



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE
DIGITAL LIBRARY

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

PREMESSA

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione della Digital Library per l'Esercizio Finanziario 2023. 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 dell'Istituto.

Il bilancio di previsione per il 2023 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2022, facente 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.

FUNZIONI E OBIETTIVI DELLA DIGITAL LIBRARY

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.

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:

- 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;



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

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.

Oltre che dal citato D.P.C.M. di organizzazione, il funzionamento della Digital Library è regolato dal D.M. 3 febbraio 2022, rep. 46, recante Organizzazione e funzionamento degli Istituti centrali e di altri istituti dotati di autonomia speciale del Ministero della cultura.

Alle funzioni istituzionali si aggiungono gli obiettivi che verranno attribuiti con la direttiva generale per l'azione amministrativa e la gestione 2023, in conformità all'atto di indirizzo concernente l'individuazione delle priorità politiche da realizzarsi per il triennio 2022-2025.

Inoltre, con decreto del Segretario generale del 7 luglio 2021 rep. 528 la Digital Library è stata individuata come struttura attuatrice dell'investimento 1.1 "Strategie e piattaforme digitali per il patrimonio culturale" nell'ambito del PNRR Missione 1 Componente 3 "Cultura e turismo 4.0". Vista l'entità dell'impegno richiesto per l'attuazione di questo progetto, tutta le attività dell'Istituto saranno orientate al raggiungimento di tale obiettivo.

SITUAZIONE ORGANIZZATIVA

La Digital Library ha una dotazione organica teorica di 18 unità di personale, di cui 6 di II area e 12 di III area (D.M. 31 gennaio 2021, rep. 34). Ad oggi, a esito degli interPELLI interni effettuati, è stata assegnata all'Istituto una sola unità di personale con qualifica di funzionario architetto e due unità di personale con qualifica di funzionario amministrativo.

Le funzioni istituzionali sono assicurate con il supporto di personale assunto dalla società *in-house* ALES S.p.A. a fronte di un contratto di servizio per 9 unità di varie qualifiche. In allegato l'organigramma con il fabbisogno organizzativo stimato (All.1); tale fabbisogno potrà subire degli incrementi in relazione alle esigenze di attuazione del PNRR.



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE
DIGITAL LIBRARY

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Preliminarmente alla formazione del bilancio di previsione 2023 è necessario definire l'avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio 2022.

L'avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio risulta così composto:

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022	Segno algebrico	Totale
Fondo di cassa al 1° gennaio	+	39.599.262,61
Residui attivi iniziali	+	0,00
Residui passivi iniziali	-	31.575.305,48
Avanzo di amm.ne al 31 dicembre 2022	=	8.023.957,13
Accertamenti/impegni 2022		
Entrate accertate esercizio 2022	+	959.135,26
Uscite impegnate esercizio 2022	-	3.430.443,22
variazioni nei residui 2022		
Variazioni residui attivi (<i>solo minori residui attivi</i>)	-	0,00
Variazioni residui passivi (<i>solo minori residui passivi</i>)	+	0,00
Entrate presunte per il restante periodo	+	0,00
Uscite presunte per il restante periodo	-	525.000,00
Variazioni residui attivi presunte per il restante periodo	+	0,00
Variazioni residui passivi presunte per il restante periodo	-	0,00
Avanzo di amministrazione presunto all'anno 2022		5.027.649,17

DESCRIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Descrizione	Importo	Cap. provenienza
Parte disponibile		
Avanzo libero gestione 2022	225.856,82	2545
<i>subtotale parte disponibile</i>	225.856,82	



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

Parte vincolata		
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)	2.520.801,55	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)	240.000,00	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)	43.641,34	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)	112.600,00	7303
Rafforzamento della capacità amministrativo-contabile degli Istituti Centrali afferenti (provenienza Progetti sperimentali di gestione, cap. 7303)	62.088,07	7303
Servizi di supporto finalizzati alla realizzazione di un progetto per il rafforzamento della capacità amministrativa e gestionale dell'istituto centrale per la digitalizzazione del patrimonio culturale - Digital Library (cap. provenienza 7300)	782.561,39	7300
Servizi di analisi, progettazione e realizzazione del prototipo della piattaforma di e-ticketing dei musei statali, da realizzarsi in collaborazione con la Direzione generale Musei nell'ambito del Sistema Museale Nazionale (SMN) (D.M. 21 dicembre 2020, Rep. 593, cap. provenienza 81051)	440.100,00	81051
<i>subtotale parte vincolata</i>	4.801.792,35	
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.027.649,17	

