



*Ministero della cultura*

ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

## IL BILANCIO CONSUNTIVO 2023

Il Bilancio consuntivo si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che è stata l'azione dell'Istituto centrale per i beni sonori ed audiovisivi per l'Esercizio Finanziario 2023. Tale Bilancio tiene conto delle entrate accertate durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali si sono fronteggiati i fabbisogni e le attività istituzionali dell'Istituto.

Il bilancio consuntivo per l'esercizio finanziario 2023, fa riferimento alle disposizioni del D.P.R. 97/2003, a cui 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.

### ENTRATE

Nella tabella 1 si procede ad un'analisi delle entrate accertate nel corso dell'Anno Finanziario 2023, paragonate alle previsioni iniziali inserite in bilancio di previsione e alle entrate definitivamente accertate. L'analisi è suddivisa per entrate correnti, entrate in conto capitale ed entrate per partite di giro.

#### *Entrate correnti*

Nel corso del 2023 la Direzione generale Educazione, Ricerca e Istituti culturali (DG-ERIC) ha trasferito sul conto di tesoreria unica n. 306595 dell'Istituto la somma complessiva di **€ 939.049,22** quali spese per il funzionamento (cap. di provenienza 2536).

L'Istituto è beneficiario per **€ 106,22** della quota del 5x1000 dell'imposta sui redditi delle persone fisiche destinate al finanziamento delle attività di tutela, promozione e valorizzazione dei beni culturali regolarmente trasferiti dalla Direzione generale bilancio – Servizio II dietro comunicazione dell'Agenzia delle Entrate .

I fondi relativi alla gestione della sicurezza dei lavoratori, pari a **€ 6.022,67** per l'anno 2023, sono trasferiti dalla Direzione Generale Organizzazione in virtù del contratto stipulato ai sensi dell'art. 63, comma 5, del D.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. per l'affidamento in ripetizione di servizi relativi a: sicurezza e salute nei luoghi di lavoro; sistema certificativo connesso; gestione delle emergenze connessa al rischio antropico, alla vigilanza, alla accoglienza e alla fruizione del patrimonio culturale.

I fondi per l'approvvigionamento dei buoni pasto per il personale dipendente per l'anno 2023, pari ad **€ 18.147,93**

sono stati trasferiti a questo Istituto dalla Direzione Generale Bilancio.

La tabella 2 sintetizza le movimentazioni delle entrate correnti nel corso dell'esercizio finanziario 2023.



*Ministero della cultura*

ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

### ***Entrate in Conto Capitale***

L'Istituto centrale per i beni sonori ed audiovisivi ha ricevuto un finanziamento di € 2.000.000 ex L. 190/2014 per un progetto di digitalizzazione dei dischi in vinile. La somma è accreditata nel corso del triennio 2022-2024 (già accreditati € 20.000 per i costi di redazione del progetto esecutivo e predisposizione della gara sopra soglia comunitaria e prima tranche di € 990.000). Stante l'importo dell'appalto la procedura di gara è stata effettuata per il tramite di INVITALIA. Nello stesso capitolo trova posto l'accredito della Direzione Generale Cinema per il progetto 'Visivamente. Educare per immagini' (accredito di € 74.947,62 nell'anno 2023. Il saldo di € 21.587,45 a seguito di rendiconto viene accreditato nell'esercizio 2024).

Sempre per le entrate in conto capitale l'importo di € 1.313.419,39 è l'accredito dell'Autorità di Gestione del Segretariato Generale per il PON "Cultura e Sviluppo" FESR 2014-2020 - Asse I, Linea di Azione 6.c.1.b. Intervento: "Progetto inter-istituti per la tutela, conservazione e valorizzazione e messa in rete del patrimonio materiale e immateriale di Puglia e Basilicata". Codice SGP: PONBASPUG-INTERISTITUTI - CUP: F49I20000050006.

La tabella n.3 sintetizza le movimentazioni delle entrate in conto capitale nel corso dell'esercizio finanziario 2023.

### ***Entrate per partite di giro***

Gli accertamenti a fine esercizio sulle partite di giro per il pagamento delle imposte, sono inerenti alla contabilizzazione ed il pagamento dell'IVA in regime di *split payment* (4.1.1.006), alle ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo (4.1.1.005) e al trattenute per conto terzi (4.1.1.003), come da tabella



# Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

## ENTRATE

Tab. 1

Titolo	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
				Più	Meno
Titolo I Entrate correnti	837.195,00	905.142,62	939.049,22	33.906,60	0,00
Titolo II Entrate Conto capitale	2.460.006,03	3.612.765,51	2.399.954,46	0,00	1.212.811,05
Titolo III Entrate Gestioni Speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Entrate Partite di giro	255.000,00	260.000,00	313.581,90	78.581,90	25.000,00
Totale	3.552.201,03	4.777.908,13	3.653.393,45	113.296,37	1.237.811,05

