



*Ministero della Cultura*

**ICAR** | **ISTITUTO CENTRALE  
PER GLI ARCHIVI**

## RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022

### PREMESSA

Ai sensi dell'art. 1 del DM 7 ottobre 2008, che ne approva il regolamento, l'Istituto Centrale per gli Archivi (ICAR), istituito con decreto legislativo 20 ottobre 1998, n. 368, "svolge attività di studio, ricerca, elaborazione di metodologie in materia di ordinamento e inventariazione di archivi storici, gestione e conservazione degli archivi in formazione, applicazione di nuove tecnologie, può collaborare con Istituti, italiani e stranieri, interessati all'attività di ricerca nelle materie di competenza. L'ICAR può svolgere altresì attività di aggiornamento professionale dei dipendenti pubblici che operano negli archivi, tramite convenzioni con le amministrazioni di appartenenza. Tale attività, su espressa richiesta, può essere espletata anche a favore di privati."

Ai sensi del D.P.C.M. 169 del 2 dicembre 2019 art. 33, lettera b) l'Istituto Centrale per gli Archivi è annoverato tra gli Istituti centrali dotati di autonomia speciale di livello dirigenziale non generale, che hanno autonomia scientifica, finanziaria, organizzativa e contabile ai sensi dell'articolo 14, comma 2, del decreto-legge 31 maggio 2014, n. 83, convertito, con modificazioni, dalla legge 29 luglio 2014, n.106.

Come disposto nell'art. 35 comma 3 del citato Decreto 169/2019 la **Digital Library** svolge sull'Istituto centrale per gli archivi, sull'Istituto centrale per i beni sonori e audiovisivi, sull'Istituto centrale per il catalogo e la documentazione e sull'Istituto centrale per il catalogo unico delle biblioteche italiane le funzioni di indirizzo e, d'intesa con la **Direzione generale Bilancio** limitatamente ai profili contabili e finanziari, di vigilanza, anche ai fini dell'approvazione, su parere conforme della Direzione Bilancio, del bilancio di previsione, delle relative proposte di variazione e del conto consuntivo. I direttori di tali istituti sono nominati dal direttore della Digital Library ai sensi dell'articolo 19, comma 5, del decreto legislativo n. 165 del 2001. Le risorse umane e strumentali ai

suddetti Istituti dotati di autonomia speciale sono assegnate dalla **Direzione generale Educazione, ricerca e istituti culturali**, d'intesa con la Digital Library, con la **Direzione generale Organizzazione** e con la Direzione generale Bilancio. L'Istituto centrale per gli archivi, l'Istituto centrale per i beni sonori e audiovisivi e l'Istituto centrale per il catalogo unico delle biblioteche italiane dipendono, altresì funzionalmente, per i profili di rispettiva competenza, dalla **Direzione generale Archivi** e dalla Direzione generale Biblioteche e diritto d'autore.

Con decreto del Direttore Generale per gli Archivi del 9 dicembre 2011, considerato che l'Istituto centrale per gli archivi cura lo sviluppo, il coordinamento e la gestione dei sistemi informativi archivistici, era stato ad esso assegnato il coordinamento tecnico-scientifico del Portale SAN, mentre con determina del Direttore Generale Archivi del 5 dicembre 2014 sono state trasferite all'Istituto anche le funzioni di coordinamento dei nove Portali tematici realizzati all'interno del Sistema Archivistico Nazionale.

Con nota del 9 luglio 2020 PROT. 11693, la Direzione generale Archivi ha revocato D.D. . 9 dicembre 2011 relativo al coordinamento del SAN e le attribuzioni conferite con la Determina del 5 dicembre 2014 prot. 257 relativamente al coordinamento del SAN e dei Portali tematici ad esso afferenti. Nella citata nota la Direzione generale Archivi comunica altresì che l'ICAR proseguirà i servizi inerenti al SAN ed ai Portali tematici fino a completamento degli impegni di spesa assunti per la reingegnerizzazione, gestione e manutenzione le cui risorse erano state assegnate dalla stessa, e che per l'assolvimento dei compiti riconducibili agli Istituti archivistici ad essa afferenti avrebbe comunque assicurato le relative disponibilità finanziarie anche per il 2020.

Alla luce di quanto sopra evidenziato, in questa fase transitoria in cui sono da completare attività precedentemente avviate su *input* della Direzione generale Archivi assunte con fondi 2019 e 2020 (Programmazione L. 190/2014) relative ai sistemi e Portali, e la nuova collocazione dell'ICAR i cui obiettivi dovranno consolidarsi con una direttiva da parte della *Digital Library*, il bilancio di previsione 2022 è stato redatto sulla base delle dotazioni previste e accertate nel corso del 2021.

