

Prot. n. 610 del 13 aprile 2018

CL. 22.07.13/8

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il conto consuntivo del 2017 vede un avanzo di amministrazione pari ad € 11.104,81. Detto importo risulta determinato dal fondo di cassa iniziale dell'esercizio, dall'ammontare delle somme riscosse in conto competenza e in conto residui attivi, sottratti i pagamenti effettuati sia in conto competenza che in conto residui.

Il conto di tesoreria vede un saldo finale pari ad € 1.068.282,88. 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 è stato redatto tenendo strettamente presente la nuova normativa inerente la gestione contabile per gli istituti dotati di autonomia (D.lgs. n. 91/2011). Lo schema precedente, basato sulle disposizioni dei cui al DPR 97/2003, è stato sostituito ed integrato con le nuove disposizioni con le quali viene introdotta una gestione contabile riferita ad un nuovo Piano dei conti denominato "Piano dei conti integrato".

ENTRATE

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

1.2.2.001 Entrate derivanti da trasferimenti da parte del MIBACT

La quota di assegnazione ministeriale comprende i fondi necessari al funzionamento dell'Istituto, i fondi per la gestione e manutenzione del Sistema Archivistico Nazionale SAN e dei portali tematici ad esso connessi. Nel corso del 2017 sono state accreditate le seguenti somme:

- € 273.407,00 - Funzionamento dell'Istituto e attività di supporto ai servizi informatici specialistici capitolo 3051;
- € 6.043,82, dal capitolo 1321, Sicurezza del posto di lavoro. Convenzione CONSIP tra MIBACT e Sintesi SpA.

- € 264.964,69 - Servizi affidati alla società in house ALES- Arte Servizio e Lavoro – SPA di supporto finalizzati alla realizzazione di un progetto per il miglioramento della fruibilità dei beni archivistici attraverso la gestione dei sistemi e portali dell'Istituto Centrale per gli Archivi
- € 158.300,00 - Gestione e manutenzione del Sistema Archivistico Nazionale.

Il totale delle entrate correnti da accreditamenti del MIBACT ammonta ad € 702.715,51

1.2.2.002 Trasferimenti da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento Funzione Pubblica.

A fronte dell'Accordo stipulato il 31 agosto 2016 tra l'Istituto Centrale per gli Archivi e il Dipartimento della Funzione Pubblica della Presidenza del Consiglio dei Ministri è stata accreditata la somma di € 12.000,00 consistente nel 33% del finanziamento di € 36.000,00 necessario al pagamento dei servizi svolti in esecuzione delle attività oggetto del citato Accordo per il progetto "Governare la complessità. Gli Uffici di diretta collaborazione e l'alta amministrazione centrale e periferica nel tempo della mobilità e delle Reti"

Il totale delle entrate correnti da trasferimenti da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri ammonta ad € 12.000,00.

1.2.3 – Trasferimenti dalle Regioni

1.2.3.001 – In attuazione all'Accordo stipulato con la Regione Autonoma Sardegna (RAS) è stata accertata la somma di euro 25.000,00 della quale è stata riscossa la somma di euro 10.000,00. Con tale accordo si affida all'ICAR la redazione di un documento di analisi dello stato attuale e di un capitolato tecnico contenente le indicazioni tecniche per la elaborazione dei documenti di gara, necessario alla RAS per la realizzazione degli obiettivi del progetto di reingegnerizzazione del sistema informativo "Archivio storico virtuale della Regione Sardegna", che consenta di incrementarne i contenuti, migliorandone la fruizione e l'accessibilità, anche attraverso l'integrazione nel Sistema Archivistico Nazionale (SAN).

1.2.3.001 - In attuazione dell'Accordo tra la Regione Toscana e l'Istituto Centrale per gli Archivi e la Soprintendenza Archivistica e Bibliografica della Toscana per la cooperazione in tema di diffusione della conoscenza del patrimonio culturale toscano, è stata accertata nel bilancio consuntivo la somma di euro 60.000,00.

