



## *Ministero della cultura*

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE  
DIGITAL LIBRARY

### **BILANCIO DI PREVISIONE 2021**

#### **RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

*aggiornamento al 23 marzo 2021*

#### **PREMESSA**

L'Istituto centrale per la digitalizzazione del patrimonio culturale – *Digital Library* (di seguito “Digital Library”) è stato istituito con gli articoli 33 e 35 del d.p.c.m. 2 dicembre 2019, n.169 recante “*Regolamento di organizzazione del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo*”, quale ufficio dotato di autonomia speciale, ai sensi dell’articolo 14, comma 2, del d.l. 31 maggio 2014, n. 83, convertito, con modificazioni, dalla legge 29 luglio 2014, n. 106.

Con successivo d.p.c.m. 17 marzo 2020, registrato dalla Corte dei Conti il 21 aprile 2020 al n. 930, è stato conferito all’arch. Laura Moro l’incarico di funzione dirigenziale di livello generale di direzione della Digital Library, ai sensi dell’art. 19, comma 4, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165.

Oltre che dal citato d.p.c.m. di organizzazione, il funzionamento della Digital Library è regolato dal d.m. 28 gennaio 2020, rep. 22, recante “*Modifiche al decreto ministeriale 23 dicembre 2014, recante « Organizzazione e funzionamento dei musei statali » e altre disposizioni in materia di istituti dotati di autonomia speciale »* e dal d.m. 23 dicembre 2014, recante « *Organizzazione e funzionamento dei musei statali* » per quanto applicabile.

A favore della Digital Library è stata aperta la contabilità speciale di tesoreria unica n. 320510. L’istituto bancario a cui, a seguito di avviso pubblico, è stato affidato il servizio di cassa è Intesa Sanpaolo.

Il bilancio di previsione 2021 viene formalizzato contestualmente al conto consuntivo 2020 dal momento che il Consiglio di amministrazione della Digital Library è stato nominato con decreto ministeriale 18 febbraio 2021, rep. 85; in pari data è stato nominato il Collegio dei revisori dei conti con decreto ministeriale 18 febbraio 2021, rep. 86.

#### **FUNZIONI E OBIETTIVI DELLA DIGITAL LIBRARY**

L’art. 35 del d.p.c.m. 169/2019 stabilisce funzioni e compiti della Digital Library: l’Istituto cura il coordinamento e promuove programmi di digitalizzazione del patrimonio culturale di competenza del Ministero. A tal fine elabora il Piano nazionale di digitalizzazione del patrimonio culturale e ne cura l’attuazione ed esprime parere obbligatorio e vincolante su ogni iniziativa del Ministero in materia. Il direttore della Digital Library, in particolare:



## *Ministero della cultura*

### ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

- a) cura il coordinamento in materia di programmi di digitalizzazione del patrimonio culturale di competenza del Ministero, nonché dei censimenti di collezioni digitali e dei servizi per l'accesso on-line, quali siti Internet, portali e delle banche dati;
- b) verifica lo stato dei progetti di digitalizzazione attuati dagli uffici del Ministero e monitora la consistenza delle risorse digitali disponibili;
- c) coordina appositi tavoli tecnici con rappresentanti degli istituti e degli uffici centrali e periferici del Ministero, ai fini dell'elaborazione e dell'attuazione del Piano nazionale di digitalizzazione del patrimonio culturale;
- d) fornisce supporto agli uffici del Ministero e redige accordi tipo per la realizzazione di progetti di digitalizzazione del patrimonio culturale, anche in collaborazione con altri enti pubblici o privati;
- e) coordina le iniziative atte ad assicurare la catalogazione del patrimonio culturale, ai sensi dell'articolo 17 del Codice.

La Digital Library, inoltre, 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.

A queste funzioni istituzionali si aggiungono gli obiettivi che verranno attribuiti con la direttiva generale per l'azione amministrativa e la gestione 2021, in conformità all'atto di indirizzo concernente l'individuazione delle priorità politiche da realizzarsi nell'anno 2021 e per il triennio 2021-2023, emanato dall'Onorevole Ministro in data 18 gennaio 2021 (all. 1). In particolare l'atto di indirizzo individua la priorità II.2 – Digitalizzazione da attuare mediante le seguenti azioni:

- Attuare il progetto Cultural Heritage for Next Generation: patrimonio culturale e fruizione digitale, mediante lo sviluppo di una infrastruttura per la raccolta, conservazione e accesso alle risorse digitali e mediante l'organizzazione, l'integrazione e l'incremento del patrimonio digitale riferito ai beni culturali;
- Proseguire nell'attuazione del piano triennale per la digitalizzazione dei musei;
- Attuare interventi mirati all'incremento della disponibilità anche digitale del patrimonio archivistico e bibliotecario e al potenziamento del Servizio bibliotecario nazionale informatico.

