

FONDAZIONE B.E.I.C.
BIBLIOTECA EUROPEA DI
INFORMAZIONE E CULTURA

Sede – Via Lamarmora Alfonso, 1 – Milano (MI)

Codice Fiscale 97364220158

BILANCIO PREVENTIVO 2024

SOMMARIO

BILANCIO PREVENTIVO 2024.....	3
INTRODUZIONE.....	5
COMMENTO SUI PROGRAMMI 2024.....	7
CRITERI GENERALI DI REDAZIONE.....	10
COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL BILANCIO PREVENTIVO.....	10
1 PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE.....	10
2 PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	11
3 ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE.....	11
4 ONERI DI SUPPORTO GENERALE.....	14
5 PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI.....	14
6 RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO	14
CONFRONTO BILANCI PREVENTIVI 2024-2023 E CONSUNTIVO 2022.....	15
ALLEGATO 1 - CONTO ECONOMICO SCHEMA ALL. 1 DM 27/3/2013.....	16
ALLEGATO 2 - BUDGET PLURIENNALE.....	20
ALLEGATO 3 - PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO.....	21
ALLEGATO 4 - PROSPETTO DI SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI.....	25

BILANCIO PREVENTIVO 2024

	Euro
1 PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE	
Utilizzo annuale fondi per creazione e acquisto Patrimonio librario-digitale	€ 1.060.565
Contributi	€ 377.400
Altri proventi	€ 0
Totale proventi da attività tipiche	€ 1.437.965
2 PROVENTI E RICAVI DA ATT. ACCESSORIE	
Ricavi da att. commerciali accessorie	€ 0
Totale proventi e ricavi da att. accessorie	€ 0
3 ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	
Acquisto e Variazione rim.libri	€ 0
Personale dipendente	(€ 214.937)
Spese e Servizi per:	
- funzionamento Fondazione	(€ 429.757)
- comunicazione	(€ 35.000)
- valorizzazione mater. digitalizzato	(€ 15.000)
- manut. e gestione collezioni digitali	(€ 198.200)
- manut. e gestione collezioni documentarie	€ 0
- bandi Europei	€ 0
- collaboraz. Progetto biblioteconomico e digitale	(€ 137.400)
- collaboraz. e spese Archivio Prod. Regionale	(€ 232.587)
Ammortamento Hardware e altri beni	(€ 2.582)
Acc.to fondo vincolato per collezioni	€ 0
Ammortamenti altre imm.ni	(€ 29.067)
Oneri diversi di gestione	(€ 9.755)
Oneri contenimento spesa pubblica	(€ 13.514)
Imposte	(€ 20.890)
Totale oneri da attività tipiche	(€ 1.338.689)
4 ONERI DI SUPPORTO GENERALE	
Affitti passivi	(€ 45.108)
Compensi Organi di controllo	(€ 54.168)
Costi per servizi e altre spese	(€ 0)
Totale oneri di supporto generale	(€ 99.276)
5 PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	

Interessi attivi	€ 0
Altri proventi	
Totale proventi finanziari e patrimoniali	€ 0
6 ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	
Spese e commissioni bancarie	€ 0
Altri oneri	€ 0
Totale oneri finanziari e patrimoniali	€ 0
RISULTATO GESTIONALE	
7 DELL'ESERCIZIO	(€ 0)
Utilizzo avanzi esercizi precedenti	
	€ 0
RISULTATO GESTIONALE	
8 DELL'ESERCIZIO AL NETTO UTIL. AVANZI	€ 0

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO 2024

INTRODUZIONE

Il Bilancio preventivo 2024 della Fondazione B.E.I.C. è stato impostato tenendo conto dell'andamento consuntivo degli ultimi esercizi e delle linee d'indirizzo del Consiglio di Indirizzo.

Il Bilancio preventivo 2024 riporta uno stanziamento preventivo, per gli oneri di attività tipiche, di circa € 1.338.689 rispetto a quello di circa € 1.538.364 indicato nel preventivo 2023.

Il Bilancio preventivo 2024 prevede un contenimento complessivo della spesa, tenuto conto che l'ultima consistente erogazione di fondi pubblici dello Stato alla Fondazione risale alla legge 30 dicembre 2004 n. 311. Ed infatti, per ciò che attiene ai finanziamenti dedicati al funzionamento della Fondazione, con Decreto ministeriale n. 451 del 23.12.2022, avente ad oggetto il riparto parziale per l'anno 2022 delle risorse destinate al funzionamento dei soggetti giuridici creati o partecipati dal Ministero della Cultura, il predetto Dicastero ha assegnato alla Fondazione risorse per un ammontare complessivo di € 300.000,00, importo accreditato sul conto corrente della Fondazione in data 16/02/2023.

La disponibilità finanziaria garantita dal Piano Nazionale per gli investimenti complementari al PNRR è destinata esclusivamente alla realizzazione della Biblioteca Europea di Informazione e Cultura - BEIC e, pertanto, non può essere utilizzata per sostenere i costi di funzionamento della Fondazione e quelli necessari a garantire la prosecuzione e lo sviluppo delle attività della biblioteca digitale BEIC.

Sono stati accantonati i seguenti costi presunti:

- per Euro 12.200 IVA compresa all'interno della voce "Oneri da attività tipiche" funzionamento Fondazione - per eventuali spese di consulenza per attività di ricerca fondi/valorizzazione progetti Fondazione;
- per Euro 2.440 IVA compresa con la maggiorazione all'interno della voce "funzionamento Fondazione" per l'eventuale modifica dello Statuto della Fondazione in previsione di possibili sviluppi legati al Progetto della biblioteca fisica Beic che potrebbero determinare l'esigenza di integrazione e/o modifica dello Statuto;

- per Euro 3.660 IVA compresa, all'interno della voce "Oneri da attività tipiche" funzionamento Fondazione – per eventuali spese impreviste.