Il totale delle entrate correnti accertate e rimosse dalle Regioni ammonta ad € 10.000,00

Il totale delle entrate correnti accertate ma non rimosse dalle Regioni ammonta ad € 75.000,00

1.3 Altre entrate

1.3.1.004 – E' stata accertata la somma di euro 13.219,79 per commissioni sul servizio di Tesoreria e cassa che l'ICAR svolge ai sensi dell'art. 1 del Regolamento per conto degli Istituti archivistici e per proventi relativi all'attività di consulenza informatica per lo sviluppo della piattaforma METAFAD.

1.3.4.001 - E' stata incassata la somma € 0,01 derivante da interessi bancari sul conto in essere presso la filiale della Biblioteca Nazionale della Banca Popolare di Sondrio che svolge il servizio di Tesoreria e cassa per conto dell'Istituto Centrale per gli Archivi.

1.3.5 – Poste correttive e compensative di uscite correnti

1.3.5.001 – E' stato riaccredita la somma di euro 240,00 per il rimborso di un pagamento effettuato in eccedenza rispetto alla somma spettante.

Il totale delle altre entrate ammonta ad € 13.459,80

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

2.2.2 Trasferimenti dallo Stato

2.2.2.001 - E' stata accertata e riscossa la somma di euro 83.855,00, dal capitolo 7670, fondi relativi alla programmazione triennale dei lavori pubblici per l'anno 2017.

2.2.2.001 - E' stata accertata e riscossa la somma di euro 52.428,00, dal capitolo 3101, Gestione e manutenzione del Sistema Archivistico Nazionale (SAN).

2.2.2.001 - E' stata accertata e riscossa la somma di 300.000,00, da capitolo 7682, restyling, aggiornamento e l'implementazione del Portale Rete degli Archivi per non dimenticare in collaborazione con la Direzione Generale Archivi e il Centro Documentazione Archivio Flamigni.

2.2.2.001 - E' stata accertata e riscossa la somma di 150.000,00 - da capitolo 3090 – per la realizzazione di una banca di dati e immagini basata sulle schede nominative compilate dalla Commissioni regionali per il riconoscimento della qualifica di partigiano e patriota conservate presso l'Archivio Centrale dello Stato in collaborazione con la Scuola Normale Superiore e l'Istituto Piemontese per la Storia della Resistenza e della Società contemporanea “Giorgio Agosti”.

Il totale delle entrate in conto capitale ammonta ad € 586.283,00

TITOLO III - ENTRATE PER GESTIONI SPECIALI

Introiti per conto di altri Istituti Archivistici

Ai sensi dell'art. 1 del DM 7 ottobre 2008 che ne approva il Regolamento, l'Istituto Centrale per gli Archivi, dotato di autonomia amministrativa e contabile, può svolgere funzioni di tesoreria per gli introiti derivanti dalle attività degli Istituti archivistici e della Direzione Generale Archivi.

Sono state incassate le seguenti somme in attuazione delle convenzioni tra ICAR e Istituti Archivistici per il servizio di Tesoreria e Cassa derivanti da canoni, contributi, erogazioni liberali elargiti da soggetti pubblici e privati:

3.1.1.001 - € 29.250,00 per conto dell'Archivio di Stato di Brescia per i contributi ricevuti da amministrazioni pubbliche.

3.1.1.002 - € 23.400,00 per conto dell'Archivio di Stato di Perugia per i contributi ricevuti da amministrazioni pubbliche o private per la conservazione del patrimonio storico dei comuni danneggiati dal sisma ospitati nella sezione di Spoleto.

3.1.1.005 - € 34.409,57 per conto dell'Archivio di Stato di Rieti per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private per il confezionamento dei contenitori d'archivio prodotti nel laboratorio di cartotecnica dell'Archivio di Stato.

3.1.1.008 - € 6.045,00 per conto dell'Archivio di Stato di Torino per i contributi ricevuti da amministrazioni pubbliche o private per la concessione di spazi della sede per varie manifestazioni.

3.1.1.009 - € 144.288,50 per conto dell'Archivio di Stato di Milano per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private per la concessione della sede per eventi culturali.

