



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

1. PREMESSA

Il Conto Consuntivo 2011 si presenta diviso in tre sezioni, ciascuna relativa rispettivamente alla gestione di Competenza, alla gestione dei Residui e a quella di Cassa, sia per le Entrate che per le Uscite.

La gestione di Competenza si divide in due parti:

le Entrate e le Uscite previste, cioè le somme che si prevede di riscuotere e di pagare.

Le Entrate e le Uscite rispettivamente accertate ed impegnate. Le somme accertate sono poi distinte fra quelle effettivamente riscosse e quelle ancora da riscuotere al 31.12.2011. Queste ultime costituiscono i Residui Attivi dell'Esercizio Finanziario 2012. Anche le Uscite vengono distinte fra quelle pagate e quelle ancora da pagare al 31.12.2011 che vanno a costituire i Residui Passivi dell'Esercizio Finanziario 2012.

Nel mese di febbraio 2011 l'Istituto ha aperto presso la Banca d'Italia un conto di Tesoreria Unica (D.M. 7 2008), dove confluiscono tutte le risorse finanziarie facenti capo alla contabilità relativa alla gestione autonoma che alla contabilità speciale.

Nel corso dell'e.f. 2011 sono state rispettate tutte le disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica previste dal D.L. del 31 maggio 2010 n. 78, convertito in Legge, con modificazioni, il 30 luglio 2010 n. 122.

2. ENTRATE

Il Bilancio Consuntivo per il 2011, al netto dell'avanzo di gestione, rispetto alla previsione definitiva di Entrate di € 2.275.536,22, presenta un'entrata accertata di € 2.362.973,33 con una differenza in più di € 86.537,11. Tale differenza è così evidenziata:

ENTRATE PREVISTE	€ 2.275.536,22 +
MAGGIORI ENTRATE ACCERTATE	€ 87.537,11 -
MINORI ENTRATE ACCERTATE	€ 100,00 =
ENTRATE ACCERTATE	€ 2.362.973,33



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

Le maggiori entrate accertate sono state determinate da:

- Maggiori trasferimenti di fondi provenienti da progetti europei per i quali l'Istituto funge da tesoriere
- Maggiori entrate dal servizio di riproduzioni di immagini fotografiche
- Maggiori entrate dal servizio pubblicazioni
- Concessioni in uso dei locali dell'Istituto

Le minori entrate accertate sono state determinate da minori introiti per la vendita di prodotti multimediali

Considerando invece l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente (2010) la situazione è la seguente:

ENTRATE PREVISTE	€	2.275.536,22
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	1.831.499,09
TOTALE ENTRATE PREVISTE	€	4.106.985,31

Il totale delle somme di competenza per l'anno 2011 è determinato dalle entrate di esercizio 2011 più l'avanzo di amministrazione 2010 per un totale di

ENTRATE ACCERTATE 2011	€	2.362.973,33
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2010	€	1.831.449,09
TOTALE COMPETENZA 2011	€	4.194.422,42

La differenza fra le Entrate Accertate e le Entrate Riscosse ha dato luogo a Residui Attivi per l'Esercizio 2012 pari a €. 126.182,87.

ENTRATE ACCERTATE	€	1.537.973,33
ENTRATE RISCOSSE	€	1.411.790,46
RESIDUI ATTIVI 2011	€	126.182,87

3. SPESE

Rispetto alla Previsione definitiva di Uscita di € 4.106.985,31 il bilancio a consuntivo presenta una spesa impegnata di €. 2.362.973,33 con una differenza in meno di €. 2.496.877,02. Tale differenza è così evidenziata:

SPESE PREVISTE	€	4.106.985,31
SPESE IMPEGNATE	€	1.610.108,29
DIFFERENZA	€	2.496.877,02



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

La differenza fra le somme pagate e le Uscite impegnate ha dato luogo a Residui Passivi per l'Esercizio 2012 pari a €. 786.612,21:

SPESE IMPEGNATE	€	1.610.108,29
SPESE PAGATE	€	823.496,08
RESIDUI PASSIVI 2011	€	786.612,21

4. GESTIONE DEI RESIDUI

I Residui Attivi e Passivi esistenti al 31.12.2011, sia quelli formatesi nel corso dell'Esercizio 2011 e sia quelli relativi ad esercizi precedenti, possono essere così riepilogati:

