



Ministero per i Beni e le Attività Culturali
ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

1. PREMESSA

Il Conto Consuntivo 2012 (allegato n. 1), si riferisce ai fondi facenti capo alla Tesoreria Unica e non comprende i fondi della Contabilità Speciale per il quali viene fornito rendiconto separato (allegato n. 2).

Il Conto Consuntivo 2012 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 prevedeva 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 31.12.2012. Queste ultime costituiscono i Residui Attivi dell'Esercizio Finanziario 2013. Anche le Uscite vengono distinte fra quelle pagate e quelle ancora da pagare al 31.12.2012 che vanno a costituire i Residui Passivi dell'Esercizio Finanziario 2013.

2. GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE

Il Bilancio Consuntivo per il 2012, al netto dell'avanzo di gestione, rispetto alla previsione definitiva di Entrate di € 1.906.010,42, presenta un'entrata accertata di € 1.913.980,48. Tale differenza è così determinata:

ENTRATE PREVISTE	€ 1.906.010,42 +
MAGGIORI ENTRATE ACCERTATE	€ 18.095,06 -
MINORI ENTRATE ACCERTATE	€ <u>10.125,00</u>
ENTRATE ACCERTATE	€ 1.913.980,48

Le maggiori entrate accertate sono state determinate da:

- Maggiori entrate dal servizio di riproduzioni di immagini fotografiche;
- Maggiori entrate dal servizio pubblicazioni;
- Recuperi e rimborsi diversi (Acea, Telecom, saldi di missioni su Progetti Europei.)

Le minori entrate accertate sono state determinate da minori accreditamenti sul Progetto della Soprintendenza di Salerno per l'attuazione di un accordo bilaterale



Ministero per i Beni e le Attività Culturali
ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

fra Italia - Svizzera per la protezione del patrimonio culturale, di cui l'ICCD è tesoriere (progetto presentato dalla Soprintendenza per i Beni Archeologici di Salerno, Avellino, Benevento e Caserta, nell'ambito della Convenzione Unesco del 1970).

USCITE

Rispetto alla Previsione definitiva di Uscita di € 3.582.509,52 il bilancio a consuntivo presenta una spesa impegnata di €. 2.164.143,44 con una differenza di €. 1.423.366,08:

USCITE PREVISTE	€	3.582.509,52 -
USCITE IMPEGNATE	€	<u>2.164.143,44</u>
DIFFERENZA	€	1.423.366,08

3. GESTIONE DEI RESIDUI

La differenza fra le Entrate Accertate e le Entrate Riscosse ha dato luogo a **Residui Attivi** per l'Esercizio 2012 pari a €. 64.466,51

ENTRATE ACCERTATE	€	1.913.980,48
ENTRATE RISCOSSE	€	<u>1.849.513,97</u>
RESIDUI ATTIVI 2012	€	64.466,51

La differenza fra le somme pagate e le Uscite impegnate ha dato luogo a **Residui Passivi** per l'Esercizio 2012 pari a €. 885.674,19:

SOMME IMPEGNATE	€	2.164.143,44
SOMME PAGATE	€	<u>1.278.469,25</u>
RESIDUI PASSIVI 2012	€	885.674,19

I Residui Attivi e Passivi complessivi esistenti al 31.12.2012, sono dati da somme formatesi nel corso dell'Esercizio 2012 più quelli relativi ad esercizi precedenti, e possono essere così riepilogati:

	ATTIVI	PASSIVI
1) RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 126.182,87	€ 827.046,55
2) RESIDUI CANCELLATI	€ 5.117,00	€ 11.688,87



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

3) DIFFERENZA (1-2)	€ 121.065,87	€ 815.357,68
4) RESIDUI RISCOSSI E PAGATI	€ 46.722,32	€ 785.576,72
5) DIFFERENZA DA INCASSARE E DA PAGARE (3-4)	74.343,55--	€ 29.780,96
6) RESIDUI ANNO 2012	€ 64.466,51	€ 885.674,19
7) TOTALE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31.12.2012 (5+6)	€ 138.810,06	€ 915.455,15

Per quanto riguarda la voce RESIDUI CANCELLATI è da precisare che nel corso dell'esercizio 2012, sulla base di relazioni predisposte dai responsabili dei servizi si è evidenziata la necessità di eliminare dalla voce dei "Residui Passivi" impegni per €. 11.688,87 in quanto in fase di liquidazione a favore dei contraenti, si sono concretizzati di minore importo.

