



Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo

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

00185 Roma - Viale del Castro Pretorio 105 - Tel. 06/49210425 - Fax 06/4959302

P.I. 00916801004 - C.F. 00608860581

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo del 2016 vede un avanzo di amministrazione pari ad € 4.138,35. Detto importo risulta determinato dal fondo di cassa iniziale e finale dell'esercizio, dalle somme riscosse in competenza e residuo e dai pagamenti effettuati sia in conto competenza che a residuo.

Il conto di tesoreria vede un saldo finale pari ad € 916.629,83.

Lo schema di bilancio viene redatto sulla base delle voci di entrata e di uscita che compongono il preventivo gestionale.

Dall'anno 2016 il conto consuntivo viene redatto tenendo presente la nuova normativa inerente la gestione contabile per gli istituti dotati di autonomia (D.lgs. n. 91/2011) e le disposizioni dei cui al DPR 97/2003.

ENTRATE

ENTRATE CORRENTI

1.2.1.002 Entrate derivanti da trasferimenti da parte del MIBAC

La quota di assegnazione ministeriale comprende i fondi necessari al funzionamento dell'Istituto, i fondi per la gestione del CED Indice e la programmazione straordinaria. Nel corso del 2016 sono state accertate e riscosse le seguenti somme:

- € 1.528.222,00 - Funzionamento dell'Istituto e del CED Indice SBN Servizio Bibliotecario Nazionale - da Cap. 3611 pg 1;
- € 971.780,00 - Funzionamento dell'Istituto e del CED Indice SBN Servizio Bibliotecario Nazionale - da Cap. 3611 pg 2;
- € 16.649,00 - da Cap. 5054 – PORTALE 14-18;
- € 12.379,85 - Sicurezza posto di lavoro;
- € 32.639,32 – Rimborso da parte della DG Organizzazione quota spese locali ICCU occupati dal Servizio POin e dalla Dott.ssa Buzzi.

per un totale di € 2.561.668,17.

1.3.1.11 Proventi da servizi n.a.c.

E' stata incassata la somma € 9.425,11 derivante da servizi di promozione con presentazione delle copertine per i documenti in OPAC.

1.3.1.12 Proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni

La vendita di pubblicazioni nel corso dell'anno 2016 ha visto un fatturato complessivo di € 3.070,15 di cui riscosse € 2.930,13. Sono state emesse in totale n. 34 fatture di vendita. La somma totale da incassare tra competenza e residui assomma a € 5.085,23. Da tenere presente che sono state annullate fatture di vendita relative ad esercizi precedenti in quanto a capo di amministrazioni locali commissariate o in stato di dissesto finanziario. Sentita per le vie brevi l'Avvocatura Generale dello Stato si è deciso l'annullamento delle stesse essendo le spese legali da affrontare superiori al credito richiesto.

La somma incassata a residuo è pari ad € 15.436,81.

1.3.2.007 Interessi su depositi e c/c

E' stata accertata e riscossa la somma di € 11,20 relativa agli interessi riconosciuti dalla tesoreria centrale sulle somme incassate al di fuori di quelle per trasferimenti.

1.3.4.017 Entrate diverse n.a.c.

È stata accertata ed incassata la somma di € 651.588,96. La stessa si riferisce a somme accreditate per la realizzazione dei progetti Indicate, Europeaana 1914-18, Europeaana Photography, Europeaana Sound, DCH-RP, Athena plus, ARROWS plus, Portage plus, Europeaana food and drinks, Indigo, Parthenos.

ENTRATE CONTO CAPITALE

2.2.1.001 Entrate derivanti da trasferimenti da parte del MIBAC

E' stata accertata e riscossa la somma di € 274.117,00 e precisamente:

€ 24.117,00 per pagamento quota CERL

€ 50.000,00 Cap. 7460 per LL.PP.

€ 200.000,00 da Legge 190 Portale Cultura Italia.

ALTRE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

4.1.1.001 Ritenute erariali

Trattasi delle ritenute IRPEF relative agli ordinativi di pagamento n. 6 e n. 181. Le stesse vengono versate attraverso il mod. F24 Enti Pubblici all'Agenzia delle Entrate.

4.1.1.009 Entrate IVA split payment

E' stata riscossa la somma di € 377.219,46 con un residuo pari ad € 12.865,27 dovuto al versamento dell'IVA di dicembre 2016 che per normativa vigente si effettua a gennaio 2017.

4.1.1.010 Entrate diverse per partite di giro n.a.c.

E' stata accertata e riscossa la somma di € 42.565,94 e precisamente:

€ 2.945,94 relativi al progetto nazionale Domenica di carta;

€ 39.620,00 relativi al pagamento ai partecipanti al progetto 500 giovani per la Cultura.

Da precisare che il DM di organizzazione dell'Istituto non prevede il pagamento di somme destinate al personale. La Direzione Generale per la Valorizzazione, competente per la progettualità, ha provveduto lo stesso ad accreditare la somma sul conto di tesoreria dell'Istituto, nonostante sia per l'anno 2016 e sia per i precedenti si è provveduto a segnalare l'errore. In assenza di disposizioni ministeriali l'Iccu ha provveduto comunque a liquidare al personale il dovuto e a versare le trattenute di legge.

USCITE

Gli impegni assommano ad € 3.931.441,95 di cui la parte corrente risulta essere di € 3.220.726,81 e la parte in conto capitale è di € 275.264,47. Le partite di giro assommano ad € 435.450,67.

I residui passivi evidenziati in bilancio sono determinati da lavori ed attività in corso non ultimati alla data del 31 dicembre 2016.

Spese correnti

Gli impegni di spesa di parte corrente sono pari ad € 3.220.726,81. Attraverso una oculata politica di risparmio sono state contenute le spese telefoniche in forza ad apposita convenzione Consip stipulata con Telecom e quelle relative all'acquisto di materiale di cancelleria e facile consumo anche attraverso acquisizioni dal mercato elettronico e dalle convenzioni della Consip. Per i contratti riferiti alla manutenzione correttiva ed evolutiva delle base dati e quelli relativi alla manutenzione di impianti, macchinari, pulizie locali, e manutenzione della sede, è proseguita l'azione di contenimento e razionalizzazione avviata negli anni precedenti.

Assume particolare rilevanza la quota parte spese da rifondere alla Biblioteca Nazionale di Roma e precisamente per quello che riguarda le utenze elettriche, nn.uu., manutenzione impianti e edificio e del gas per riscaldamento. Nel presente consuntivo sono iscritte in bilancio sia la quota residua dell'anno 2015 e sia la quota parte spese spettante all'Istituto per l'anno 2016.

L'Istituto inoltre ha autorizzato nell'ultimo periodo dell'anno, per motivi di indispensabilità e indifferibilità, le spese per missioni effettuate dal personale sia in Italia che all'estero, eccedenti rispetto al preventivo. Tra l'altro tali variazioni sono compensate da quelle per spese effettuate in meno. La somma di € 32.000 riguarda il pagamento della quota CERL.

Spese in conto capitale

Gli impegni di spesa di parte capitale si riferiscono alle spese di manutenzione e sviluppo del Portale Cultura Italia e all'acquisto di dotazione bibliografica per la biblioteca dell'Istituto.

Partite di giro

Le spese impegnate si riferiscono a quelle iscritte in bilancio in entrata.