



## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2018**

Il conto consuntivo del 2018 vede un avanzo di amministrazione pari ad € 11.650,25. 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 € 1.574.743,19. 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 MIBAC**

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 2018 sono state accreditate le seguenti somme:

- € 298.445,00 - Funzionamento dell'Istituto e attività di supporto ai servizi informatici specialistici capitolo 3060 residui del 2017;
- € 210.000,00 - Funzionamento dell'Istituto e attività di supporto ai servizi informatici specialistici capitolo 3051
- € 90.000,00 - Funzionamento dell'Istituto e attività di supporto ai servizi informatici specialistici capitolo 3062.
- € 4.144,30, dal capitolo 1321, Sicurezza del posto di lavoro. Convenzione CONSIP tra MIBAC e Sintesi SpA.
- € 207.375,00 - dal capitolo 3101, Gestione e manutenzione del Sistema Archivistico Nazionale
- € 384.300,00 - dal capitolo 3121 per la conservazione e informatizzazione degli archivi dei partiti politici e degli organismi di rappresentanza dei lavoratori ai sensi dell'art. 1, comma 342 della L. 27 dicembre 2017, n. 205.

**Il totale delle entrate correnti da accreditamenti del MIBAC ammonta ad € 1.194.264,30**

**E' stata altresì accertata la somma di euro 350.000,00 derivante capitolo 3121.**

**Il totale delle entrate correnti da accreditamenti del MIBAC ammonta ad € 1.194.264,30 e da accertamenti di euro 350.000,00 per un totale di euro 1.544.264,30.**

#### **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 per la realizzazione del progetto "Governare la complessità. Gli Uffici di diretta collaborazione e l'alta amministrazione centrale e periferica nel tempo della mobilità e delle Reti" è stata accreditata la

somma di € 24.000,00 consistente nel 70% del contributo di € 36.000,00 come rimborso dei servizi svolti in esecuzione delle attività oggetto del citato Accordo.

**Il totale delle entrate correnti da trasferimenti da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri ammonta ad € 24.000,00.**

### **1.3 Altre entrate**

**1.3.1.003**– E' stata accertata la somma di euro 6.856,13 per commissioni sul servizio di Tesoreria e cassa che l'ICAR svolge ai sensi dell'art. 1 del Regolamento per conto degli Istituti archivistici.

**1.3.4.001** - E' stata incassata la somma € 0,03 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.

**Il totale delle altre entrate ammonta ad € 6.856,16**

## **TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE**

### **2.2.2 Trasferimenti dallo Stato**

**Il totale delle entrate in conto capitale ammonta ad € 0.**

## **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** - € 14.625,00 per conto dell'Archivio di Stato di Brescia per i contributi ricevuti da amministrazioni pubbliche.

**3.1.1.002** - € 1.000,00 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** - € 41.937,33 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.

**3.1.1.006** - € 33.242,98 per conto dell'Archivio di Stato di Ancona per rimborso da parte dell'assicurazione per danni subiti nei depositi a causa di infiltrazioni di acqua nei depositi.

**3.1.1.008** - € 9.829,38 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** - € 121.875,00 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.

**3.1.1.010** - € 9.902,65 per conto dell'Archivio di Stato di Venezia per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private per la concessione della sede per eventi culturali.

**3.1.1.011** - € 70.258,14 per conto della Soprintendenza Archivistica per la Sardegna per i contributi ricevuti da Fondazioni e Enti Privati e Pubblici.

**Il totale delle entrate derivanti dalle gestioni speciali ammonta ad € 302.670,48**

#### **TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**

##### **4.1 Entrate aventi natura di partite di giro**

**4.1.1.001** - € 23.086,52 - Somme inerenti alla ritenuta d'acconto su redditi di lavoro autonomo;

**4.1.1.006** - € 139.767,03 - Somme inerenti all'accantonamento dell'IVA in regime di *split payment*.

**Il totale delle partite di giro ammonta a € 162.853,55**

**TOTALE DELLE SOMME ACCERTATE ENTRATE NELL'ANNO 2018: € 2.040.644,49**

**TOTALE DELLE SOMME RISCOSSE NELL'ANNO 2018: € 1.690.644,49**

## **USCITE**

Gli impegni assommano ad € 2.040.636,76 di cui la parte corrente risulta essere di € 889.499,11 e la parte in conto capitale di € 685.613,62; gli impegni delle gestioni speciali ammontano ad € 302.670,48 e quelli delle partite di giro ad € 162.853,55. I residui passivi evidenziati in bilancio sono determinati da lavori ed attività in corso non ultimati alla data del 31 dicembre 2018.

