



Ministero della Cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA PATOLOGIA DEGLI ARCHIVI E DEL LIBRO

Via Milano, 76 – 00184 ROMA

PROPOSTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Premesso che il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2024, sottoposto al Collegio dei Revisori dei Conti che hanno espresso parere favorevole nella seduta del 22/04/2024 con verbale n. 5/2024, protocollo n. 407 del 23/04/2024 poi approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 29 aprile 2024 con verbale protocollo n. 451 del 03/05/2024, rilevato che sono sopraggiunte nel corso del corrente esercizio finanziario nuove esigenze di spesa, si propone di apportare le seguenti variazioni al bilancio per le motivazioni di seguito specificate.

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN ENTRATA

Non sono presenti variazioni in entrata

ENTRATE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI			0,00	0,00

ENTRATE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE			0,00	0,00

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				0,00
----------------------------------	--	--	--	------

ENTRATE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00
TOTALE ENTRATE VARIAZIONI DI SOLA CASSA			0,00	0,00

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN USCITA

Le variazioni proposte alla previsione di spesa 2024 per le uscite correnti sono rappresentate nella tabella di seguito riportata.

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

USCITE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.2.004	1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese	7.000,00	0,00
1.1.2.005	1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco all'estero	5.000,00	0,00
1.1.3.001	1.03.01.02.006	Materiale informatico - Materiale informatico	1.500,00	0,00
1.1.3.009	1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari - Materiale tecnico-specialistico	5.000,00	0,00
1.1.4.008	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Organizzazione manifestazioni e convegni	2.500,00	0,00
1.1.4.013	1.03.02.05.005	Acqua - Utenza acqua	2.000,00	0,00
1.1.4.014	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Utenze energia elettrica	70.000,00	0,00
1.1.4.016	1.03.02.05.001	Telefonia fissa - Telefonia fissa	15.000,00	0,00

1.1.4.021	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	20.000,00	0,00
1.1.4.023	1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware	1.000,00	0,00
1.1.4.024	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	2.000,00	0,00
1.1.4.025	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti - Manutenzione ordinaria aree verdi	5.000,00	0,00
1.1.4.026	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - Pulizia e disinfestazione	3.000,00	0,00
1.1.4.027	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio - Trasporti, traslochi e facchinaggio	2.000,00	0,00
1.1.4.032	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c. - Altri servizi ausiliari n.a.c.	2.000,00	0,00
1.2.4.001	1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani - Tassa rifiuti solidi urbani	10.000,00	0,00
1.2.6.004	1.10.01.01.001	Fondi di riserva - fondo di riserva	7.000,00	0,00

TOTALE USCITE CORRENTI			160.000,00	0,00
-------------------------------	--	--	------------	------

Le uscite correnti sono dovute a maggiori spese sulla scorta di nuove esigenze operative e lavorative dell'I.C.P.A.L. Si fa notare che nella volontà di ripresa e sviluppo dell'Istituto, nonostante la carenza di personale, le attività dell'Ente, della Scuola di Alta Formazione - SAF e del Laboratorio di Restauro stanno procedendo con l'organizzazione di ulteriori attività di tutela attraverso Convenzioni con Istituti statali e non, nuovi convegni e *Lectio magistralis* promossi dalla scrivente quali a titolo di esempio:

- Evento: *"Recupero e studio di un codice musicale smembrato: il manoscritto San Gaudenzio III dell'Archivio di Stato di Rimini"*.
- *Lectio Magistralis "Scienza, colore e percezione della materia"*.
- *Lectio Magistralis: "Raffaello in Villa Farnesina: dai colori della prosperità al blu egizio"*.

Tali convegni hanno generato spese sul relativo capitolo "Organizzazione Eventi e Convegni". Sono state inoltre sottoscritte lettere d'incarico per i cantori che hanno partecipato all'Evento del *San Gaudenzio*.

Sono state stimate, inoltre, proposte di variazioni in aumento in ordine ai rimborsi per spese di viaggio e trasloco all'interno del paese per viaggi, missioni e sopralluoghi che la sottoscritta e altro personale dovranno effettuare a seguito di nuovi progetti, convegni promossi in Italia e sopralluoghi richiesti per la verifica dello stato di conservazione di materiale archivistico e librario. Ulteriore variazione in aumento è stata stimata sul capitolo dei rimborsi per viaggi e trasloco all'estero in virtù dei prossimi viaggi che la Scrivente, accompagnata da due specialisti, effettuerà all'estero, per una nuova missione in Armenia, in occasione della 13ª edizione del seminario *"Faces of Memory: The Latest Technologies for Preservation and Restoration of Manuscripts and Printed Heritage"*.

Si propongono ulteriori variazioni sui capitoli relativi al materiale informatico, alle licenze d'uso software, e così a seguire per nuove spese necessarie allo svolgimento dell'attività dell'Ente.