Rispetto alle previsioni dell'anno 2023 si segnala quanto segue.

La voce "funzionamento Fondazione", pari ad € 429.757 rispetto ad € 502.612 del 2023, presenta un valore minore rispetto a quanto rilevato lo scorso esercizio.

Occorre evidenziare che la voce in argomento comprende anche costi, per un totale oggi di circa Euro 28.645, che nel Bilancio preventivo 2023 erano stati inseriti tra gli "Oneri di supporto generale - costi per servizi e altre spese" e che con l'approvazione del Bilancio consuntivo 2022 sono stati inseriti, invece, sotto la voce "Oneri da attività tipiche - spese e servizi per funzionamento Fondazione", incrementando, pertanto, il valore della voce "funzionamento Fondazione" pari a complessivi Euro 429.757.

All'interno della voce "funzionamento Fondazione", sono stati inseriti gli ulteriori seguenti costi:

- Euro 25.376 per i servizi di consulenza amministrativa e legale per la Fondazione;
- Euro 6.100 conseguente alla possibilità di affidare ad un consulente esterno l'attività di valutazione e stima del patrimonio librario fisico e digitale della Fondazione.

All'interno della voce "manutenzione e gestione collezioni digitali" è riportato il costo di Euro 140.000 circa, riferibile ai software Alma/Primo VE/Rosetta, che per l'anno 2024 risulta inferiore rispetto all'importo stanziato nel Bilancio Preventivo 2023, in quanto sono state completate sia le attività inerenti la migrazione in cloud del repository delle risorse digitali, sia il passaggio alla modalità SaaS (Software as a Service) dell'intera infrastruttura della biblioteca digitale BEIC, basata sui software Ex Libris, Alma, Primo VE e Rosetta, con la conseguente dismissione dei server ospitati presso il CED del Politecnico di Milano. Ciò consentirà un risparmio per la Fondazione di circa Euro 25.800 IVA compresa nel 2024, in quanto non dovranno più essere sostenute le seguenti spese: contratto di housing dei server con il Politecnico di Milano; servizio di gestione sistemistica dell'impianto IT allocato presso il predetto Ateneo; garanzie, manutenzione e assicurazione dei server dismessi.

COMMENTO SUI PROGRAMMI 2024

Il Programma di lavoro per l'anno 2024 si fonda anche sull'analisi di quanto emerso dal Programma del precedente anno, che deve altresì tenere in considerazione le variazioni nell'organico della BEIC digitale e lo stato di avanzamento delle attività avviate nel corso dell'anno 2023.

In particolare, per come indicato nel Bilancio preventivo 2023, sono state completate, sia le attività inerenti la migrazione in cloud del repository delle risorse digitali, sia il passaggio alla modalità SaaS (Software as a Service) dell'intera infrastruttura della biblioteca digitale BEIC, basata sui software Ex Libris, Alma, Primo VE e Rosetta con la conseguente dismissione dei server ospitati presso il CED del Politecnico di Milano. Contestualmente si è proceduto alla realizzazione e alla diffusione del nuovo portale della Fondazione BEIC. Queste articolate operazioni hanno portato alla pubblicazione del nuovo catalogo della Fondazione BEIC, ricco di più innovative funzionalità, che ampliano la prospettiva per nuove possibili implementazioni nel corso 2024.

Sono inoltre proseguite nel 2023 diverse attività nell'ambito degli accordi di collaborazione con Wikimedia Italia, che saranno portate avanti anche nel 2024.

Le attività descritte qui di seguito nel dettaglio, che si intende realizzare nel 2024, corrispondono alle Missioni 021 e 032 (Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici - Servizi istituzionali e generali) e al Programma 010 (Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria) di cui si legge all'Allegato 4.

1. L'avvenuta messa a regime dei tre software Alma/Rosetta/PrimoVe consentirà sempre di più attività di comunicazione e promozione del ruolo assunto dalla Beic digitale nell'ambito del Piano di digitalizzazione delle risorse culturali;
2. Promozione dei servizi resi possibili dai 3 software Alma/Rosetta/PrimoVe ed eventuali accordi/convenzioni finalizzati alla produzione e all'acquisizione di materiale digitale-bibliografico, grafico, audio, video.
3. In considerazione dell'alto interesse manifestato dagli utenti anche per le collezioni dedicate agli Incunaboli in lingua volgare e ai manoscritti, la Fondazione BEIC si pone l'obiettivo di ampliare le suddette collezioni includendo la copia digitale di opere non ancora inserite nella raccolta, attraverso il rinnovo delle collaborazioni già attuate in passato e attraverso nuove possibili forme di collaborazione.