### **TITOLO I – USCITE CORRENTI**

Attraverso una oculata politica di risparmio sono state contenute le spese per il funzionamento, quali quelle telefoniche, grazie alla stipula di 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; infine, quelle per manutenzioni di fotocopiatrici, PC e stampanti.

Le spese per l'acquisto di beni di facile consumo (materiale informatico, toner, carta, cancelleria, sanitario ecc) sono ammontate ad euro 32.970,44 (categoria 1.1.3)

Le spese inerenti gli altri servizi ad eccezione dei servizi informatici specialistici (manutenzioni, pulizie straordinarie, facchinaggio, formazione, organizzazione eventi, sorveglianza sanitaria, trasferte in Italia e all'estero, noleggi fotocopiatrici, ecc.) ammontano ad euro 75.836,11 (categoria 1.1.4 art. 1-2-8-15-18-20-21-26-27-32-33-34-35-143).

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 manutenzioni ordinarie versando un canone di euro 23.000,00 annue alla citata Biblioteca. (Categoria 1.1.4.141)

La spesa di euro 15.000,00 si riferisce alla quota associativa ad *Archives Portale Europe Foundation* che l'ICAR paga per conto della Direzione Generale Archivi. (Categoria 1.1.4.144)

La spesa di euro 23.500,00 si riferisce alle uscite per la realizzazione del Progetto "Governare la Complessità. Gli Uffici di diretta collaborazione" sviluppato in accordo con la Presidenza del Consiglio dei Ministri- Dipartimento Funzione pubblica. (Categoria 1.1.4.100)

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 alla categoria 1.1.4.023 (Gestione e manutenzione dei sistemi informatici specialistici) le seguenti spese:

- 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;
- 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;
- manutenzione correttiva del sistema SAN e dei Portali tematici.

**per un totale complessivo impegnato di euro 443.744,10**

- 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

**per un totale di euro 275.448,46 (categoria 1.1.4.143)**

**Gli impegni di spesa di parte corrente risultano essere pari ad € 889.499,11 di cui pagati € 283.444,38 con un residuo di € 606.054,73.**

## **TITOLO II – USCITE IN CONTO CAPITALE**

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

### **Categoria 2.1.2 –Acquisizioni immobilizzazioni tecniche per un totale di euro 9.168,60**

- acquisto di hardware.....€8.400,00
- acquisto mobili ed arredi.....€...768,60

### **Categoria 2.1.3 –Acquisizione Immobilizzazioni immateriali per un totale di euro 660.445,02 di cui:**

- Categoria 2.1.3.001 - Assistenza sistemistico applicativa per i Portali tematici del Sistema Archivistico Nazionale (SAN) per l'anno 2018 per un impegno di euro 17.677,80;
- Categoria 2.1.3.002 - Sviluppo software e manutenzioni evolutive del SAN e dei Portali tematici per un totale complessivo di euro 642.767,22 per i seguenti servizi:
- Sviluppo di una Digital library basata sulla piattaforma METAFAD e recupero dei contenuti dell' Archivio Storico Multimediale del Mediterraneo.