Il totale delle entrate derivanti dalle gestioni speciali ammonta ad € 237.393,07

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

4.1 Entrate aventi natura di partite di giro

4.1.1.001 - € 15.386,00 - Somme inerenti alla ritenuta d'acconto su redditi di lavoro autonomo;

4.1.1.005 - € 1.156,05 - Somme introitate per errore nei mandati di pagamento il cui importo è stato stornato e riaccredito sul conto dell'ICAR.

4.1.1.006 - € 145.477,52 - Somme inerenti all'accantonamento dell'IVA in regime di *split payment*.

Il totale delle partite di giro ammonta a € 162.019,57

TOTALE DELLE SOMME ACCERTATE ENTRATE NELL'ANNO 2017: € 1.798.879,95

TOTALE DELLE SOMME RISCOSSE NELL'ANNO 2017: € 1.723.870,95

U SC I T E

Gli impegni assommano ad € 1.829.035,92, di cui la parte corrente risulta essere di € 847.753,96 e la parte in conto capitale di € 581.869,32; gli impegni delle gestioni speciali ammontano ad € 237.393,07 e quelli delle partite di giro ad € 162.019,57. I residui passivi evidenziati in bilancio sono determinati da lavori ed attività in corso non ultimati alla data del 31 dicembre 2017.

TITOLO I – USCITE CORRENTI

Attraverso una oculata politica di risparmio sono state contenute le spese per il funzionamento, quali quelle telefoniche, in forza ad apposita convenzione Consip stipulata con Telecom; quelle relative all'acquisto di materiale di cancelleria e facile consumo anche attraverso acquisizioni dal mercato elettronico e dalle convenzioni della Consip; quelle per manutenzioni di fotocopiatrici, PC e stampanti.

Si evidenzia che l'ICAR, avendo in dotazione n. 7 stanze nella sede della Biblioteca Nazionale Centrale di Roma, contribuisce ai servizi relativi alla gestione della sede, alle utenze ed alle manutenzione ordinarie versando un canone di euro 23.000,00 annue alla citata Biblioteca.

Le altre spese sono relative ai servizi informatici specialistici per la gestione e l'implementazione di SIUSA e SIAS, SAN e Portali tematici.

In particolare sono riferite a:

- contratto con il Consorzio CINECA per attività hosting del SAN e dei Portali tematici ad esso integrati, nonché per la gestione operativa del Portale Antenati;
- contratto con la Società Ales – Arte e Lavoro – S.P.A per servizi di supporto finalizzati alla realizzazione di un progetto per il miglioramento della fruibilità dei beni archivistici attraverso la gestione dei sistemi e portali dell'Istituto Centrale per gli Archivi;
- servizi informatici specialistici relativi alla interoperabilità dei sistemi archivistici nazionali e locali con il SAN e al supporto alle funzionalità del sistema SAN, dei Portali e degli altri sistemi archivistici affidati all'ICAR;
- adesione alla rete GARR;
- manutenzione evolutiva del sistema SAN e dei Portali tematici;

- Progetto Governare la complessità. Gli uffici di diretta collaborazione per i servizi inerenti al progetto relativo all'Accordo siglato tra l'ICAR e il Dipartimento della Funzione Pubblica.

Gli impegni di spesa di parte corrente risultano essere pari ad € 847.753,96 di cui pagati € 486.738,15 con un residuo di € 361.015,81.

TITOLO II – USCITE IN CONTO CAPITALE

Gli impegni di spesa di parte capitale si riferiscono alle spese seguenti:

- acquisto di hardware.....€...14.349,18
- realizzazione di una banca di dati e immagini basata sulle schede nominative compilate dalla Commissioni regionali per il riconoscimento della qualifica di partigiano e patriota conservate presso l'Archivio Centrale dello Stato in collaborazione con la Scuola Normale Superiore e l'Istituto Piemontese per la Storia della Resistenza e della Società contemporanea "Giorgio Agosti"€...150.000,00
- restyling, aggiornamento e implementazione del Portale Rete degli Archivi per non dimenticare in collaborazione con la Direzione Generale Archivi e il Centro Documentazione Archivio Flamigni.....€...300.000,00
- servizi archivistici specialistici relativi alla correzione, bonifica e integrazione delle descrizioni archivistiche della banca dati del Sistema informativo degli archivi di Stato importate in una istanza virtuale del Sistema informativo unificato delle Soprintendenza archivistiche.....€...83.855,00
- progetto per il riutilizzo ed integrazione in Wikipedia e Wikidata dei dati e dei materiali dei sistemi informativi archivistici e dei Portali del Sistema Archivistico Nazionale in collaborazione con Wikimedia Italia.....€...20.130,00
- manutenzioni straordinarie postazioni di lavoro, hardware e software.....€...13.535,14

