



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

1. Premessa

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione dell'Istituto Centrale per il Catalogo e la Documentazione per l'Esercizio Finanziario 2023.

Tale Bilancio tiene conto delle entrate che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali dello stesso Istituto Centrale per il Catalogo e la Documentazione.

Il bilancio di previsione per il 2023 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2022, facente riferimento alle disposizioni del d.p.r. 97/2003, a cui si affianca la formulazione riclassificata sulla base del d.p.r. 132/2013 aggiornato con D.M. MEF 25 gennaio 2019, come disposto dalla Circolare MEF N 27 DEL 09/09/2015..

2. Equilibrio di bilancio

Il primario obiettivo del Bilancio di previsione consiste nel raggiungere il "pareggio di gestione".

Il bilancio di previsione per l'anno finanziario 2023, di cui agli allegati da 1 a 11, è stato redatto sulla base delle assegnazioni disposte nel disegno di legge di stabilità per l'anno 2022 e sulle previsioni di entrata per le attività di entrate proprie (riproduzione beni fotografici, attività didattiche, vendita pubblicazioni) e per progetti speciali.

Nel complesso la previsione d'entrata ammonta a €. **1.490.462,00**; a cui si somma l'impiego dell'avanzo di amministrazione presunto pari a €. **7.788.747,56**; e pertanto il bilancio di previsione 2023 è redatto sulla base di un ammontare complessivo di uscite pari a €. **9.279.209,56** (entrate correnti, in conto capitale e partite di giro).

3. Determinazione dell'avanzo di amministrazione

Lo schema seguente evidenzia nel dettaglio la composizione dell'avanzo di amministrazione che si presume si determinerà a fine dicembre 2022:





Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

4. Prospetto che segue si evidenziano le entrate che si prevedono nel corso dell'anno 2023:

CATEGORIA		PREVISIONI COMPETENZA ANNO 2023
0.1.1	Avanzo di amministrazione presunto 2022 (A)	7.788.747,56
	TITOLO 1 – Entrate correnti	
1.2.1	Trasferimenti Unione Europea	
1.2.2	Trasferimenti da parte dello Stato	
	MIC cap. 2537/2048 (funzionamento) ¹	801.462,00
	MIC cap. 2034 (buoni pasto) ²	40.000,00
	MIC cap. 1321 (attuazione L.81/2008) ³	15.000,00
	Subtotale Entrate correnti (B)	856.462,00
	TITOLO 2 – Entrate in conto capitale	
2.2.2	Trasferimento MIC cap. 7224 (lavori pubblici) ⁴	120.000,00
	Subtotale Entrate in conto capitale (C)	120.000,00
	TITOLO 3 – Partite di giro	
3.1.1	Trattenute per conto terzi (R.A.)	150.000,00
	IVA in regime di "split payment"	350.000,00
	Versamenti di spese non andate a buon fine	5.000,00
	Fondo cassa minute spese	1.000,00
	Subtotale Partite di giro (D)	506.000,00
	TOTALE A+B+C+D	9.279.209,56

¹ Gli importi sono stati calcolati pari a quanto assegnato negli anni 2021 e nel 2022.

² Gli importi sono stati desunti dal fabbisogno 2022

³ Gli importi sono calcolati pari allo stanziamento 2022.

⁴ Gli importi sono stati calcolati come da richiesta (vedi circolare 82 del 19/09/2022)





Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 120.000,00

CATEGORIA 2.2.2 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 120.000,00

Cap. 2.2.2.001 - Contributi agli investimenti da MIBAC di € 120.000,00

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €506.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 506.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 506.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo di € 150.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Rimborso di fondi economici e carte aziendali di € 1.000,00

Cap. 4.1.1.005 - IVA in regime di split payment di € 350.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Altre entrate per partite di giro diverse di € 5.000,00

6. STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2023, la consistenza totale delle uscite è di € 9.279.209,56 e risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2022	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2023	Diff. %	Previsione di cassa 2023
Uscite correnti - Titolo I	Euro	1.679.707,43	-372.913,04	1.306.794,39	-22,20	1.732.404,55
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	8.874.658,56	-1.408.243,39	7.466.415,17	-15,87	8.552.197,28
Gestioni speciali - Titolo III	Euro					
Partite Giro - Titolo IV	Euro	506.000,00	0,00	506.000,00	0,00	893.505,68
Totale Uscite	Euro	11.060.365,99	-1.781.156,43	9.279.209,56	-16,10	11.178.107,51
Entrate non impiegate	Euro	0,00		0,00		0,00





Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

Cap. 1.1.4.024 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici di € 115.360,00

Cap. 1.1.4.025 - Manutenzione ordinaria aree verdi di € 5.000,00

Cap. 1.1.4.026 - Pulizia e disinfestazione di € 104.000,00

Cap. 1.1.4.027 - trasporti, facchinaggi di € 6.000,00

Cap. 1.1.4.032 - Smaltimento rifiuti speciali di € 4.000,00

Cap. 1.1.4.039 - Stampa rilegatura e grafica di € 5.000,00

CATEGORIA 1.1.5 - SPESE PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI di € 10.000,00