In applicazione del DM 7 ottobre 2008 succitato, ed in particolare degli artt. 7, 10, 11, si presenta di seguito **Bilancio di previsione per l'anno 2021 composto da Preventivo economico, Preventivo Finanziario - gestionale, Preventivo finanziario - decisionale e Bilancio pluriennale entrate ed uscite**.

Il bilancio è stato redatto tenendo conto delle disposizioni normative emanate per il contenimento della spesa pubblica. Preme in particolare sottolineare come, si siano adottati comportamenti coerenti con la finalità di assicurare il contenimento della spesa con specifico riferimento a quelle non

direttamente correlate alla *mission* istituzionale, provvedendo a ridurre gli stanziamenti complessivi per le spese inerenti ai consumi intermedi e diverse da quelle obbligatorie ed inderogabili e comunque non finalizzate allo sviluppo, gestione e manutenzione dei sistemi archivistici di rilevanza nazionale e dei Portali tematici, che costituiscono il compito essenziale dell'attività dell'Istituto.

Si precisa altresì che, sempre ai sensi dell'art. 8 del Regolamento istitutivo (DM 7 ottobre 2008) l'ICAR e dall'art. 33 del D.P.C.M. 169/2019 l'ICAR è dotato di autonomia speciale. Le sue entrate provengono quasi esclusivamente dalla Direzione Generale Educazione e ricerca ed in parte dalla Direzione Generale Archivi, dalla quale dipende funzionalmente ai sensi dell'art. 35 del citato decreto.

### **Illustrazione del bilancio di previsione dell'anno 2022**

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 2022. 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 2022 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2021, facente riferimento alle disposizioni del d.p.r. 97/2003, a cui si affianca la riclassificazione delle singole voci 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 del 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 2022, sottoposto all'esame del Comitato di gestione per la prescritta approvazione.

### **ATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE**

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle entrate è di € 1.960.000,00 è risulta così suddivisa:

| <i>Entrate</i>                              |             | <i>Previsione definitiva 2021</i> | <i>Variazioni +/-</i> | <i>Previsione di competenza 2022</i> | <i>Diff.%</i> | <i>Previsione di cassa 2022</i> |
|---|-------------|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---------------|---------------------------------|
| <i>Entrate correnti - Titolo I</i>          | Euro        | 607.309,13                        | -77.309,13            | 530.000,00                           | -12,73        | 567.500,00                      |
| <i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>   | Euro        | 350.000,00                        | 900.000,00            | 1.250.000,00                         | 257,14        | 1.250.000,00                    |
| <i>Gestioni speciali - Titolo III</i>       | Euro        | 236.237,16                        | -236.237,16           | 0,00                                 | -100,00       | 0,00                            |
| <i>Partite Giro - Titolo IV</i>             | Euro        | 180.000,00                        | 0,00                  | 180.000,00                           | 0,00          | 180.297,00                      |
| <b>Totale Entrate</b>                       | <b>Euro</b> | <b>1.373.546,29</b>               | <b>586.453,71</b>     | <b>1.960.000,00</b>                  | <b>42,70</b>  | <b>1.997.797,00</b>             |
| <i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i> | Euro        | 239.139,39                        |                       | 0,00                                 |               | 975.339,67                      |
| <b>Totale Generale</b>                      | <b>Euro</b> | <b>1.612.685,68</b>               |                       | <b>1.960.000,00</b>                  |               | <b>2.973.136,67</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 €1.250.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale di € 1.250.000,00

CATEGORIA 2.2.2 - Trasferimenti dallo Stato di € 1.250.000,00

Cap. 2.2.2.001 - Trasferimenti da parte del Ministero BB.AA.CC. di € 1.250.000,00

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €180.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - Entrate aventi natura di partite di giro di € 180.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - Entrate aventi natura di partite di giro di € 180.000,00

Cap. 4.1.1.001 - Ritenute erariali di € 30.000,00

Cap. 4.1.1.006 - Ritenute IVA in regime di split payment di € 150.000,00

## **STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE**

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle uscite è di € 1.960.000,00 è risulta così suddivisa:

| <i>Uscite</i>                            |             | <i>Previsione definitiva 2021</i> | <i>Variazioni +/-</i> | <i>Previsione di competenza 2022</i> | <i>Diff. %</i> | <i>Previsione di cassa 2022</i> |
|--|-------------|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|----------------|---------------------------------|
| <i>Uscite correnti - Titolo I</i>        | Euro        | 643.448,52                        | -113.448,52           | 530.000,00                           | -17,63         | 746.013,93                      |
| <i>Uscite conto capitale - Titolo II</i> | Euro        | 553.000,00                        | 697.000,00            | 1.250.000,00                         | 126,04         | 1.578.000,00                    |
| <i>Gestioni speciali - Titolo III</i>    | Euro        | 236.237,16                        | -236.237,16           | 0,00                                 | -100,00        | 468.132,22                      |
| <i>Partite Giro - Titolo IV</i>          | Euro        | 180.000,00                        | 0,00                  | 180.000,00                           | 0,00           | 180.990,52                      |
| <b>Totale Uscite</b>                     | Euro        | <b>1.612.685,68</b>               | <b>347.314,32</b>     | <b>1.960.000,00</b>                  | <b>21,54</b>   | <b>2.973.136,67</b>             |
| <i>Entrate non impiegate</i>             | Euro        | 0,00                              |                       | 0,00                                 |                | 0,00                            |
| <b>Totale Generale</b>                   | <b>Euro</b> | <b>1.612.685,68</b>               |                       | <b>1.960.000,00</b>                  |                | <b>2.973.136,67</b>             |

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

UPB 1.1 - Funzionamento di € 522.500,00

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 € 497.500,00

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 € 279.000,00

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 € 10.000,00

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 € 168.500,00

CATEGORIA 1.1.5 - Spese per godimento di beni di terzi di € 2.000,00

Cap. 1.1.5.004 - Noleggi di mobili, arredi e macchine per ufficio di € 2.000,00

UPB 1.2 - Interventi diversi di € 7.500,00

CATEGORIA 1.2.2 - Oneri finanziari di € 1.500,00

Cap. 1.2.2.003 - Uscite e commissioni bancarie di € 1.500,00

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 €1.250.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - Investimenti di € 1.250.000,00

CATEGORIA 2.1.2 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche di € 50.000,00

Cap. 2.1.2.003 - Acquisti di materiali e attrezzature informatiche di € 50.000,00

CATEGORIA 2.1.3 - Acquisizione di immobilizzazioni immateriali di € 1.200.000,00

Cap. 2.1.3.002 - Sviluppo software e manutenzione evolutive dei portali del SAN di € 1.200.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €180.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - Uscite aventi natura di partite di giro di € 180.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - Uscite aventi natura di partite di giro di € 180.000,00

Cap. 4.1.1.001 - Versamenti di ritenute erariali di € 30.000,00

Cap. 4.1.1.006 - Versamento di IVA in regime di split payment di € 150.000,00

Di seguito vengono evidenziati - a seconda di ciascun titolo di bilancio sia la previsione delle entrate che- gli interventi che si prevede dovranno essere eseguiti nell'anno

| ENTRATE | TIPOLOGIA DI PROGRAMMAZIONE | IMPORTO |
|---------|-----------------------------|---------|
|---------|-----------------------------|---------|



|                                     |  |                     |
|-------------------------------------|--|---------------------|
| Entrate correnti                    | Entrate previste dal Bilancio di previsione CRA Direzione generale Educazione e Ricerca- Capitoli 2533 e 2534- Funzionamento Istituto Centrale per gli Archivi | 300.000,00          |
| Entrate correnti                    | Entrate da CRA – Direzione generale Archivi- Capitolo 3101 Spese per la gestione del SAN e da capitoli vari di funzionamento                                   | 213.000,00          |
| Entrate correnti                    | Entrate da CRA- Direzione generale Bilancio da capitolo 3002- Buoni pasto  | 10.000,00           |
| Entrate correnti                    | Entrate da CRA Direzione generale Bilancio da capitolo 1321 – Spese per gli adempimenti D.Lgs 81/2008  | 7.000,00            |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>      |  | <b>530.000,00</b>   |
| Entrate in c/capitale               | Entrate dalla Programmazione ai sensi della legge 27 dicembre 2017, n.205 art.1, comma 1072: D.M. 21 dicembre 2020, rep. 593                                   | 350.000,00          |
| Entrate in c/capitale               | Entrate dalla Programmazione finanziata ai sensi della Legge 190/2014 (annualità 2021-2022)  | 900.000,00          |
| <b>TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE</b> |  | <b>1.250.000,00</b> |
| <b>Entrate per partire di giro</b>  |  | 180.000,00          |
| <b>Totale delle entrate</b>         |  | <b>1.960.000,00</b> |

