11 IRES A CARICO DELL'ESERCIZIO	6.000	9.000	0	9.000	
69/12 IRAP A CARICO DELL'ESERCIZIO	10.667	16.000	0	16.000	
69/19 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	0	3.000	0	3.000	
CONTO 69-TOTALE SALDO	20.724	52.000	9.000	61.000	
70-SVALUTAZIONI	0	0	0	0	
70/6 SVALUTAZ. INVESTIMENTI FINANZIARI	0	0	0	0	
CONTO 70-TOTALE SALDO	0	0	0	0	
71-ONERI STRAORDINARI	0	5.000	0	5.000	
71/14 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	0	0	55.000	55.000	
71/15 ALTRI ONERI STRAORDINARI	0	0	55.000	55.000	
CONTO 71-TOTALE SALDO	0	5.000	55.000	60.000	
TOTALE USCITE	4.126.305	6.394.199	-804.000	5.590.199	
risultato d'esercizio	2.029.050	0	-0	0	
<i>Incrementi/acquisti di cespiti</i>					
BENI IMMATERIALI					
02/9 DIRITTO UTILIZZAZIONE SOFTWARE	18.142	20.000	0	20.000	
TOTALE SALDO	18.142	20.000	0	20.000	
BENI MATERIALI					
03/4 LIBRI	0	1.500	0	1.500	
03/5 IMMOBILI CIVILI	95.291	100.000	0	100.000	
03/7 IMPIANTI	0	20.000	0	20.000	

BUDGET CONSOLIDATO ANNO 2022

BIBLIOTECA ITALIANA PER I CIECHI "REGINA MARGHERITA" ONLUS

	BILANCIO AL 31/08/2021	BUDGET 2021 ASSESTATO	VARIAZIONI/ PREVISTE	BUDGET ANNO 2022			
				(a)	(b)	(c)	(d)
03/9 MACCHINARI	0	20.000	0	20.000			20.000
03/11 LIBRI IN BRAILLE (NARRATIVA, PERS. TI, MUSICALI)	60.000	80.000	0			80.000	
03/15 MACCHINE UFF. ELETTRONICHE	12.466	20.000	0			20.000	
03/16 MOBILI E ARREDI	0	20.000	0			20.000	
TOTALE SALDO	167.757	261.500	0			261.500	

VERBALE NR. 2/2021

RELAZIONE al Budget consolidato anno 2022

Il giorno 5 novembre 2021, 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 in videoconferenza a causa delle restrizioni per Covid19, per procedere all'esame della situazione economica e patrimoniale dell'esercizio in corso e per raccogliere i primi elementi in merito al budget anno 2022.

Al fine di procedere alla verifica abbiamo utilizzato i documenti definitivi a noi trasmessi via mail: il budget consolidato e assestato con la previsione suppletiva delle entrate e delle uscite al 31.12.2021, il budget consolidato 2022, con la Relazione Morale accompagnatoria del Presidente, nonché le note di compilazione al budget consolidato 2022.

La situazione contabile al 31.8.2021 integrata con le previsioni relative 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 budget consolidato 2022.

Come evidenziato dal Presidente nella sua Relazione Morale l'impegno per la costruzione del bilancio di previsione di quest'anno è stato più difficile in quanto al 31 dicembre scade il mandato del consiglio di amministrazione quindi le scelte gestionali per l'esercizio 2022 sono di stretta competenza degli amministratori di nuova elezione. Il budget è stato comunque predisposto in linea con quanto deciso e attuato negli ultimi anni.

La redazione del budget consolidato 2022 risente, anche, della ulteriore riduzione prevista del contributo Statale di Euro 1.000.000 rispetto al contributo dell'esercizio in corso che è stato di Euro 5.097.099.

Per sopprimere almeno in parte al taglio del contributo, si è optato di utilizzare Euro 500.000 del fondo di riserva minori entrate future con una riduzione di pari importo dell'accantonamento disponibile. Il bilancio proposto quindi va ad ipotizzare per l'anno 2022 scelte gestionali analoghe a quelle del 2021.

Il totale delle uscite per il Budget 2022 passa da Euro 6.394.199 dello scorso anno ad Euro 5.590.199 e sono così suddivise:

- Acquisti previsti restano € 148.700.
- Oneri del personale iscritti assestati al 31.12.21 per € 1.727.807 sono stati inseriti per € 1.754.807. I costi sono stati stimati con un modesto incremento, ma per lo stesso numero di dipendenti di 38 unità.
- Prestazioni per servizi: come deliberato in una riunione di consiglio, per maggior chiarezza questa voce è stata suddivisa in tre macrocategorie che si identificano in: acquisizione di beni e servizi esterni che al 31.12.21 assommavano ad € 385.091 e restano invariati nel budget 2022; spese generali di funzionamento che sono rimasti € 281.600; spese per l'acquisto di servizi

per gli utenti che passano da € 2.938.000 ad € 2.618.000. Tra le voci di maggior entità troviamo nella prima categoria: spese trasporto € 45.000, compensi professionali IVA € 40.000 e assistenza macchine ufficio € 40.000; nella seconda categoria: prevenzione e sicurezza Euro 30.000, spese per manifestazione Euro 20.000 e manutenzione unità immobiliari Euro 20.000; nell'ultima categoria troviamo: produzione testi informatici per Euro 740.000, testi per scuola primaria ingranditi Euro 994.595, testi scuola secondaria i° ingranditi Euro 348.108.

- Ammortamenti ordinari sono quantificati in € 269.000.
- Oneri finanziari non hanno subito variazioni sono € 12.000 e oneri diversi sono passati da € 52.000 al 31.12.21 ad € 61.000
- Oneri straordinari si stimano in € 61.000

Le entrate, al 31.12.21 sono quantificate in € 6.394.199 mentre nel budget 2022 sono pari a € 5.590.199 così suddivise:

- € 500.000 prelevate dal fondo minori entrate future
- € 856.500 per ricavi diversi le cui voci più consistenti riguardano i corrispettivi parziali sui testi scolastici ingranditi per € 415.000, la cessione di testi braille per € 144.000 e la capitalizzazione dei libri per € 80.000.
- Non sono stati previsti proventi finanziari.
- € 4.233.699 per proventi diversi di cui € 4.097.099 rappresentato dal contributo Statale in conto esercizio, € 39.000 relativo al contributo con vincolo di investimento ed € 25.000 per contributo per l'editoria speciale.

Nei prospetti richiamati nella nota complessiva del bilancio di previsione 2022, sono esposte, in dettaglio e commentate, le diverse voci che compongono il bilancio con i relativi importi

Quest'anno nella sua Relazione Morale il Presidente, ricorda che la Biblioteca Italiana Ciechi è tra i pochissimi Enti che ha subito e subisce i disastrosi effetti della politica dei "tagli lineari" inaugurata con la legge finanziaria del 2008; nonostante ciò continua a soddisfare le esigenze dell'utenza ed assolvere pienamente il compito che lo Stato le ha affidato.

Anche i revisori: Piero Luigi Corbella e Monica Confalonieri sono in scadenza con la fine dell'anno e si associano ai consiglieri nell'augurare un buon lavoro ai nuovi nominati.

Il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo 2022 così come predisposto.

Monza, 11 novembre 2021

I Revisori:

DOTT. PIERO LUIGI CORBELLA

DOTT.SSA MONICA CONFALONIERI

DOTT.SSA FIAMMETTA TERLIZZI