A partire da tali priorità politiche sono stati proposti e trasmessi all'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) chi obiettivi operativi della Digital Library e degli Istituti afferenti (all.2) ai fini dell'elaborazione dell direttiva generale 2021, non ancora emanata.



## *Ministero della cultura*

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE  
DIGITAL LIBRARY

Si segnala infine che per l'anno 2021 la Digital Library sarà impegnata a realizzare i progetti relativi al *Fondo per il rilancio degli investimenti* e i *Progetti sperimentali inerenti modelli di gestione*, per il cui dettaglio si rimanda al documento allegato "Digital Library - Programmazione attività 2021" (all. 3), i cui fondi sono stati accreditati a dicembre 2020.

### **SITUAZIONE ORGANIZZATIVA**

La Digital Library è un ufficio che si costituisce ex novo; non eredita pertanto funzioni e personale prima incardinato in altri uffici. Per dotare la Digital Library di adeguato personale per lo svolgimento delle attività di competenza sulla base di un'analisi organizzativa dell'Istituto (all. 4), con nota prot. 25 del 1 giugno 2020 è stato pubblicato un interpello volto a verificare la possibilità di acquisire personale afferente a professionalità di diversa natura. Ad esito dell'interpello, è stata distaccata presso la Digital Library una unità con la qualifica di funzionario architetto; inoltre collaborano part-time con l'Istituto due unità di personale appartenenti ad altri uffici.

Data la mancanza di personale, per far fronte alle esigenze di servizio dell'Istituto, è stato stipulato un contratto di servizio con la società in-house ALES S.p.A. per poter usufruire di 9 unità di personale di varie qualifiche.

Per quanto riguarda gli aspetti amministrativi e contabili, sono state avviate tutte le azioni per dare piena personalità giuridica alla Digital Library e consentire di esercitare l'autonomia contabile e finanziaria prevista dalla norma. In particolare si segnala che sono state portati a termine tutti gli adempimenti relativi agli aspetti contabili e di bilancio (apertura contabilità speciale di tesoreria unica, affidamento del servizio di cassa e relativa apertura del c/c bancario, attivazione del software di contabilità e relativi flussi informatici con cassiere, attivazione della posizione per il ricevimento delle fatture elettroniche, attivazione del profilo presso i sistemi informatici del MEF) per il cui dettaglio si rimanda al prospetto allegato (all. 5).

### **IL BILANCIO DI PREVISIONE 2021**

Il bilancio di previsione 2021 viene redatto sulla base della normativa vigente e facendo riferimento alle disposizioni del D.P.R. 97/2003, a cui si affianca la formulazione riclassificata 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 dell'1/6/2017 e prevede il processo di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio, come previsto dalla circolare MEF n. 27 del 09/09/2015, trovando, in via transitoria, una correlazione tra il vecchio piano dei conti e il nuovo piano dei conti integrato.



## Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE  
DIGITAL LIBRARY

### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

L'anno 2020 è stato caratterizzato da una gestione di fatto. Il bilancio di previsione 2020, con la relativa programmazione delle attività, in assenza di organi di gestione, è stato sottoposto all'approvazione del Segretario generale e delle Direzioni generali vigilanti; con le note prot. 13361 del 12 ottobre 2020 e prot. 14751 del 26 ottobre 2020, rispettivamente il Segretariato generale e il Direttore generale Bilancio hanno espresso il nulla osta all'utilizzo delle risorse finanziarie sulla base del prospetto di Bilancio che è stato formalizzato.

