



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Il conto consuntivo del 2019 (allegato 1) vede un avanzo di amministrazione pari ad € 19.291,98. 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 € 2.143.237,00. 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 2019 sono state accreditate le seguenti somme:

- € 290.000,00 dal capitolo 3060 - Funzionamento dell'Istituto e attività di supporto ai servizi informatici specialistici;
- € 210.000,00 dal capitolo 3051 - Funzionamento dell'Istituto e attività di supporto ai servizi informatici specialistici;

- € 90.000,00 dal capitolo 3062 - Funzionamento dell'Istituto e attività di supporto ai servizi informatici specialistici;
- € 2.244,80, dal capitolo 1321 - Sicurezza del posto di lavoro. Convenzione CONSIP tra MIBACT e Sintesi SpA;
- € 210.728,00 dal capitolo 3101 - Gestione e manutenzione del Sistema Archivistico Nazionale
- 350.000,00 dal capitolo 3121 - Conservazione e informatizzazione degli archivi dei partiti politici e degli organismi di rappresentanza dei lavoratori residui anno 2018
- 60.260,97 dal capitolo 3121 - Conservazione e informatizzazione degli archivi dei partiti politici e degli organismi di rappresentanza dei lavoratori residui anno 2019
- 220.266,64 dai capitoli 3030-3060-3090 – Funzionamento dell'Istituto residui anno 2018.

1.2.3.001 Trasferimenti da parte delle Regioni

- Euro 42.500,00 derivanti dall' Accordo di cooperazione ai sensi della L. 241/1990 d tra ICAR e Regione Toscana relativo al “Sostegno alla diffusione della conoscenza ed alla fruizione del patrimonio culturale, materiale e immateriale, attraverso la creazione di servizi e/o sistemi innovativi e l'utilizzo di tecnologie avanzate (POR FESR 2014-2020 - Azione 6.7.2)”.

1.3 Altre entrate

1.3.1.003– E' stata accertata la somma di euro 12.258,79 per commissioni sul servizio di Tesoreria e cassa che l'ICAR svolge ai sensi dell'art. 1 del Regolamento per conto degli Istituti archivistici.

1.3.5.001 - E' stata incassata la somma € 127,18 derivante da un rimborso per rifusione fondi.

Il totale delle altre entrate ammonta ad €12.836,00

Il **totale delle entrate correnti di cui al titolo I°** è dato da accreditamenti del MIBACT per € 1.083.500,41, dai proventi diversi per un totale di euro 12.386,00 e dai fondi pervenuti a seguito dell'accordo di cooperazione con la Regione Toscana per euro 42.500,00

Il totale complessivo alle entrate correnti dell'anno 2019 riscosse ammonta ad euro 1.138.386,41.

Il totale complessivo delle entrate correnti compresi i residui attivi di euro 350.000,00 ammonta ad euro 1.476.000,41.

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

2.2.2 Trasferimenti dallo Stato

Il totale delle entrate in conto capitale ammonta a € 250.000,00 risultanti dall'anticipazione di cassa pervenuta ai sensi della programmazione finanziata con la Legge 190/2014 art. 1 comma 9 per le annualità 2019 e 2020 per finanziare i seguenti progetti:

- 1) Reingegnerizzazione del Sistema Archivistico Nazionale (SAN) – annualità 2019 euro 300.000,00
- 2) Reingegnerizzazione del Portale Antenati – annualità 2019 euro 300.000,00

Sono stati accertati tra i residui attivi in conto capitale euro 350.000,00

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

3.1.1.002 - € 16.747,73 per conto dell'Archivio di Stato di Perugia per i contributi ricevuti da amministrazioni pubbliche o private.

3.1.1.005 - € 13.399,04 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 - € 28,11 per conto dell'Archivio di Stato di Ancona per rimborso da parte della Società Mutiservizi fornitrice di acqua.

3.1.1.008 - € 28.080,00 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 - € 254.475,00 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 - € 37.434,73 per conto dell'Archivio di Stato di Venezia per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private.

3.1.1.011 - € 80.437,50 per conto della Soprintendenza Archivistica per la Sardegna per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private.

3.1.1.012 - € 2.941,58 per conto della Soprintendenza Archivistica e Bibliografica dell'Umbria e delle Marche per rimborso assicurativo;

3.1.1.013 - € 17.205,98 per conto dell'Archivio di Stato di Firenze per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private.

3.1.1.014 - € 5.850,00 per conto dell'Archivio di Stato di Biella per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private.

3.1.1.015 - € 6.898,13 per conto dell'Archivio di Stato di Novara per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private.

