

PROPOSTA DI VARIAZIONE N. 2

AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2021 è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 22 dicembre 2020, con delibera n°4 ed è stato approvato dal Mi.B.A.C.T. Direzione Generale Musei con Decreto 196 del 11 marzo 2021.

Il Museo ha presentato una variazione al Bilancio di Previsione 2021 approvata con delibera n. 3/2021 dal Consiglio di amministrazione in data 04.11.2021

La proposta variazione si è principalmente resa necessaria per iscrivere nel bilancio di previsione 2021 delle entrate non previste e accertate solo nel mese di novembre e contestualmente adeguare i corrispondenti capitoli in uscita. Sono state inoltre incrementate le disponibilità di alcuni capitoli di spesa per consentire degli affidamenti resisi necessari, al tal fine è stato utilizzato l'avanzo libero del 2020 ancora disponibile.

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN ENTRATA

La variazione delle ENTRATE CORRENTI per complessivi € 245.000,00 è stata determinata da:

- € 145.000,00: adeguamento del totale dei Trasferimenti correnti dal Ministero per l'accertamento dello stanziamento comunicato con nota 16447 del 15/10/2021 dalla Direzione Generale Musei per il rinnovo del contratto vigente con la società in house Ales S.p.A. dalla data di scadenza, 15 marzo 2022, sino al 31 dicembre 2022. Lo stanziamento risulta esser stato incassato in data 20/10/2021

Il Museo ha già provveduto ad avviare la procedura di interpello per la verifica, da parte della Direzione generale Organizzazione, dell'eventuale disponibilità di risorse all'interno dell'Amministrazione, in quanto condizione necessaria per poter rinnovare il suddetto contratto entro la fine del corrente esercizio.

- € 100.000,00 adeguamento introiti da biglietteria. Il flusso dei visitatori è stato migliore delle previsioni e alla data del 15 novembre il museo aveva quasi superato la previsione di entrata per vendita di biglietti, pertanto si è reso necessaria una revisione in aumento, anche in previsione dei flussi del mese di dicembre.

La variazione delle ENTRATE in CONTO CAPITALE per complessivi € 245.000,00 è stata determinata da:

- € 140.000,00: adeguamento del totale dei Contributi agli investimenti dal Ministero.

Con Nota del 22/11/2021 il Segretariato generale ha trasmesso il DPCM del 08/10/2021 con il quale è stato disciplinato il riparto delle risorse per l'attuazione del Piano agli investimenti strategici sui siti del patrimonio culturale, edifici e aree naturali, nell'ambito del Piano Nazionale per gli Investimenti complementari al Piano Nazionale di ripresa e resilienza (PNRR). Con stessa nota è stato trasmesso il DM 341 del 05/10/2021, con il quale è stato approvato lo schema di disciplinare d'obbligo tra il Ministero e i soggetti attuatori. Si richiedeva, altresì, la conferma e l'approvazione delle schede progetto e del cronoprogramma dei lavori inviato con nota 2349 del 13/11/2020.

Le tempistiche originarie del cronoprogramma sono evidentemente da revisionare, in considerazione del tempo trascorso tra la presentazione delle schede progetto e

l'emanazione del Decreto: originariamente era stato previsto l'inizio delle attività nel I semestre del 2021, ad oggi entro il 2021 si procedere ad affidare esclusivamente incarichi di supporto al RUP e progettazione

- € 94.000,00 accertamento finanziamento da parte della Confederazione Svizzera.

In data 08 novembre 2021 è stata ricevuta la comunicazione da parte della Confederazione Svizzera riguardante l'accettazione della domanda di richiesta di aiuti finanziari a favore del mantenimento del patrimonio culturale mobile secondo la legge federale (art. 14 LTCB, RS 444.1), per finanziare gli interventi di recupero presso la Tomba n.93 della Necropoli Protostorica Laurentina Acqua Acetosa a Roma.

- € 5.090,00 finanziamento ricevuto da parte del LUGDUNUM Musée Theatres Romains di per il restauro di cinque sculture esposte nel Chiostro di Michelangelo alle Terme di Diocleziano.

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

ENTRATE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.1001	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti da parte del Ministero per spese correnti	145.000,00	0,00
1.3.2.1020	3.01.02.01.013/A	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi Biglietteria	100.000,00	0,00

TOTALE ENTRATE CORRENTI			245.000,00	0,00
--------------------------------	--	--	------------	------

ENTRATE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.2.1.2000	4.02.01.01.001/C	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da Ministero - PNC	140.000,00	0,00
2.2.5.2010	4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese - Contributi agli investimenti da Imprese	94.000,00	0,00
2.2.5.2010	4.02.04.01.001	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private - Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	5.090,00	0,00

TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE			239.090,00	0,00
--------------------------------------	--	--	------------	------

TOTALE VARIAZIONI ENTRATE			484.090,00	
----------------------------------	--	--	------------	--

ENTRATE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.1001	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti da parte del Ministero per spese correnti	145.000,00	0,00
1.3.2.1020	3.01.02.01.013/A	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi Biglietteria	100.000,00	0,00
2.2.1.2000	4.02.01.01.001/C	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da Ministero - PNC	140.000,00	0,00

2.2.5.2010	4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese - Contributi agli investimenti da Imprese	94.000,00	0,00
2.2.5.2010	4.02.04.01.001	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private - Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	5.090,00	0,00

