



Ministero per i Beni e le Attività Culturali e per il Turismo

**ISTITUTO CENTRALE PER IL CATALOGO UNICO DELLE BIBLIOTECHE ITALIANE
E PER LE INFORMAZIONI BIBLIOGRAFICHE**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE REDATTO IL 5/12/2019

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 UNICO DELLE BIBLIOTECHE ITALIANE E PER LE INFORMAZIONI BIBLIOGRAFICHE (ICCU) per l'Esercizio Finanziario 2020. 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 ICCU.

Il Bilancio di Previsione per il 2020 mantiene la struttura, già delineata nel Bilancio 2019, 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.

Il piano dei conti è stato adeguato in base alle circolari del MEF del 6/3/2017 e dell'1/6/2017. In data 30 settembre 2019, con nota (prot. 17352 del 30.09.2019) la Direzione Generale Biblioteche e Istituti Culturali, comunicava che lo stanziamento previsto per il capitolo 3611 "spese per il funzionamento" per il 2020 è di importo pari ad euro 1.658.944 e, pertanto l'Istituto ha predisposto il bilancio di previsione in base alla predetta entrata anche se di regola veniva assegnata una seconda tranche di circa 970.000,00 euro.

Inoltre sono previsti per il contratto di Governance dei sistemi di prevenzione integrati sottoscritto dal Ministero con la società Sintesi 6.958,88 euro per l'anno 2021 come da nota DGORG (11 ottobre 2018); 7.000 euro per proventi di accesso alle banche dati e pubblicazioni on line (click-to click); 1000 euro per la vendita delle pubblicazioni. Per le entrate in conto capitale è stata iscritta in bilancio di previsione la somma 697.511,75 euro che deriva da finanziamenti dei progetti europei. Per le spese correnti resta invariata la spesa di euro 8.000 per gli oneri del personale in servizio (indennità di missione in Italia e all'estero). Inoltre nel bilancio di previsione sono previsti i costi relativi ai servizi generali che riguardano le spese di funzionamento, le pulizie dei locali, il materiale di facile consumo, il materiale igienico sanitario, le spese telefoniche, la manutenzione ordinaria e straordinaria della sede e la quota delle spese c.d. condominiali da rifondere alla Biblioteca Nazionale Centrale di Roma in quota parte con tutte le Amministrazioni presenti all'interno del complesso del Castro Pretorio. E' stato previsto un fondo di riserva di 25.000,00 euro, in applicazione delle norme dettate dall'art.14 del D.M. 7 ottobre 2008.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2020, che sarà sottoposto al Comitato di Gestione per la prescritta approvazione.

STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2020, la consistenza totale delle entrate è di € 2.791.464,63 è risulta così suddivisa:

<i>Entrate</i>		<i>Previsione definitiva 2019</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2020</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2020</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	2.823.526,61	-1.144.573,73	1.678.952,88	-40,54	1.691.291,22
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	418.000,00	279.511,75	697.511,75	66,87	697.511,75
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro					
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	402.000,00	13.000,00	415.000,00	3,23	426.599,97
Totale Entrate	Euro	3.643.526,61	-852.061,98	2.791.464,63	-23,39	2.815.402,94
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	0,00		1.759.594,42		2.393.355,43
Totale Generale	Euro	3.643.526,61		4.551.059,05		5.208.758,37

La consistenza delle Entrate Correnti di €1.678.952,88 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 1.665.952,88

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 1.665.952,88

Cap. 1.2.1.002 - Trasferimenti correnti da parte del MIBACT di € 1.665.952,88

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 13.000,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 8.000,00

Cap. 1.3.1.005 - Proventi da servizi di accesso a banche dati e pubblicazioni on line di € 7.000,00

Cap. 1.3.1.012 - Proventi dalla vendita di riviste e pubblicazioni di € 1.000,00

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 5.000,00

Cap. 1.3.4.017 - Altre entrate correnti n.a.c. di € 5.000,00

La consistenza delle Entrate Conto Capitale di €697.511,75 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 697.511,75

CATEGORIA 2.2.5 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 697.511,75

Cap. 2.2.5.005 - Trasferimenti per investimenti da parte dell'Unione Europea di € 697.511,75