- 4 Inoltre, è prevista la realizzazione di uno strumento di visualizzazione creato per l'utente, affinché questi possa visualizzare le immagini disponibili in catalogo nei singoli particolari, disponendo, pertanto, di uno strumento di studio della scrittura, della carta, della marca tipografica e di tutti gli elementi peculiari del documento antico.
- 5 Rinnovo della Convenzione con il Civico Archivio Fotografico del Comune di Milano per la conservazione e la valorizzazione dell'Archivio fotografico e documentale di Paolo Monti, con ampliamento delle digitalizzazioni di detto Fondo.
- 6 Per quanto concerne la valorizzazione dell'Archivio fotografico Paolo Monti, grazie alla procedura messa a punto nel corso del 2023 per convertire le schede catalografiche realizzate nel sistema regionale SiRBEC, in schede catalografiche conformi allo standard MARC21 adottato dalla BEIC digitale, sarà possibile pubblicare nel catalogo un'ulteriore selezione di fototipi digitalizzati e aggiornare i metadati associati a tutte le immagini dell'archivio precedentemente pubblicate.
- 7 Incremento dell'Archivio della Produzione Editoriale e aggiornamento dell'Anagrafe degli editori lombardi.
- 8 Nel corso del 2023 è stato realizzato un convertitore da UNIMARC a MARC21 che ha consentito di realizzare il nuovo catalogo APE. Sarà necessario nel corso del 2024 effettuare un aggiornamento periodico del catalogo partendo da esportazioni della base di dati SBN.
- 9 Valorizzazione delle collezioni della biblioteca digitale BEIC, tramite collaborazioni con istituti scolastici di diverso ordine e grado, sulla scorta dell'esperienza conclusa nel 2022, che ha portato alla realizzazione di un gioco educativo, Web app *Piacere, sono Dante!*
- 10 Rinnovamento della veste grafica delle mostre virtuali e pubblicazione di nuove mostre.
- 11 Proseguimento della collaborazione con Wikimedia Italia all'interno del Progetto GLAM: redazione, traduzione e ampliamento di voci biografiche relative ad autori BEIC per tutti gli ambiti disciplinari all'interno dell'enciclopedia libera Wikipedia; caricamento massivo di immagini tratte dalle opere del catalogo BEIC in Wiki Commons; implementazione della base di dati Wikidata con l'authority file degli editori della BEIC DL; prosecuzione

dell'inserimento su Wikiquote di citazioni tratte dai testi della collezione, con la creazione di voci su argomenti e autori; partecipazione a Wikisource con formattazione e rilettura di testi, in particolare di volumi della collana Scrittori d'Italia Laterza, e con il caricamento di altri volumi digitalizzati. Prosecuzione dell'attività avviata su Wikibooks, con eventuale creazione di volumi originali; eventuale partecipazione a Convegni e/o altre iniziative e progetti organizzati da Wikimedia Italia. Si ipotizza di poter avviare, con Wikimedia Italia, un progetto in collaborazione con istituti scolastici o biblioteche o associazioni culturali, volto a valorizzare realtà territoriali meno conosciute, tramite la pubblicazione su Wikimedia Commons di fotografie originali scattate dagli studenti, e la creazione di una mappa di geo-referenziazione dedicata, analoga a quella già realizzata per le fotografie dell'Archivio Paolo Monti, da pubblicare sul portale BEIC.

- 12 Valorizzazione del patrimonio attraverso canali e reti specialistiche (AIB, CERL, IIF Consortium, MEI e altri); progetto di riorganizzazione delle attività di comunicazione all'interno delle reti sociali (Facebook, Twitter, Instagram).
- 13 Con l'implementazione e l'utilizzo del nuovo repository Rosetta, le risorse della Collezione biblioteca musicale, provenienti dal precedente Repository Digitool, non risultano facilmente fruibili; pertanto, nel Programma di lavoro per l'anno 2024, si prevede l'aggiornamento del player musicale.
- 14 Nel corso del 2022 è stata avviata, ed è proseguita nel 2023, un'attività di inventariazione dettagliata delle immagini di volumi digitalizzati, conservati nei dischi allocati al Politecnico e *in cloud*: l'inventario proseguirà anche nel 2024, verrà fatta una copia dei dischi e saranno caricati i contenuti mancanti in Backblaze.
- 15 Avvio di un progetto (calcolo delle immagini e ricerca presso l'ICCU riguardo alla metadattazione richiesta) per la creazione di una nuova collezione derivata dalle oltre 18.000 immagini relative a gride dello Stato di Milano emesse dal 1495 al 1840, della più ampia collezione digitale creata a partire dalla digitalizzazione del corpus di microfilm della biblioteca del Dipartimento di diritto privato e storia del diritto dell'Università di Milano.
- 16 Partecipazione a corsi, workshop, seminari e convegni.

CRITERI GENERALI DI REDAZIONE

Il Bilancio è stato redatto con il criterio di competenza e sulla base dei prospetti già utilizzati per il Bilancio consuntivo.

La Fondazione ha adottato sin dalla costituzione una contabilità economico-patrimoniale (cd. "civilistica"); poiché la Fondazione rientra tra gli Enti e organismi pubblici individuati ai sensi dell'art. 1 della L. 196/09, si rendono applicabili le norme relative alla predisposizione dei rendiconti consuntivi e preventivi ai sensi del D. Lgs. 91/2011 e in conformità delle disposizioni ex D.M. 27 marzo 2013.

Pertanto il Bilancio preventivo è corredato dai seguenti documenti:

- il Conto Economico secondo lo schema di cui all'all. 1 del DM 27 marzo 2013;
- il Budget Economico pluriennale per gli anni 2024, 2025 e 2026;
- il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di Bilancio;
- il prospetto delle previsioni di spesa per missioni e programmi con la classificazione COFOG.

Le voci di costo esposte nel bilancio preventivo rappresentano gli esborsi effettivi previsti della Fondazione, tasse, contributi e IVA compresi.

Ai fini prudenziali non sono stati presi in considerazione i contributi che potrebbero essere erogati da parte di Enti terzi o da parte del Ministero, se non quelli già previsti da Leggi approvate o in base a convenzioni.