ENTRATE

Le risorse economico finanziarie per il funzionamento della Digital Library saranno trasferite dal Centro di Responsabilità Amministrativa CRA 17 – Direzione generale Educazione, ricerca e istituti culturali; in mancanza di comunicazioni formali da parte della Direzione generale, è stato preventivato uno stanziamento di euro 244.397,00, pari a quanto assegnato negli anni precedenti.

Per quanto riguarda le risorse necessarie al rinnovo del servizio per il rafforzamento della capacità tecnico amministrativa per gli istituti afferenti (supporto risorse ALES S.p.A.), si prevede uno stanziamento minore rispetto al 2022 in considerazione dell'avanzo contabilizzato derivato dalla



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

precedente gestione. Inoltre, con decreto del Ministro del 1 agosto 2022, rep. 309 è stato approvato Piano strategico “Grandi progetti beni culturali” - programmazione risorse annualità 2023, che vede la Digital Library beneficiaria di un finanziamento pari a 10 milioni di euro per il progetto di “Conservazione e valorizzazione dell’archivio audiovisivo della RAI, attraverso la digitalizzazione e metadattazione dei materiali in pellicola, per la creazione di un centro di documentazione e di un portale nazionale del patrimonio audiovisivo italiano”.

Pertanto, il bilancio preventivo 2023 si struttura su una previsione di entrata di competenza pari a euro 10.497.897,99 che sommate alle entrate per partite di giro pari ad euro 561.500,00 da un'entrata complessiva di euro 11.059.397,00, suddivisa come segue:

1.2	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	252.897,00
	Trasferimenti da parte del Ministero (DGER/funzionamento/cap. 2545)	244.397,00
	Trasferimenti da parte del Ministero (DGOR/Buoni pasto)	5.000,00
	Trasferimenti da parte del Ministero (DGOR/Sintesi)	3.500,00
2.2	Entrate per trasferimenti per investimenti	10.245.000,00
	Trasferimenti da parte del Ministero (DGER/Ales/cap.7300)	245.000,00
	Trasferimenti da parte del Ministero (DGBI/Grandi progetti)	10.000.000,00
4.1	Entrate aventi natura di partite di giro	561.500,00
	IVA in regime di split payment	500.000,00
	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	60.000,00
	Fondi di cassa	1.500,00
	TOTALE PREVISIONE ENTRATE	11.059.397,00

FABBISOGNI

Le previsioni d’uscita sono state quantificate in relazione alle attività necessarie per garantire il funzionamento dell’Istituto, per realizzare i progetti speciali assegnati alla Digital Library e prendendo come base di valutazione il dato storico dell’esercizio finanziario 2022.

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



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

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 dell'Istituto.

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.), l'attuazione del progetto di digitalizzazione dell'archivio pellicole delle Teche Rai, oltre ad altre spese da considerarsi come investimenti. Nel prospetto sintetico che segue sono riassunti i fabbisogni di spesa previsti:

