



Ministero della Cultura
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE
E DIRITTO D'AUTORE
SERVIZIO I

Roma, data del protocollo

A

Direttore
Biblioteca Nazionale Centrale Roma
bnc-rm@pec.cultura.gov.it

E. p.c.

Ministero dell'Economia e delle Finanze
Ispettorato generale di Finanza
Ufficio IV
rgs.ragionieregenerale.coordinamento@pec.mef.gov.it

Direttore generale Bilancio
dg-bi@pec.cultura.gov.it

Oggetto: Biblioteca Nazionale Centrale di Roma.
Bilancio preventivo 2023. Approvazione

Tenuto conto dei pareri espressi dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato – Ispettorato generale di Finanza – Ufficio IV con nota prot. n. 55298 del 29 marzo 2023 e dalla Direzione generale Bilancio di questo Ministero con nota prot. n. 6933 del 7 aprile 2023, si approva il bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2023 di codesta Biblioteca.

- Aderendo alle indicazioni della Ragioneria generale e della Direzione generale Bilancio di questo Ministero,
- si segnala la necessità di correggere la denominazione della missione 33: nel prospetto riepilogativo della spesa riclassificata secondo le missioni e i programmi, deve essere denominata “*Fondi da ripartire*”;
 - si chiedono chiarimenti in merito alla discordanza tra quanto indicato nella relazione a firma del Direttore della Biblioteca e nel verbale del Collegio dei Revisori dei Conti che, in termini di cassa, evidenziano una previsione di entrate per 16.202.677,47 euro ed uscite per 16.202.677,47 euro, mentre gli schemi contabili trasmessi evidenziano riscossioni per 9.591.407,43 euro e pagamenti per 16.202.677,47 euro, da cui discende un saldo negativo di 6.611.270,04 euro, a fronte di un fondo cassa presunto iniziale stimato in 19.778.929,96 euro nei prospetti di bilancio;
 - si raccomanda un attento e continuo monitoraggio dei flussi finanziari in entrata, con particolare riferimento a quelli derivanti dalle entrate proprie, al fine di disporre con tempestività eventuali variazioni al bilancio di previsione 2023;
 - si chiede di dettagliare la somma di 4.651,07 euro appostata come *spese amministrative diverse* per 4.651,07 euro: non si rinvergono elementi informativi nella documentazione trasmessa;



DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E DIRITTO D'AUTORE
Via Michele Mercati, 4 – 00197 ROMA
tel. 0667235001

PEC: dg-bda.servizio1@pec.cultura.gov.it; PEO: dg-bda.servizio1@cultura.gov.it

- quanto alla ulteriore proroga richiesta alla Banca Popolare di Sondrio fino al 31 marzo 2023 per i servizi di tesoreria, nel condividere le indicazioni del Collegio dei Revisori dei Conti circa l'accelerazione delle procedure per l'individuazione del nuovo Istituto cassiere e l'utilizzo della piattaforma Pago Pa predisposta da Ministero per tutti i pagamenti effettuati dagli utenti per i servizi offerti dalla Biblioteca, si evidenzia il carattere di eccezionalità che dovrebbe caratterizzare la "proroga tecnica" di un rapporto contrattuale in corso, dovendo questa essere limitata al tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure necessarie per l'individuazione del nuovo contraente, già avviate al momento della proroga;
- si rimarca che l'accantonamento di 60.000,00 euro a titolo di fondo di riserva è lievemente superiore all'1% delle uscite correnti;
- poiché nella nota integrativa non emergono elementi informativi di dettaglio, per il futuro, si invita a illustrare adeguatamente i criteri di redazione del preventivo economico nella relazione che l'accompagna;
- si rammentano i principi sanciti dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Ragioneria generale dello Stato con Circolari 14 dicembre 2020, n. 26, e 9 aprile 2021, n. 11, in materia di gestione finanziaria e di contenimento delle spese e le direttive impartite dal Segretario Generale di questo Ministero con Circolare n. 63 del 16 dicembre 2020.

A beneficio della Ragioneria Generale dello Stato e della Direzione generale Bilancio, corre l'obbligo di evidenziare che il ricorso agli istituti disciplinati dagli articoli 7, comma 6, e 36 del d.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, e dall'art. 1, comma 9, della legge 23 dicembre 2005, n. 266, soggetti al controllo preventivo di legittimità della Corte dei Conti, è giustificato dalla drammaticità della carenza di personale riscontrabile presso la Biblioteca Nazionale Centrale di Roma e che la struttura ha una tradizione di buon governo e rigorosa osservanza delle disposizioni vigenti.

IL DIRETTORE GENERALE

(dott.ssa Paola PASSARELLI)



DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E DIRITTO D'AUTORE

Via Michele Mercati, 4 – 00197 ROMA

tel. 0667235001

PEC: dg-bda.servizio1@pec.cultura.gov.it; PEO: dg-bda.servizio1@cultura.gov.it