## Entrate correnti

Tab. 2

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.2.1.001 (2.01.01.01.001/A)	Trasferimenti da parte del MIC (DgEric / funzionamento/ cap.2536)	805.685,00	880.632,62	914.878,62	34.246,00	0,00



## Ministero della cultura

### ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

1.2.1.001 (2.01.01.01.001/C)	Trasferimenti da parte del MIC (Dg-Or/buoni pasto)	25.000,00	18.000,00	18.147,93	147,93	0,00
1.2.1.001 (2.01.01.01.001/D)	Trasferimenti da parte del MIC (Dg-Or/Sintesi S.p.A.)	6.510,00	6.510,00	6.022,67	0,00	487,33
<b>Totale</b>		<b>837.195,00</b>	<b>905.142,62</b>	<b>939.049,22</b>	<b>34.393,93</b>	<b>487,33</b>

### Entrate in Conto Capitale

Tab. 3

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
2.2.2.001 (4.03.10.01.001/A)	Contributi agli investimenti da MIC	900.000,00	2.052.759,48	1.086.535,07	0,00	966.224,41
2.2.2.003 (4.03.10.01.001/B)	Contributi agli investimenti da altri	179.716,03	179.716,03	0,00	0,00	179.716,03
2.2.1.001 (4.02.05.99.999)	Contributi agli investimenti da MIC	1.380.290,00	1.380.290,00	1.313.419,39	0,00	66.870,61
<b>Totale</b>		<b>2.460.006,03</b>	<b>3.612.765,51</b>	<b>2.399.954,46</b>	<b>0,00</b>	<b>1.212.811,05</b>

### Entrate per partite di giro

Tab. 4

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno



# Ministero della cultura

## ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

4.1.1.006 (9.01.01.02.001)	IVA in regime di split payment	230.000,00	230.000,00	305.481,35	75.481,30	0,00
4.1.1.005 (9.01.03.01.001)	Ritenute erariali su redditida lavoro autonomo per conto terzi	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
4.1.1.003 (9.02.99.99.999)	trattenute per conto terzi	0,00	5.000,00	8.100,55	3.100,55	0,00
<b>Totale</b>		<b>255.000,00</b>	<b>260.000,00</b>	<b>313.581,90</b>	<b>78581,90</b>	<b>25.000,00</b>

Per questi capitoli tutti gli accertamenti pareggiano con i rispettivi impegni sui capitoli in uscita per partite di giro e, trattandosi di capitoli tecnici, il campo "differenza dalle previsioni" è meramente informativo.

### USCITE

Tab. 5

Titolo	Previsioni Iniziali	Previsioni definitive	Impegnato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
				Più	Meno
<b>Titolo I</b>					
Uscite correnti	770.930,80	1.248.721,53	433.925,56	135,77	814.931,74
<b>Titolo II</b>					
Uscite Conto capitale	2.526.270,23	8.559.921,13	1.809.232,18	0,00	6.750.688,95
<b>Titolo III</b>					
Uscite Gestioni Speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo IV</b>					
Uscite Partite di giro	255.000,00	260.000,00	313.581,90	78.581,90	25.000,00
<b>Totale generale</b>	<b>3.552.201,03</b>	<b>10.068.642,66</b>	<b>2.556.739,64</b>	<b>78.717,67</b>	<b>7.590.620,69</b>

### Uscite correnti

Le attività del 2023 sono state rivolte a garantire l'operatività dell'Istituto.

Nel prospetto che segue è rappresentato il riepilogo della situazione delle uscite, mentre nelle tabelle seguenti vi è il dettaglio delle diverse unità previsionali.

Capitolo	Descrizione	Previsioni Iniziali	Previsioni definitive	Impegnato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.1.2	Funzionamento	770.930,80	1.248.721,53	433.925,56	135,77	814.931,74
1.2.1	Interventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Ministero della cultura

### ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

1.2.5	Fondo di riserva	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
	<b>Totale</b>	<b>782.930,80</b>	<b>1.260.721,53</b>	<b>433.925,56</b>	<b>135,77</b>	<b>826.931,74</b>

Si procede ad un'analisi delle Unità Previsionali di Base che compongono le uscite correnti.

#### **UPB 1.1. Funzionamento**

Di seguito nel dettaglio le categorie di spesa:

##### **1.1.1 Oneri per il personale in attività di servizio**

Di seguito il dettaglio delle spese sostenute per il personale in servizio dell'Istituto:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegno conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.1.2.011 (1.01.01.02.002)	Buoni pasto	25.000,00	18.000,00	18.135,77	135,77	0,00
1.1.2.004 (1.03.02.02.001/A)	Rimborso spese per missioni in Italia	2.000,00	2.000,00	700,96	0,00	1.299,04
	<b>Totale</b>	<b>27.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>18.836,73</b>	<b>135,77</b>	<b>1.299,04</b>

Le spese di missione sono state generate da attività istituzionali.

Si rammenta che i compensi accessori per il personale, di qualsiasi natura, non sono gestiti attraverso il bilancio dell'Istituto ma vengono regolati direttamente dalla Direzione generale Bilancio attraverso il cedolino unico del dipendente.