Per un'informazione più approfondita viene allegato, in calce alla presente Nota, il confronto tra il Bilancio preventivo 2024, il Bilancio Preventivo 2023 e il Bilancio consuntivo 2022.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL BILANCIO PREVENTIVO

Si riportano di seguito i dettagli e i commenti alle principali voci del Bilancio preventivo, precedute dal numero di riferimento indicato nel prospetto di Bilancio.

1 PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE

Utilizzo annuale fondi per creazione e acquisto Patrimonio librario digitale

In linea con lo schema del Bilancio Consuntivo, la voce comprende il parziale utilizzo dei fondi accantonati per 1.060.565 Euro.

Contributi

I contributi previsti per l'anno 2024 ammontano a complessivi euro 377.400 e sono i seguenti:

- contributi per l'Archivio della Produzione Editoriale regionale per 220.000 Euro;
- contributo Fondazione Banca Popolare di Milano per un progetto di digitalizzazione di un'ulteriore porzione del Fondo Paolo Monti di proprietà della Fondazione per 20.000 Euro;
- contributo, tranche per l'annualità 2024, già stanziata dal Comune di Milano con determinazione dirigenziale dell'Area Biblioteche dello stesso Comune n. 1818 del 08/03/2023, a copertura delle spese per le attività che la Fondazione sosterrà per il progetto biblioteconomico e digitale della Nuova BEIC per 137.400 già previste nel QE dell'intervento Biblioteca Europea di Informazione e Cultura BEIC - CUP: F41B21005960005, finanziate con risorse economiche nell'ambito del Piano Nazionale per gli investimenti complementari al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), Missione 1- Digitalizzazione, Innovazione, Competitività e Cultura, Component 3- Cultura 4.0.

2 PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE

Si tratta dei proventi derivanti dall'attività editoriale. Per prudenza non sono stati indicati ricavi.

3 ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE

Le voci più rilevanti riguardano:

Personale dipendente

Il costo previsto per il personale dipendente è pari a 214.937 Euro

Il costo del Direttore Generale della Fondazione, con contratto co.co.co., il cui compenso è stato calcolato assumendo a parametro la retribuzione dei dirigenti di prima fascia del Ministero della Cultura, che comprende anche un compenso per

la gestione delle attività necessarie alla realizzazione del progetto della Biblioteca fisica BEIC in assenza di ulteriori figure professionali a ciò dedicate, è stato riscritto nella voce *Spese e servizi per funzionamento Fondazione*, per un importo complessivo pari a Euro 246.086. Oltre a questo importo sono stati iscritti a suddetta voce Euro 40.309 relativi a due collaborazioni di tipo parasubordinato.

Spese e servizi

Ammontano complessivamente a 1.047.945 Euro (1.156.724 nel Preventivo 2023), e riguardano:

- funzionamento Fondazione per 429.757 Euro (502.612 Euro nel Preventivo 2023). La voce comprende le spese di funzionamento, di consulenza legale e fiscale, elaborazione dati e consulenza del lavoro; l'accantonamento di € 6.100 per la consulenza di un professionista in grado di valutare il patrimonio della BeicDL; l'accantonamento di € 11.163 per corsi di formazione per il personale Beic; Euro 25.376 per i servizi di consulenza amministrativa e legale per la Fondazione; l'accantonamento di € 12.200 per eventuali spese di consulenza per attività di ricerca fondi/valorizzazione progetti Fondazione;
- comunicazione per 35.000 Euro (€ 12.000 nel Preventivo 2023) per spese concernenti le attività della Beic digitale e per eventuali azioni di comunicazione connesse al progetto della nuova BEIC, atteso che il Protocollo di Intesa sottoscritto tra la Fondazione il Comune di Milano prevede in capo alla Fondazione, d'intesa con la civica Amministrazione, il compito di predisporre le azioni di comunicazione legate al Progetto;
- valorizzazione del materiale digitalizzato per 15.000 Euro (25.000 nel Preventivo 2023) imputabile a spese per convenzioni con enti e istituzioni per collaborazioni su progetti di digitalizzazione, per mostre virtuali e altro;
- manutenzione e gestione delle collezioni digitali per 198.200 Euro (224.000 Preventivo 2023); le spese riguardano l'implementazione delle collezioni della biblioteca digitale nonché la necessaria attività di manutenzione dell'hardware e del software per la gestione degli archivi digitali. La voce comprende l'investimento relativo al costo della quota annuale e alla

manutenzione dei software Alma / PrimoVE / Rosetta per la gestione delle collezioni della Beic Digitale che, per l'anno 2024, ammonta ad € 140.000 circa;

- collaborazioni progetto Biblioteconomico e digitale per Euro 137.400. Trattasi di spese completamente finanziate dal contributo stabilito con determinazione dirigenziale dell'Area Biblioteche dal Comune di Milano n. 1818 del 08/03/2023, a copertura delle spese per le attività che la Fondazione sosterrà per il progetto biblioteconomico e digitale della Nuova BEIC già previste nel QE dell'intervento Biblioteca Europea di Informazione e Cultura BEIC - CUP: F41B21005960005, finanziate con risorse economiche nell'ambito del Piano Nazionale per gli investimenti complementari al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), Missione 1- Digitalizzazione, Innovazione, Competitività e Cultura, Component 3- Cultura 4.0.
- collaborazioni e spese Archivio Produzione Editoriale regionale (APE) per 232.587 Euro (393.112 euro nel preventivo 2023). Sono costituite dalle spese che la Fondazione prevede di sostenere, per l'anno 2024, per la prosecuzione delle attività dell'*Archivio regionale delle pubblicazioni della Lombardia*; esse comprendono anche le spese di affitto per gli immobili dove è conservato il materiale gestito dalla Fondazione e per il trasporto dei volumi dalla Biblioteca Nazionale Braidense al deposito sopracitato. Per l'anno 2024 non si è tenuto conto dell'ipotesi di un eventuale trasloco in altra struttura, valutata nel Bilancio preventivo 2023, in considerazione del fatto che il contratto di locazione del deposito, in scadenza a novembre 2023, è stato rinnovato automaticamente.