Altresì per voce "Residui Attivi" sono da eliminare €. 5.117,00 in quanto non incassati (minori trasferimenti su spese mediche e incasso foto).

Viene pertanto sottoposta al Comitato la Delibera allegata (n.1 del 17/04/2013) per la radiazione dal Bilancio delle somme sopra individuate.

4. GESTIONE FINANZIARIA

La gestione finanziaria per l'anno 2012 può essere così rappresentata:

A) CASSA	
1) Fondo cassa al 01.01.2012	2.377.362,78
2) Somme riscosse	
in conto competenza	1.849.513,97
in conto residui	46.722,32
totale somme riscosse	1.896.236,29
3) Pagamenti eseguiti	
in conto competenza	1.278.469,25
in conto residui	785.576,72
totale pagamenti eseguiti	2.064.045,97
4) Fondo cassa al 31.12.2012 (1+2-3) *	* 2.209.553,10



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

B) DISAVANZO DI COMPETENZA	
5) Entrate accertate 2012	1.913.980,48
6) Spese impegnate 2012	2.164.143,44
7) Disavanzo di competenza (5-6)	-250.162,96
C) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012	
8) Residui attivi	
anni precedenti	74.343,55
anno 2011	64.466,51
totale residui attivi	138.810,06
9) Residui passivi	
anni precedenti	29.780,96
anno 2011	885.674,19
totale residui passivi	915.455,15
10) Avanzo di gestione a fine esercizio (4+8-9)	1.432.908,01

* Il fondo cassa al 31.12.2012 è stato riscontrato dalla BNL, che svolge servizio di tesoreria, come si evince dal quadro di raccordo allegato.

L'**avanzo di gestione** di fine esercizio risulta così composto:

1. ENTRATE CONTO TERZI - avanzo 2011 rimanenza €. 83.014,16 - avanzo 2012 rimanenza €. 18.942,12	€ 101.956,28
2. PROGETTO SIGEC - avanzo €. 21.392,69 rimanenza capitolo ex contabilità autonoma; - avanzo €.50.000,00 rimanenza da capitolo 8281/2012 incassati nel mese di dicembre 2012.	€ 71.392,69
3. PROGETTI EUROPEI (EUROMED) Utile di gestione maturato dal progetto "Euromed Heritage II"	€ 58.248,80
4. PROGETTI EUROPEI (ANTENNA CULTURALE) Servizio di tesoreria per il progetto "Antenna Europa del	€ 51.432,93



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

cittadino” ed “Antenna culturale europea” (Segretariato generale)	
5. Progetti integrati di valorizzazione (cap. 1321) - avanzo 2011 rimanenza 360,00 - avanzo 2011 (progetto MPI) rimanenza 97.833,00 - avanzo 2012 rimanenza 74.305,31	€ 172.498,31
6. Buoni pasto per il personale (cap. 2034) - avanzo 2011 €. 1,26	€ 1,26
7. Lavori Pubblici (cap. 7224) - avanzo 2011 rimanenza €.58.629,31; - avanzo 2012 rimanenza €. 638.308,20	€ 696.937,51
8. Progetto I° Guerra Mondiale (cap. 5054) - avanzo €.170.624,11 Rimanenza da incassare €. 74.343,55, previa procedura di rassegnaione fondi in quanto fondi perenti.	€ 170.624,11
9. D.Lgs. 81/2008 (cap. 1321)	€. 14.040,00
10. Progetto Italia-Svizzera (soprintendenza di Salerno)	€ 70.776,12
11. Provincia di Roma – Contributo per la pubblicazione “ <i>Sebastiana Papa. Le Repubbliche delle donne</i> ”	€ 25.000,00
TOTALE	1.432.908,01

Gli importi relativi ai punti 1 e 3 saranno ridistribuiti nella programmazione 2013 mentre gli altri importi in avanzo saranno utilizzati a favore dei progetti medesimi come evidenziati dai prospetti analitici agli atti di questo Istituto.

5. RENDICONTAZIONE SPESE DI FUNZIONAMENTO (cap. 2041)

Le spese dell'esercizio 2012 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.