1	USCITE CORRENTI	238.897,00
1.1	Funzionamento	138.897,00
1.1.1	Spese per gli organi dell'Istituto	33.000,000
di cui:	Compensi collegio dei revisori (rif. decreto del Mibact di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze rep. 248 del 18/05/2018 – da confermare scaglione)	30.000,00
	Rimborso spese per gli organi di gestione (stima)	3.0000,00
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	20.897,00
di cui:	Buoni pasto	6.000,00
	Rimborso spese missione in Italia	5.500,00
	Rimborso spese missione all'estero	2.000,00
	Corsi di formazione e aggiornamento	7.397,00
1.1.3	Uscite per acquisto di beni di consumo e servizi	85.000,00
di cui:	Acquisto carta e cancelleria	2.000,00
	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche	1.000,00
	Materiale informatico	2.500,00
	Acquisto licenze software	7.000,00
	Spese di condominio	6.000,00
	Noleggi di impianti e macchinari	2.000,00
	Manutenzione ordinaria immobili	2.000,00
	Stampa, rilegatura e grafica	15.000,00
	Servizi di sicurezza sul luogo di lavoro	3.500,00
	Premi assicurazione	1.000,00
	Pubblicazione bandi di gara	8.000,00
	Assistenza informatica alla rete LAN e agli applicativi software dell'Istituto	35.000,00
1.2	Interventi diversi	94.000,00
di cui:	Altri servizi diversi n.a.c.	32.000,00
	Manifestazioni culturali	36.000,00
	Interpretariato e traduzioni	5.000,00
	Oneri finanziari (Uscite e Commissioni bancarie)	5.000,00
	Rimborsi spese n.a.c.	6.000,00



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

	IRAP	10.000,00
1.3	Fondo di riserva	6.000,00
1.3.1	Fondo di riserva	6.000,00
2	USCITE IN CONTO CAPITALE	10.259.000,00
2.1	Investimenti	10.259.000,00
di cui:	Mobili e arredi	5.000,00
	Postazioni di lavoro	7.000,00
	Periferiche	2.000,00
	Spese di investimento per beni immateriali (servizi per il rafforzamento amministrativo della Digital Library - Ales spa)	245.000,00
	Spese di investimento / Grandi progetti beni culturali – Teche RAI	10.000.000,00
4	PARTITE DI GIRO	561.500,00
4.1.1	Partite di giro	561.500,00
di cui	IVA in regime di split payment	500.000,00
	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	60.000,00
	Fondi di cassa	1.500,00
	TOTALE GENERALE USCITE	11.059.397,00

Nel corso del 2023 proseguirà inoltre l'attuazione dei progetti avviati negli esercizi precedenti, a valere sull'avanzo vincolato.

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 2023 è stato redatto sulla base dell'assegnazione proveniente dai Centri di Responsabilità amministrativa del Ministero. Non si prevedono entrate proprie derivanti da attività dell'Istituto.

Nel complesso la previsione d'entrata ammonta a euro 11.059.397,00 e pertanto il bilancio di previsione 2023 è redatto sulla base di un ammontare complessivo di uscite pari a euro 11.059.397,00 (correnti ed in conto capitale).

La gestione finanziaria prevista per l'anno 2023 può essere pertanto così rappresentata:

TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	252.897,00
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	10.245.000,00
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	561.500,00
TOTALE ENTRATE	11.059.397,00
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	238.897,00
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	10.259.000,00



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE
DIGITAL LIBRARY

TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	561.500,00
TOTALE USCITE	11.059.397,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.027.649,17
<i>Avanzo amministrazione vincolato</i>	<i>4.801.792,35</i>
<i>Avanzo di amministrazione libero</i>	<i>225.856,82</i>

CONTENIMENTO DELLA SPESA

Per gli istituti dotati di autonomia speciale del Ministero, così come previsto dall'art. 1 comma 804 della legge 145/2018, non si applicano le norme di contenimento della spesa.

“Gli istituti e i musei dotati di autonomia speciale del Ministero per i beni e le attività culturali di cui all'articolo 30, commi 2 e 3, del regolamento di cui al decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 29 agosto 2014, n. 171, pongono in essere processi per assicurare una più efficace realizzazione degli obiettivi istituzionali perseguiti, volti a garantire maggiori entrate proprie a decorrere dall'anno 2019; a tal fine agli stessi non si applicano le norme di contenimento delle spese previste a legislazione vigente. Sono conseguentemente ridotti di 2.350.000 euro, a decorrere dal medesimo anno, gli stanziamenti per spese di funzionamento dei pertinenti centri di responsabilità da destinare ai suddetti istituti e musei.”

Roma, 30 settembre 2022

IL DIRETTORE
(arch. Laura Moro)