



Ministero della cultura
ISTITUTO CENTRALE PER LA PATOLOGIA DEGLI ARCHIVI E DEL LIBRO

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE REDATTO IL 15/12/2021

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 LA PATOLOGIA DEGLI ARCHIVI E DEL LIBRO per l'Esercizio Finanziario 2022. 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 LA PATOLOGIA DEGLI ARCHIVI E DEL LIBRO.

Il bilancio di previsione per il 2022 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2021, 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.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2022, che sarà sottoposto all'esame degli organi attuali.

STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle entrate è di € **2.288.077,23** è risulta così suddivisa:

<i>Entrate</i>		<i>Previsione definitiva 2021</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2022</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2022</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	1.485.694,00	-537.875,00	947.819,00	-36,20	982.847,67
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	780.000,00	180.000,00	960.000,00	23,08	968.000,00
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	380.258,23	0,00	380.258,23	0,00	390.258,23
Totale Entrate	Euro	2.645.952,23	-357.875,00	2.288.077,23	-13,53	2.341.105,90
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	2.689.194,90		1.760.155,28		2.655.886,75
Totale Generale	Euro	5.335.147,13		4.048.232,51		4.996.992,65

La consistenza delle Entrate Correnti di €947.819,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 877.809,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 877.809,00

Cap. 1.2.2.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT di € 877.809,00

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 70.010,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 52.000,00

Cap. 1.3.1.001 - proventi derivanti dalla vendita di libri e pubblicazioni di € 2.000,00

Cap. 1.3.1.005 - Proventi derivanti dall'attività didattica (contrib. spese concorsuali e contrib. spese attività didattica) di € 50.000,00

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 10,00

Cap. 1.3.4.004 - Interessi bancari e postali di € 10,00

CATEGORIA 1.3.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI di € 18.000,00

Cap. 1.3.5.001 - Recupero e rimborsi diversi di € 18.000,00

La consistenza delle Entrate Conto Capitale di €960.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 960.000,00

CATEGORIA 2.2.2 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 960.000,00

Cap. 2.2.2.001 - Contributi agli investimenti da MIBACT di € 960.000,00

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €380.258,23 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 380.258,23

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 380.258,23

Cap. 4.1.1.001 - Ritenute erariali di € 50.000,00

Cap. 4.1.1.002 - Ritenute previdenziali e assistenziali di € 20.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Rimborso di fondi economici e carte aziendali di € 258,23

Cap. 4.1.1.005 - IVA in regime di split payment di € 300.000,00

Cap. 4.1.1.011 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine di € 10.000,00

STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle uscite è di € 4.048.232,51 è risulta così suddivisa:

<i>Uscite</i>		<i>Previsione definitiva 2021</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2022</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2022</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	1.757.840,58	-847.021,58	910.819,00	-48,19	1.137.253,82
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	3.196.896,63	-439.741,35	2.757.155,28	-13,76	3.479.480,60
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	151,69	-151,69	0,00	-100,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	380.258,23	0,00	380.258,23	0,00	380.258,23
Totale Uscite	Euro	5.335.147,13	-1.286.914,62	4.048.232,51	-24,12	4.996.992,65
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00		0,00		0,00
Totale Generale	Euro	5.335.147,13		4.048.232,51		4.996.992,65

La consistenza delle Uscite Correnti di €910.819,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 813.699,00

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO di € 55.000,00

Cap. 1.1.2.004 - Rimborso spese per missioni in Italia di € 2.000,00

Cap. 1.1.2.005 - Rimborso spese per missioni all`estero di € 1.000,00

Cap. 1.1.2.011 - Buoni pasto di € 52.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L`ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO di € 35.000,00

Cap. 1.1.3.001 - Acquisto di carta, cancelleria, stampati, ed altro materiale di facile consumo informatico. di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.004 - Acquisto di altro materiale di consumo di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.008 - Medicinali e materiale sanitario di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.009 - Acquisto di materie prime per la scuola di alta formazione di € 5.000,00

CATEGORIA 1.1.4 - USCITE PER L'ACQUISTO DI SERVIZI di € 713.699,00

Cap. 1.1.4.001 - Stampa rilegatura e grafica di € 1.000,00

Cap. 1.1.4.007 - Attività didattica di € 101.282,00

Cap. 1.1.4.011 - Accertamenti sanitari di € 30.000,00

Cap. 1.1.4.013 - Utenza acqua di € 20.000,00

Cap. 1.1.4.014 - Utenze energia elettrica di € 75.000,00

Cap. 1.1.4.015 - Utenze gas di € 40.000,00

Cap. 1.1.4.016 - Telefonia di € 35.000,00

Cap. 1.1.4.017 - Spese postali e telegrafiche di € 500,00

Cap. 1.1.4.018 - Spese amministrative diverse di € 25.000,00

Cap. 1.1.4.020 - Manutenzione ordinaria immobili di € 10.000,00

Cap. 1.1.4.021 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 90.000,00

Cap. 1.1.4.023 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware di € 68.582,00

