



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE
DIGITAL LIBRARY

BILANCIO DI PREVISIONE 2024 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 dell'Istituto centrale per la digitalizzazione del patrimonio culturale – *Digital Library* (di seguito “**Digital Library**” o “**Istituto**”) per l'Esercizio Finanziario 2024. Tale Bilancio tiene conto delle entrate che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni e alle attività istituzionali dell'Istituto.

Il bilancio di previsione per il 2024 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2023, 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* 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;



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

- 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.

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 2024, in conformità all'atto di indirizzo concernente l'individuazione delle priorità politiche da realizzarsi per il triennio 2024-2026.

Inoltre, con decreto del Segretario generale del 21 marzo 2023, rep. 266, la *Digital Library* è stata individuata come struttura delegata al processo di coordinamento per l'attuazione 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*".

SITUAZIONE ORGANIZZATIVA

La *Digital Library* ha una dotazione organica teorica di 24 unità di personale, di cui 8 di II area e 16 di III area (D.M. 14 novembre 2022, rep. 401). Ad oggi, a esito degli interPELLI interni effettuati, sono state assegnate all'Istituto 7 risorse di cui: una unità di personale con qualifica di funzionario architetto, tre unità di personale con qualifica di funzionario amministrativo, due unità di personale con qualifica di assistente amministrativo e un'unità di personale con qualifica di assistente informatico.

Le funzioni istituzionali sono assicurate con il supporto di personale della società *in-house* ALES S.p.A. a fronte di un contratto di servizio per 7 unità rispetto alle 11 unità previste di varie qualifiche.



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

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.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Preliminarmente alla formazione del bilancio di previsione 2024 è necessario definire l'avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio 2023.

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

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023	<i>Segno algebrico</i>	Totale
Fondo di cassa al 1° gennaio	+	26.085.646,98
Residui attivi iniziali	+	0,00
Residui passivi iniziali	-	21.141.039,52
Avanzo di amm.ne al 31 dicembre 2022	=	4.944.607,46
Accertamenti/impegni 2023		
Entrate accertate esercizio 2023	+	2.470.875,07
Uscite impegnate esercizio 2022	-	744.598,12
variazioni nei residui 2023		
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	-	1.220.000,00
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 2023		5.450.884,41



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

DESCRIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		
Descrizione	Importo	Cap. provenienza
Parte disponibile		
Avanzo libero gestione 2023	237.729,55	2545
<i>subtotale parte disponibile</i>	237.729,55	
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)	2.224.485,55	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
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)	108.803,79	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)	439.865,52	81051
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 (D.M. 1 agosto 2022, rep. n. 309, cap. Provenienza 8098)	1.600.000,00	8098
<i>subtotale parte vincolata</i>	5.213.154,86	
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.450.884,41	

Nell'ambito del progetto “*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*” si prevede di procedere con attività di digitalizzazione, metadattazione e georeferenziazione dei provvedimenti di tutela cartacei riferiti a beni architettonici e archeologici conservati negli archivi delle SABAP.

Per quanto riguarda il progetto “*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.*” si intendono portare avanti progetti di digitalizzazione di beni culturali presenti presso enti e luoghi



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE
DIGITAL LIBRARY

della cultura per aggiungere risorse digitali all'Infrastruttura software per il patrimonio culturale, in corso di realizzazione nell'ambito del progetto M1C3 del PNRR.

L'avanzo riguardante il progetto “*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*” verrà reimpiegato per il finanziamento di contratti futuri di risorse Ales.

Riguardo il progetto “*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)*” viene garantita la continuità dell'investimento vista la prosecuzione delle attività.

In merito al progetto triennale “*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*”, recentemente avviato, vedrà i primi risultati agli inizi del 2024.

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.

Inoltre, con decreto del Ministro del 1 agosto 2022, rep. 309, è stato approvato il 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 triennale 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*”. Per il 2024 si preventiva un'entrata pari ad euro 8.400.000,00.

