

NOTA ILLUSTRATIVA BILANCIO CONSUNTIVO 2019

Il Complesso Monumentale della Pilotta, istituito con D.M. 44 del 23 gennaio 2016 quale istituto autonomo di rilevante interesse nazionale, comprende, ai sensi del D.M. 198 del 9 aprile 2016, la Galleria Nazionale di Parma, il Teatro Farnese, il Museo Archeologico Nazionale e la Biblioteca Palatina. Inserito nel più ampio processo di riorganizzazione del Ministero per i Beni e le Attività Culturali e del Turismo, il Complesso è un istituto periferico di livello non dirigenziale dotato di autonomia tecnico-scientifica e svolge funzioni di tutela e valorizzazione delle raccolte che ha in consegna, assicurandone la pubblica fruizione al fine di favorire la partecipazione attiva dei cittadini e garantire effettive esperienze di conoscenza. La direzione è affidata al dottor Simone Verde che ha ricevuto l'incarico con D.M. a decorrere dall'8 maggio 2017 con durata di quattro anni.

BILANCIO A CONSUNTIVO

Il bilancio a consuntivo costituisce il rendiconto finale dell'esercizio finanziario 2019. Esso contempla l'indicazione delle entrate effettivamente realizzate e delle spese effettivamente sostenute nel periodo che viene preso in considerazione.

Tale documento contabile è stato redatto sulla base della normativa vigente per gli enti sottoposti ai regolamenti DPR 240/2003 e DPR 97/2003 e con armonizzazione del piano dei conti secondo DPR 132/2013 e s.m.

È composto da:

- ✓ *Rendiconto finanziario decisionale*
- ✓ *Rendiconto finanziario gestionale*
- ✓ *Situazione amministrativa*
- ✓ *Riepilogo dei residui attivi e passivi*
- ✓ *Riepilogo per missione e programmi*
- ✓ *Conto economico*
- ✓ *Stato patrimoniale*

ENTRATE

Nella successiva analisi delle entrate accertate nel corso dell'esercizio 2019 si arriverà al dato finale al 31/12/2019 tenendo conto delle previsioni iniziali e delle relative variazioni apportate alle stesse nel corso del medesimo esercizio.

Entrate correnti

Articolo	Descrizione	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	Accertato al 31/12/2019	Differenziale in più	Differenziale in meno
2.01.01.01.001/A	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT	€ 1.500.000,00	€ 4.220.846,61	€ 4.346.759,87	€ 125.913,26	€ 0,00
3.01.01.01.006	Proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 2.700,00	€ 0,00	€ 300,00
3.01.02.01.013	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 550.000,00	€ 610.000,00	€ 668.630,01	€ 58.630,01	€ 0,00
3.01.02.01.999	Proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 35.551,90	€ 0,00	€ 84.448,10
3.03.03.04.001	Interessi bancari e postali	€ 1,50	€ 1,50	€ 0,26	€ 0,00	€ 1,24
2.01.03.02.999	Contributi da privati	€ 0,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00
3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	€ 0,00	€ 5.150,00	€ 5.150,00	€ 0,00	€ 0,00
3.05.99.99.999	Entrate diverse	€ 1.000,00	€ 3.347,94	€ 3.347,94	€ 0,00	€ 0,00
4.02.03.03.999	Contributi da privati	€ 20.000,00	€ 65.010,00	€ 60.010,00	€ 0,00	€ 5.000,00
3.05.02.03.008	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso	€ 2.000,00	€ 4.000,00	€ 892,11	€ 0,00	€ 3.107,89
Totali		€2.194.001,50	€5.032.856,05	€ 5.123.542,09	€ 184.543,27	€ 93.857,23

Il totale delle entrate correnti accertate al 31/12/2019 è pari a **€ 5.123.542,09**

Trasferimenti da parte del Mibact.