##### **1.1.2 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio**

Di seguito il dettaglio delle spese sostenute per il funzionamento dell'Istituto:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.1.3.002 (1.03.01.01.001)	Acquisti di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.005 (1.03.01.02.001)	Carta, cancelleria e stampati	18.880,25	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
1.1.3.103 (1.03.02.05.007)	Spese di condominio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Ministero della cultura

## ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

1.1.5.006 (1.03.02.07.006)	Licenze Software	12.200,00	12.200,00	2909,00	0,00	9.291,00
1.1.5.004 (1.03.02.07.999)	Noleggi di mobile arredi e macchine per ufficio	12.200,00	12.200,00	1.850,86	0,00	10349,14
1.1.4.020 (1.03.02.09.009)	Manutenzione ordinaria immobili di valore culturale	12.200,00	18.200,00	14.513,03	0,00	3.686,97
1.1.4.001 (1.03.02.13.004)	Stampa rilegatura e grafica	6.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.010 (1.03.02.16.001)	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.023 (1.03.02.19.001 software) (1.03.02.19.005/A hardware)	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici	24.160,00 14.575,75	26.160,00 0,00	14.688,80 0,00	0,00 0,00	11.471,20
1.1.4.038 (1.03.02.99.999/F)	Governance sistemi di prevenzione integrati(D.lgs. 626/94)	6.510,00	11.257,21	6.022,68	0,00	5.234,53
1.1.3.280 (1.10.04.01.003)	Premi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.002 (1.03.02.99.999/A)	Spese di catalogazione, indicizzazione, inventariazione e censimento	122.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.004 (1.03.01.02.999)	Acquisto di altro materiale di consumo (incluso toner per stampanti)	18.000,00	35.000,00	5.734,03	0,00	29.265,97
1.1.3.008 (1.03.01.02.007)	Acquisto materiale di restauro	6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.009 (1.03.01.05.999)	Materiale igienico sanitario	6.660,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.1.4.003 (1.03.02.19.007)	Digitalizzazione di materiale sonoro e audiovisivo	48.800,00	52.025,00	43.664,73	0,00	8.360,27
1.1.4.006 (1.03.02.11.999)	Altri incarichi	12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.013 (1.02.01.06.001 tassa rifiuti urbani) (1.03.02.05.005 utenza	Utenze acqua e asporto rifiuti	15.690,00 2310,00	15.690,00 2560,00	11.631,00 2353,82	0,00 0,00	4.059,00 206,18



# Ministero della cultura

## ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

acqua)						
1.1.4.014 (1.03.02.05.004)	Utenza energia elettrica	75.000,00	125.000,00	118.319,75	0,00	6680,25
1.1.4.015 (1.03.02.05.006)	Utenze gas e servizio integrato energie	15.000,00	15.000,00	11.057,49	0,00	3942,51
1.1.4.016 (1.03.02.05.001)	Utenze telefoniche	8.000,00	26.300,00	5.053,20	0,00	2946,80
1.1.4.019 (1.03.02.13.001)	Servizi di vigilanza	12.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.021 (1.03.02.09.004/A)	Spese per la conduzione e la manutenzione ordinaria di impianti tecnici, attrezzature e macchinari	32.940,00	35.940,00	28.375,60	0,00	7.564,40
1.1.4.026 (1.03.02.13.002 pulizia e sanificazione) (1.03.02.13.002/B sanificazione)	Pulizia e disinfezione	44.778,00 21.522,00	52.738,00 0,00	51.078,01 0,00	0,00 0,00	1659,99 0,00
1.1.4.027 (1.03.02.13.003 trasporti traslochi e facchinaggi) (1.03.02.13.006 rimozione e smaltimento rifiuti tossico nocivi e altri materiali)	Trasporto, facchinaggio, smaltimento rifiuti speciali	6100,00 0,00	0,00 556,32	0,00 556,32	0,00	0,00
1.1.4.028 (1.03.02.13.999)	Magazzinaggio patrimonio istituto	51240,00	51240,00	51240,00	0,00	0,00
1.1.4.031 (1.03.02.09.004/B)	Adeguamento funzionale e manutenzione impianti trattamento aria	17080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.035 (1.03.02.99.999/D)	Ottimizzazione e fruizione dei servizi al pubblico	90.694,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.045 (1.03.02.99.999)	Altri servizi diversi n.a.c.	0,00	713.655,00	31.400,51	0,00	682.254,49
<b>Totale</b>		<b>758.930,80</b>	<b>1.236.721,53</b>	<b>433.925,56</b>	<b>0,00</b>	<b>802.931,74</b>

Si tratta di spese che garantiscono il funzionamento base dell'Istituto quali spese per cancelleria e utenze



## Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

### UPB 1.3 - Fondo di Riserva

L'Unità previsionale di base del fondo di riserva è composta da un'unica categoria ed un unico capitolo, pertanto si procede direttamente all'analisi del capitolo.