Cap. 1.1.5.002 - Noleggi di attrezzature e macchinari di € 10.000,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 597.686,07

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 407.283,17

Cap. 1.2.1.001 - Pubblicazioni di € 40.000,00

Cap. 1.2.1.002 - Spese di catalogazione, inventariazione e censimento di € 114.000,00

Cap. 1.2.1.003 - Altre prestazioni professionali e specialistiche di € 12.200,00

Cap. 1.2.1.004 - Attività didattica di € 10.000,00

Cap. 1.2.1.005 - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) di € 180.738,49

Cap. 1.2.1.007 - Formazione internazionale - ALES di € 30.344,68

Cap. 1.2.1.008 - Assistenza tecnica per attività di catalogazione per la conduzione del SIGEC WEB di € 20.000,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 97.173,30

Cap. 1.2.2.002 - Spese per la realizzazione di progetti finanziati dalla Commissione Europea - Segretariato di € 70.585,81

Cap. 1.2.2.003 - Spese per la realizzazione di progetti finanziati dalla Comunità Elvetica di € 6.587,49

CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 800,00

Cap. 1.2.3.003 - Uscite e commissioni bancarie di € 800,00

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 45.000,00





Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

CATEGORIA 2.1.5 - RESTAURO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI MOBILI di € 126.000,00

Cap. 2.1.5.001 - Manutenzione straordinaria di impianti, attrezzature e macchinari di € 126.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €506.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 506.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 506.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo di € 150.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Costituzione fondi economici e carte aziendali di € 1.000,00

Cap. 4.1.1.005 - IVA in regime di split payment di € 350.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Altre uscite per partite di giro diverse di € 5.000,0

7. Fabbisogni

Nel prospetto che segue sono riassunti i fabbisogni di spesa previsti, incluse quanto riportato dal 2023, il cui dettaglio analitico è riscontrabile nell'allegato 11 relativo alla programmazione delle attività ed il prospetto n. 6 prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi:

Progetto	COMPLESSIVO USCITE 2023	COMPETENZA 2023
17011	Supporto e implementazione del SIGECweb e dati dei siti di fruizione collegati	€ 20.000,00
17021	Censimento, inventariazione e catalogazione del patrimonio fotografico	€ 94.000,00
17022	Conservazione e restauro del patrimonio fotografico	€ 20.000,00
17033	Progetti Formativi	€ 40.344,68
17041	Mostre e iniziative culturali	€ 128.000,00
17042	Studi e pubblicazioni	€ 40.000,00
17051	Missioni del personale	€ 11.000,00
17052	Acquisto di beni	€ 36.000,00
17053	Acquisto di servizi	€ 616.108,32
17054	Acquisto di materiali di facile consumo	€ 50.000,00
17055	Spese per il personale	€ 40.000,00
17056	Tasse e canoni	€ 45.000,00
17057	Altre spese	€ 47.429,60
17061	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	€ 97.173,30
17062	Partite di giro	€ 506.000,00
21011	Programma annuale 2014 – lavori cap. 7224	€ 3.898,50





Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE

L'equilibrio di bilancio viene raggiunto impegnando per l'intero l'avanzo di amministrazione che, come evidenziato nell'allegato 1, risulta interamente vincolato.

Il bilancio pluriennale allegato alla presente relazione (allegato nn. 8 e 9) costituisce documento di indirizzo che, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 97/2003, non ha valore autorizzativo, non forma oggetto di approvazione e non rileva ai fini della elaborazione dei bilanci per i successivi anni finanziari.

Il conto economico (allegato n.10), presenta per l'anno finanziario 2023 mostra un saldo economico positivo.

9. Contenimento della spesa

Nella formulazione della prima variazione al Bilancio di Previsione 2023 si sono rispettate tutte le disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica:

- D.L. del 31 maggio 2010 n. 78, convertito in Legge, con modificazioni, il 30 luglio 2010 n. 112;
- Legge 7 agosto 2012, n. 135 di conversione in legge, con modificazioni, del D.L. 6 luglio 2012, n. 95.
- Legge del 24 dicembre 2012 n. 228;
- D.L. 91 dl'8/8/2013 art. 10, comma 1.
- D.L. 66/2014.

Roma, 27 ottobre 2022

IL DIRETTORE
(Arch. Carlo Birrozzi)

Allegati:

- bilancio di previsione 2023 (all. 1-10)
- programmazione delle attività 2023 (all.11)
- schema di delibera n. 5 del 27/10/2022 (all.12)



ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO E LA DOCUMENTAZIONE
via di San Michele, 18 – 00153 Roma | tel. +39 06 585521 +39 06 58552240 | fax +39 06 58332313
email: ic-cd@cultura.gov.it | pec: ic-cd@pec.cultura.gov.it | sito web: www.iccd.beniculturali.it