Il totale delle entrate derivanti dalle gestioni speciali ammonta ad € 478.122,80

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

4.1 Entrate aventi natura di partite di giro

4.1.1.001 - € 14.689,03 - Somme inerenti alla ritenuta d'acconto su redditi di lavoro autonomo;

4.1.1.006 - € 224.054,30 - Somme inerenti all'accantonamento dell'IVA in regime di *split payment*.

Il totale delle partite di giro ammonta a € 238.743,33

TOTALE DELLE SOMME ACCERTATE IN ENTRATA NELL'ANNO 2019: € 2.497.752,54
TOTALE DELLE SOMME RISCOSE NELL'ANNO 2019: € 2.105.252,54

USCITE

Gli impegni assommano ad € 2.491.613,51 di cui la parte corrente risulta essere di € 1.105.979,96 e la parte in conto capitale di € 668.767,42 ; gli impegni delle gestioni speciali ammontano ad € 478.122,80 e quelli delle partite di giro ad € 238.743,33. I residui passivi evidenziati in bilancio sono determinati da lavori ed attività in corso non ultimati alla data del 31 dicembre 2019.

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.

1.1.2.006 – Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente: Si riferiscono ad oneri accertati dall'INPS e dall'INAIL per differenze contributive e premio annuale euro 1.885,57

Le spese per l'acquisto di beni di facile consumo (materiale informatico, toner, carta, cancelleria, sanitario ecc...) sono ammontate ad euro 35.579,46 (categoria 1.1.3)

Categoria 1.1.4 - Spese per servizi e lavori di manutenzione ordinaria

Le spese inerenti i servizi e le manutenzioni ammontano ad euro 254.749,36 (categoria 1.1.4 art. 2-8-11-15-18-20-21-26-27-32-33-34-35-143) e comprendono principalmente le spese di catalogazione, inventariazione e censimento di archivi, di organizzazione eventi, le utenze e le manutenzioni ordinarie, i servizi per trasferta in Italia ed all'estero.

Le spese inerenti al titolo 1.1.4.143 "altri servizi" si riferisce al contratto stipulato con ALES SPA per l'anno 2019 pari ad uro 270.070,36

Si evidenzia che l'ICAR, avendo in dotazione n. 7 stanze nella sede della Biblioteca Nazionale Centrale di Roma, contribuisce ai sevizi relativi alla gestione della sede, alle utenze ed alle manutenzione ordinarie versando un canone di euro 23.000,00 annue alla citata Biblioteca. (Categoria 1.1.4.141)

Le spese inerenti all'accesso alle banche dati pari ad euro 15.000,00 si riferiscono al contributo annuale per l'*Archives Portal Europe Foundation* che l'ICAR paga per conto della Direzione Generale Archivi.(Categoria 1.1.4.144)

Le altre uscite correnti sono relative ai servizi informatici specialistici per la gestione e l'implementazione di SIUSA e SIAS, SAN e Portali tematici e software di descrizione archivistici.

In particolare sono riferite alla categoria 1.1.4.023 (Gestione e manutenzione dei sistemi informatici specialistici) le spese per i seguenti servizi, attività e progetti per un totale complessivo di euro 505.695,21

- hosting del SAN e dei Portali tematici ad esso integrati;
- manutenzione sistemistica e correttiva del sistema SAN e dei Portali tematici integrati per l'anno 2019;
- gestione operativa del Portale Antenati ed in particolare della sua componente Gallery;
- manutenzione evolutiva e servizio editoriale del sito web 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;
- servizio di manutenzione correttiva ed evolutiva del software open source Archimista a supporto degli Archivi di Stato e delle Soprintendenze Archivistiche e Bibliografiche;
- progettazione e test di nuove funzionalità del software Archimista (Accordo di cooperazione con l'Associazione Archivio Architetto Cesare Leonardi (AACL) di Modena);
- attività di censimento e di inventariazione, accrescimento e aggiornamento dei contenuti dei sistemi archivistici di rilevanza nazionale;
- servizi informatici specialistici e attrezzature informatiche per la realizzazione di una piattaforma digitale per la diffusione della conoscenza e per la fruizione del patrimonio culturale toscano;
- manutenzione correttiva ed evolutiva del Portale SAN "Ti racconto la Storia";
- servizi informatici specialistici per la conservazione e la informatizzazione degli archivi dei movimenti politici e degli organismi di rappresentanza dei lavoratori.