#### 1.3.1 Fondo di riserva

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.2.5.004 (1.10.01.01.001)	Fondo di riserva	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
<b>Totale</b>		<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000,00</b>

Nell'esercizio 2023 non è stato necessario attingere al fondo di riserva.

#### *Uscite in conto capitale*

Nel prospetto che segue è rappresentato il riepilogo della situazione delle uscite in conto capitale, mentre nelle tabelle seguenti vi è il dettaglio delle diverse unità previsionali.

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
Titolo II	Investimenti	612.648,35	8.497.462,66	3.841.546,36	0,00	4.655.916,30
<b>Totale</b>		<b>612.648,35</b>	<b>8.497.462,66</b>	<b>3.841.546,36</b>	<b>0,00</b>	<b>4.655.916,30</b>

### UPB 2.1 - Investimenti

Nel dettaglio gli importi impegnati sui singoli capitoli sono i seguenti:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
2.1.2.003 (2.02.01.07.002)	Postazioni di lavoro	4.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
2.1.2.003 (2.02.01.07.005)	Periferiche	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.003 (2.02.01.07.005)	Hardware	4.000,00	40.000,00	2.537,60	0,00	37.462,40



# Ministero della cultura

## ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

2.1.2.010 (2.02.03.06.001/A)	Manut. Straord. Impianti	36.600,00	1.774.213,11	256,53	0,00	1.773.956,48
2.1.2.012 (2.02.03.99.001/B)	Progetti di investimento per beni immateriali	0,00	574.947,62	195.364,22	0,00	379.583,40
2.1.2.015 (2.02.03.99.001/F)	Progetto PON	1.380.290,00	3.549.105,87	1.409.846,85	0,00	2.139.259,02
2.1.3.004 (2.02.03.99.001/D)	Altri progetti di investimento su beni immateriali (Progetto Italianistica)	0,00	19.166,80	12.810,00	0,00	6.356,80
2.1.4.001 (2.02.03.06.001/B)	Recupero restauro adeguamento e manun. Straor. beni immobili e allestimenti museali	0,00	242.900,00	0,00	0,00	242.900,00
2.1.4.003 (2.02.03.99.001)	Spese di investimento per beni immateriali- ALES	179.716,03	179.716,03	89.500,14	0,00	90.215,89
2.1.5.008 (2.02.03.06.001/C)	Restauro e manutenzione straordinaria strumenti fonografici e supporti audiovisivi	17.464,20	42.466,20	0,00	0,00	42.466,20
2.1.5.009 (2.02.03.06.001/D)	Restauro e riversamento ( progetto ARTBONUS)	0,00	37.945,50	4.270,00	0,00	33.675,50
2.1.5.009 (2.02.03.99.001/G)	Restauro e digitalizzazione	900.000,00	2.091.460,00	94.646,84	0,00	1.996.813,16
<b>TOTALE 2.1</b>		<b>2.526.270,23</b>	<b>8.559.921,13</b>	<b>1.809.232,18</b>	<b>0,00</b>	<b>6.750.688,95</b>



*Ministero della cultura*

ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

<b>Totale uscite in conto capitale</b>		<b>2.526.270,23</b>	<b>8.559.921,13</b>	<b>1.809.232,18</b>	<b>0,00</b>	<b>6.750.688,95</b>
--	--	---------------------	---------------------	---------------------	-------------	---------------------

**Titolo IV uscite aventi natura di partite di giro**

4.1.1.001 7.01.03.01.001 (versamenti ritenute erariali su ritenute lavoro autonomo per conto terzi)	Versamenti ritenute erariali	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
4.1.1.003 7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi non altrimenti non classificate	0,00	5.000,00	8.100,55	3.100,55	0,00
4.1.1.006 7.01.01.02.001 (versamento ritenute per scissione contabile IVA)	IVA in regime di split payment	230.000,00	230.000,00	305.481,35	75.481,35	0,00
<b>TOTALE TITOLO IV-partite di giro</b>		<b>255.000,00</b>	<b>260.000,00</b>	<b>313.581,90</b>	<b>78.581,90</b>	<b>25.000,00</b>



## Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

Le attività svolte hanno riguardato l'acquisto dei servizi di supporto per n.2 postazioni assunte a tempo determinato dalla società *in house* ALES S.p.A. per l'operatività dei laboratori dell'Istituto.

L'Istituto ha concluso le attività previste per il PON "Cultura e Sviluppo" FESR 2014-2020 - Asse I, Linea di Azione 6.c.1.b. Intervento: "Progetto inter-istituti per la tutela, conservazione e valorizzazione e messa in rete del patrimonio materiale e immateriale di Puglia e Basilicata". Codice SGP: PONBASPUG-INTERISTITUTI - CUP: F49I20000050006 - Importo finanziamento: € 1.805.000,00 (Euro unmilioneottocentocinquemila/00). In particolare si è provveduto all'affidamento alla RTI CENTRICA-META-SPACE dei servizi e delle forniture per l'intervento denominato INNOVACULT, appalto sopra soglia comunitaria e perciò gestito da INVITALIA quale centrale di committenza.