TOTALE ENTRATE VARIAZIONI DI SOLA CASSA			484.090,00	0,00
--	--	--	------------	------

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN USCITA

La variazione delle USCITE CORRENTI ha riguardato:

- € 145.000,00 iscrizione in conto spesa dei finanziamenti erogati per la sottoscrizione del contratto con la società in House Ales spa, di cui si è trattato nelle entrate;
- € 5.090,00 iscrizione in conto spesa della fee incassata da parte del LUGDUNUM Musée Theatres Romains
- € 100.000,00 incremento disponibilità per le manutenzioni impiantistiche per far fronte ad interventi straordinari resisi necessari in occasione delle aperture notturne e per il rinnovo della manutenzione ordinaria di Crypta Balbi.
- € 70.000,00 per il nuovo affidamento del servizio di Manutenzione del Verde.
- € 20.000,00 per incrementare le disponibilità per il nuovo affidamento del servizio di vigilanza.
- € 10.000,00 per l'adeguamento delle disponibilità per l'attività didattica.

Le nuove previsioni di uscita che non hanno riguardato l'utilizzo di specifici finanziamenti ricevuti, sono state coperte con l'utilizzo dell'avanzo libero 2020.

La variazione delle USCITE in CONTO CAPITALE ha riguardato essenzialmente l'adeguamento delle spese alle nuove entrate, a questo si è aggiunto l'incremento delle disponibilità per gli interventi urgenti.

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

USCITE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.3.1113	1.03.02.09.004 /A	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - spese generali	100.000,00	0,00
1.1.3.1114	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti - Manutenzione ordinaria aree verdi	70.000,00	0,00
1.1.3.1115	1.03.02.09.009 /C	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - Manutenzione specialistica opere scultoree	5.090,00	0,00
1.1.3.1117	1.03.02.13.001 /A	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - spese generali	20.000,00	0,00
1.1.3.1122	1.03.02.99.999 /B	Altri servizi diversi n.a.c. - Attività didattica	10.000,00	0,00
1.2.1.1160	1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	145.000,00	0,00

TOTALE USCITE CORRENTI			350.090,00	0,00
-------------------------------	--	--	------------	------

USCITE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.1.2005	2.02.03.06.001 /A	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - SCAVI E RESTAURI	94.000,00	0,00
2.1.1.2006	2.02.03.06.001 /B	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Interventi Urgenti	40.000,00	0,00
2.1.2.2100	2.02.01.04.002 /A	Impianti - Impianti	0,00	-30.000,00
2.1.7.2161	2.02.03.06.001 /F2	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Interventi Di Valorizzazione Sedi Museali - PNC	140.000,00	0,00

TOTALE USCITE CONTO CAPITALE			244.000,00	0,00
-------------------------------------	--	--	------------	------

TOTALE VARIAZIONI USCITE			594.090,00	
---------------------------------	--	--	------------	--

USCITE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.3.1113	1.03.02.09.004 /A	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - spese generali	100.000,00	0,00
1.1.3.1114	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti - Manutenzione ordinaria aree verdi	70.000,00	0,00
1.1.3.1115	1.03.02.09.009 /C	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - Manutenzione specialistica opere scultoree	5.090,00	0,00
1.1.3.1117	1.03.02.13.001 /A	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - spese generali	20.000,00	0,00
1.1.3.1122	1.03.02.99.999 /B	Altri servizi diversi n.a.c. - Attività didattica	10.000,00	0,00
1.2.1.1160	1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	145.000,00	0,00
2.1.1.2005	2.02.03.06.001 /A	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - SCAVI E RESTAURI	94.000,00	0,00
2.1.1.2006	2.02.03.06.001 /B	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Interventi Urgenti	40.000,00	0,00
2.1.2.2100	2.02.01.04.002 /A	Impianti - Impianti	0,00	-30.000,00
2.1.7.2161	2.02.03.06.001 /F2	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Interventi Di Valorizzazione Sedi Museali - PNC	140.000,00	0,00

TOTALE USCITE VARIAZIONE DI SOLA CASSA			594.090,00	0,00
---	--	--	------------	------

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021						
Entrate		<i>Prev.Comp. 2021 consolidata</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Prev.Comp. 2021 aggiornata</i>	<i>Prev.Cassa 2021 aggiornata</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	2.850.004,76	245.000,00	0,00	3.095.004,76	3.487.147,30
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	2.175.000,00	239.090,00	0,00	2.414.090,00	2.414.090,00
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	821.614,04
Totale Entrate	Euro	5.825.004,76	484.090,00	0,00	6.309.094,76	6.722.851,34
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	15.187.191,79	110.000,00	0,00	15.297.191,79	20.403.991,24
Totale Generale	Euro	21.012.196,55	594.090,00	0,00	21.606.286,55	27.126.842,58

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021						
Spese		<i>Prev.Comp. 2021 consolidata</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Prev.Comp. 2021 aggiornata</i>	<i>Prev.Cassa 2021 aggiornata</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	4.105.920,15	350.090,00	0,00	4.456.010,15	6.696.964,30
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	16.106.276,40	274.000,00	30.000,00	16.350.276,40	16.783.661,83
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	2.708.353,45
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	937.863,00
Totale Uscite	Euro	21.012.196,55	624.090,00	30.000,00	21.606.286,55	27.126.842,58
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	21.012.196,55	594.090,00	0,00	21.606.286,55	27.126.842,58

(Il Direttore)
