



## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo del 2020 (allegato 1) vede un avanzo di amministrazione pari ad €54.139,39. Detto importo risulta 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 e dalla detrazione dei fondi vincolati di euro 160.000,00

Il conto di tesoreria vede un saldo finale pari ad € 2.288.126,66. 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 2020 sono state accreditate le seguenti somme:

- € 118.000 dal capitolo 3090 - Funzionamento dell'Istituto e attività di supporto ai servizi informatici specialistici; CRA – Direzione generale Archivi.
- € 210.000,00 dal capitolo 2534- Funzionamento dell'Istituto e attività di supporto ai servizi informatici specialistici; CRA Direzione generale Educazione e Ricerca e Istituti culturali

- € 90.000,00 dal capitolo 2533 - Funzionamento dell'Istituto e attività di supporto ai servizi informatici specialistici; CRA Direzione generale Educazione e Ricerca e Istituti culturali.
- €1,683,60, dal capitolo 1321 - Sicurezza del posto di lavoro. Convenzione CONSIP tra MIBAC e Sintesi SpA;
- € 20.000,00 dal capitolo 2520 – Fondi emergenza COVID 19 –CRA Direzione generale Educazione e Ricerca e Istituti culturali.
- € 210.728,00 dal capitolo 3101 - Gestione e manutenzione del Sistema Archivistico Nazionale

### **1.3 Altre entrate**

**1.3.1.003**– E' stata accertata la somma di euro 4.548,56 per commissioni sul servizio di Tesoreria e cassa che l'ICAR svolge ai sensi dell'art. 1 del Regolamento per conto degli Istituti archivistici.

**1.3.4.004** - E' stata incassata la somma € 0,18 derivante da interessi attivi dal conto bancario afferente alla Tesoreria.

Il totale delle entrate correnti di cui al titolo I° è dato da accreditamenti del MIBACT per € 650.411,60, dai proventi diversi per un totale di euro 4.548,56 Il totale complessivo alle entrate correnti dell'anno 2020 rimosse ammonta ad euro 654.960,54

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

### **2.2.2 Trasferimenti dallo Stato**

Il totale delle entrate in conto capitale ammonta a € 666.266,92 risultanti dalla annualità 2020 della programmazione finanziata con la Legge 190/2014 art. 1 comma 9 per le annualità 2020 e 2020 e da altri fondi da parte della Direzione generale Archivi per finanziare i seguenti progetti provenienti dai seguenti capitoli:

- 1) Reingegnerizzazione del Sistema Archivistico Nazionale (SAN) – annualità 2020 euro 206.266,92 – da capitolo 8099 – programmazione Legge 190/2014 art. 1 comma 9 per le annualità 2020;
- 2) Reingegnerizzazione del Portale Antenati – annualità 2020 euro 200.000,00 - Legge 190/2014 art. 1 comma 9 per le annualità 2020;

- 3) Conservazione, potenziamento e realizzazione di progetti per l'archivio Dario Fo' e Franca Rame euro 100.000,00 da capitolo 7300 - CRA Direzione generale Educazione e Ricerca e Istituti culturali.
- 4) Inventariazione e digitalizzazione dell'archivio Giuseppe Verdi per euro 160.000,00 da capitolo 7630 – CRA Direzione generale Archivi;
- 5) Sono stati accreditati i residui attivi dell'annualità 2019 relativi alla programmazione Legge 190/2014 art. 1 comma 9 per le annualità 2020 per la reingegnerizzazione del SAN e del Portale Antenati.

### **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** - € 31.279,01 per conto dell'Archivio di Stato di Brescia per i contributi ricevuti da amministrazioni pubbliche.

**3.1.1.002** - € 3.022,50 per conto dell'Archivio di Stato di Perugia per i contributi ricevuti da amministrazioni pubbliche o private.

**3.1.1.005** - € 9.715,20 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** - € 1.950,00 per conto dell'Archivio di Stato di Ancona per rimborso da parte della Società Mutiservizi fornitrice di acqua.

**3.1.1.008** - € 4.387,50 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** - € 98.507,63 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** - € 19.040,86 per conto dell'Archivio di Stato di Venezia per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private.

**3.1.1.013** –7.848,26 per conto dell'Archivio di Stato di Firenze per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private.

**3.1.1.015** - € 19.305,00 per conto dell'Archivio di Stato di Novara per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private.

**3.1.1.018** - € 487,50 per conto dell'Archivio di Stato di Asti per i contributi ricevuti da Amministrazioni pubbliche o private.

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

### 4.1 Entrate aventi natura di partite di giro

4.1.1.001 –€ 21.312,85 - Somme inerenti alla ritenuta d'acconto su redditi di lavoro autonomo;

4.1.1.006 - € 221.096,69 - Somme inerenti all'accantonamento dell'IVA in regime di *split payment*.