L'Istituto ha inoltre gestito finanziamenti ricevuti dalla Direzione Generale Cinema e Audiovisivi (progetto Visivamente. Educare per immagini) e finanziamenti ricevuti dal Segretariato Generale (progetto "le voci della creatività italiana- il design contemporaneo" e progetto "attuazione di una strategia nazionale per la promozione degli itinerari culturali del consiglio d'Europa che attraversano l'Italia"), tutti inseriti alla voce 'progetti di investimento per beni immateriali'.

Per tutti i progetti menzionati si è proceduto alla redazione del progetto esecutivo ed all'affidamento tramite trattativa diretta sul MEPA.

L'anno 2023 è stato caratterizzato dalla conclusione anche del progetto CrAL per il quale sono stati stanziati importi che non si evidenziano dalla lettura del bilancio dell'Istituto perché gestiti da una contabilità speciale del Segretariato e quindi esterna all'Istituto centrale per i beni sonori ed audiovisivi.

### Uscite per partite di giro

Le previsioni definitive delle partite di giro, come per le entrate, si dividono in quattro parti: pagamento delle imposte, ritenute, rimborsi cauzioni, spese non andate a buon fine durante il corso dell'esercizio. Come meglio dettagliato in tabella tutte le uscite impegnate per partite di giro pareggiano con gli accertamenti dei rispettivi capitoli in entrata.

## RICOGNIZIONE DEI RESIDUI

### Residui attivi

Pagina :1			
Voce Accertamento	Debitore	Motivazione del credito dell'istituto	Somma
2023/2.2.1.001 2023/ 180/ 1	Tesoreria Provinciale dello Stato	Cap. 5787 P.G. 3 Piano Sviluppo e Coesione FSC - PON Clutura e sviluppo - Saldo impegni 2023	77.071,37
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>77.071,37</b>
<b>Totale voce 2.2.1.001</b>			<b>77.071,37</b>



# Ministero della cultura

## ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

2023/2.2.2.001 2023/ 181/ 1	MIC - Direzione Generale Cinema	DD 28/03/2023 Rep. 1292 - Fondi 2020/21/22-pianoscuola D- Att.Ist. - Saldo impegni 2023	21.587,45
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>21.587,45</b>
<b>Totale voce 2.2.2.001</b>			<b>21.587,45</b>
<b>Totale Generale :</b>			<b>98.658,82</b>

### Residui passivi

Voce Budget - Impegno	Creditore	Motivazione del debito dell'istituto	Somma
2023/21010/1.1.4.014 B:2 - 2023/ 282/ 1	Eni Plenitude S.p.A. Societa' Benefit Piazza Ezio Vanoni, 1 SAN DONATO MILANESE	canone utenza gas fatt. n. v236511981 del 20-12-2023	11,83
2023/21010/1.1.4.014 B:2 - 2023/ 294/ 1	ROSSETTI S.P.A. Via Collatina, 400 ROMA	rimborso spese per consumo en. elettrica del contatore a servizio dell'impianto di riscaldamento edificio - luglio/ottobre 2023	164,18
2023/21010/1.1.4.014 B:2 - 2023/ 305/ 1	Enel Energia S.p.A. Viale Regina Margherita n. 125 Roma	CUP: 0000000000 canone utenza energia elettrica - dicembre 2024	7.722,61
2023/21010/1.1.4.014 B:2 - 2023/ 309/ 1	ROSSETTI S.P.A. Via Collatina, 400 ROMA	CIG: A02E1D8421 rimborso spese per consumo energia elettrica contatore a servizio centrale termica - nov./dic. 2023	126,99
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>8.025,61</b>
<b>Totale voce 21010/1.1.4.014</b>			<b>8.025,61</b>
2023/21010/1.1.4.015 B:2 - 2023/ 281/ 1	Eni Plenitude S.p.A. Societa' Benefit Piazza Ezio Vanoni, 1 SAN DONATO MILANESE	canone utenza gas fatt. n° V236511976 del 20/12/2023	11,83
2023/21010/1.1.4.015 B:2 - 2023/ 295/ 1	ROSSETTI S.P.A. Via Collatina, 400 ROMA	CIG: A02E1D8421 Gestione servizio riscaldamento Stagione 2023/2024 - 23 nov./31 dic. 2023	2.767,07
2023/21010/1.1.4.015 B:2 - 2023/ 308/ 1	Eni Plenitude S.p.A. Societa' Benefit Piazza Ezio Vanoni, 1 SAN DONATO MILANESE	canone utenza fattura n° V246033454 del 29/01/2024	12,46
2023/21010/1.1.4.015 B:2 - 2023/ 310/ 1	Eni Plenitude S.p.A. Societa' Benefit Piazza Ezio Vanoni, 1 SAN DONATO MILANESE	canone utenza gas fattura n° V246033448 del 29/01/2024	12,46
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>2.803,82</b>
<b>Totale voce 21010/1.1.4.015</b>			<b>2.803,82</b>
2023/21010/1.1.4.021 B:2 - 2023/ 290/ 1	TECNO. EL. S.r.l. Tecnologie Elettroniche S.r.l. Via degli Olmetti, 38 FORMELLO	CIG: ZBB39672B0 Manutenzione programmata impianto monitoraggio microclimatico dei locali deposito Olinda - 2° semestre	915,00
2023/21010/1.1.4.021 B:2 - 2023/ 293/ 1	TOGRA S.r.L.	CIG: 982501252D riparazione apparecchiature audio - Determina n° 59 del 20/12/2023	3.367,20
2023/21010/1.1.4.021 B:2 - 2023/ 311/ 1	MV ASSISTENZA TECNICA DI VILLA MARCO VIA GIULIO TARRA 18/C ROMA	CIG: Z343DS6C6D sostituzione scheda audio su apparecchiatura audio Yamaha	1.134,72
2023/21010/1.1.4.021 B:2 - 2023/ 313/ 1	TERMOITALIA S.N.C. DI CAVALLETTI ROBERTO & C. VIA PIETRO VANNUCCI 16 GUIDONIA MONTECELIO	CIG: ZEB3CE61A5 fornitura in opera rastrelliera in alluminio per asta barriera entrata carrabile Palazzo Mattei	297,48



