



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione dell'ICCD per l'Esercizio Finanziario 2013. Tale Bilancio tiene ovviamente ed unicamente conto delle "entrate" che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte alle necessità ed alle attività istituzionali dello stesso ICCD.

Il primario obiettivo del Bilancio di previsione consiste nel raggiungere il "pareggio di gestione". Il Bilancio di Previsione 2013 è stato quindi predisposto tenendo conto delle previsioni d'entrata sui capitoli relativi al funzionamento, delle spese per il personale e quelli dei lavori pubblici. E' escluso da questa previsione il capitolo relativo ai progetti di valorizzazione (cap. 1321) per il quale l'Amministrazione Centrale non ha ancora richiesto una programmazione.

E' compreso in tale previsione l'avanzo di gestione (incluse le giacenze di cassa della ex contabilità speciale) ed i residui attivi e passivi che si prevedono di determinare al 31/12/2012.

Nel prospetto che segue si evidenziano le entrate che si prevedono di incassare nel corso dell'anno 2013

PREVENTIVO GESTIONALE ENTRATE 2013			
CAPITOLI		PREVISIONI DI COMPETENZA ANNO 2013	CASSA 2013
	Avanzo di amministrazione		
1.0.1.1	Avanzo di gestione (previsione al 31.12.2012)		1.197.275,23
	Entrate correnti		
1.2.1.1	Trasferimenti Unione Europea	145.000,00	145.000,00
1.2.2.1	Trasferimenti MIBAC cap. 2041 (funzionamento)	447.589,00	447.589,00
1.2.2.2	Trasferimenti MIBAC (buoni pasto)	70.000,00	70.000,00
1.1.4.11	Trasferimenti MIBAC (accertamenti sanitari)	4.000,00	4.000,00
1.3.1.1	Proventi vendita foto	6.000,00	6.000,00
1.3.1.2	Proventi vendita libri	1.000,00	1.000,00
1.3.1.3	Proventi vendita prodotti multimediali	0,00	0,00
1.3.2.1	Contributi da privati	0,00	0,00
1.3.4.3	Entrate diverse	0,00	0,00
1.3.4.4	Interessi bancari	0,00	0,00
1.3.5.1	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00
	Entrate in conto capitale		
2.2.2.2	trasferimento MIBAC 7224 (lavori pubblici)	700.000,00	700.000,00
2.1.2.1	Riscossione di anticipazione	0,00	0,00
2.1.2.2	Riscossione crediti diversi	0,00	0,00
	Partite di giro		
4.1.1.4	Fondo cassa minute spese	1.000,00	1.000,00
TOTALE			1.374.589,00
TOTALE G. GENERALE		1.374.589,00	2.571.864,23

CM



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

Di seguito viene specificata la previsione dell'avanzo di amministrazione che si determinerà a fine dicembre 2012:

AVANZO DI GESTIONE – PREVISIONE AL 31.12.2012	
A. Conto di tesoreria unica:	
cap. 2041/2012 (funzionamento)	30.000,00
cap. 1321/2012 (progetti di valorizzazione)	100.000,00
cap. 7224 2011/2012 (lavori pubblici)	600.000,00
cap. 5054 (Progetto “Grande Guerra”)	170.624,11
cap. 7225/8281 (progetto “Reingegnerizzazione sistema informativo del catalogo”)	50.000,00
progetto Comunità Svizzera (ICCD – tesoriere)	60.651,12
progetto Europeo Segretariato (ICCD – tesoriere)	50.000,00
conto terzi 2010	40.000,00
accertamenti Sanitari	8.000,00
fondo "aggio Euromed"	58.000,00
progetto “Sebastiana Papa” (fondi provincia di Roma)	30.000,00
totale	1.197.275,23
B. Giacenze di cassa in contabilità speciale	140.000,00
Totale generale (A+B)	1.337.275,23

Il Bilancio di Previsione dell'anno 2013, come evidenziato nei prospetti allegati (Preventivo Gestionale) presenta un pareggio tra entrate e uscite per un totale di € 2.711.864,23.

Entrate di competenza 2013	1.374.589,00
Avanzo di gestione (previsione al 31/12/2012)	1.197.275,23
Giacenze ex contabilità speciale (previsione al 31/12/2012)	140.000,00
Totale generale entrate/uscite di competenza 2013	2.711.864,23

In considerazione della riduzione dei fondi assegnati sul capitolo 2041 del funzionamento ed in mancanza di una programmazione riguardante il capitolo 1321, si è reso necessario operare una drastica riduzione delle spese previste. Si prevede pertanto, con fondi così limitati, di completare le attività già in corso utilizzando l'avanzo di gestione che si prevede verrà a determinarsi al termine dell'anno corrente (fondi specificatamente destinati, come il progetto SIGECweb, il progetto “Grande guerra”, il progetto di catalogazione del fondo MPI, i lavori pubblici), mentre i fondi per il funzionamento saranno destinati quasi esclusivamente alle così dette “spese incompressibili” riguardanti le utenze, le tasse e le pulizie.

LM



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

Per quanto riguarda la cassa, la previsione di cassa è così determinata:

entrate di competenza	€. 1.374.589,00
Avanzo di amministrazione (escluse le giacenze contabilità speciale)	€. 1.197.275,53
Residui Attivi	€. 79.615,49
Residui Passivi	€. 1.205.859,56
Totale previsione di cassa 2013	€. 3.777.723,79

A riguardo si precisa che sul totale generale della previsione consolidata (di cassa) non sono stati computati i residui derivanti dall'ex contabilità speciale per un totale di €. 140.000,00, in quanto non giacenti sul conto di Tesoreria Unica.

Per quanto riguarda la somma di €. 4.600,00 inserita in bilancio (voci: benzina e noleggio autovettura), per l'autovettura di servizio, si è indicato lo stesso importo del 2012, in considerazione di quanto fatto presente dal Segretariato Generale con circolare del 26 settembre 2012, in base alla quale le amministrazioni non possono effettuare "spese di ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta per l'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture" il predetto limite può essere derogato per il solo anno 2013, esclusivamente per effetto dei contratti pluriennali in essere. In attesa di indicazioni operative da parte del Segretariato Generale sulle modalità operative di razionalizzazione della spesa connessa alle autovetture di servizio, poiché la convenzione stipulata da questo Istituto con Consip scadrà nel 2015, si dovrà tenere conto anche dei costi della penale per la rescissione anticipata del contratto.

Nella formulazione del Bilancio di Previsione 2013 si sono 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.

IL DIRETTORE
(Arch. Laura Moro)