Per quanto riguarda le risorse necessarie al rinnovo del servizio per il rafforzamento della capacità tecnico amministrativa per la *Digital Library* e per gli istituti afferenti (supporto risorse ALES S.p.A.), non sono previsti stanziamenti.

Pertanto, il bilancio preventivo 2024 si struttura su una previsione di entrata di competenza pari a euro 8.656.397,00 che sommata alle entrate per partite di giro pari ad euro 561.500,00, determina un'entrata complessiva di euro 9.217.897,00, suddivisa come segue:



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

1.2	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	256.397,00
	Trasferimenti da parte del Ministero (DGER/funzionamento/cap. 2545)	244.397,00
	Trasferimenti da parte del Ministero (DGBI/Buoni pasto)	8.500,00
	Trasferimenti da parte del Ministero (DGBI/Sintesi)	3.500,00
2.2	Entrate per trasferimenti per investimenti	8.400.000,00
	Trasferimenti da parte del Ministero (SG/Grandi progetti)	8.400.000,00
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	50.000,00
	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	10.000,00
	Fondi di cassa	1.500,00
	TOTALE PREVISIONE ENTRATE	9.217.897,00

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 2023.

Spesa corrente - Funzionamento

Rientrano tra le spese di funzionamento sia quelle relative al funzionamento in senso stretto (di cui una 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 e del modello operativo di funzionamento dell'Istituto.



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

Spesa in conto capitale

Rientrano tra le spese in conto capitale quelle relative all'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	244.397,00
1.1	Funzionamento	139.397,00
1.1.1	Spese per gli organi dell'Istituto	39.000,000
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)	35.500,00
	Rimborso spese per gli organi di gestione (stima)	3.500,00
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	21.500,00
di cui:	Buoni pasto	8.500,00
	Rimborso spese missione in Italia	6.000,00
	Rimborso spese missione all'estero	2.000,00
	Corsi di formazione e aggiornamento	5.000,00
1.1.3	Uscite per acquisto di beni di consumo e servizi	78.897,00
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	5.000,00
	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	10.000,00
	Assistenza informatica alla rete LAN e agli applicativi software dell'Istituto	28.897,00
1.2	Interventi diversi	99.000,00
di cui:	Altri servizi diversi n.a.c.	34.000,00
	Manifestazioni culturali	36.000,00
	Interpretariato e traduzioni	5.000,00
	Oneri finanziari (Uscite e Commissioni bancarie)	8.000,00
	Rimborsi spese n.a.c.	6.000,00
	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	8.412.000,00
2.1	Investimenti	8.412.000,00



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE DIGITAL LIBRARY

di cui:	Mobili e arredi	5.000,00
	Postazioni di lavoro	5.000,00
	Periferiche	2.000,00
	Spese di investimento / Grandi progetti beni culturali – Teche RAI	8.400.000,00
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 dipendente per conto terzi	10.000,00
	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	50.000,00
	Fondi di cassa	1.500,00
	TOTALE GENERALE USCITE	9.217.897,00

Nel corso del 2024 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 2024 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 9.217.897,00 e pertanto il bilancio di previsione 2024 è redatto sulla base di un ammontare complessivo di uscite pari a euro 9.217.897,00 (correnti ed in conto capitale).

La gestione finanziaria prevista per l'anno 2024 può essere pertanto così rappresentata:

TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	256.397,00
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	8.400.000,00
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	561.500,00
TOTALE ENTRATE	9.217.897,00
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	244.397,00
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	8.412.000,00
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	561.500,00
TOTALE USCITE	9.217.897,00



Ministero della cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA DIGITALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE
DIGITAL LIBRARY

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.450.884,41
<i>Avanzo amministrazione vincolato</i>	<i>5.213.154,86</i>
<i>Avanzo di amministrazione libero</i>	<i>237.729,55</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.”

IL DIRIGENTE DELEGATO*

*giusto decreto del Segretario generale 2 maggio 2023, rep. n. 443