Cap. 1.1.4.024 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software di € 20.000,00

Cap. 1.1.4.025 - Manutenzione ordinaria aree verdi di € 10.000,00

Cap. 1.1.4.026 - Pulizia e disinfestazione di € 100.000,00

Cap. 1.1.4.027 - trasporti, facchinaggi di € 10.000,00

Cap. 1.1.4.029 - Strumenti tecnico specialistici di € 10.000,00

Cap. 1.1.4.032 - Smaltimento rifiuti speciali ed altri servizi ausiliari di € 5.000,00

Cap. 1.1.4.035 - Spese a copertura di costi intermedi di provenienza del MIBACT al di fuori dello stanziamento di legge di € 12.335,00

Cap. 1.1.4.094 - Altre prestazioni professionali e specialistiche di € 50.000,00

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 € 97.120,00

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 60.010,00

Cap. 1.2.1.001 - Attività didattica - fondi propri di € 10.010,00

Cap. 1.2.1.002 - Formazione personale esterno all'ente - SAF di € 50.000,00

CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 200,00

Cap. 1.2.3.003 - Uscite e commissioni bancarie di € 200,00

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 26.910,00

Cap. 1.2.4.001 - tassa rifiuti solidi urbani di € 23.910,00

Cap. 1.2.4.003 - Altre imposte e tasse di € 3.000,00

CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 10.000,00

Cap. 1.2.6.004 - fondo di riserva di € 10.000,00

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €2.757.155,28 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 2.757.155,28

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 22.000,00

Cap. 2.1.2.001 - Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari di € 20.000,00

Cap. 2.1.2.006 - Dotazione bibliografica di € 2.000,00

CATEGORIA 2.1.3 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI di € 15.000,00

Cap. 2.1.3.002 - Acquisto licenze di € 15.000,00

CATEGORIA 2.1.4 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI IMMOBILI - LL.PP. di € 819.169,48

Cap. 2.1.4.001 - manutenzione straordinaria di beni immobili - LL.PP. di € 819.169,48

CATEGORIA 2.1.5 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI MOBILI di € 790.985,80

Cap. 2.1.5.001 - Manutenzione straordinaria di impianti, attrezzature e macchinari di € 569.745,01

Cap. 2.1.5.006 - Manutenzione straordinaria aree a verde di € 172.425,49

Cap. 2.1.5.013 - INTERV. DI RESTAURO - CONS. NE E VAL. DI BENI CULT. DI PROPRIETÀ NON STATALE DEGLI ISTITUTI DIP. TI CON FUNZIONE DI ALTA FORMAZIONE E RICERCA SETTORE RESTAURO di € 48.815,30

CATEGORIA 2.1.6 - INVESTIMENTI PER RICERCA di € 1.110.000,00

Cap. 2.1.6.002 - Spese d'investimento per ricerca - Finanziati da MIBAC di € 1.110.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €380.258,23 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 380.258,23

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 380.258,23

Cap. 4.1.1.001 - Versamenti di ritenute erariali di € 50.000,00

Cap. 4.1.1.002 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali di € 20.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Costituzione fondi economici e carte aziendali di € 258,23

Cap. 4.1.1.005 - IVA in regime di split payment di € 300.000,00

Cap. 4.1.1.011 - Spese non andate a buon fine di € 10.000,00

CONCLUSIONI

La previsione di spesa per l'esercizio finanziario 2022 dell'Istituto Centrale per la Patologia degli Archivi e del Libro è stata determinata sulla scorta delle entrate che si prevede possano verificarsi nel corso dello stesso esercizio, nonché nell'ottica della realizzazione dei lavori pubblici di manutenzione straordinaria e di riqualificazione degli immobili già programmati.

Gli interventi riguardano la manutenzione straordinaria dei terrazzi e dei tetti degli immobili, la manutenzione straordinaria dell'area verde rappresentata dal giardino storico, l'efficientamento energetico degli immobili e la riqualificazione dei laboratori di restauro e delle aule di didattica della Scuola di Alta Formazione.

Gli importi indicati nel presente Bilancio di Previsione potrebbero, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, essere opportunamente variati qualora l'evoluzione della prossima gestione annuale lo richieda e sempre nell'ambito di interventi mirati ad una efficace ed efficiente operatività dell'I.C.P.A.L.

Roma, 15/12/2021

IL DIRETTORE