È stata considerata poi una proposta di variazione in aumento nel capitolo relativo alla tassa dei rifiuti solidi urbani a fronte di sanzioni pervenute per ritardi di pagamento relativi ad anni precedenti e nella previsione di ulteriori bollette a chiusura dell'esercizio. Sono state poi proposte variazioni in aumento per il servizio di pulizia a fronte di nuovi interventi. Si è resa necessaria una riconsiderazione della previsione di spesa corrente per l'esercizio finanziario in corso relativo alle utenze energetiche ed alle manutenzioni ordinarie (attività che richiede un dispiego di risorse considerevoli).

Complessivamente le variazioni di segno positivo delle uscite correnti sono pari a Euro 160.000,00.

USCITE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE			0,00	0,00

Non sono presenti variazioni nelle uscite in conto capitale

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

Non sono presenti variazioni nelle uscite per le gestioni speciali

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

Non sono presenti variazioni nelle uscite per partite di giro

TOTALE VARIAZIONI USCITE			160.000,00	
---------------------------------	--	--	------------	--

USCITE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.2.004	1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese	7.000,00	0,00
1.1.2.005	1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco all'estero	5.000,00	0,00
1.1.3.001	1.03.01.02.006	Materiale informatico - Materiale informatico	1.500,00	0,00
1.1.3.009	1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari - Materiale tecnico-specialistico	5.000,00	0,00
1.1.4.008	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Organizzazione manifestazioni e convegni	2.500,00	0,00
1.1.4.013	1.03.02.05.005	Acqua - Utenza acqua	2.000,00	0,00
1.1.4.014	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Utenze energia elettrica	70.000,00	0,00
1.1.4.016	1.03.02.05.001	Telefonia fissa - Telefonia fissa	15.000,00	0,00
1.1.4.021	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	20.000,00	0,00
1.1.4.023	1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware	1.000,00	0,00
1.1.4.024	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	2.000,00	0,00
1.1.4.025	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti - Manutenzione ordinaria aree verdi	5.000,00	0,00
1.1.4.026	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - Pulizia e disinfestazione	3.000,00	0,00
1.1.4.027	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio - Trasporti, traslochi e facchinaggio	2.000,00	0,00
1.1.4.032	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c. - Altri servizi ausiliari n.a.c.	2.000,00	0,00
1.2.4.001	1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani - Tassa rifiuti solidi urbani	10.000,00	0,00
1.2.6.004	1.10.01.01.001	Fondi di riserva - fondo di riserva	7.000,00	0,00
TOTALE USCITE VARIAZIONE DI SOLA CASSA			160.000,00	0,00

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024						
<i>Entrate</i>		<i>Prev.Comp. 2024 consolidata</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Prev.Comp. 2024 aggiornata</i>	<i>Prev.Cassa 2024 aggiornata</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	958.484,00	0,00	0,00	958.484,00	960.984,00
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00
<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	0,00	380.258,23	380.636,54
Totale Entrate	Euro	1.578.742,23	0,00	0,00	1.578.742,23	1.581.620,54
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	2.608.147,51	160.000,00	0,00	2.768.147,51	3.683.965,26
Totale Generale	Euro	4.186.889,74	160.000,00	0,00	4.346.889,74	5.265.585,80

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024						
<i>Spese</i>		<i>Prev.Comp. 2024 consolidata</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Prev.Comp. 2024 aggiornata</i>	<i>Prev.Cassa 2024 aggiornata</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	934.984,00	160.000,00	0,00	1.094.984,00	1.290.532,24
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	2.871.647,51	0,00	0,00	2.871.647,51	3.483.794,83
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	89.566,61
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	380.258,23	0,00	0,00	380.258,23	401.692,12
Totale Uscite	Euro	4.186.889,74	160.000,00	0,00	4.346.889,74	5.265.585,80
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	4.186.889,74	160.000,00	0,00	4.346.889,74	5.265.585,80

CONCLUSIONI

Le variazioni al Bilancio di Previsione 2024 proposte, tenendo conto della normale operatività gestionale finora svolta dall'I.C.P.A.L. nel corso del presente esercizio finanziario, sono state determinate dall'incremento delle attività della Scuola di Alta Formazione e del Laboratorio di Restauro.

Le tabelle indicate tengono conto degli obiettivi da conseguire sino al termine dell'esercizio in una prospettiva di continuità e nuovo impulso allo svolgimento dell'attività dell'Ente.

Le spese da sostenere nei prossimi mesi del corrente anno sono state variate considerando le nuove esigenze lavorative manifestate dalla tipica attività istituzionale dell'I.C.P.A.L. svolta attraverso il Laboratorio di Restauro, nonché dall'attività didattica della Scuola di Alta Formazione intesa a formare studenti particolarmente qualificati e professionali nell'ambito del restauro dei libri.

Roma, 03/07/2024

IL DIRETTORE

Dott.ssa Aurora RANIOLA