Gli impegni di spesa di parte corrente risultano essere pari ad € 1.105.979,96 di cui pagati € 426.508,94 con un residuo di € 679.471,02

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 33.319,42

- acquisto di hardware.....€20.951,06
- acquisto server.....€ 11.712,00
- acquisto mobili ed arredi.....€ 656,36

Categoria 2.1.3 –Acquisizione Immobilizzazioni immateriali per un totale di euro 634.448,00 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 e progetti:
 - sviluppo di una infrastruttura di digital library basata sulla piattaforma MetaFAD da mettere a disposizione degli istituti archivistici;
 - Portale “I partigiani d’Italia”: rilevamento dei dati delle schede delle Commissioni per il riconoscimento della qualifica di partigiano e patriota e manutenzione evolutiva della banca dati mediante accordi di collaborazione con la Scuola Normale Superiore e l’Istituto Nazionale Ferruccio Parri;
 - Supporto e manutenzione correttiva ed evolutiva del sistema SIAS/SIUSA;
 - Servizio di assistenza e gestione *on line* del sistema Fonti Italia Repubblicana, anno 2019;
 - accrescimento dei contenuti, metadattazione e indicizzazione del Portale “Ti racconto la Storia”;
 - reingegnerizzazione del Portale Antenati e supporto al RUP per la relativa gara sopra la soglia di rilevanza europea;
 - reingegnerizzazione del Sistema Archivistico Nazionale (SAN): upgrade del sistema informativo della piattaforma SAN e fornitura di servizio hosting comprensivo di monitoraggio, *reporting* e piattaforma di test;

- reingegnerizzazione dell'architettura informativa del Portale "Rete Archivi per non dimenticare";
- servizi archivistici specialistici relativi alla schedatura delle cartelle cliniche degli ex ospedali psichiatrici;
- servizi archivistici relativi al censimento dei fondi filmici di famiglia;
- servizi archivistici informatici specialistici nell'ambito del progetto di sviluppo e manutenzione evolutiva del software Archimista.

Gli impegni di spesa di parte capitale risultano essere pari ad 668.767,42 di cui pagati € 46.037,92

Per parte degli impegni delle spese in c/capitale sono state utilizzate le risorse accertate nelle entrate correnti, in quanto la somma accertata per gli investimenti di cui ai progetti finanziati ai sensi della legge 190/2014 art. 1 comma 9 sono stati impegnati interamente per euro 600.000,00 per la reingegnerizzazione del Portale Antenati e del Sistema Archivistico Nazionale.

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 - € 14.625,00 Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Brescia per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

3.1.1.002 - € 16.747,73 Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Perugia per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

3.1.1.005 - € 13.399,04 Impegni assunti dall'Archivio di Stato di per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

3.1.1.006 - € 28,11 Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Ancona per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

3.1.1.008 - € 28.080,00 Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Torino per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

3.1.1.009 - € 254.475,00 Impegni assunti per conto dell'Archivio di Stato di Milano per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

3.1.1.010 - € 37.434,73 Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Venezia per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

3.1.1.011 - € 80.437,50 Impegni assunti dalla Soprintendenza Archivistica per la Sardegna per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

3.1.1.012 - € 2.941,58 Impegni assunti dalla Soprintendenza Archivistica e Bibliografica dell'Umbria e delle Marche per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

3.1.1.013 - € 17.205,98 Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Firenze per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

3.1.1.014 - € 5.850,00 Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Biella per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

3.1.1.015 - € 6.898,13 Impegni assunti dall'Archivio di Stato di Novara per servizi vari e acquisto di beni e servizi.

Gli impegni di spesa per gestioni speciali risultano essere pari ad € 478.122,80

TITOLO IV – USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

4.1.1.01 - € 13.411,03– per ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo c/ terzi.

4.1.1.06 - € 225.332,30- per IVA in regime di *split payment*

Gli impegni di spesa per partite di giro risultano essere pari ad € 238.743,33

TOTALE DELLE USCITE NELL'ANNO 2019: € 2.491.613,51

RESIDUI ATTIVI

Al 31 dicembre 2019 risultano accertati residui attivi di €. 350.000,00 - relativi al finanziamento, per l'annualità 2019, di euro 600.000,00 ai sensi della Legge 190/2014 art.1 comma 9 di cui nel 2019 sono stati accreditati euro 250.000,00 - e di euro 42.500,00 - costituenti l'anticipo del contributo da parte della Regione Toscana a seguito dell'accordo di cooperazione ai sensi dell'art.15 Legge 241/1990 stipulato per la realizzazione dell'Azione 6.7.2 del POR FESR 2014-2020 per la creazione di una piattaforma digitale di accesso e diffusione della cultura toscana.

VARIAZIONI IN ENTRATA E IN USCITA

Le variazioni in entrata (allegato 2) sono dovute ai minori accreditamenti rispetto al preventivo 2019 approvato con DD. del 2 luglio 2019 rep.427; 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)