Ammortamento Hardware e altri beni

La voce corrisponde alla quota di ammortamento per l'acquisto di un server per la creazione di un dominio, di un software per il monitoraggio della rete e gestione del backup, di n.10 hard disk, del software AntiVirus Norton per 10 licenze, di n. 2 licenze del programma TeamViewer, di n. 6 licenze pacchetto Office e altro.

Accantonamento fondo vincolato per collezioni

La voce corrisponde agli impegni (sia già assunti che previsti) di acquisto del patrimonio digitale della Biblioteca Europea e della sua valorizzazione, che in base ai principi contabili adottati dalla Fondazione vengono coperti per pari importo dal fondo in esame. Per il 2024 non si ipotizzano investimenti nel patrimonio digitale e pertanto non si è accantonato alcun valore.

Ammortamenti, imposte e oneri diversi di gestione

La voce riguarda gli altri oneri e spese legati all'attività tipica, ovvero gli ammortamenti delle attrezzature della Fondazione (29.067 Euro), gli oneri diversi di gestione (9.755 Euro) che comprendono le spese assicurative che ammontano a € 9.735 e € 20 per diritto annuale della Camera di Commercio oltre ad IRAP di competenza (20.890 Euro).

Oneri contenimento spesa pubblica

La voce comprende l'accantonamento per il riversamento allo Stato relativo ai consumi intermedi, come disposto dal D. Lgs. 95/2012 e successive modifiche.

4 ONERI DI SUPPORTO GENERALE

La voce comprende le spese per l'affitto della sede operativa di Via Alfonso Lamarmora n.1 a Milano (44.008 Euro) e per il pagamento della Tari (1.100 Euro circa), oltre agli emolumenti per gli organi di controllo (54.168 Euro).

Non sono state previste indennità per i membri del Consiglio di Indirizzo, in quanto in base alla normativa vigente (L. n. 122/2010 e L. 147/2013) in tema di composizione di Consigli di Amministrazione di istituzioni culturali - con maggioranza di membri designati da fondatori pubblici - è stata prevista la gratuità degli incarichi.

5 PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI

Come è noto la liquidità è stata investita con il supporto di un operatore finanziario con mandato di gestione.

Alla data del 11 dicembre 2023 l'ammontare delle risorse liquide investite presso il gestore Azimut è pari ad euro 1.302.526.

6 RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO

A seguito dell'assorbimento (come descritto nell'Introduzione) degli Oneri di Supporto Generale per Euro 99.276, il Bilancio preventivo 2024 risulta in pareggio.

CONFRONTO BILANCI PREVENTIVI 2024-2023 E CONSUNTIVO 2022

Si riporta in calce la tabella di confronto tra il Bilancio preventivo 2024, quello 2023 e il Bilancio consuntivo 2022.

	Prevent. 2024 Euro	Prevent. 2023 Euro	Consuntivo 2022 Euro
1 PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE			
Utilizzo annuale fondi per creazione e acquisto Patrimonio librario-digitale	€ 1.060.565	€ 1.450.156	€ 744.373
Utilizzo F.do impegni già assunti	0	0	€ 120.000
Contributi	€ 377.400	€ 220.000	€ 595.000
Altri proventi	€ 0	€ 0	€ 31.983
Totale proventi da attività tipiche	€ 1.437.965	€ 1.670.156	€ 1.491.356
PROVENTI E RICAVI DA ATT.			
2 ACCESSORIE			
Ricavi da att. commerciali accessorie	€ 0	€ 0	€ 0
Totale proventi e ricavi da att. accessorie	€ 0	€ 0	€ 0
3 ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE			
Acquisto e Variazione rim.libri	€ 0	€ 0	(€ 0)
Personale dipendente	(€ 214.937)	(€ 307.621)	(€ 310.682)
Spese e Servizi per:			
- funzionamento Fondazione	(€ 429.757)	(€ 502.612)	(€ 434.233)
- comunicazione	(€ 35.000)	(€ 12.000)	(€ 0)
- valorizzazione mater. digitalizzato	(€ 15.000)	(€ 25.000)	(€ 0)
- manut. e gestione collezioni digitali	(€ 198.200)	(€ 224.000)	(€ 181.013)
- manut. e gestione collezioni documentarie	€ 0	€ 0	€ 0
-collaborazioni prog. Biblioteconomico e digitale	(€ 137.400)	(€ 0)	(€ 20.000)
- bandi Europei	(€ 0)	(€ 0)	€ 0
- collaboraz. e spese Archivio Prod. Regionale	(€ 232.587)	(€ 393.112)	(€ 234.077)
Ammortamento Hardware e altri beni	(€ 2.582)	(€ 2.783)	(€ 3.157)
Acc.to fondo vincolato per collezioni	€ 0	€ 0	€ 0
Ammortamenti altre imm.ni	(€ 29.067)	(€ 24.037)	(€ 51.185)
Oneri diversi di gestione	(€ 9.755)	(€ 10.047)	(€ 9.365)

