

Ente Istituto Centrale per la Grafica

PROPOSTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO N. 1
2022

Premesso che il bilancio di previsione per l'esercizio 2022 è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 16 dicembre 2021 con delibera n° 3 ed è stato approvato con nota del Direzione Generale Educazione, Ricerca e Istituti culturali con Prot. 1579-P del 15 febbraio 2022.

Si propongono le seguenti variazioni predisposte secondo le disposizioni dell'art.13 del D.M. 7 ottobre 2008 e all'art.20, comma 4, del D.P.R. 27 febbraio 2003, N° 97 (recante il "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli Enti Pubblici di cui alla Legge 20 marzo 1974 N° 70").

Si propone di apportare le seguenti variazioni al bilancio per le motivazioni di seguito specificate.

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN ENTRATA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

ENTRATE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.3.1.001	3.01.01.01.006	Proventi dalla vendita di riviste e pubblicazioni - proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	750,00	0,00
1.3.1.003	3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi dalla vendita di biglietti	5.448,00	0,00
1.3.1.004	3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c. - proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	200,00	0,00
1.3.4.004	3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese - Recuperi e rimborsi diversi	311,40	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI			6.709,40	0,00

Le variazioni nelle entrate correnti sono dovute a maggiori entrate rispetto la previsione iniziale.

ENTRATE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.2.1.001	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT	280.000,00	0,00
2.2.4.002	4.02.03.03.999/A	Contributi agli investimenti da altre Imprese - Contributi ART BONUS Matrici Raffaello	3.200,00	0,00
2.2.4.002	4.02.03.03.999/B	Contributi agli investimenti da altre Imprese - Contributi ART BONUS Fondo Corsini	400,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE			283.600,00	0,00

Le variazioni nelle entrate in conto capitale sono dovute a maggiori entrate rispetto la previsione iniziale.

In particolare:

Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT per Euro 280.000,00 così composti:

1) RICOGNIZIONE DEGLI INTERVENTI FINANZIATI CON LE RISORSE ART.1, comma 1072 L.27 Dicembre 2017, n. 205

- COMMA 1072-INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELL'ACCESSIBILITA' per Euro 60.000,00;
- B. COMMA 1072-INTERVENTI MIGLIORAMENTO STRUTTURALE per Euro 40.000,00;
- C. COMMA 1072-VALUTAZIONE RISCHIO SISMICO ISTITUTO CENTRALE PER LA GRAFICA per Euro 40.000,00

2) PROGRAMMAZIONE ANNUALITA' 2022-2024 - art.1, co 9 e 10. L.23 dicembre 2014, n.190 (legge di stabilità 2015)

- Applicazioni di principi di efficientamento energetico mediante progetto basato su diagnosi energetica dell'Istituto per Euro 70.000,00;

3) CONVENZIONE PROGETTO - "Via Appia. Regina Viarum"

- Progetto con il Segretariato Generale per Euro 70.000,00.

Contributo ART BONUS "Matrici Raffaello" e "Fondo Corsini" per Euro 3.600,00 relativi a due Progetti di restauro su matrici calcografiche e fruibilità dei volumi dei disegni barocchi avviati nell'anno 2022.

ENTRATE GESTIONI SPECIALI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00
TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI			0,00	0,00

ENTRATE PARTITE DI GIRO				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO			0,00	0,00

TOTALE VARIAZIONI ENTRATE			290.309,40	
----------------------------------	--	--	------------	--

ENTRATE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.001	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT	0,00	883,61
1.3.1.001	3.01.01.01.006	Proventi dalla vendita di riviste e pubblicazioni - proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	750,00	0,00
1.3.1.003	3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi dalla vendita di biglietti	5.448,00	0,00
1.3.1.004	3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c. - proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	200,00	0,00
1.3.4.004	3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese - Recuperi e rimborsi diversi	311,40	0,00
2.2.1.001	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT	700.000,00	0,00
2.2.4.002	4.02.03.03.999/A	Contributi agli investimenti da altre Imprese - Contributi ART BONUS Matrici Raffaello	3.200,00	0,00
2.2.4.002	4.02.03.03.999/B	Contributi agli investimenti da altre Imprese - Contributi ART BONUS Fondo Corsini	400,00	0,00
TOTALE ENTRATE VARIAZIONI DI SOLA CASSA			710.309,40	883,61

Le variazioni di sola cassa sono state effettuate per adeguare la previsione di cassa ai residui effettivi risultanti dal consuntivo 2021.