- Affidamento di servizi archivistici specialistici relativi all'implementazione del Portale "Carte da legare" e alla normalizzazione delle cartelle cliniche consultabili da tale Portale;
- Servizi archivistici relativi al censimento dei fondi filmici di famiglia;
- Accordo di cooperazione per lo svolgimento di attività di ricerca tra l'ICAR e l'Istituto Nazionale Ferruccio Parri per il consolidamento, e divulgazione del Portale promosso dall'ICAR e realizzato dalla Scuola Normale di Pisa "I partigiani d'Italia";
- Accordo di cooperazione per lo svolgimento di attività di ricerca tra l'ICAR e l'Istituto Piemontese per la Storia della Resistenza e la Società contemporanea Giorgio Agosti per lo sviluppo di attività comuni di studio e ricerca per la promozione della conoscenza ad un ampio pubblico della composizione quantitativa e qualitativa delle formazioni partigiane durante la lotta di Liberazione;
- Accordo di cooperazione tra l'ICAR e la Scuola Normale Superiore di Pisa per collaborazione all'attività di studio, valorizzazione e promozione dell'archivio delle Commissioni per il riconoscimento della qualifica di Partigiano e Patriota;
- Supporto e manutenzione evolutiva del sistema SIAS e SIUSA affidati a CATBIRD;
- Estensione del contratto "Servizi per il "Supporto all'utilizzo del software *open source* Archimista all'interno degli Archivi di Stato e delle Soprintendenze Archivistiche e Bibliografiche" affidato alla Società INGLOBA;
- Accordo di cooperazione tra ICAR e Università degli Studi di Trento e Associazione Nazionale Archivistica Italiana per lo svolgimento del Progetto "La memoria degli archivisti", basata su attività di studio e di ricerca finalizzate alla raccolta, indicizzazione e pubblicazione sul Portale "Ti racconto la storia" di testimonianze sul mestiere dell'archivista;
- Servizio di assistenza e mantenimento *online* del sistema Fonti Italia Repubblicana anno 2018;
- Servizi di manutenzione evolutiva ed implementazione della Digital Library "Ti racconto la Storia.

**Categoria 2.1.5.003 – Manutenzione straordinaria di materiali e attrezzature informatiche per un impegno di euro 16.000,00**

- Servizi di assistenza sistemistica per l'ICAR e manutenzione straordinaria postazioni di lavoro

**Gli impegni di spesa di parte capitale risultano essere pari ad 685.613,62, di cui pagati € 66.425,72.**

Per gli impegni delle spese in c/capitale sono state utilizzate le risorse accertate nelle entrate correnti, in quanto nessuna somma è stata accertata per gli investimenti, pur essendo considerati investimenti la creazione, lo sviluppo e le manutenzioni straordinarie dei sistemi informativi e dei Portali tematici.

### **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 - € -14.625,005** Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Brescia per il funzionamento dell'Istituto e per servizi archivistici.

**3.1.1.002 - € 1.000,00-** 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 - € 41.937,33 -** Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Rieti per il funzionamento del laboratorio di cartotecnica;

**3.1.1.006 - € 33.242,98-** Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Ancona per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

**3.1.1.008 - € 9.829,38-** Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Torino per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

**3.1.1.009 - € 121.875,00-** Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Milano per servizi vari di pulizia, manutenzioni e acquisto di beni e servizi.

**3.1.1.010 - € 9.902,65-** Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Venezia per servizi vari di pulizia, manutenzioni e acquisto di beni e servizi.

**3.1.1.010 - € 70.258,14 -** Impegni assunti dalla Soprintendenza Archivistica per la Sardegna per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

**Gli impegni di spesa per gestioni speciali risultano essere pari ad € 302.670,48**



## **TITOLO IV – USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

**4.1.1.01** - € 23.086,52 – per ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo c/ terzi.

**4.1.1.06** - € 139.767,03 - per IVA in regime di *split payment*

**Gli impegni di spesa per partite di giro risultano essere pari ad € 162.853,55**

**TOTALE DELLE USCITE NELL'ANNO 2018: € 2.040.636,76**

### **RESIDUI ATTIVI**

Al 31 dicembre 2018 risultano accertati residui attivi di €. 350.000,00 come risulta dal decreto di impegno della Direzione Generale Archivi del 28 dicembre 2018, giustificativo 7596 trasmesso per le vie brevi, avente per oggetto “Archivi Movimenti Politici”.

### **VARIAZIONI IN ENTRATA E IN USCITA**

Le variazioni in entrata (allegato 2) sono dovute ai minori accreditamenti rispetto al preventivo 2018 approvato con DD. del 19 aprile 2018 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; alle partite di giro per l'IVA in regime di *split 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)