Il totale delle partite di giro ammonta a €. 242.409,54

## **U SC I T E**

Gli impegni assommano ad €1.549.004,10 di cui la parte corrente risulta essere di € 634.809,18 e la parte in conto capitale di €473.266,92; gli impegni delle gestioni speciali ammontano ad € 198.518,46 e quelli delle partite di giro ad €242.409,54 . I residui passivi evidenziati in bilancio sono determinati da lavori ed attività in corso non ultimati alla data del 31 dicembre 2020.

## **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.

### 1.1.3 – Spese per l'acquisto di beni di consumo.

Le spese per l'acquisto di beni di facile consumo (materiale informatico, toner, carta, cancelleria, sanitario ecc...) sono ammontate ad euro 10.629,69

#### Categoria 1.1.4 - Spese per servizi e lavori di manutenzione ordinaria

Le spese inerenti ai servizi e le manutenzioni ammontano ad euro 622.621,39 (categoria 1.1.4 art. 2-8-11-15-18-20-21-26-27-32-33-34-35-142- 143) e comprendono principalmente le spese di catalogazione, inventariazione e censimento, di organizzazione eventi, le utenze e le manutenzioni ordinarie, i servizi per trasferta in Italia ed all'estero e i servizi archivistici specialistici di supporto agli Istituti archivistici per la revisione delle schede SIUSA e SIAS.

Un'evidenza particolare riguarda il titolo 1.1.4.143. Le spese inerenti al titolo 1.1.4.143 "altri servizi" si riferisce al contratto stipulato con ALES SPA per l'anno 2020 pari ad euro 295.000,00

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)

Le altre uscite correnti 1.1.4.023 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 129.088,00

- 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 2020;
- 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;
- migrazione del Portale della Moda su nuovo server Windows 2016
- Pacchetto di crediti per consumo di servizi di *cloudcomputing* per il progetto Antenati sulla piattaforma Amazon Web Service

#### 1.1.005 – Spese per godimento beni di terzi

- 1,1,5.004 si riferisce al noleggio in convenzione Consip di due fotocopiatrici per euro 1.452,30

1.2 .2 Oneri finanziari- Impegno per interessi passivi – 105,80

**Gli impegni di spesa di parte corrente risultano essere pari ad € 634.809,15 di cui pagati € 296.084,41 con un residuo di € 338.724,77**

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

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

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

- Reingegnerizzazione del Portale Antenati per la relativa gara sopra la soglia di rilevanza europea;
- Manutenzioni evolutive del SAN
- Migrazione e Upgrade applicativo Portale Moda;
- Manutenzioni evolutive e correttive dei sistemi informative SIAS e SIUSA per l'alimentazione del SAN
- sviluppo del front end del Portale rete archivi per non dimenticare
- servizi informatici specialistici relativi ai sistemi informativi dell'ICAR
- Progetto per la catalogazione e inventariazione del patrimonio archivistico e reingegnerizzazione e implementazione del sito silo web 'Archivio Dario Fo e Franca Rame', catalogazione della sezione artistica (oggetti d'arte, disegni, bozzetti, costumi, oggetti di scena) e fotografico; catalogazione del patrimonio librario e audio video e valorizzazione per un totale di euro 100.000,00.

**Gli impegni di spesa di parte capitale risultano essere pari ad euro 473.266,92 di cui pagati € 5.124,00**

### **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.

Sono state interamente impegnate le somme accertate in entrata afferenti a ciascun Istituto archivistico.

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

**4.1.1.01** - €21.312,85 – per ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo c/ terzi.

**4.1.1.06** - € 221.096,69 - per IVA in regime di *split payment*

**Gli impegni di spesa per partite di giro risultano essere pari ad € 242409,54**

**TOTALE DELLE USCITE NELL'ANNO 2020: € 1.549.004,10**

## RESIDUI ATTIVI

Al 31 dicembre 2020 risultano accertati residui attivi di €. 47.475,00 relativi ad euro 42.500,00 -costituenti l'anticipo del contributo da parte della Regione Toscana 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, per euro 4.975,00 derivanti dalle gestioni speciali accertati e incassati nel 2021.

## VARIAZIONI IN ENTRATA E IN USCITA al bilancio di previsione 2020

Le variazioni in entrata (allegato 2) sono dovute ai minori accreditamenti rispetto al preventivo 2020 approvato con DD. del 2 luglio 2020 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 *splitpayment* e alle ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo c/terzi.

Le variazioni in entrata sono altresì dovute ad introiti inerenti ai progetti dedicati all'Archivio Fo' Rame ed al Progetto Verdi.

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.

I Fondi in conto capitale relativi al Progetto Verdi non impegnati sono stati vincolati. Sono stati vincolati inoltre euro 25.000,00 per la reingegnerizzazione del SAN.

IL DIRETTORE

Dott.ssa Elisabetta Reale