*Ministero della cultura*

**ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI**

<b>Totale competenza 2023</b>			<b>5.714,40</b>
<b>Totale voce 21010/1.1.4.021</b>			<b>5.714,40</b>
2023/21010/1.1.4.026 B:1 - 2023/ 288/ 1	IMPUL SRL VIA PORTUENSE 956 ROMA	CIG: 86242024A1 Pulizie ordinarie sede - dicembre 2023	3.251,70
2023/21010/1.1.4.026 B:1 - 2023/ 289/ 1	IMPUL SRL VIA PORTUENSE 956 ROMA	CIG: ZF5308A3CC Pulizie ordinarie parti comuni - dicembre 2023	207,27
2023/21010/1.1.4.026 B:1 - 2023/ 315/ 1	ARTECH SYSTEM S.R.L.S VIA G.BATTISTA SCOZZA N.5C ROMA	CIG: ZAF2CF5BAB servizi di pulizia e sanificazione apparecchi condizionatori Istituto - novembre 2023	1.088,63
2023/21010/1.1.4.026 B:1 - 2023/ 316/ 1	ARTECH SYSTEM S.R.L.S VIA G.BATTISTA SCOZZA N.5C ROMA	CIG: ZAF2CF5BAB servizi di pulizia e sanificazione apparecchi condizionatori Istituto - dicembre 2023	1.088,63
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>5.636,23</b>
<b>Totale voce 21010/1.1.4.026</b>			<b>5.636,23</b>
2023/21010/1.1.4.028 B:1 - 2023/ 283/ 1	VIGEL SRL Largo Arenula 22 ROMA	CIG: Z1228BDDDB1 servizi di custodia e magazzinaggio mat. d'epoca e vario - novembre 2023	3.660,00
2023/21010/1.1.4.028 B:1 - 2023/ 284/ 1	VIGEL SRL Largo Arenula 22 ROMA	canone deposito mat. per allestimento studio registrazione - novembre 2023	610,00
2023/21010/1.1.4.028 B:1 - 2023/ 285/ 1	VIGEL SRL Largo Arenula 22 ROMA	CIG: Z1228BDDDB1 servizi custodia e magazzinaggio mat. d'epoca e vario - dicembre 2023	3.660,00
2023/21010/1.1.4.028 B:1 - 2023/ 286/ 1	VIGEL SRL Largo Arenula 22 ROMA	canone deposito mat. per allestimento studio registrazione - dicembre 2023	610,00
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>8.540,00</b>
<b>Totale voce 21010/1.1.4.028</b>			<b>8.540,00</b>
2023/21010/1.1.4.038 B:1 - 2023/ 297/ 1	Sintesi S.p.A. Via Salaria 222 ROMA	CIG: 8708529977 servizi di governance dei sistemi di prevenzione integrati - Ottobre/dicembre 2023	123,92