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

- Spese di missione (prevalentemente per la diffusione del sigecweb presso le soprintendenze e per attività di formazione)
€ 11.515,93
- Beni di facile consumo (cancelleria, periodici, materiale tecnico-specialistico)
€. 19.687,20
- Utenze (acqua, gas, elettricità, telefonia, spese postali)
€ 181.135,35
- Pulizie
€ 110.010,11
- Manutenzioni ordinarie (giardino, facchinaggi, rifiuti speciali, noleggio fotocopiatrici in consip)
€ 8.437,38
- Spese automobile di servizio (noleggio e carburante)
€ 4.467,17
- Acquisti attrezzature informatiche
€. 17.128,52
- Acquisti mobili
€. 6.487,94
- Spese bancarie
€ 616,09
- Imposte varie
€. 92.151,66
- Manifestazioni culturali
€ 7.587,73
- Assistenza tecnica ai servizi dell'Istituto
€. 11.405,80
- Assistenza e manutenzione sistemi informatici
€ 93.594,29
- Catalogazione bibliografica e acquisto libri
€ 5.826,68



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

Totale impegnato sul capitolo 2041 €. 570.051,85

Nel mese di dicembre 2012 si è reso necessario convocare un comitato di gestione straordinario al fine di dare attuazione alla circolare n. 28 del 7/9/2012 del MEF che prevedeva la riduzione delle uscite di bilancio/2012 calcolate sulla spesa per consumi intermedi nell'anno 2010 per un totale di €. 30.948,15.

6. **FONDI GIACENTI NELLA CONTABILITA' SPECIALE**

Il quadro sintetico dei fondi facenti capo alla contabilità speciale è il seguente:

GIACENZE AL 31.12.2011	910.423,21 -
<u>SOMME PAGATE NEL 2012</u>	<u>625.889,57</u>
GIACENZA AL 31.12.0212	* 284.533,64

* Tale giacenza è riscontrata dalla Banca d'Italia, come risulta dal modello 56T allegato.

Per il prospetto analitico dei fondi si rimanda allo specifico allegato riepilogativo (allegato 2) del rendiconto della contabilità speciale. Detto rendiconto sarà inviato per l'approvazione alla Ragioneria territoriale dello Stato.

Nel corso dell'e.f. 2012 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. 112;
- dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 di conversione in legge, con modificazioni, del D.L. 6 luglio 2012, n. 95.

Roma, 17 aprile 2013

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

AREA TERRITORIALE LAZIO
TESORERIA NUCLEO CONTROLLO

Spett.le
IS.TO CENTR. CATALOGO E DOCUMENT.
VIA DI SAN MICHELE, 18

Proteo 4191 Ag. 6382 00153 ROMA

Ci preghiamo rimetterVi il Quadro di Raccordo delle risultanze
della Vs/ e della ns/ contabilità al 31/12/2012

Fondo di cassa/Deficienza di cassa all'inizio dell'Esercizio, come da
Conto finanziario a suo tempo trasmesso all'Ente

ammontare dei ruoli e mandati emessi **Dist. 107** 2.064.045,97
da dedurre l'importo di quelli non trasmessi al
tesoriere, come da elenco

ammontare dei ruoli e degli ordinativi di riscossione
emessi **Dist. 107** 1.896.236,29
da dedurre l'importo di quelli non trasmessi al tesoriere
come da elenco

CONTABILITA' DELL'ENTE	
Dare Tesoriere	Avere Tesoriere
2.377.362,78	-
	2.064.045,97
1.896.236,29	
	-
Totali parziali	2.064.045,97
	2.209.553,10
totali a pareggio	4.273.599,07

sbilancio a pareggio.....
totali a pareggio

Saldo algebrico in linea capitali dei Vs.c/c **218450-1-2-3-4**
Contabilità Speciale c/o Tes.Prov. N.
ammontare dei mandati ineseguiti, e dei pagamenti da effettuare su mandati
collettivi e su ruoli parzialmente eseguiti, come da elenco

ammontare degli ordinativi di riscossione ineseguiti e delle somme ancora
da incassare su ordinativi e su ruoli parzialmente eseguiti, come da elenco

Richiesta Mandato

Richiesta Reversale

SOSP. RR ES. 2012 EVASI CON REV. N.2 ES. 2013

SOSP. RM ES. 2012 EVASO CON MAND. N. 45 ES. 2013

CONTABILITA' DEL TESORIERE	
Dare Ente	Avere Ente
-	2.212.651,13
	-
	-
-	361,99
	-
Totali parziali	2.209.164,13
sbilancio a pareggio.....	2.209.553,10
Totali a pareggio	2.209.164,13
pagamenti effettuati in attesa di mandato, come da elenco.....	
incassi effettuati in attesa di ordinativo, come da elenco.....	
somme respinte dai beneficiari, come da elenco	
titolo depositati a.....	