	ATTIVI	PASSIVI
1) RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 66.034,90	€ 520.544,83
2) RESIDUI CANCELLATI	€ 1.539,46	€ 4.147,64
3) DIFFERENZA (1-2)	€ 64.495,44	€ 516.397,19
4) RESIDUI RISCOSSI E PAGATI	€ 64.495,44	€ 475.962,85
5) DIFFERENZA DA INCASSARE E DA PAGARE (3-4)	--	€ 40.434,34
6) RESIDUI ANNO 2011	€ 126.182,87	€ 786.612,21
7) TOTALE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31.12.2011 (5+6)	€ 126.182,87	€ 827.046,55

Per quanto riguarda la voce RESIDUI CANCELLATI è da precisare che nel corso dell'esercizio 2011, sulla base di relazioni predisposte dai responsabili dei servizi si è evidenziata la necessità di eliminare dalla voce dei "Residui Passivi" impegni per €. 4.147,64 in quanto in fase di liquidazione a favore dei contraenti, si sono concretizzati di minore importo per complessive.



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

Altresì per voce "Residui Attivi" si propone di eliminare € 1.539,46 in quanto non incassati (minori trasferimenti dall'unione europea).

Viene pertanto sottoposta al Comitato la Delibera allegata (n.1 del 31/12/2011) per la radiazione dal Bilancio delle somme sopra individuate.

Nel corso dell'e.f. 2011 è stata predisposta una Ordinanza n. 1 del 13/12/2011 per far fronte al pagamento sulla tassa sui rifiuti solidi urbani, pervenuta di maggiore importo rispetto a quanto stimato, si propone pertanto a ratifica del Comitato

5. GESTIONE FINANZIARIA

La Gestione finanziaria per l'anno 2011 può essere così rappresentata:

A) CASSA	
1) Fondo cassa al 01.01.2011	1.375.535,81
2) Somme riscosse	
in conto competenza	2.236.790,46
in conto residui	64.495,44
totale somme riscosse	2.301.285,90
3) Pagamenti eseguiti	
in conto competenza	822.496,08
in conto residui	475.962,85
totale pagamenti eseguiti	1.299.458,93
4) Fondo cassa al 31.12.2011 (1+2-3)	2.377.362,78
B) DISAVANZO DI COMPETENZA	
5) Entrate accertate 2011	2.362.973,33
6) Spese 2011	1.610.108,29
7) Avanzo di competenza (5-6)	752.865,04
C) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2011	
8) Residui attivi	
anni precedenti	-----
anno 2011	126.182,87
totale residui attivi	126.182,87
9) Residui passivi	



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

anni precedenti	40.434,34
anno 2011	786.612,21
totale residui passivi	827.046,55
10) Avanzo complessivo a fine esercizio (4+8-9)	1.676.499,10

I Risultati Finanziari dell'Esercizio 2011 sono riepilogati come dagli allegati prospetti "A" e "B".

L'avanzo di amministrazione di fine esercizio risulta così suddiviso:

1) ICCD-CAPITOLO 2041/2010 (FUNZIONAMENTO)(1) € 30.614,92

Tale somma residua sarà utilizzata nella programmazione 2012 ed inserita nei capitoli di bilancio dell'istituto.

2) ENTRATE CONTO TERZI

€ 99.268,47

Tale somma residua sarà utilizzata nella programmazione 2012 ed inserita nei capitoli di bilancio dell'istituto.

CONTO TERZI 2011	
entrate 2011	
AVANZO 2010	37.034,90
COMPETENZA 2011	72.733,57
TOTALE	109.768,47
USCITE 2011	
DA PAGARE residuo/2011 "Contratto Bonomia"	10.500,00
TOTALE IMPEGNI	10.500,00
determinazione avanzo 2011	
entrate 2011	109.768,47
uscite 2011	10.500,00
totale avanzo 2011	99.268,47

3) ICCD - SIGEC

€ 252.518,03

Tali fondi, destinati alla reingegnerizzazione del Sistema Informativo Generale di Catalogo, verranno reinseriti nella programmazione 2012 a favore del progetto medesimo.

SIGEC E.F. 2011	
entrate 2011	
SIGEC/AVANZO 2010	539.555,08
CAP. 8281*- contabilità speciale	72.000,00
TOTALE	611.555,08
USCITE 2011	
IMPEGNI ANNO 2011 C	84.188,64
DA PAGARE 2012	274.848,41
TOTALE IMPEGNI	359.037,05



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

determinazione avanzo 2011	
entrate 2011	611.555,08
uscite 2011	359.037,05
totale avanzo 2011	252.518,03
IMPEGNI RESIDUI/2009 € 9048,00	

3) ICCD-“PROGETTI EUROPEI”

A) Utile di gestione maturato dal progetto
“Euromed Heritage II”