Oneri contenimento spesa pubblica	(€ 13.514)	(€ 13.514)	(€ 13.514)
Imposte	(€ 20.890)	(€ 23.638)	(€ 14.818)
Totale oneri da attività tipiche	(€ 1.338.689)	(€ 1.538.364)	1.272.044

4 ONERI DI SUPPORTO GENERALE

Affitti passivi	(€ 45.108)	(€ 45.208)	(€ 46.200)
Compensi Organi di controllo	(€ 54.168)	(€ 62.098)	(€ 53.112)
Costi per servizi e altre spese	(€ 0)	(€ 24.486)	(€ 0)
Totale oneri di supporto generale	(€ 99.276)	(€ 131.792)	(€ 99.312)

PROVENTI FINANZIARI E

5 PATRIMONIALI

Interessi attivi	€ 0	€ 0	€ 0
Altri proventi	€ 0	€ 0	€ 118.691
Totale proventi finanziari e patrimoniali	€ 0	€ 0	€ 118.691

ONERI FINANZIARI E

6 PATRIMONIALI

Spese e commissioni bancarie	€ 0	€ 0	(€ 19.173)
Altri oneri	€ 0	€ 0	(€ 0)
Perdite su titoli	€ 0	€ 0	(€ 217.978)
Totale oneri finanziari e patrimoniali		€ 0	(€ 237.151)

RISULTATO GESTIONALE

7 DELL'ESERCIZIO

Utilizzo avanzi esercizi precedenti		€ 0	€ 0
-------------------------------------	--	-----	-----

RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO AL NETTO UTIL.

8 AVANZI

		€ 0	€ 0
--	--	-----	-----

ALLEGATO 1 - CONTO ECONOMICO SCHEMA ALL. 1 DM 27/3/2013

Lo schema di Conto Economico preventivo, di seguito riportato, è stato predisposto in ottemperanza alle disposizioni in materia di armonizzazione dei documenti contabili delle Pubbliche Amministrazioni (L. 196/2009, D. Lgs. 91/2011, Decreto MEF 27 marzo 2013, circolare MEF - RFS n. 35/2013).

Tale documento è stato elaborato riclassificando le voci del Conto economico della Fondazione per adeguarle rispetto al formato di cui ai citati provvedimenti normativi.

CONTO ECONOMICO		2024
	parziali	totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		€ 1.437.965
a) contributo ordinario dello Stato		
b) corrispettivi da contratto di servizio	€ 377.400	
b.1) con lo Stato		
b.2) con le Regioni	€ 377.400	
b.3) con altri enti pubblici		
b.4) con l'Unione Europea		
c) contributi in conto esercizio	€ 1.060.565	
c.1) contributi dallo Stato	€ 1.060.565	
c.2) contributi dalle Regioni		
c.3) contributi da altri enti pubblici		
c.4) contributi dall'Unione Europea		
d) contributi da privati		
e) proventi fiscali e parafiscali		
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi		
2) Variazione di rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incremento di immobili per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi		€ 0
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio		
b) altri ricavi e proventi		
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		€ 1.437.965
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
7) per servizi		(€ 1.102.113)
a) erogazione servizi istituzionali		
b) acquisizione di servizi	(€ 939.960)	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	(€ 83.985)	
d) compensi ad organi di amministrazione e controllo	(€ 54.168)	
8) per godimento beni di terzi		(€ 45.108)
9) per il personale		(€ 214.937)
10) ammortamenti e svalutazioni		(€ 31.649)
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(€ 29.067)	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(€ 2.582)	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		

d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
11) variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamento per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione		(€ 23.268)
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	(€ 13.514)	
b) altri oneri diversi di gestione	(€ 9.754)	
TOTALE COSTI (B)		(€ 1.417.075)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		€ 20.890
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		
16) Altri proventi finanziari		€ 0
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli controllanti		
17) Interessi e altri oneri finanziari		€ 0
a) interessi passivi		
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		
c) altri interessi ed oneri finanziari		
17 bis) Utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15+16+17+17(-17bis))		€ 0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'		
18) Rivalutazioni		€ 0
a) di partecipazione		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
19) Svalutazioni		€ 0
a) di partecipazione		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		€ 0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		

20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono ascrivibili al n.5)		
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono ascrivibili al n.14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		
Totale delle partite straordinarie (20-21)		€ 0
Risultato prima delle imposte		€ 20.890
Imposte dell'esercizio, correnti, differite, e anticipate		(€ 20.890)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		(€ 0)