Vi preghiamo di volerci cortesemente restituire l'acclusa copia della presente, firmata, per benestare
dai Funzionari autorizzati ad impegnare l'Ente (le stesse firme con permesso dei mandati di pagamento)

Imposta di bollo assolta in modo virtuale

Autorizz. Int. Finanza N. 104111/07 del 01/10/07

FUNZIONARIO AMM. VO

Dr.ssa LUISA GRANATA

Luisa Granata

IL DIRETTORE

ARCH. LAURA MORO

L. Moro

BANCA NAZIONALE DEL LAVORO S.p.A.
GRUPPO ANP PARIBI
GPAC ROMA - APAC TESORERIA
Via degli Aldebrandeschi, 100 - 00153 ROMA

[Signature]

I.C.C.D. VIA DI SAN MICHELE 18 00153 ROMA (RM)

Allegato al Conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2012

SITUAZIONE FINANZIARIA**I - CONTO DI CASSA**

Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio € 2.377.362,78

1) Ammontare delle somme riscosse :

a) in conto competenza :

€ 1.849.513,97

b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti :

€ 46.722,32 € 1.896.236,29

Totale € 4.273.599,07

2) Ammontare dei pagamenti eseguiti :

a) in conto competenza :

€ 1.278.469,25

b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti :

€ 785.576,72 € 2.064.045,97

Fondo di cassa alla fine dell'esercizio € 2.209.553,10

II - AVANZO (o DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

Entrate accertate nell'esercizio € 1.913.980,48

Spese impegnate nell'esercizio € 2.164.143,44

Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio € -250.162,96

III - AVANZO (o DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio

Attivi 74.343,55 (Eserc. 2011) 64.466,51 (Eserc. 2012) € 138.810,06

Passivi 29.780,96 (Eserc. 2011) 885.674,19 (Eserc. 2012) € 915.455,15

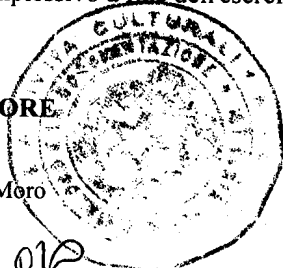
Differenza € -776.645,09

Fondo di cassa alla fine dell'esercizio € 2.209.553,10

Avanzo (o Disavanzo) complessivo a fine dell'esercizio € 1.432.908,01

IL DIRETTORE

Arch. Laura Moro



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dot.ssa Luisa Granata



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

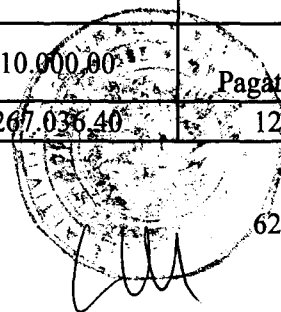
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio	€.	2.377.362,78
Riscossioni		
in conto competenza	€.	1.849.513,97
in conto residui	€.	46.722,32
	€.	1.896.236,29
Pagamenti		
in conto competenza	€.	1.278.469,25
in conto residui	€.	785.576,72
	€.	2.064.045,97
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio	€.	2.209.553,10
Residui Attivi		
degli esercizi precedenti	€.	74.343,55
dell'esercizio corrente	€.	64.466,51
	€.	138.810,06
Residui Passivi		
degli esercizi precedenti	€.	29.780,96
dell'esercizio corrente	€.	885.674,19
	€.	915.455,15
Avanzo (o Disavanzo) dell'amministrazione alla fine dell'esercizio	€.	1.432.908,01
.....	€.	0,00
al Fondo ripristino investimenti	€.	0,00
per i seguenti altri vincoli	€.	1.432.908,01
AGGIO	€.	58.248,80
CAP. 5054/2011	€.	170.624,11
CAP. 7224/2011-2012	€.	696.937,51
SEGRETARIATO	€.	51.432,93
FONDI COMUNITA' SVIZZERA	€.	70.776,12
PROVINCIA DI ROMA	€.	25.000,00
BUONI PASTO	€.	1,26
LEGGE 81/2008	€.	14.040,00
FONDI SIGEC	€.	71.392,69
C/TO TERZI	€.	101.956,28
CAP. 1321/2011-2012	€.	172.498,31
Totale parte vincolata	€.	1.432.908,01
Parte disponibile		
.....	€.	0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2013	€.	0,00
Totale parte disponibile	€.	0,00
Totale Risultato di amministrazione presunto	€.	1.432.908,01