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €415.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 415.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 415.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.009 - Ritenuta IVA in regime di split payment di € 400.000,00

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

STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2020, la consistenza totale delle uscite è di € 4.551.059,05 è risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2019	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2020	Diff.-%	Previsione di cassa 2020
Uscite correnti - Titolo I	Euro	2.785.526,61	-1.121.573,73	1.663.952,88	-40,26	2.176.218,55
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	456.000,00	2.016.106,17	2.472.106,17	442,13	2.615.938,98
Gestioni speciali - Titolo III	Euro					
Partite Giro - Titolo IV	Euro	402.000,00	13.000,00	415.000,00	3,23	416.600,84
Totale Uscite	Euro	3.643.526,61	907.532,44	4.551.059,05	24,91	5.208.758,37
Entrate non impiegate	Euro	0,00		0,00		0,00
Totale Generale	Euro	3.643.526,61		4.551.059,05		5.208.758,37

La consistenza delle Uscite Correnti di €1.663.952,88 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 1.084.408,88

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO di € 8.000,00

Cap. 1.1.2.010 - Indennità di missione e di trasferta all'interno del paese di € 3.000,00

Cap. 1.1.2.011 - Indennità di missione e di trasferta all'estero di € 5.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 1.076.408,88

Cap. 1.1.3.003 - Carta, cancelleria e stampati di € 1.500,00

Cap. 1.1.3.008 - Materiale informatico di € 10.500,00

Cap. 1.1.3.015 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. di € 15.000,00

- Cap. 1.1.3.020 - Servizi sicurezza sul lavoro L. 81/2008 di € 6.958,88
- Cap. 1.1.3.022 - Telefonia fissa di € 3.000,00
- Cap. 1.1.3.023 - Telefonia mobile di € 800,00
- Cap. 1.1.3.025 - Energia elettrica di € 55.000,00
- Cap. 1.1.3.026 - Acqua di € 3.000,00
- Cap. 1.1.3.027 - Gas di € 26.000,00
- Cap. 1.1.3.032 - Licenze d'uso per software di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.041 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 60.000,00
- Cap. 1.1.3.044 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di € 35.000,00
- Cap. 1.1.3.057 - Servizi di sorveglianza e custodia di € 16.000,00
- Cap. 1.1.3.058 - Servizi di pulizia e lavanderia di € 67.000,00
- Cap. 1.1.3.059 - Trasporti, traslochi e facchinaggio di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.064 - Spese postali di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.069 - Oneri per servizio di tesoreria di € 1.500,00
- Cap. 1.1.3.072 - Gestione e manutenzione applicazioni informatiche di € 690.350,00
- Cap. 1.1.3.083 - Quote di associazioni di € 50.000,00
- Cap. 1.1.3.085 - Altri servizi diversi n.a.c. di € 15.000,00
- Cap. 1.1.3.088 - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi di € 3.500,00
- Cap. 1.1.3.094 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali di € 300,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 554.544,00

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 534.544,00

Cap. 1.2.1.025 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. di € 300.000,00

Cap. 1.2.1.026 - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale di € 234.544,00

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 15.000,00

Cap. 1.2.4.005 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani di € 15.000,00

CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 5.000,00

Cap. 1.2.6.011 - Altre spese correnti n.a.c. di € 5.000,00

UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA di € 25.000,00

CATEGORIA 1.3.1 - FONDO DI RISERVA di € 25.000,00

Cap. 1.3.1.001 - Fondo di riserva di € 25.000,00

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €2.472.106,17 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 2.472.106,17

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 2.472.106,17

Cap. 2.1.2.005 - Attrezzature scientifiche di € 15.000,00

Cap. 2.1.2.017 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva di € 1.084.892,88

Cap. 2.1.2.021 - Spese di investimento Digitalizzazione ed altri progetti istituzionali di € 1.372.213,29

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €415.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 415.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 415.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.009 - Versamento IVA in regime di split payment di € 400.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Altre uscite per partite di giro n.a.c. di € 5.000,00

Roma, 5 dicembre 2019

IL DIRETTORE

.....