ALLEGATO 2 - BUDGET PLURIENNALE

	Preventivo 2024 Euro	Preventivo 2025 Euro	Preventivo 2026 Euro
PROVENTI DA ATTIVITA'			
1 TIPICHE			
Utilizzo annuale fondi per creazione e acquisto Patrimonio librario-digitale	€ 1.060.565	€ 1.060.565	€ 1.060.565
Contributi	€ 377.400	€ 377.400	€ 377.400
Altri proventi	€ 0	€ 0	€ 0
Totale proventi da attività tipiche	1.437.965	1.437.965	1.437.965
PROVENTI E RICAVI DA ATT.			
2 ACCESSORIE			
Ricavi da att. commerciali accessorie	€ 0	€ 0	€ 0
Totale proventi e ricavi da att. accessorie	€ 0	€ 0	€ 0
3 ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE			
Acquisto e Variazione rim.libri	€ 0	€ 0	€ 0
Personale dipendente	(€ 214.937)	(€ 214.937)	(€ 214.937)
Spese e Servizi per:			
- funzionamento Fondazione	(€ 429.757)	(€ 429.757)	(€ 429.757)
- comunicazione	(€ 35.000)	(€ 35.000)	(€ 35.000)
- valorizzazione mater. digitalizzato	(€ 15.000)	(€ 15.000)	(€ 15.000)
- manut. e gestione collezioni digitali	(€ 198.200)	(€ 198.200)	(€ 198.200)
- manut. e gestione collezioni documentarie	€ 0	€ 0	€ 0
- collaboraz. Progetto bibliotecomico e digitale	(€ 137.400)	(€ 137.400)	(€ 137.400)
- bandi Europei	(€ 0)	(€ 0)	(€ 0)
- collaboraz. e spese Archivio Prod. Regionale	(€ 232.587)	(€ 232.587)	(€ 232.587)
Ammortamento Hardware e altri beni	(€ 2.582)	(€ 2.582)	(€ 2.582)
Acc.to fondo vincolato per collezioni	€ 0	€ 0	€ 0
Ammortamenti altre imm.ni	(€ 29.067)	(€ 29.067)	(€ 29.067)
Oneri diversi di gestione	(€ 9.755)	(€ 9.755)	(€ 9.755)
Oneri contenimento spesa pubblica	(€ 13.514)	(€ 13.514)	(€ 13.514)
Imposte	(€ 20.890)	(€ 20.890)	(€ 20.890)
Totale oneri da attività tipiche	(€ 1.338.689)	(€ 1.338.689)	(€ 1.338.689)
4 ONERI DI SUPPORTO GENERALE			
Affitti passivi	(€ 45.108)	(€ 45.108)	(€ 45.108)
Compensi Organi di controllo	(€ 54.168)	(€ 54.168)	(€ 54.168)
Costi per servizi e altre spese	(€ 0)	(€ 0)	(€ 0)
Totale oneri di supporto generale	(€ 99.276)	(€ 99.276)	(€ 99.276)

PROVENTI FINANZIARI E			
5 PATRIMONIALI			
Interessi attivi	€ 0	€ 0	€ 0
Altri proventi			
Totale proventi finanziari e patrimoniali	€ 0	€ 0	€ 0
ONERI FINANZIARI E			
6 PATRIMONIALI			
Spese e commissioni bancarie	€ 0	€ 0	€ 0
Altri oneri	€ 0	€ 0	€ 0
Totale oneri finanziari e patrimoniali	€ 0	€ 0	€ 0
RISULTATO GESTIONALE			
7 DELL'ESERCIZIO			
	(€ 0)	(€ 0)	(€ 0)
Utilizzo avanzi esercizi precedenti	€ 0	€ 0	€ 0
RISULTATO GESTIONALE			
DELL'ESERCIZIO AL NETTO			
8 UTIL. AVANZI	€ 0	€ 0	€ 0

NOTA AL BUDGET PLURIENNALE

Il Budget Pluriennale costituisce allegato al Budget annuale ed è rappresentato secondo il medesimo schema previsto dall'Allegato 1 del D.M. 27/3/2013.

Il Budget pluriennale è stato impostato nell'ipotesi di continuità dell'attività della Fondazione.

ALLEGATO 3 - PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Il piano rappresenta in termini di sintesi il programma di spesa ed espone le informazioni relative ai principali obiettivi da realizzare con gli indicatori individuati e atti a misurare gli obiettivi stessi.

Il documento è redatto ai sensi degli articoli 19 e seguenti del D. Lgs. 91/2011, che prevede la redazione - in sede di bilancio preventivo - di un piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio al fine di illustrare gli obiettivi della spesa, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

Ciò premesso, la Fondazione BEIC ha ritenuto di rappresentare la missione principale dell'ente individuando i seguenti indicatori per misurare il raggiungimento degli obiettivi istituzionali, ovvero:

Collezioni digitali: numero dei gruppi di oggetti digitali elaborati nell'ambito di uno specifico progetto, misurabili a livello progettuale e tramite i software Alma/Rosetta; implicano l'elaborazione e la sottoscrizione di accordi con i partner coinvolti.

Oggetti digitali: numero di volumi, oggetti grafici, file audio o video resi accessibili attraverso la BEIC digitale, misurabili tramite il numero dei record caricati nei software Alma/Rosetta; si tratta di un valore numerico, conteggiato utilizzando come fonte il sistema informativo interno. Si osserva che un oggetto digitale è composto da diverse immagini, un file di metadati comprendente anche una mappa strutturale e una o più schede bibliografiche, così che tale indicatore non è assimilabile né confrontabile con l'indicatore "Collezioni pubblicate (record)" utilizzato precedentemente.

Pagine consultate: il numero delle pagine consultate costituisce la risposta alla domanda "quante volte gli utenti hanno utilizzato il sito della BEIC e le risorse accessibili al suo interno?"; si tratta di un valore numerico che dà l'idea dell'usabilità e dell'utilità del sito Web e del catalogo; il dato è conteggiato utilizzando come fonte il sistema informativo fornito da Google Analytics.

Registrazioni bibliografiche in APE: numero delle schede che descrivono i volumi depositati dagli editori lombardi; misurabile attraverso il catalogo SBN.

Voci elaborate per l'enciclopedia Wikipedia: voci enciclopediche composte appositamente dagli operatori della BEIC digitale conteggiate automaticamente dal progetto Wikimedia Italia.

