



*Ministero dei Beni e delle Attività Culturali*  
**ISTITUTO CENTRALE PER GLI ARCHIVI**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE REDATTO IL 31 OTTOBRE 2023

**PREMESSA**

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione dell'ISTITUTO CENTRALE PER GLI ARCHIVI per l'Esercizio Finanziario 2024. Tale Bilancio tiene conto delle entrate che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali dello stesso ISTITUTO CENTRALE PER GLI ARCHIVI.

Il bilancio di previsione per il 2024 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2023 facente riferimento alle disposizioni del d.p.r. 97/2003, a cui si 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

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2024, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

**STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE**

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2024, la consistenza totale delle entrate è di € 1.830.000,00 è risulta così suddivisa:

<b>Entrate</b>		<b>Previsione definitiva 2023</b>	<b>Variazioni +/-</b>	<b>Previsione di competenza 2024</b>	<b>Diff. %</b>	<b>Previsione di cassa 2024</b>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	637.485,40	-107.485,40	530.000,00	-16,86	567.500,00
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	2.265.000,00	-1.315.000,00	950.000,00	-58,06	950.000,00
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	432.782,34	-432.782,34	0,00	-100,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	390.991,48	-40.991,48	350.000,00	-10,48	350.000,00
<b>Totale Entrate</b>	Euro	<b>3.726.259,22</b>	<b>-1.896.259,22</b>	<b>1.830.000,00</b>	<b>-50,89</b>	<b>1.867.500,00</b>
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	1.026.637,03		0,00		3.114.058,18
<b>Totale Generale</b>	Euro	<b>4.752.896,25</b>		<b>1.830.000,00</b>		<b>4.981.558,18</b>

La consistenza delle Entrate Correnti di € 530.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti di € 530.000,00

CATEGORIA 1.2.2 - Trasferimenti da parte dello Stato di € 530.000,00

Cap. 1.2.2.001 - Trasferimenti da parte del Ministero BB.AA.CC. di € 530.000,00

La consistenza delle Entrate Conto Capitale di €950.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale di € 950.000,00

CATEGORIA 2.2.2 - Trasferimenti dallo Stato di € 950.000,00

Cap. 2.2.2.001 - Trasferimenti da parte del Ministero BB.AA.CC. di € 950.000,00

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €350.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - Entrate aventi natura di partite di giro di € 350.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - Entrate aventi natura di partite di giro di € 350.000,00

Cap. 4.1.1.001 - Ritenute erariali di € 50.000,00

Cap. 4.1.1.006 - Ritenute IVA in regime di split payment di € 300.000,00

## STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2024, la consistenza totale delle uscite è di € 1.830.000,00 è risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2023	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2024	Diff. %	Previsione di cassa 2024
Uscite correnti - Titolo I	Euro	656.974,44	-136.974,44	520.000,00	-20,85	1.019.477,37
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	3.272.147,99	-2.312.147,99	960.000,00	-70,66	3.252.801,07
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	432.782,34	-432.782,34	0,00	-100,00	359.279,74
Partite Giro - Titolo IV	Euro	390.991,48	-40.991,48	350.000,00	-10,48	350.000,00
<b>Totale Uscite</b>	<b>Euro</b>	<b>4.752.896,25</b>	<b>-2.922.896,25</b>	<b>1.830.000,00</b>	<b>-61,50</b>	<b>4.981.558,18</b>
Entrate non impiegate	Euro	0,00		0,00		0,00
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>4.752.896,25</b>		<b>1.830.000,00</b>		<b>4.981.558,18</b>

La consistenza delle Uscite Correnti di €520.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - Funzionamento di € 512.000,00

CATEGORIA 1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio di € 10.000,00

Cap. 1.1.2.007 - Buoni pasto di € 10.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - Spese per l'acquisto di beni di consumo di € 13.000,00

Cap. 1.1.3.001 - Acquisto di carta, cancelleria, stampati ed altro materiale di cancelleria di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.004 - Acquisto di altri materiali di consumo di € 12.000,00

CATEGORIA 1.1.4 - Spese per servizi e lavori di manutenzione ordinaria di € 486.000,00

Cap. 1.1.4.002 - Spese di catalogazione, inventariazione e censimento di € 20.000,00

Cap. 1.1.4.006 - Altri incarichi di € 20.000,00

Cap. 1.1.4.015 - Utenze telefoniche di € 1.000,00

Cap. 1.1.4.018 - Servizi di sicurezza (D.Lgs. N. 626/94) di € 7.000,00

Cap. 1.1.4.022 - Manutenzione ordinaria quadri, mobili, arredi, macchine per ufficio di € 1.000,00

Cap. 1.1.4.023 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici automatizzati di € 254.600,00

Cap. 1.1.4.026 - Pulizia e disinfestazione di € 5.000,00

Cap. 1.1.4.027 - Trasporti, facchinaggi di € 3.000,00

Cap. 1.1.4.033 - Servizi di trasferte in Italia di € 5.000,00

Cap. 1.1.4.141 - Funzionamento- Partecipazione agli oneri condominiali e alle manutenzione, utenze e altri servizi per l'occupazione della sede presso la BNC di € 23.000,00

Cap. 1.1.4.143 - spese per i servizi di € 146.400,00

CATEGORIA 1.1.5 - Spese per godimento di beni di terzi di € 3.000,00

Cap. 1.1.5.004 - Noleggi di mobili, arredi e macchine per ufficio di € 3.000,00

UPB 1.2 - Interventi diversi di € 8.000,00

CATEGORIA 1.2.2 - Oneri finanziari di € 2.000,00

Cap. 1.2.2.003 - Uscite e commissioni bancarie di € 2.000,00

CATEGORIA 1.2.5 - Uscite non classificabili in altre voci di € 6.000,00

Cap. 1.2.5.004 - Fondo di riserva di € 6.000,00

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €960.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - Investimenti di € 960.000,00

CATEGORIA 2.1.2 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.003 - Acquisti di materiali e attrezzature informatiche di € 10.000,00

CATEGORIA 2.1.3 - Acquisizione di immobilizzazioni immateriali di € 950.000,00

Cap. 2.1.3.002 - Sviluppo software e manutenzione evolutive dei portali del SAN di € 950.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €350.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - Uscite aventi natura di partite di giro di € 350.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - Uscite aventi natura di partite di giro di € 350.000,00

Cap. 4.1.1.001 - Versamenti di ritenute erariali di € 50.000,00

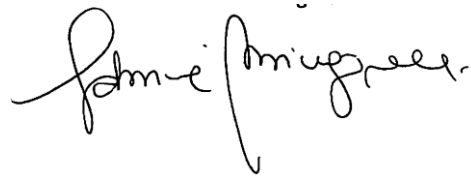
Cap. 4.1.1.006 - Versamento di IVA in regime di split payment di € 300.000,00

## CONCLUSIONI

Il bilancio di previsione è stato redatto il 31 ottobre 2023, ma non è approvato dagli Organi collegiali poiché il Comitato di gestione, istituito con Decreto n. 318 del 29 maggio 2019 per la durata di anni tre, è andato a naturale scadenza in data 28 maggio 2022, secondo quanto previsto dall'art. 22 del succitato DM n. 46/2022. I nuovi Organi competenti in materia, previsti e disciplinati dagli artt. 4, 6 e 8 del medesimo DM n. 46 del 3 febbraio 2022, non sono stati ancora nominati.

Roma, 31 ottobre 2023

IL DIRETTORE *ad interim*  
Dott.ssa Sabrina Mingarelli

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Sabrina Mingarelli', written in a cursive style.