### USCITE

| IMPUTAZIONE SPESE | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|-------------------|-------------|---------|
| Spese correnti    |             |         |
|                   |             |         |

|  |  |            |
|--|--|------------|
| 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio       | Appartiene a questa voce la richiesta fondi per la somministrazione dei buoni pasto al personale.  | 10.000,00  |
| 1.1.3 Spese per l'acquisto di beni di consumo              | Le spese si riferiscono alla normale attività di funzionamento dell'Istituto e sono relative all'acquisto di carta, cancelleria, stampati e materiali vari di facile consumo, nonché del materiale igienico sanitario e del materiale informatico.   | 13.000,00  |
| 1.1.4 Spese per servizi e lavori di manutenzione ordinaria | <p>Di particolare rilievo in questo titolo, la voce relativa al servizio di hosting e quelle di manutenzione correttiva dei sistemi, nonché le spese relative all'implementazione del Sistema informativo degli Archivi di Stato - SIAS, del Sistema Informativo Unificato delle Soprintendenze Archivistiche - SIUSA, al supporto delle attività di censimento ed inventariazione portate avanti dagli istituti periferici</p> <p>Le altre voci del titolo riguardano gli accertamenti sanitari ed il pagamento di utenze e manutenzioni (contributo che l'ICAR versa forfettariamente alla Biblioteca Nazionale Centrale per l'utilizzo di n. 7 stanze all'interno della Biblioteca stessa)</p> <p>Appartengono a questo titolo le voci relative in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.lgs 81/06, per il conferimento degli incarichi al Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione ed al medico competente.</p> <p>Appartengono al titolo in questione le spese inerenti ai servizi di trasferta in Italia ed all'estero. L'importo si riferisce alle spese previste per sostenere le trasferte del personale interno e di altri Istituti archivistici per attività di formazione del personale degli Archivi di Stato e delle Soprintendenze Archivistiche e bibliografiche e delle Redazioni distribuite sul territorio sull'uso degli strumenti redazionali del Sistema Archivistico Nazionale, del Sistema Informativo degli archivi di Stato, del Sistema Informativo Unificato delle Soprintendenza Archivistiche e per la partecipazione alle</p> | 497.500,00 |



|   |  |                   |
|---|--|-------------------|
|   | <p>commissioni e gruppi di lavoro a livello nazionale e internazionale.</p> <p>Appartiene a questo titolo nella voce "altri servizi" la spesa per il servizio di supporto al miglioramento della fruibilità dei beni archivistici attraverso la gestione dei sistemi e dei portali dell'Istituto Centrale per gli Archivi. (ALES 2021). Tale somma è stata implementata per l'anno 2021 prevedendo 3 unità di personale ALES anziché due come per l'anno 2021, e ridotta rispetto all'anno 2020 di due unità</p>   |                   |
| 1.1.5 .Spese per godimento di beni di terzi           | <p>Spese per godimento di beni di terzi</p> <p>Le spese si riferiscono al noleggio delle fotocopiatrici e per acquisizione di software.</p>  | 2.000,00          |
| 1.2.3 Oneri finanziari                                | Si riferisce agli oneri pagati per la tenuta del conto di Tesoreria Unica  | 1.500,00          |
| 1.2.5. Uscite non classificabili in altre voci.       | Appartiene a questa voce l'accantonamento del fondo di riserva- Fondo di riserva di 6.000,00   | 6.000,00          |
| <b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>                          |  | <b>530.000,00</b> |
| <b>Spese in conto capital</b>                         |  |                   |
| 2.1.2- Spese in conto capitale - investimenti         | Acquisizione di immobilizzazioni tecniche- La voce riguarda - tra l'altro - acquisti di hardware e software-   | 50.000,00         |
| 2.1.3 - Acquisizione di immobilizzazioni immateriali- | <p>Rientra tra questa spesa la reingenerizzazione del SAN.</p> <p>Il progetto prevede la realizzazione della seconda versione del Sistema Archivistico Nazionale (<a href="http://www.san.beniculturali.it">www.san.beniculturali.it</a>). Il nuovo sistema per la valorizzazione del patrimonio archivistico pubblico detenuto dagli Archivi di Stato e dalle Soprintendenze Archivistiche viene sviluppato per superare i limiti architetture e concettuali del sistema attuale.</p> <p>Creazione del SI2A2 - Sistema Informativo Integrato Aperto per gli Archivi attraverso la reingegnerizzazione di SIAS e SIUSA. Il progetto sarà sviluppato in due annualità il 2022</p> | 1.200.000         |

|                                       |   |                     |
|---------------------------------------|---|---------------------|
|                                       | e 2023. (Approvato per 100.00 annualità 2021-800.000 per annualità 2022 e 1.190.00,00 nel 2023) |                     |
| <b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE</b> |   | <b>1.250.000,00</b> |
| <b>Partite di giro</b>                |   |                     |
| 4.1.1.2                               | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi                   | 30.000,00           |
| 4.1.1.9                               | IVA in regime di <i>split payment</i>   | 150.000,00          |
| <b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>         |   | <b>180.000,00</b>   |
| <b>TOTALE</b>                         |   | <b>1.960.000,00</b> |

Roma, 29 ottobre 2021

IL DIRETTORE  
(Dott.ssa Elisabetta Reale)