Gli impegni di spesa di parte capitale risultano essere pari ad € 581.869,32, di cui pagati € 100.902,32.

TITOLO III – SPESE PER GESTIONI SPECIALI

Gli importi indicati nelle Gestioni speciali si riferiscono agli impegni che gli Istituti archivistici hanno assunto sugli introiti che l'ICAR ha incassato per loro conto in attuazione delle Convenzioni con ICAR per il servizio di Tesoreria e Cassa ai sensi dell'art. 1 del DM 7 ottobre 2008 (Regolamento di istituzione dell'ICAR) derivanti da canoni, contributi, erogazioni liberali elargiti da soggetti pubblici e privati.

3.1.1.001 - € 29.250,00 - Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Brescia per il funzionamento dell'Istituto e per servizi archivistici.

3.1.1.002 - € 23.400,00 - Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Perugia per il restauro di materiale documentario danneggiato dal sisma del 2016 conservato nella sezione di Spoleto.

3.1.1.005 - € 34.409,57 - Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Rieti per il funzionamento del laboratorio di cartotecnica;

3.1.1.008 - € 6.045,00 - Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Torino per servizi vari;

3.1.1.009 - € 144.288,50 - Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Milano per servizi vari di pulizia, manutenzioni.

Gli impegni di spesa per gestioni speciali risultano essere pari ad € 237.393,07.

TITOLO IV – USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

4.1.1.01 - € 15.386,00 – per ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo c/ terzi

4.1.1.05 - € 1.156,05- per la riemissione di mandati di pagamento errati.

4.1.1.06 - € 145.477,52 - per IVA in regime di *split payment*

Gli impegni di spesa per partite di giro risultano essere pari ad € 162.019,57

TOTALE DELLE USCITE NELL'ANNO 2016:- € 1.829.035,92

RESIDUI ATTIVI

Al 31 dicembre 2017 risultano accertati residui attivi di €. 75.000,00 costituiti dalla somma di euro 15.000,00 per il contributo da ricevere in attuazione all'accordo stipulato con la Regione Autonoma Sardegna (RAS) e da quella di euro 60.000,00 in attuazione dell'Accordo tra la Regione Toscana e l'Istituto Centrale per gli Archivi (ICAR) e la Soprintendenza Archivistica e Bibliografica della Toscana per la cooperazione in tema di diffusione della conoscenza del patrimonio culturale toscano.

VARIAZIONI IN ENTRATA E IN USCITA

Le variazioni in entrata (allegato 2) sono dovute ai minori accreditamenti rispetto al preventivo 2017 approvato con DD. del 19 aprile 2017 rep.177; agli introiti derivanti dal servizio di tesoreria e cassa che l'ICAR svolge per conto di alcuni Istituti Archivistici a seguito della stipula di una Convenzione per la riscossione ai sensi dell'art.1 del Regolamento ICAR; agli accertamenti effettuati in attuazione delle Convenzioni stipulate con la Regione Sardegna e con la Regione Toscana, al pagamento del servizio di consulenza informatica che l'ICAR ha svolto per la società META, alle partite di giro per l'IVA in regime di *splyt payment* e alle ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo c/terzi.

Le variazioni in uscita sono essenzialmente dovute a scritture di assestamento relative a variazioni di impegni da articoli relativi sia al funzionamento che all'investimento, e quelle inerenti agli impegni assunti dagli Istituti Archivistici ai sensi delle convenzioni sopra citate.

IL DIRETTORE

(Dott. Stefano Vitali)