Ciò premesso, il risultato di amministrazione presunto al 31.12.2020 si prospetta come segue:

<b>TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020</b>	<i>Segno algebrico</i>	<b>Totale</b>
Fondo di cassa al 1° gennaio	+	0,00
Residui attivi iniziali	+	0,00
Residui passivi iniziali	-	0,00
<b>Avanzo di amministrazione iniziale</b>	<b>=</b>	<b>0,00</b>
Entrate accertate esercizio 2020	+	38.347.842,15
Uscite impegnate esercizio 2020	-	30.740.525,64
Variazioni residui attivi ( <i>solo minori residui attivi</i> )	-	0,00
Variazioni residui passivi ( <i>solo minori residui passivi</i> )	+	0,00
<b>Avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2020</b>		<b>7.607.316,51</b>

L'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2020 è così composto

<b>DESCRIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - PREVISIONE 31/12/2020</b>		
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>	<b>Cap. provenienza</b>
<b>Parte disponibile</b>		
Fondi Funzionamento	24.254,35	2545
Progetto rafforzamento Digital Library (ALES)	63.562,16	7300
Acquisto DPI protezione Covid-19	19.500,00	2545
<i>subtotale parte disponibile</i>	<b>107.316,51</b>	
<b>Parte vincolata</b>		



## Ministero della cultura

### ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

Creazione di un sistema di attribuzione e certificazione dell'identità digitale dei beni culturali, come riferimento unico per la gestione dei procedimenti e dei contenuti digitali correlati (provenienza Fondo rilancio investimenti, cap. 8099)	600.000,00	8099
Analisi, progettazione e realizzazione di una piattaforma nazionale per la raccolta, conservazione e distribuzione delle risorse digitali del patrimonio culturale, in linea con le strategie europee e con le indicazioni del piano triennale per l'informatica nella p.a. (provenienza Fondo rilancio investimenti, cap. 8099)	3.500.000,00	8099
Miglioramento e ottimizzazione dei servizi di interoperabilità e degli strumenti di gestione delle risorse digitali dei sistemi informativi degli istituti centrali afferenti alla Digital Library (provenienza Fondo rilancio investimenti, cap. 8099)	500.000,00	8099
Redazione del piano nazionale di digitalizzazione e definizione degli strumenti operativi per il supporto agli uffici e per il monitoraggio dei risultati (provenienza Fondo rilancio investimenti, cap. 8099)	400.000,00	8099
Rafforzamento capacità tecnica a supporto delle attività progettuali della Digital Library e delle Soprintendenze per l'attuazione del programma (provenienza Progetti sperimentali di gestione, cap. 7303)	380.000,00	7303
Rafforzamento della capacità amministrativo-contabile degli Istituti Centrali afferenti (provenienza Progetti sperimentali di gestione, cap. 7303)	300.000,00	7303
Riscontro e digitalizzazione dei provvedimenti di tutela emanati dalle Soprintenze archeologia belle arti e paesaggio non ancora presenti in banca dati (decreti di vincolo e documentazione grafica, cartografica e fotografica di corredo) - regioni Piemonte, Liguria, Lombardia, Veneto, Friuli Venezia Giulia (provenienza Progetti sperimentali di gestione, cap. 7303)	380.000,00	7303
Riscontro e digitalizzazione dei provvedimenti di tutela emanati dalle Soprintenze archeologia belle arti e paesaggio non ancora presenti in banca dati (decreti di vincolo e documentazione grafica, cartografica e fotografica di corredo) - regioni Emilia Romagna, Marche, Toscana, Umbria e Lazio (provenienza Progetti sperimentali di gestione, cap. 7303)	380.000,00	7303
Riscontro e digitalizzazione dei provvedimenti di tutela emanati dalle Soprintenze archeologia belle arti e paesaggio non ancora presenti in banca dati (decreti di vincolo e documentazione grafica, cartografica e fotografica di corredo) - regioni Abruzzo, Molise, Campania, Basilicata, Puglia, Calabria e Sardegna (provenienza Progetti sperimentali di gestione, cap. 7303)	380.000,00	7303
Georeferenziazione areale dei vincoli digitalizzati (provenienza Progetti sperimentali di gestione, cap. 7303)	380.000,00	7303
Allineamento con i sistemi VIR- Vincoli in rete e SIGECweb (provenienza Progetti sperimentali di gestione, cap. 7303)	300.000,00	7303
<i>subtotale parte vincolata</i>	<b>7.500.000,00</b>	
<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>	<b>7.607.316,51</b>	

L'alto importo dei residui passivi (*Fondo per la Cultura*, d.m. 30 novembre 2020, rep. 546) e dell'avanzo di amministrazione (*Fondo per il rilancio degli investimenti*, d.m. 2 novembre 2020, rep. 491; *Progetti sperimentali inerenti modelli di gestione*, nota SG prot. 17695 del 21 dicembre 2020) deriva dal fatto che le risorse sono state accreditate solo nella seconda metà del mese di dicembre.



## Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE  
DIGITAL LIBRARY

### ENTRATE

Con decreto ministeriale 12 gennaio 2021, rep. 25 sono state attribuite le risorse economico finanziarie ai Centri di Responsabilità Amministrativa; per il funzionamento della Digital Library sono stati stanziati euro 244.397,00 a valere sul cap. 2545 del CRA 17 Direzione generale Educazione, ricerca e istituti culturali. Per quanto riguarda le risorse necessarie al rinnovo del servizio per il rafforzamento della capacità tecnico amministrativa dell'Istituto (supporto risorse ALES SpA), non essendo venute meno le esigenze, si prevede la conferma dell'importo stanziato per il 2020.

In conclusione il bilancio preventivo 2021 si struttura su una previsione di entrata di competenza pari a euro 835.346,15 che sommate alle entrate per partite di giro da un'entrata complessiva di euro 923.846,15, suddivisa come segue:

<b>1.2</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</b>	<b>251.897,00</b>
	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT (DGER/funzionamento/cap. 2545)	244.397,00
	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT (DGOR/Buoni pasto)	5.000,00
	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT (DGOR/Sintesi)	2.500,00
<b>2.2</b>	<b>Entrate per trasferimenti per investimenti</b>	<b>602.148,35</b>
	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT (DGER/Ales/cap.7300)	602.148,35
<b>4.1</b>	<b>Entrate aventi natura di partite di giro</b>	<b>88.500,00</b>
	Entrate aventi natura di partite di giro	88.500,00
	<b>TOTALE PREVISIONE ENTRATE</b>	<b>942.535,35</b>

### FABBISOGNI

Le previsioni d'uscita sono state quantificate in relazione alle attività necessarie per garantire il funzionamento dell'Istituto e per realizzare i progetti speciali assegnati alla Digital Library.

#### *Spesa corrente - Funzionamento*

Rientrano tra le spese di funzionamento sia quelle relative al funzionamento in senso stretto (una cui parte viene corrisposta a ICCD come contributo alle spese di gestione della sede), l'acquisto di buoni pasto e servizi integrati per la sicurezza, l'acquisto di beni e servizi per il funzionamento delle postazioni di lavoro (mobili, pc, assistenza informatica), per la gestione del servizio di cassa e l'assistenza per il software di contabilità, per la manutenzione del sito web, per la realizzazione di eventi online, per l'aggiornamento del piano strategico e del modello operativo di funzionamento



## Ministero della cultura

### ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

dell'Istituto, per il censimento delle collezioni digitali, per il supporto legale specialistico al procurement ICT.

#### Spesa in conto capitale

Rientrano tra le spese in conto capitale quelle relative al supporto tecnico per il potenziamento dell'attività amministrativa e gestionale (servizi acquisiti tramite ALES S.p.A.) oltre ad altre spese da considerarsi come investimenti. Nel prospetto sintetico che segue sono riassunti i fabbisogni di spesa previsti:

<b>1</b>	<b>USCITE CORRENTI</b>	<b>235.397,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Funzionamento</b>	<b>108.500,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Spese per gli organi dell'Istituto</b>	<b>40.000,00</b>
<i>di cui:</i>	<i>Compensi collegio dei revisori (rif. decreto del Mibact di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze rep. 248 del 18/05/2018)</i>	<i>37.000,00</i>
	<i>Rimborso spese per gli organi di gestione (stima)</i>	<i>3.000,00</i>
<b>1.1.2</b>	<b>Oneri per il personale in attività di servizio</b>	<b>11.000,00</b>
<i>di cui:</i>	<i>Buoni pasto</i>	<i>5.000,00</i>
	<i>Rimborso spese missione in Italia</i>	<i>2.000,00</i>
	<i>Rimborso spese missione all'estero</i>	<i>1.000,00</i>
	<i>Corsi di formazione e aggiornamento</i>	<i>3.000,00</i>
<b>1.1.3</b>	<b>Uscite per acquisto di beni di consumo e servizi</b>	<b>57.500,00</b>
<i>di cui:</i>	<i>Acquisto carta e cancelleria</i>	<i>2.000,00</i>
	<i>Acquisto materiale informatico di consumo</i>	<i>2.000,00</i>
	<i>Acquisto materiale sanitario per primo soccorso</i>	<i>500,00</i>
	<i>Acquisto licenze software</i>	<i>2.500,00</i>
	<i>Spese di condominio</i>	<i>6.000,00</i>
	<i>Manutenzione attrezzature elettriche e informatiche</i>	<i>2.000,00</i>
	<i>Piccole manutenzioni</i>	<i>2.000,00</i>
	<i>Stampa, rilegatura e grafica</i>	<i>16.000,00</i>
	<i>Servizi di sicurezza sul luogo di lavoro</i>	<i>2.500,00</i>
	<i>Premi assicurazione</i>	<i>1.000,00</i>
	<i>Pubblicazione bandi di gara</i>	<i>1.000,00</i>
	<i>Assistenza informatica alla rete LAN e agli applicativi software dell'Istituto</i>	<i>20.000,00</i>
<b>1.2</b>	<b>Interventi diversi</b>	<b>124.397,00</b>
<i>di cui:</i>	<i>Servizi specialistici per la realizzazione di censimenti e analisi sullo stato della digitalizzazione del Mibact</i>	<i>113.383,00</i>
	<i>Convegni, seminari, eventi</i>	<i>2.000,00</i>
	<i>Altre spese di rappresentanza (relazioni pubbliche, comunicazione eventi, promozione)</i>	<i>3.000,00</i>
	<i>Interpretariato e traduzioni</i>	<i>1.000,00</i>
	<i>Oneri finanziari (Uscite e Commissioni bancarie)</i>	<i>4.514,00</i>



## Ministero della cultura

### ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

	<i>Oneri tributari (IRAP)</i>	<i>500,00</i>
<b>1.3</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>2.500,00</b>
<i>1.3.1</i>	<i>Fondo di riserva</i>	<i>2.500,00</i>
<b>2</b>	<b>USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>618.648,35</b>
<b>2.1</b>	<b>Investimenti</b>	<b>618.648,35</b>
<i>di cui:</i>	<i>Mobili e arredi</i>	<i>2.500,00</i>
	<i>Postazioni di lavoro</i>	<i>12.000,00</i>
	<i>Periferiche</i>	<i>2.000,00</i>
	<i>Spese di investimento per beni immateriali (servizi per il rafforzamento amministrativo della Digital Library - Ales spa)</i>	<i>602.148,35</i>
<b>4</b>	<b>PARTITE DI GIRO</b>	<b>88.500,00</b>
<i>4.1.1</i>	<i>Partite di giro</i>	<i>88.500,00</i>
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>942.545,35</b>

Per il dettaglio analitico delle uscite si rimanda agli elaborati di bilancio allegati; la specifica delle attività che si prevede di realizzare è descritta nel prospetto allegato “**Digitia Library - Programmazione attività 2021**”.

### EQUILIBRIO DI BILANCIO

Il primario obiettivo del Bilancio di previsione consiste nel raggiungere il “pareggio di gestione”.

Il bilancio di previsione per l’anno finanziario 2021 è stato redatto sulla base delle assegnazioni provenienti dai Centri di Responsabilità amministrativa del Mibact. Non si prevedono entrate proprie, derivanti da attività dell’Istituto.

Nel complesso la previsione d’entrata ammonta a **euro 942.545,35** e pertanto il bilancio di previsione 2021 è redatto sulla base di un ammontare complessivo di uscite pari a **euro 942.545,35** (correnti ed in conto capitale).

La gestione finanziaria prevista per l’anno 2021 può essere pertanto così rappresentata:

TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	251.897,00
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	602.148,35
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	88.500,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>942.545,35</b>
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	235.397,00
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	618.648,35





*Ministero della cultura*

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE  
DIGITAL LIBRARY

TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	88.500,00
TOTALE USCITE	942.545,35
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	7.607.316,51
Avanzo amministrazione vincolato	7.500.000,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	107.316,51

L'avanzo di amministrazione 2020 verrà applicato solo a seguito dell'approvazione del consuntivo 2020.

**CONTENIMENTO DELLA SPESA**

Per ciò che riguarda i criteri di contenimento della spesa, essendo l'Istituto di recente costituzione, non vi sono dati storici da porre come base di raffronto; si rimanda pertanto alle indicazioni di cui alla circolare del Segretario generale n. 63, prot. 17479 del 16.12.2020.

*Roma, 23 marzo 2021*

IL DIRETTORE  
(arch. Laura Moro)