Nello specifico la voce "Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT" per Euro 700.000,00 è così composta:

- Euro 280.000,00 per maggiori entrate rispetto alla previsione iniziale;
- Euro 420.000,00 relativi a somme accertate in fase di redazione del Bilancio Consuntivo 2021.

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN USCITA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

USCITE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.2.002	1.01.01.02.002	Buoni pasto - Buoni pasto	1,95	0,00
1.1.3.040	1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	30.000,00	0,00
1.1.3.090	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Utenze energia elettrica	119.250,72	0,00
1.1.3.100	1.03.02.05.006	Gas - Utenze gas	15.000,00	0,00
1.1.3.187	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c. - Altri servizi ausiliari n.a.c. - ALES	3,44	120.830,00
1.2.1.035	1.03.01.02.008/B	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari - Acquisto di materiali per laboratori	3.000,00	0,00

1.2.1.060	1.03.02.02.004	Pubblicità - Spese per pubblicità e promozione	20.000,00	0,00
1.2.1.065	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	6.709,40	0,00
1.2.1.300	1.03.02.99.010	Formazione a personale esterno all'ente - Formazione internazionale ARCUS	74.910,30	0,00

TOTALE USCITE CORRENTI			268.875,81	120.830,00
-------------------------------	--	--	------------	------------

USCITE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.2.007	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio - Macchine per ufficio	3.484,74	0,00
2.1.2.015	2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi - Acquisto di opere d'arte	3.388,00	0,00
2.1.2.020	2.02.03.06.001/E	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria complesso palazzo Poli	2.502.910,79	69.816,80
2.1.2.020	2.02.03.06.001/G	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Adeguamento funzionale impiantistico e messa a norma sicurezza	408.476,82	0,00
2.1.2.020	2.02.03.06.001/H	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Adeguamento funzionale L.232	639.288,02	0,00
2.1.2.020	2.02.03.06.001/I	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Lavori di manutenzione e adeguamento banca dati Calcografica	17.000,00	300.000,00
2.1.2.022	2.02.03.06.001/C	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	3.600,00	0,00
2.1.2.024	2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. - Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. (PROGETTI SPECIALI)	70.000,00	0,00

TOTALE USCITE CONTO CAPITALE			3.648.148,37	369.816,80
-------------------------------------	--	--	--------------	------------

USCITE GESTIONI SPECIALI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00

TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI			0,00	0,00
--	--	--	------	------

USCITE PARTITE DI GIRO				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00

TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO			0,00	0,00
--------------------------------------	--	--	------	------

TOTALE VARIAZIONI USCITE			3.426.377,38	
---------------------------------	--	--	--------------	--

USCITE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.1.001	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	10.000,00	0,00
1.1.2.002	1.01.01.02.002	Buoni pasto - Buoni pasto	1,95	0,00
1.1.3.040	1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	30.000,00	0,00
1.1.3.090	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Utenze energia elettrica	122.199,20	0,00
1.1.3.095	1.03.02.05.005	Acqua - Utenza acqua	0,00	219,71
1.1.3.100	1.03.02.05.006	Gas - Utenze gas	15.000,00	2.694,01
1.1.3.140	1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00	834,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	0,00	4.291,96
1.1.3.187	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c. - Altri servizi ausiliari n.a.c. - ALES	3,44	120.830,00
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - Pulizia e disinfestazione	0,00	2.891,28
1.1.3.205	1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	4.209,00	0,00
1.1.3.245	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	13.542,00	0,00
1.1.3.250	1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware	121,00	1.722,26
1.1.3.270	1.03.02.99.999/C	Altri servizi diversi n.a.c. - servizi di sicurezza (D.Lgs.81/08 - CONSIDIP)	0,00	12.749,20