Data di Stampa: 17/04/2013



Istituto Centrale per il Catalogo e la Documentazione
Situazione Fondi Residui CONTABILITA' SPECIALE al 31/12/2012

CAP	Prov.za	Descrizione		Impegnato	PAGATO	CASSA	DA IMP.RE	DA PAG.RE	
4050	1	2007	Funz.to e Catalog.ne	1,42	1,42	1,42	0,00		
4550	2	2007	Funz.to e Catalog.ne	11.192,40	11.192,40	TUTTO IMPEGNATO	11.192,40	11.192,40	
1321	1	2008	Progetti di Gestione	36,46	36,46	Riversato € 36,46	0,00		
1321	1	2009	Piano di spesa fondi ordinari	23.138,50	23.138,50	Pagato € 23.138,50	0,00		
1321	1	2010	Catalog.ne	63.866,12	63.176,10	Pagato € 17.082,32	46.786,80	690,02	
1321	2	2010	PACI 2	42.104,88	42.104,88	Pagato € 24.671,24	17.433,64	17.433,64	
7121	1	2006	Sistema Informativo del Catalogo	33.520,95	33.520,95	Pagato € 33.520,95	0,00		
7224	1	2009	Lavori/Manutenzione	4.123,19	4.123,19	Pagato € 4.123,19	0,00		
						0,00			
	1	2010	Lavori/Manutenzione	110.282,69	110.057,24	Pagato € 67.698,62	42.584,07	225,55	
7291	2	2005	Flussi Informativi (aggiornamenti sito ICCD)	1.600,00	1.600,00	TUTTO IMPEGNATO	1.600,00	1.600,00	
7433	1	2008	Fondo Riserva (GESMO)	10.000,00	10.000,00	Pagato 10.000,00	0,00		
7451	1	2006	SIGEC-WEB Regioni	290.563,63	267.036,40	125.626,90	164.936,73	23.530,13	
						625.889,57	284.533,64	24.445,70	260.087,94



ANCA D'ITALIA
 esoreria dello Stato
 ezione di

MOVIMENTI E SITUAZIONE RELATIVI AL MESE DI DICEMBRE 2012 CONTABILITA' SPECIALE: 1289 IST.CENT.CATALOGO E DOCUMENT
 CODICE IBAN: IT36N0100003245348200001289

INTROITI RIEPILOGATI PER AMMINISTRAZIONE DI PROVENIENZA E CAPITOLO

AMM. CAP.	I M P O R T O	AMM. CAP.	I M P O R T O	AMM. CAP.	I M P O R T O
-----------	---------------	-----------	---------------	-----------	---------------

ESITI RIEPILOGATI PER AMMINISTRAZIONE DI PROVENIENZA E CAPITOLO

AMM. CAP.	I M P O R T O	AMM. CAP.	I M P O R T O	AMM. CAP.	I M P O R T O
15 1321	33.735,89	15 2034	265.982,60	15 7224	455,94
15 7451	17.036,00	999 2035	50.805,82	999 7121	33.520,95

S I T U A Z I O N E

	E N T R A T E	U S C I T E		
***** TOTALE MESE	0,00	401.537,20	RESTO EFFETTIVO DI CASSA	284.533,64
MESI PRECEDENTI	0,00	224.352,37	TOTALE TITOLI INESTINTI	0,00
*** TOTALE	0,00	625.889,57	RESTO DISPONIBILE	284.533,64
DEBITO TRASPORTATO	910.423,21		IMPORTO DA RISCUOTERE
*** TOTALE GENERALE	910.423,21	625.889,57	FONDO DI COMPETENZA

- IL CAPO DELLA SEZIONE



A PRESENTE SITUAZIONE SI INTENDE APPROVATA SE, TRASCORSI 20 GIORNI DALLA DATA DI RICEZIONE DELL'ELABORATO, NON VENGANO FORMULATE ECCEZIONI PER ISCRITTO.

MBAC-IC-CD
 SG02
 0000725 22/02/2013
 Cl. 22.10.13/1.7