€ 78.754,45

AVANZO 2010	107.132,08
USCITE	28.377,63
AVANZO 2011	78.754,45

B) Servizio di tesoreria per il progetto
“Antenna Europa del cittadino” ed
“Antenna culturale europea”

€ 45.018,66

entrate 2011	
ANTENNA CULTURA 2011	72.000,00
ANTENNA CULTURA 2011	44.000,00
ANTENNA CULTURA 2011/	18.000,00
ANTENNA CITTADINO 2011/DA INCASSARE	11.000,00
RESTITUZIONE PAGATO IN + HOTEL	500,00
DA INCASSARE SASSU	50,30
TOTALE	145.550,30
2011/2012	
ENTRATE DA INCASSARE AL 1/1/2012	
PROGETTO CULTURA	18.000,00
PROGETTO CITTADINO	11.000,00
SANTONE RESTITUZIONE A SUO DEBITO	50,30
TOTALE ENTRATE	29.050,30
SOMME DA PAGARE AL 1/1/2012	
USCITE	
IMPEGNI DA PAGARE AL 1/1/2012	715,89
TOTALE	715,89
determinazione avanzo 2011	
entrate 2011	145.550,30
uscite 2011	194.954,15
avanzo 2010	95.961,91
meno differenza residui 2010	1.539,40



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

totale avanzo 2011	45.018,66
---------------------------	------------------

Le somme del punto A verranno utilizzate per progetti a favore del personale ICCD, mentre le somme di cui al punto B verranno utilizzate nella programmazione 2012 a favore dei progetti medesimi, come disposto dal Segretariato generale.

4) CAP. 1321 "Progetti integrati di valorizzazione" €. 310.143,01

CAPITOLO 1321: E.F. 2011			
PROGETTO	FINANZIATO	SPESO	AVANZO2011
"Valorizzazione"	50.000,00	0,00	50.000,00
"Gestione integrata delle funzioni di restauro, catalogazione, digitalizzazione e servizi all'utenza delle collezioni fotografiche dell'ICCD"	210.000,00	145.278,99	64.721,01
"Inventariazione, conservazione e restauro fondo MPI"	240.000,00	53.578,00	186.422,00
TOTALE	500.000,00	198.856,99	301.143,01

Le somme in avanzo verranno reinserite nella programmazione 2012 a favore dei progetti medesimi.

5) CAP. 2034 "Buoni pasto per il personale ICCD" €. 4,82

Importo €. 75.000,00; sono stati pagati buoni pasto per un importo di €. 74.995,18. Verranno reinseriti nella programmazione 2012 a favore del progetto medesimo.

6) CAP. 7224 "Lavori Pubblici" €. 655.552,63

Importo €. 750.000,00; sono stati impegnati €. 94.447,37. Verranno reinseriti nella programmazione 2012 a favore del progetto medesimo.

7. CAP. 5054 "Progetto I° Guerra Mondiale" €. 209.624,11

Importo €. 209.624,11; incassati in data 31/12/2011 €. 135.280,56. Rimanenza da incassare €. 74.343,55, previa procedura di rassegna fondi in quanto fondi perenti. Verranno reinseriti nella programmazione 2012 a favore del progetto medesimo.

8. CAP. SPESE SANITARIE LEGGE EX 626 €. 4000,00

Sono state richiesti fondi per l'e.f. 2011 €. 4.000,00, non ancora pervenuti. Verranno reinseriti nella programmazione 2012 a favore del capitolo predisposto.



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

6. ATTIVITA' REALIZZATE sul CAPITOLO 2041 "SPESE DI FUNZIONAMENTO"

Le spese dell'esercizio 2011 sono distinte in spese di funzionamento e spese di investimento; per comprendere le effettive attività dell'istituto, al di là delle rendicontazioni meramente finanziarie, le spese possono essere ulteriormente aggregate in macro attività, in relazione alle finalità perseguite.

- Spese di missione (prevalentemente per la diffusione del sigecweb presso le soprintendenze e per attività di formazione)
€ 13.198,50
- Beni di facile consumo (cancelleria, periodici, materiale tecnico-specialistico)
€ 31.041,52
- Utenze (acqua, gas, elettricità, telefonia, spese postali)
€ 161.667,11
- Spese per pulizie
€ 98.712,73
- Spese per manutenzioni ordinarie (giardino, facchinaggi, rifiuti speciali)
€ 6.515,00
- Spese automobile di servizio (noleggio, manutenzioni e carburante)
€ 5.483,42
- Spese bancarie
€ 864,20
- Pubblicazioni
€ 4.878,00
- Tasse: AMA e tassa smaltimento acque inquinanti
€ 85.748,37
- Manifestazioni culturali
€ 5.211,57
- Prestazioni specialistiche (contratti di assistenza tecnica per il servizio amministrativo, il servizio beni architettonici)
€ 49.875,47