Immagini caricate in Wikimedia Commons: immagini tratte dal repository della BEIC digitale dagli operatori della stessa, conteggiate automaticamente dal progetto Wikimedia Italia.

Voci elaborate in Wikiquote: citazioni estratte dai documenti digitali della BEIC digitale dagli operatori della stessa, conteggiate automaticamente dal progetto Wikimedia Italia.

Wikibooks - libri creati: creazione di un libro illustrato.

Wikidata - editori del catalogo APE inserimenti o aggiornamenti: entità Wikidata associate agli editori del catalogo APE

MISSIONE - 021) Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici

PROGRAMMA - 010) Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria

OBIETTIVO: divulgare la biblioteca digitale per rendere liberamente accessibile un vasto complesso di autori e di opere tra le più importanti della cultura umanistica e scientifica lungo un arco temporale che spazia dal mondo antico all'età contemporanea

RISORSE PER LA REALIZZAZIONE DELL'OBIETTIVO:

2024 Euro 1.437.965

2025 Euro 1.437.965**

2026 Euro 1.437.965**

** Il Budget pluriennale è stato impostato nell'ipotesi di continuità dell'attività della Fondazione, gli importi potrebbero essere rivalutati a seguito dell'erogazione di ulteriori, eventuali, fondi di gestione.

INDICATORI:

INDICATORE	Risultato conseguito 2023	RISULTATI ATTESI		
		2024	2025	2026
Collezioni digitali*	1 (artisti e fotografie sperimentali - Archivio Paolo Monti)	1	2	3
Oggetti digitali* ¹	500	1000	1000	1000
Immagini caricate in Rosetta*	500	1.000	1.000	1.000

¹ *dati aggiornati al 30 novembre 2023

Pagine consultate*	2.596.264	3.200.000	3.300.000	3.400.000
Registrazioni bibliografiche in APE*	17.000	17.000	17.000	17.000
Voci elaborate nell'enciclopedia Wikipedia*	36	40	40	40
Immagini caricate in Wikimedia Commons*	361	400	400	400
Voci elaborate in Wikiquote*	48	50	50	50
Wikisource: pagine formattate*	229	250	250	250
Wikisource: pagine rilette*	550	600	600	600
Wikibooks: libri creati*	1	1	1	1
Wikidata: editori del catalogo APE inserimenti o aggiornamenti*	922	50	50	50

Nel 2023 il personale della Beic digitale ha realizzato e pubblicato il nuovo sito internet della Fondazione e ultimato l'implementazione della nuova infrastruttura digitale basata sui software Alma/Rosetta/PrimoVE. Il minor numero di nuovi oggetti digitali e collezioni pubblicati sul repository Rosetta è dovuto anche al numero ridotto di risorse professionali presenti. I dati statistici confermano il positivo trend di utilizzo del catalogo e del sito BEIC, ciò grazie anche all'elevato numero di consultazioni del catalogo da parte di utenti reindirizzati da pagine di Wikipedia e Wiki Commons. È proseguita proficuamente la collaborazione al progetto GLAM BEIC, con l'inserimento di notizie bibliografiche e immagini nelle voci di Wikipedia, con la creazione di entità in Wikidata (editori del catalogo APE), con interventi nell'ambito di Wikiquote e Wikisource, e con la creazione di un libro in Wikibooks.

Nel contesto del progetto APE, nel 2023 è stata registrata una diminuzione della produzione editoriale regionale rispetto agli anni precedenti all'emergenza epidemiologica, confermata anche dall'andamento del 2022. Pertanto, si ritiene che i risultati attesi per il prossimo anno possano essere considerati prudenzialmente in linea con quelli del 2023.

ALLEGATO 4 - PROSPETTO DI SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI

Il Bilancio preventivo deve essere rielaborato anche ai sensi delle disposizioni vigenti per gli Enti Pubblici (L.196/2009, D.Lgs.91/2011) classificando le spese per Missioni e Programmi, in coerenza con le indicazioni del Ministero vigilante, ovvero il Ministero della Cultura.

Le missioni e i programmi individuati sono i seguenti:

MISSIONE 21) Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici

PROGRAMMA 010) Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria.

MISSIONE 32) Servizi istituzionali e generali

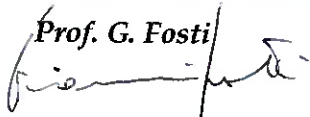
PROGRAMMA 003) Servizi generali, formativi, assistenza legale ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche.

Il Bilancio Preventivo 2024 è stato dunque rielaborato nel seguente prospetto:

MISSIONE		21) Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici		32) Servizi istituzionali e generali	
PROGRAMMA		010) Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria		003) Servizi generali, formativi, assistenza legale ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	
DIVISIONE		08) attività creative culturali e di culto.		01) Servizi generali delle Pubbliche Amministrazioni	
Gruppi COFOG		02) attività culturali		01) Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri	
Gruppi COFOG		02) attività culturali		03) Servizi generali	
livello	Descrizione codice economico				
I	Spese correnti	1.338.689	54.168	45.108	1.437.965
II	Redditi da lavoro dipendente	214.937			214.937
II	Imposte e tasse a carico dell'ente	20.890			20.890
II	Acquisto di beni e servizi	1.102.862	54.168	45.108	1.202.138
II	Trasferimenti correnti				
II	Interessi passivi				
I	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0
II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				0
	Totale	1.338.689	54.168	45.108	1.437.965

Milano, lì 14 Dicembre 2023

Il Presidente della Fondazione B.E.I.C.

Prof. G. Fosti


Il Direttore Generale

Dott.ssa M. Dinatolo