Nel bilancio previsionale 2019 sono stati inizialmente inseriti € 1.500.000,00 come trasferimenti da parte del MiBact. All'atto pratico sono stati versati nelle casse del Complesso Monumentale della Pilotta € 4.346.759,87 così suddivisi:

- € 1.500.000,00 come stanziamento per il funzionamento 2019 nota della DG – MU n. 12599 del 25/10/2018 nostro prot. n. 5176 del 29/10/2018;
- € 2.000.000,00 come trasferimenti da parte del Ministero per il programma degli interventi volti a sostenere le iniziative per la valorizzazione del patrimonio culturale in occasione di Parma "Capitale della cultura 2020" nota della DG – BI n. 16886 del 06/11/2019;
- € 125.913,26 come contributo concesso per il progetto denominato “Sentences segni di luce per una rigenerazione contemporanea”, Nannucci Maurizio, vincitore della IV Edizione del bando Italian Council 2018 nostro prot. n. 5754 del 16/03/2019;
- € 460,95 come stanziamento 5 per mille dell'anno finanziario 2017;
- € 500.000,00 come stanziamento aggiuntivo per il funzionamento e la funzionalità del Complesso Monumentale della Pilotta;
- € 200.000,00 stanziati per far fronte alla copertura finanziaria di interventi urgenti relativi alla sicurezza dei locali e degli impianti del Complesso Monumentale della Pilotta Decreto DG – BI n. 1666 del 30/09/2019;
- € 16.387,08 per la liquidazione dei servizi di sicurezza integrati a COM Metodi D. Lgs. 81/2018;
- € 2.935,32 consistenti in risorse finanziarie giacenti sulle contabilità speciali - Biblioteca Palatina;
- € 1.063,26 riassegnazione fondi derivanti dalla vendita dei biglietti art.3 comma 1 DL 8 agosto 2013.

Proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni

Inizialmente tale posta non era stata valorizzata ma è stata effettuata una variazione nel corso dell'esercizio di € 3.000,00 per la vendita dei cataloghi in occasione della mostra “La fortuna de “La Scapigliata” di Leonardo da Vinci. Alla data del 31/12/2019 sono stati accertati proventi per totali € 2.680,00.

Proventi dalla vendita di biglietti.

I proventi derivanti dalla vendita dei biglietti accertati ammontano al 31/12/2019 a € 668.630,01, le previsioni iniziali di € 550.000,00 sono state ampiamente superate. Sono state superate anche le previsioni definitive di € 610.000,00 con un differenziale in più di € 58.630,01.

TABELLA RIEPILOGATIVA

	2018	2019
Proventi dalla vendita di biglietti	€ 591.302,00	€ 668.630,01
Recupero, restauro, adeguamento e manut. straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	€ 336.113,34	€ 1.663.099,78
Manifestazioni culturali	€ 16.005,60	€ 89.509,60

La tabella riepilogativa vuole mettere in evidenza l'impegno della dirigenza del Complesso nel migliorare la fruibilità e il decoro degli spazi museali con nuovi allestimenti e con lavori di restauro che stanno andando a migliorare la razionalità delle sale espositive, e gli effetti sulla vendita dei biglietti. Si nota un aumento degli investimenti rispetto al 2018 di € 1.326.986,44 (Appendice- A). Gli effetti di questa nuova politica si vedranno anche nel corso dei prossimi esercizi perché essendo lavori complessi, richiedono tempi lunghi e alcuni sono ancora in attesa di essere completati.

Dalla tabella si nota anche l'attenzione verso gli eventi culturali con un aumento degli investimenti rispetto al 2018 di € 73.504,00.

Come si evince il Complesso nel 2019 ha avuto un incremento dei proventi dalla vendita di biglietti pari ad € 77.328,01, nonostante per i mesi estivi il Teatro Farnese non sia stato fruibile a causa di lavori urgenti di manutenzione.

Proventi da concessioni su beni.

I proventi da concessioni su beni accertati al 31/12/2019 ammontano a € 35.551,90 a fronte di una previsione iniziale di € 120.000,00.

Gli introiti sono così suddivisi:

- € 25.000,00 per proventi derivanti da concessioni e locazione spazi per mostre, eventi privati, convegni aziendali, iniziative di enti locali;
- € 10.551,90 per canoni di riproduzione fotografica, diritti di autore e prestiti bibliotecari.

Interessi bancari e postali.

Ammontano a € 0,26.

Contributi da privati.

Pari ad € 500,00 corrisponde ad una donazione fatta dalla società AcomeA al Complesso Monumentale della Pilotta.

Indennizzi di assicurazione su beni mobili

Corrispondono ad € 5.150,00 per il risarcimento richiesto alla ditta “Il Colle movimento merci società cooperativa ARL” per il danneggiamento di una vetrina nel Vestibolo del Teatro Farnese, rimborsata poi dall’assicurazione UNIPOL SAI.

Entrate diverse.

