

Prot. 546 del 21 aprile 2017

CL. 22.07.13/7

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo del 2016 vede un avanzo di amministrazione pari ad € 35.104,08. 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 € 169.543,14. 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 2016 sono state accreditate le seguenti somme:

- ! € 300.000,00 - Funzionamento dell'Istituto e attività di supporto ai servizi informatici specialistici capitolo 3051;
- ! € 6.043,80 - da Cap. 1321 -Sicurezza posto di lavoro. Convenzione CONSIP tra MIBACT e Sintesi SpA.
- ! € 44.634,00 inerente ai compensi per i giovani impegnati nei progetti "500 giovani per la cultura" e "130 giovani per la cultura".

Il totale delle entrate correnti da accreditamenti del MIBACT ammonta ad € 350.677,80

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

A fronte della Convenzione stipulata l'11 febbraio 2015 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 € 3.500,00 consistente nel 10% del finanziamento di € 35.000,00 necessario per il pagamento dei servizi svolti in adempimento alle attività oggetto della citata Convenzione per il progetto sui Gabinetti Ministeriali dal 1861 al 2104.

Il totale delle entrate correnti da trasferimenti da parte della Presidenza del Consiglio dei ministri ammonta ad € 3.500,00

1.3 Altre entrate

1.3.4.004 - E' stata incassata la somma € 0,05 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.

1.3.5.001 - Entrate da rimborsi e recuperi – E' stata incassata la somma di € 275,50 dovuta ad un rimborso per un pagamento in eccedenza a quanto dovuto.

Il totale delle altre entrate ammonta ad € 275,55

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

2.2.2 Trasferimenti dallo Stato

2.2.2.001 - E' stata accertata e riscossa la somma di € 40.000,00 dal Cap. 7670 fondi relativi all'elenco annuale Lavori Pubblici per l'anno 2016.

2.2.2.001 - E' stata accertata e riscossa la somma di € 175.726,00 - da capitolo 3101 - Gestione e manutenzione del Sistema Archivistico Nazionale (SAN).

Il totale delle entrate in conto capitale ammonta ad € 215,726,00

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:

3.1.1.005 - € 783,00 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 - € 72.610,00 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.

3.1.1.008 - € 4.750,00 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 - € 19.178,00 per conto dell'Archivio di Stato di Ancona per i rimborsi ricevuti da Assicurazione e proprietario dell'immobile sede dell'Archivio per danni causati ai locali da agenti atmosferici e per rimborso di manutenzioni straordinarie di pronto intervento.

Il totale delle entrate derivanti dalle gestioni speciali ammonta ad € 97.321,00

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

4.1 Entrate aventi natura di partite di giro

4.1.1.005 - € 8.304,40 - Somme introitate per errore nei mandati di pagamento il cui importo è stato stornato e riaccredito sul conto dell'ICAR.

4.1.1.001 - € 16.031,32 - Somme inerenti alla ritenuta d'acconto su redditi di lavoro autonomo;

4.1.1.006 - € 64.696,65 - Somme inerenti all'accantonamento dell'IVA in regime di *split payment*.

Il totale delle partite di giro ammonta a € 98.304,40

TOTALE DELLE ENTRATE NELL'ANNO 2016 - € 756.532,92

U S C I T E

Gli impegni assommano ad € 1.338.955,43, di cui la parte corrente risulta essere di € 928.356,98, la parte in conto capitale di € 214.152,04; gli impegni delle gestioni speciali ammontano ad € 100.954,64 e quelli delle partite di giro ad € 89.032,57.

I residui passivi evidenziati in bilancio sono determinati da lavori ed attività in corso non ultimati alla data del 31 dicembre 2016.

TITOLO I – USCITE CORRENTI

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

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

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 del Portale Antenati;
- ! contratto con la Società ALES – Arte e Lavoro – S.P.A. per il servizio di supporto all'attività di gestione del Sistema Archivistico Nazionale (SAN) e dei portali tematici a questo integrati.
- ! 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;
- ! accordo di collaborazione tra la Scuola Normale Superiore di Pisa e Pisa e l'ICAR per la messa a punto di soluzioni tecnologiche aggiornate per favorire l'interoperabilità del SIUSA con il SAN, lo studio di fattibilità e realizzazione di un prototipo per l'applicazione del modello descrittivo SIUSA al patrimonio archivistico degli Archivi di Stato al fine di contrastare l'obsolescenza del SIAS;
- ! servizi archivistici specialistici relativi alla correzione, bonifica e integrazione delle descrizioni archivistiche della banca dati SIAS importate in SIUSA e altre attività di censimento e inventariazione;
- ! attività di manutenzione ordinaria dei Portali tematici Moda e Vedi on *line*

Gli impegni di spesa di parte corrente risultano essere pari ad € 928.366,98 di cui pagati € 514.196,38 con un residuo di € 414.160,60.

TITOLO II – USCITE IN CONTO CAPITALE

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

- ! manutenzione evolutiva e correttiva del Sistema Archivistico Nazionale;
- ! acquisto di hardware;
- ! supporto all'utilizzo del software open source Archimista nella rete degli istituti dipendenti dalla Direzione Generale Archivi;
- ! sviluppo e implementazione della Digital Library "Ti racconto la Storia";
- ! servizio di assistenza e mantenimento *on line* del Portale Fonti Italia Repubblicana e servizio di hosting del Portale Territori e manutenzione del software Divenire;
- ! restyling grafico e reingegnerizzazione dei contenuti del Portale Antenati.

Gli impegni di spesa di parte capitale risultano essere pari ad € 220.611,24

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 della Convenzione 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.

3.1.1.04 - € 4.194,64 - Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Messina a seguito degli introiti ricevuti per il credito vantato nei confronti del Dott. Cateno De Luca, in applicazione della sentenza emessa dall'Avvocatura dello Stato con la nota del 12 maggio 2014 n. 10682.

3.1.1.05 - € 783,00 - Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Rieti per il funzionamento del laboratorio di cartotecnica;

3.1.1.06 - € 18.620,00 - Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Ancona per spolveratura, condizionamento e movimentazione di materiale archivistico;

3.1.1.008 - € 5.250,00 - Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Torino per servizi vari;

3.1.1.009 - € 72.107,00 - 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 ????

TITOLO IV – USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

4.1.1.01 - € 16.031,32 – per ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo c/ terzi

4.1.1.02 - € 64.696,65 - per IVA in regime di *split payment*

4.1.1.05 - € 8.304,40 - per la riemissione di mandati di pagamento errati.

Gli impegni di spesa per partite di giro risultano essere pari ad € ????

TOTALE DELLE USCITE NELL'ANNO 2016 - € 1.338.955,43

RESIDUI ATTIVI

Al 31 dicembre 2016 risultano accertati residui attivi di €. 600.000,00

VARIAZIONI IN ENTRATA E IN USCITA

Le variazioni in entrata sono dovute ai minori accreditamenti rispetto al preventivo 2016 approvato con DD. del 19 maggio 2016 rep. 392; alle entrate ricevute per i progetti inerenti ai “500 giovani per la cultura” e ai “130 giovani per la cultura”; 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 *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 effettuati da Istituti Archivistici secondo la convenzione sopra citata.

IL DIRETTORE

(Dott. Stefano Vitali)