# Ministero della cultura

## ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

2023/21010/1.1.4.038	Sintesi S.p.A. Via Salaria 222 ROMA B:1 - 2023/ 298/ 1	CIG: 8708529977 servizi di governance dei sistemi di prevenzione integrati - ottobre/dicembre 2023	893,41
2023/21010/1.1.4.038 B:1 - 2023/ 299/ 1	SINTESI SANITA SRL CORSO BUENOS AIRES 77 MILANO	CIG: 8708529977 servizi di governance dei sistemi di prevenzione integrati (sorveglianza sanitaria) - ottobre/dicembre 2023	488,34
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>1.505,67</b>
<b>Totale voce 21010/1.1.4.038</b>			<b>1.505,67</b>
2023/21010/1.1.4.045 B:1 - 2023/ 291/ 1	OCLC S.r.l. Viale dei Mille, 164 FIRENZE	CIG: ZB93DAB11F WorldCat Participation Subscription - dicembre 2023/novembre 2024	4.017,64
2023/21010/1.1.4.045 B:1 - 2023/ 292/ 1	Alfonsi Pianoforti S.r.l.	CIG: ZDE3D55A84 servizio di noleggio e accordatura pianoforte per evento del 30 novembre 2023	650,00
2023/21010/1.1.4.045 B:1 - 2023/ 296/ 1	Banca Popolare di Sondrio Piazza Garibaldi Sondrio	CIG: ZA83C962B4 Compenso per gestione servizio di Tesoreria - Anno 2023	625,00
2023/21010/1.1.4.045 B:1 - 2023/ 312/ 1	LEDA DI PIRO VIA MADDALENA RAINERI n. N 51 ROMA	CIG: Z3537E82EB servizio di redazione n° 330m schede PST su piattaforma Sigecweb relative a collezione museale macchine storiche	8.930,69
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>14.223,33</b>
<b>Totale voce 21010/1.1.4.045</b>			<b>14.223,33</b>
2023/21010/2.1.2.012 B:23001 - 2023/ 234/ 1	Fondazione Piccolo America	CIG: Z173D974E3 Progetto "Visivamente. Educare per Immagini" - proiezione film Io Capitano	136,36
2023/21010/2.1.2.012 B:22005 - 2023/ 306/ 1	Clan Communication srl via Matteo Boiardo 17 Roma	CIG: A0148E9DAC realizzazione n° 3 eventi nell'ambito del progetto "Attuazione strategia nazionale per promozione degli	46.555,20
2023/21010/2.1.2.012 B:23001 - 2023/ 314/ 1	PKF ITALIA SPA VIALE TUNISIA 50 MILANO	CIG: Z053DE95C9 verifica amministrativa-contabile relativa a titoli di spesa e procedure adottate per realizzazione prog. "Visivamente.	2.562,00
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>49.253,56</b>
<b>Totale voce 21010/2.1.2.012</b>			<b>49.253,56</b>
2022/21010/2.1.2.015 B:2 - 2022/ 281/ 1	M2 INGEGNERIA SRL VIA RIETI,15 LATINA	CIG: 8759580A15 CUP: F85119000320001 servizi ingegneria	45.627,34
<b>Totale competenza 2022</b>			<b>45.627,34</b>
2023/21010/2.1.2.015 B:3 - 2023/ 270/ 1	Fabrizio Funto` Via della Stazione Vaticana, 5 n. 5 Roma	CIG: ZAC3A17F38 CUP: F81E22000190001 assistenza tecnica al Progetto "Piattaforma di gestione e consultazione dei documenti	4.000,00
2023/21010/2.1.2.015 B:1 - 2023/ 318/ 1	F.D.I. SERVIZI DI CONSULENZA TECNICA SRLS PIAZZA M.B. BULGARELLI 45 ROMA	CIG: Z2A24BC42C Servizi di progettazione	35.719,16
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>39.719,16</b>
<b>Totale voce 21010/2.1.2.015</b>			<b>85.346,50</b>
2023/21010/2.1.4.003 B:1 - 2023/ 317/ 1	ALES Arte Lavoro e Servizi S.p.A. Via Nazionale n. 243 ROMA	servizi di supporto per rafforzamento capacità gestionale e amministrativa Istituto Centrale - ottobre/dicembre 2023	27.288,40



# Ministero della cultura

## ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

<b>Totale competenza 2023</b>			<b>27.288,40</b>
<b>Totale voce 21010/2.1.4.003</b>			<b>27.288,40</b>
2023/21010/2.1.5.009 B:1 - 2023/ 304/ 1	WORD SYSTEM COMMUNICATIONS SRL Via Giuseppe Pianigiani, 56/58 Roma	CIG: 9981666B5A fornitura materiale audio professionale	86.646,84
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>86.646,84</b>
<b>Totale voce 21010/2.1.5.009</b>			<b>86.646,84</b>
2023/99001/4.1.1.003 B:8 - 2023/ 300/ 1	IL SOLE 24 ORE S.P.A. Via Monterosa Milano	CIG: Z1B3DE757A CUP: F81E22000190001 realizzazione piattaforma per servizio di gestione e consultazione documenti	1.342,00
2023/99001/4.1.1.003 B:8 - 2023/ 301/ 1	A. Manzoni & C. S.p.A. Via E. Lugaro n. 15 Torino	CIG: Z8A3DE76F6 CUP: F81E22000190001 realizzazione piattaforma per la gestione e consultazione documenti digitali	741,15
2023/99001/4.1.1.003 B:8 - 2023/ 302/ 1	Piemme SpA Concessionaria di Pubblicità Corso di Francia, 200 ROMA	CIG: ZCD3DE775F CUP: F81E22000190001 realizzazione piattaforma per gestione e consultazione documenti digitali	1.220,00
2023/99001/4.1.1.003 B:8 - 2023/ 303/ 1	ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA	CIG: A03B1C16C9 CUP: F81E22000190001 realizzazione piattaforma per gestione e consultazione documenti digitali	2.262,26
Voce Budget - Impegno	Creditore	Motivazione del debito dell'istituto	Somma
DELLO STATO S.p.A. Via Salaria ROMA			
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>5.565,41</b>
<b>Totale voce 99001/4.1.1.003</b>			<b>5.565,41</b>
2023/99001/4.1.1.006 B:8 - 2023/ 307/ 1	ERARIO C/IVA	quota Split Payment dicembre 2023	25.951,13
<b>Totale competenza 2023</b>			<b>25.951,13</b>
<b>Totale voce 99001/4.1.1.006</b>			<b>25.951,13</b>
<b>Totale Generale :</b>			<b>326.500,90</b>