Pari ad € 3.347,94 derivanti da:

- € 500,00 contributo erogato dalla Banca Popolare di Sondrio, istituto cassiere/tesoriere del Complesso;
- € 2.847,94 rimborso spese per la pubblicazione della gara per i servizi di sorveglianza da AR/S Archeosistemi società cooperativa così come previsto dal bando.

Contributi da privati.

I contributi da privati ammontano a € 60.010,00 e sono riconducibili a:

- Contributo catalogazione fondo Uluhogian da parte di Fondazione Cariparma (€ 5.000,00);
- Contributo per la realizzazione della mostra - La fortuna de "La scapiliata" di Leonardo da Vinci – erogato dal Comitato Nazionale per la celebrazione dei 500 anni dalla morte di Leonardo da Vinci (€ 15.010,00);
- Erogazione liberale in Art Bonus da Intesa Sanpaolo da destinare ad opere di conservazione e messa in sicurezza di importanti reperti della collezione egizia e dell’età del bronzo (€ 40.000,00).

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso.

Tale posta ammonta a € 892,11 e rappresenta entrate non di competenza dell’Ente o incassate in eccesso che sono state restituite.

Entrate in conto capitale

Articolo	Descrizione	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	Accertato al 31/12/2019	Differenziale in più	Differenziale in meno
4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da MIBACT	€ 330.000,00	€ 760.250,00	€1.240.221,60	€ 479.971,60	€ 0,00

Il totale delle entrate in conto capitale accertate al 31/12/2019 è pari a
€ 1.240.221,60.

Contributi agli investimenti da Mibact.

Inizialmente erano stati previsti € 330.000,00 per la realizzazione di investimenti ma al 31/12/2019 abbiamo accertato € 1.240.221,60 così suddivisi:

- € 479.971,60 per la realizzazione della nuova sede del Museo Bodoniano programma triennale 2016-2018 legge 23 dicembre 2014, n.190, e corrisponde alla parte che non era stata ancora versata nelle casse del Complesso Monumentale della Pilotta come da nota ns. prot. n. 5652 del 28/11/2019;
- € 600.000,00 come contributi da parte del Ministero per il progetto di riallestimento del Museo Archeologico Nazionale, compreso adeguamento impianti tecnologici (legge 23 dicembre 2014, n.190) prot. 10951 Direzione Generale bilancio circ. 57;
- € 10.250,00 come stanziamento per acquisto coattivo di 2 autografi senza cornice- Bottesini Giovanni € 2.750,00 e per acquisto coattivo del brano musicale autografo di Giuseppe Verdi "Melodia per pianoforte" € 7.500,00;
- € 150.000,00 per interventi urgenti di messa in sicurezza della copertura del Teatro Farnese - Cap. 7224 pg 1 – nota DG-BI n. 8145 del 27/05/2019.

Entrate per partite di giro

Articolo	Descrizione	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	Accertato al 31/12/2019	Differenziale in meno
9.01.01.02.001	IVA in regime di split payment	€ 560.000,00	€ 1.135.000,00	€ 317.203,15	€ 817.796,85
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 6.905,38	€ 2.094,62
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 449,63	€ 4.050,37

9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 2.000,00	€ 10.000,00	€ 8.056,63	€ 1.943,37
9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00
9.01.99.03.001	Rimborso di Fondi economici e carte aziendali	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00
Totali		€ 577.500,00	€ 1.165.500,00	€ 335.614,79	€ 829.885,21

Il totale delle entrate per partite di giro accertate al 31/12/2019 è pari a
€ 335.614,79

Le entrate per partite di giro, come controparte delle relative uscite, riguardano l'Iva in regime di split payment, le ritenute per i compensi accessori al personale dipendente e ai professionisti e i fondi di cassa. Le partite di giro in entrata corrispondono alle partite di giro in uscita.

Residui attivi

Nella tabella che segue sono illustrati i residui attivi al 31/12/2019, ossia l'ammontare delle entrate accertate e non ancora rimosse. Di seguito, saranno esaminati nel dettaglio.