LM



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

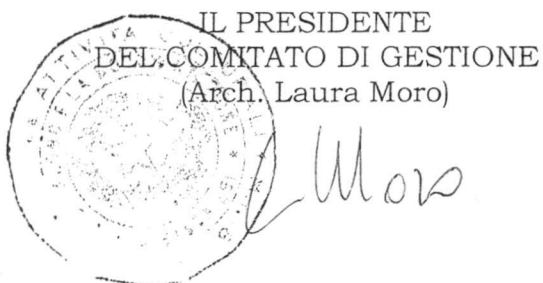
ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

- Sistemi informatici (contratti di assistenza per il servizio della contabilità, conto terzi ed il servizio informatico)
€ 111.371,16
- Catalogazione (contratti per il servizio beni archeologi – servizio biblioteca –Segreteria Tecnica)
€ 69.978,95
- Acquisto libri per biblioteca ICCD
€ 1.950,00

Totale impegnato sul capitolo medesimo € 646.496,00 di cui €. 528.496,00 finanziamento capitolo 2041, (tutto impegnato) ed €. 118.291,79 avanzo capitolo 2041 E.F. 2010.

Roma, 26 marzo 2012

IL PRESIDENTE
DEL COMITATO DI GESTIONE
(Arch. Laura Moro)



MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI

CONTO CONSUNTIVO PER L'ANNO FINANZIARIO 2011

RIEPILOGO

TI TO LO	ENTRATE E SPESE	ENTRATE				SPESE				
		PREVISIONE DEFINITIVA	ACCERTATE			PREVISIONE DEFINITIVA	IMPEGNATE			
			RISCOSSA	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALE		PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE	
I		2.275.536,22	1.411.790,46	126.182,87	2.362.973,33	4.106.985,31	823.496,08	786.612,21	1.610.108,29	
II										
III										
IV	Prelevamento Avanzo di Amministrazione	1.831.449,09								
TOTALE GENERALE		4.106.985,31	1.411.790,46	126.182,87	2.362.973,33	4.106.985,31	823.496,08	786.612,21	1.610.108,29	
			AVANZO di competenza €.				AVANZO di competenza €.			752.865,04
			Totale a pareggio €.		2.362.973,33		Totale spese €.		2.362.973,33	

CM

MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

GESTIONE DELLA COMPETENZA			GESTIONE DEI RESIDUI		
ACCERTAMENTI				ATTIVI	PASSIVI
Somme riscosse	2.236.790,46		Entità residui al 31.12.2011	66.034,90	520.544,83
Somme rimaste da riscuotere	126.182,87		Residui + o - cancellati	1.539,46	4.147,64
	Totale accertamenti	2.362.973,33	Differenza	64.495,44	516.397,19
IMPEGNI			Residui riscossi/pagati	64.495,44	475.962,85
Somme pagate	823.496,08		Differenza (residui ancora da riscuotere/pagare)	0,00	40.434,34
Somme rimaste da pagare	786.612,21		Residui della gestione di competenza 2011	126.182,87	786.612,21
	Totale impegni	1.610.108,29	Totale residui al 31.12.2011	126.182,87	827.046,55
Disavanzo di competenza		752.865,04			
MOVIMENTI DI CASSA					
Consistenza di cassa al 31.12.2011	1.375.535,81				
Riscossioni:			Avanzo di Ammin. al 31.12.2010		921.025,88
in c/competenza	2.236.790,46		disavanzo di competenza -		752.865,04
in c/residui	64.495,44		Cancellazione residui:		
Totale	3.676.821,71			Attivi -	1.539,46
Pagamenti:				Passivi +	4.147,64
in c/competenza	823.496,08		Avanzo di Amm. al 31.12.2011		1.676.499,10
in c/residui	475.962,85				
Totale	1.299.458,93				
Fondo cassa al 31.12.2012	2.377.362,78				
avanzo 2011					
			AGGIO		78.754,45
			SEGRETARIATO		45.018,66
			BUONI PASTO		4,82
			SIGEC		252.518,03
			ACCERTAMENTI SANITARI		4.000,00
			CONTO TERZI		99.268,47
			CAPITOLO 1321		301.143,01
			CAPITOLO 2041		30.614,92
			CAPITOLO 5054		209.624,11
			CAPITOLO 7224		655.552,63
allegato alla relazione			TOTALE		1.676.499,10