1.2.1.035	1.03.01.02.008/B	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari - Acquisto di materiali per laboratori	3.000,00	0,00
1.2.1.060	1.03.02.02.004	Pubblicità - Spese per pubblicità e promozione	20.000,00	4,08
1.2.1.065	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	7.331,05	0,00
1.2.1.300	1.03.02.99.010	Formazione a personale esterno all'ente - Formazione internazionale ARCUS	75.644,74	0,00
1.2.3.001	1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria - Uscite e commissioni bancarie	4.035,00	0,00
1.2.4.001	1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - IRAP	935,00	0,00
1.2.4.003	1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani - Tassa rifiuti solidi urbani	10.454,63	0,00
2.1.2.007	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio - Macchine per ufficio	3.484,74	0,00
2.1.2.015	2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi - Acquisto di opere d'arte	3.388,00	0,00
2.1.2.020	2.02.03.06.001/A	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	0,00	1.464,61
2.1.2.020	2.02.03.06.001/E	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria complesso palazzo Poli	2.510.139,00	69.816,80
2.1.2.020	2.02.03.06.001/F	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Lavori manutenzione ordinaria e straordinaria beni culturali collezioni istituto	0,00	42,88
2.1.2.020	2.02.03.06.001/G	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Adeguamento funzionale impiantistico e messa a norma sicurezza	408.476,82	0,00
2.1.2.020	2.02.03.06.001/H	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Adeguamento funzionale L.232	639.288,02	0,00
2.1.2.020	2.02.03.06.001/I	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Lavori di manutenzione e adeguamento banca dati Calcografica	19.928,00	300.000,00
2.1.2.022	2.02.03.06.001/C	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	3.600,00	0,00
2.1.2.024	2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. - Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. (PROGETTI SPECIALI)	70.000,00	0,00
4.1.1.002	7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - IVA in regime di split payment	10.159,80	0,00
4.1.1.003	7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.659,60	0,00

TOTALE USCITE VARIAZIONE DI SOLA CASSA			3.986.600,99	517.560,79
---	--	--	--------------	------------

Le variazioni in uscita di competenza riguardano:

1. La distribuzione dell'avanzo vincolato per Euro 3.079.162,52.
 - Le cifre desumibili dalla situazione amministrativa del consuntivo 2021 sono state appostate in bilancio su capitoli pertinenti con il vincolo di provenienza. A tal riguardo si fa presente che si è reso necessario lo spostamento dell'importo di Euro 29.816,80 dall'articolo "2.02.03.06.001/E - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria complesso palazzo Poli" all'articolo "2.02.03.06.001/H - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Adeguamento funzionale L.232" per errata imputazione;
 - Per quanto attiene all'articolo "1.03.02.13.999 - Altri servizi ausiliari n.a.c. - Altri servizi ausiliari n.a.c. - ALES" per Euro 120.830,00 previsto come avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2021, si precisa che la variazione è dovuta alla sua mancata effettiva esistenza e relativa realizzazione come osservato nella relazione allegata al verbale di approvazione del Bilancio di previsione 2022 dal Collegio dei Revisori dei Conti (verbale n. 6 del 14/12/2021).
2. La distribuzione dell'avanzo libero per Euro 177.735,46 è stato distribuito sui vari capitoli di bilancio per far fronte a maggiori spese di funzionamento.

Le variazioni di sola cassa sono state effettuate per adeguare la previsione ai residui effettivi risultanti dal consuntivo 2021.

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2022 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2022						
Entrate		Prev.Comp. 2022 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev.Comp. 2022 aggiornata	Prev.Cassa 2022 aggiornata
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	393.000,00	6.709,40	0,00	399.709,40	478.247,49
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	700.000,00	283.600,00	0,00	983.600,00	1.403.600,00
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	164.000,00	0,00	0,00	164.000,00	164.000,00
Totale Entrate	Euro	1.257.000,00	290.309,40	0,00	1.547.309,40	2.045.847,49
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	120.830,00	3.136.067,98	0,00	3.256.897,98	3.380.157,77
Totale Generale	Euro	1.377.830,00	3.426.377,38	0,00	4.804.207,38	5.426.005,26

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2022						
<i>Spese</i>		<i>Prev.Comp. 2022 consolidata</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Prev.Comp . 2022 aggiornata</i>	<i>Prev.Cassa 2022 aggiornata</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	480.830,00	268.875,81	120.830,00	628.875,81	941.475,46
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	733.000,00	3.648.148,37	369.816,80	4.011.331,57	4.308.710,40
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	164.000,00	0,00	0,00	164.000,00	175.819,40
Totale Uscite	Euro	1.377.830,00	3.917.024,18	490.646,80	4.804.207,38	5.426.005,26
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	1.377.830,00	3.426.377,38	0,00	4.804.207,38	5.426.005,26

Roma, Li _____

(Il Direttore)