Articolo	Descrizione	Consistenza al 01/01/2019	Somme incassate nell'es.2019	Residui attivi al 31/12/2019
2.01.01.001/A	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT	€ 4.346.759,87	€ 4.346.759,87	€ 0,00
2.01.03.02.999	Contributi da privati	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00

3.01.01.01.006	Proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	€ 2.700,00	€ 2.680,00	€ 20,00
3.01.02.01.013	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 813.901,01 (di cui € 145.271,00 del 2018)	€ 684.295,01 (di cui € 145.271,00 del 2018)	€ 129.606,00
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	€ 39.680,08 (di cui € 4.128,18 del 2018)	€ 35.625,20 (di cui € 128,18 del 2018)	€ 4.054,88 (di cui € 4.000,00 del 2018)
3.03.03.04.001	Interessi bancari e postali	€ 0,26	€ 0,26	€ 0,00
3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	€ 5.150,00	€ 5.150,00	€ 0,00
3.05.02.03.008	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal Resto del mondo	€ 892,11	€ 892,11	€ 0,00
3.05.99.99.999	Entrate diverse	€ 3.347,94	€ 3.347,94	€ 0,00
4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da MIBACT	€ 1.240.221,60	€ 1.240.221,60	€ 0,00
4.02.03.03.999	Contributi da privati	€ 60.010,00	€ 55.010,00	€ 5.000,00
9.01.01.02.001	IVA in regime di split payment	€ 317.203,15	€ 317.203,15	€ 0,00
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 6.905,38	€ 5.700,00	€ 1.205,38
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 449,63	€ 0,00	€ 449,63
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 8.056,63	€ 8.056,63	€ 0,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00
Totali		€ 6.848.777,66 (di cui € 149.399,18 del 2018)	€ 6.708.441,77 (di cui € 145.399,18 del 2018)	€ 140.335,89 (di cui € 4.000,00 del 2018)

Proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni

Alla fine dell'esercizio è presente un residuo di € 20,00 corrispondente alla vendita di un catalogo redatto in occasione della mostra – La Fortuna de “La Scapiliata” di Leonardo da Vinci. L'entrata è stata accertata nel 2019 ma verrà incassata nel 2020, in quanto alla data del 31/12/2019 non era stato ancora effettuato il trasporto valori presso la Banca.

Proventi dalla vendita di biglietti.

Al 31/12/2019, la differenza tra entrate accertate ed entrate riscosse per tale articolo ammonta a € 129.606,00. Tale somma corrisponde agli introiti in contanti della vendita di biglietti dei mesi di ottobre, novembre e dicembre 2019 (reversale 166/2020 - biglietti di ingresso ottobre 2019 € 49.136,00; reversale 165/2020 - biglietti di ingresso novembre 2019 € 38.819,00; reversale 163/2020 – biglietti di ingresso dicembre 2019 € 41.651,00).

Proventi da concessioni su beni.

I residui attivi al 31/12/2019 per l'articolo in esame ammontano a € 4.054,88. La loro esistenza è dovuta a:

- € 4.000,00 per quota parte del versamento di canone concessione spazi alla Fondazione Teatro Regio, che andranno ad essere compensati con la realizzazione di un intervento di consolidamento del Palco del Teatro Farnese che ad oggi non si è ancora concluso;
- € 54,88 al versamento in banca ancora da effettuare dei canoni fotografici e prestiti bibliotecari riscossi in contanti per i mesi di ottobre-dicembre 2019 (reversale 164/2020).

Contributi da privati.

I residui attivi al 31/12/2019 per questo articolo ammontano a € 5.000,00 che corrisponde al contributo per la catalogazione del fondo Uluhogian che deve ancora essere incassato.

Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi.

Tale residuo alla fine dell'esercizio ammonta a € 1.205,38 e corrisponde alla contropartita delle ritenute erariali per i compensi del progetto aperture festive 2019. Come previsto dalla Cir. 16/2019 DG-Bilancio tutti i compensi comprensivi delle relative ritenute saranno versati in conto entrata sull'apposito conto di Tesoreria istituito.

Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi.

Tale residuo alla fine dell'esercizio ammonta a € 449,63 e corrisponde alla contropartita delle ritenute previdenziali per i compensi del progetto aperture festive 2019.

USCITE

Di seguito, l'analisi delle uscite impegnate nel corso dell'esercizio finanziario 2019. Si giungerà al dato al 31/12/2019 attraverso il confronto tra le previsioni iniziali, quelle definitive e le quote impegnate a fine esercizio, tenendo conto delle eventuali variazioni apportate.