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2022 (vedi allegato 1a 2022)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2023 (vedi allegato 2a 2023)





# Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

## CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		
Descrizione	2023	2022
<b>A) Valore della produzione</b>	2.253.276,48	1.435.518,40
<b>B) Costi della produzione</b>	2.231.526,74	1.389.687,97
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	21.749,74	45.830,43
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	0,00	0,00
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	0,00	0,00
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
E-22 sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti da gestione residui (V. stampa variazione impegni*)	14.342,60	397,11
E-23 sopravvenienze passive derivanti da gestione residui		2.000,00
<b>Risultato prima delle imposte (A-B ±C±D±E)</b>	1.122.627,41	473.027,54
<b>Imposte dell'esercizio</b>	11.631,00	11.625,91
<b>Avanzo/Disavanzo Economico</b>	<b>1.110.996,41</b>	<b>461.401,63</b>

\*Vedi allegato 3a 2023

## Stato patrimoniale E.F. 2023

ATTIVITA'	Valori al 01/01/2023		Valori al 31/12/2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) Crediti verso lo Stato</b>	0,00		0,00	
<b>B) Immobilizzazioni:</b>	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Immateriali	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Materiali	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Finanziarie	0,00		0,00	
<b>C) Attivo circolante:</b>	0,00		0,00	
Rimanenze	0,00		0,00	





## Ministero della cultura

### ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

Crediti per trasferimenti in conto capitale		0,00		21.587,45
Crediti verso altri		6.133,38	- 6.133,38	0,00
Disponibilità liquide (c/o Banca d'Italia)	0,00	5.314.570,30	1.315.002,72	6.629.573,02
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>5.589.840,95</b>	<b>1.138.390,89</b>	<b>6.728.231,84</b>
<b>PASSIVITA'</b>		<b>Valori al 01/01/2023</b>		<b>Valori al 31/12/2023</b>
		variazioni		
<b>A) Patrimonio netto</b>				
A1-Avanzi economici portati a nuovo	4.829.332,90	461.401,63		5.290.734,53
A2-Avanzo economico di esercizio	461.401,63	649.594,78		1.110.996,41
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>5.290.734,53</b>	<b>1.110.996,41</b>		<b>6.401.730,94</b>
<b>B DEBITI</b>		<b>Valori al 01/01/2023</b>		<b>Valori al 31/12/2023</b>
		variazioni		
1B debiti verso fornitori	99.182,69	-11.408,18		87.774,51
2B-Debiti tributari	19.465,74	6.485,39		25.951,13
3B-Debiti verso lo stato	0,00	-2.535,14		-2.535,14
4B-Debiti diversi	104.518,91	19.123,41		123.642,32
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>299.106,42</b>	<b>27.394,48</b>		<b>326.500,90</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>5.589.840,95</b>	<b>1.138.390,89</b>		<b>6.728.231,84</b>

### CONTENIMENTO DELLA SPESA

Per gli istituti dotati di autonomia speciale del Ministero, così come previsto dall'art. 1 comma 804 della legge 145/2018, non si applicano le norme di contenimento della spesa.

*"Gli istituti e i musei dotati di autonomia speciale del Ministero per i beni e le attività culturali di cui all'articolo 30, commi 2 e 3, del regolamento di cui al decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 29 agosto 2014, n.171, pongono in essere processi per assicurare una più efficace realizzazione degli obiettivi istituzionali perseguiti, volti a garantire maggiori entrate proprie a decorrere dall'anno 2019;*





## Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER I BENI SONORI ED AUDIOVISIVI

*a tal fine agli stessi non si applicano le norme di contenimento delle spese previste a legislazione vigente. Sono conseguentemente ridotti di 2.350.000 euro, a decorrere dal medesimo anno, gli stanziamenti per spese di funzionamento dei pertinenti centri di responsabilità da destinare ai suddetti istituti e musei.”*

Il DIRIGENTE  
Dr Antonello de Berardinis Ph.D.