Uscite correnti

Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato al 31/12/2019	Differenziale In più	Differenziale In meno
Funzionamento	€ 1.450.700,00	€ 2.468.993,40	€ 1.630.021,32		In meno € 838.972,08
Interventi diversi	€ 332.201,50	€ 1.047.768,06	€ 767.040,95	In più € 13.422,75	In meno € 294.149,86
Fondo di riserva	€ 44.000,00	€ 44.000,00	€ 0,00		In meno € 44.000,00
Totali	€ 1.826.901,50	€ 3.560.761,46	€ 2.397.062,27	In più € 13.422,75	In meno € 1.177.121,94

Il totale delle uscite correnti impegnate al 31/12/2019 è pari a
€ 2.397.062,27

Funzionamento

Di seguito la ripartizione delle spese di funzionamento:

Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato al 31/12/2019	Differenziale
Uscite per gli organi dell'ente	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 797,50	In meno € 20.202,50
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 50.500,00	€ 19.000,00	€ 10.905,64	In meno € 8.094,36
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€ 1.379.200,00	€ 2.428.993,40	€ 1.618.318,18	In meno € 810.675,22
Totali	€ 1.450.700,00	€ 2.468.993,40	€ 1.630.021,32	In meno € 838.972,08

Uscite per gli organi dell'ente.

Tale categoria di spesa è suddivisa nelle due voci: 1. Rimborsi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione; 2. Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione.

Articolo	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato al 31/12/2019	Differenziale
1.03.02.01.002/C	Rimborsi ai componenti degli organi di controllo e revisione	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 797,50	In meno € 202,50
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00
Totali		€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 797,50	In meno € 20.202,50

Il primo articolo contiene i rimborsi delle spese di viaggio ai membri del CdA e ai componenti del Collegio dei Revisori sostenute dagli stessi per la partecipazione alle riunioni degli organi di appartenenza.

Il secondo articolo racchiude il compenso ai componenti del Collegio dei Revisori per l'annualità 2019.

Oneri per il personale in attività di servizio.

La tabella che segue analizza le spese inerenti il personale.

Articolo	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato al 31/12/2019	Differenziale
1.01.01.01.004	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato	€ 36.000,00	€ 4.000,00	€ 3.258,99	In meno € 741,01
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	€ 10.000,00	€ 1.500,00	€ 1.189,19	In meno € 310,81
1.03.02.02.001/A	Rimborso spese per viaggio e trasloco	€ 2.500,00	€ 7.500,00	€ 5.627,14	In meno € 1.872,86

	all'interno del paese				
1.03.02.02.001/B	Rimborso spese per viaggio e trasloco all'estero	€ 2.000,00	€ 6.000,00	€ 830,32	In meno € 5.169,68
Totali		€ 50.500,00	€ 19.000,00	€ 10.905,64	In meno € 8.094,36

Il costo del personale composto dai compensi accessori al personale a tempo indeterminato (art. 1.01.01.01.004) e dai contributi obbligatori per il personale (art. 1.01.02.01.001) ha subito una variazione in diminuzione rispettivamente di € 32.000,00 e € 8.500,00, perché il Ministero per l'anno 2019 non verserà i soldi al Complesso per il pagamento del personale ma provvederà egli stesso. La quota restante dei compensi al personale è destinata a finanziare i progetti aperture festivi (P.A.F) attivati nel 2019.

Come previsto dalla Cir. 16/2019 DG-Bilancio tutti i compensi comprensivi delle relative ritenute saranno versati in conto entrata sull'apposito conto di Tesoreria istituito.

Le voci di rimborso a carico del Complesso sono solamente quelle concernenti le missioni all'interno del paese e fuori. Le prime valorizzate inizialmente per € 2.500,00 hanno richiesto una variazione di € 5.000,00 per far fronte alle maggiori spese dovute dagli incontri istituzionali necessari per l'organizzazione delle mostre all'interno degli spazi museali e per il passaggio al ruolo di funzionari di diversi dipendenti con conseguente spostamento a Bologna per la firma dei contratti. Al 31/12/2019 sono stati impegnati € 5.627,14.

Le seconde valorizzate per € 6.000,00 sono state impegnate alla fine dell'esercizio per € 830,32.

Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Tale categoria rappresenta la parte più consistente della spesa totale del Complesso. Sono qui racchiusi i costi necessari e indispensabili sostenuti per garantire il normale funzionamento dell'Istituto, sia per quanto riguarda l'attività del personale in servizio, che la fruibilità del medesimo da parte dei visitatori avendo come linee guida la sicurezza ed il decoro degli spazi.

Di seguito l'analisi dei singoli articoli che sono stati valorizzati ed evidenzia come, a parte le spese necessarie per il regolare svolgimento delle attività quotidiane degli uffici amministrativi e del personale di custodia, la quota maggiore di tale categoria sia rappresentata dai costi per le utenze e per le manutenzioni ordinarie.

Articolo	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato al 31/12/2019	Differenziale
1.03.01.01.001	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00	In meno € 1.000,00

	pubblicazioni periodiche				
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	€ 13.000,00	€ 18.000,00	€ 12.777,42	In meno € 5.222,58
1.03.01.02.004	Acquisto vestiario	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00	In meno € 1.000,00
1.03.01.02.006	Materiale informatico	€ 1.000,00	€ 2.551,91	€ 1.551,91	In meno € 1.000,00
1.03.01.02.007	Materiale tecnico-specialistico	€ 10.000,0	€ 10.000,00	€ 5.986,01	In meno € 4.013,99
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	€ 2.000,00	€ 4.500,00	€ 4.481,58	In meno € 18,42
1.03.01.05.001	Medicinali e materiale sanitario	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 0,00	In meno € 3.500,00
1.03.02.04.999/B	Acquisto di servizi per formazione generica	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 512,40	In meno € 2.487,60
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 9.943,73	In meno € 8.056,27
1.03.02.05.004	Utenze energia elettrica	€ 220.000,00	€ 220.000,00	€ 194.846,33	In meno € 25.153,67
1.03.02.05.005	Utenza acqua	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 1.890,13	In meno € 1.109,87
1.03.02.05.006	Utenze gas	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ 127.159,85	In meno € 2.840,15
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 0,00	In meno € 17.000,00
1.03.02.07.006	Licenze software	€ 3.000,00	€ 6.939,36	€ 6.939,36	In meno € 0,00
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00	In meno € 1.000,00
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	€ 250.000,00	€ 570.000,00	€ 207.248,20	In meno € 362.751,80
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00	In meno € 500,00
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni macchine per ufficio	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00	In meno € 1.000,00

1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	€ 202.000,00	€ 376.000,00	€ 162.618,54	In meno € 213.381,46
1.03.02.09.010	Manutenzione ordinaria e riparazione di oggetti di valore	€ 500,00	€ 7.991,00	€ 7.991,00	In meno € 0,00
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria aree verdi	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 3.800,00	In meno € 26.200,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	€ 120.000,00	€ 425.932,12	€ 393.847,64	In meno € 32.084,48
1.03.02.13.002	Pulizia e disinfestazione	€ 130.000,00	€ 170.000,00	€ 117.588,54	In meno € 52.411,46
1.03.02.13.003	Trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	€ 160.000,00	€ 160.000,00	€ 152.015,84	In meno € 7.984,16
1.03.02.13.004	Stampa rilegatura e grafica	€ 15.000,00	€ 74.340,00	€ 67.551,79	In meno € 6.788,21
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico – nocivi e di altri materiali	€ 0,00	€ 6.000,00	€ 5.490,00	In meno € 510,00
1.03.02.16.001	Pubblicazioni bandi di gara	€ 0,00	€ 7.787,01	€ 7.042,01	In meno € 745,00
1.03.02.16.002	Spese postali e telegrafiche	€ 500,00	€ 500,00	€ 20,00	In meno € 480,00
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	€ 3.000,00	€ 4.500,00	€ 2.785,46	In meno € 1.714,54
1.03.02.18.001	Accertamenti sanitari	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 0,00	In meno € 2.500,00
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici- software	€ 8.500,00	€ 47.252,00	€ 46.842,00	In meno € 410,00
	Gestione e manutenzione				In meno

1.03.02.19.005	ordinaria sistemi informatici-hardware	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 8.964,00	€ 5.036,00
1.03.02.99.999/C	Servizi di sicurezza (D.Lgs. 626/94)	€ 13.000,00	€ 39.000,00	€ 34.321,08	In meno € 4.678,92
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	€ 1.100,00	€ 46.100,00	€ 29.407,01	In meno € 16.692,99
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 0,00	In meno € 1.100,00
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 4.696,35	In meno € 303,65
Totali		€ 1.379.200,00	€ 2.428.993,40	€ 1.618.318,18	In meno € 810.675,22

Nella gestione delle risorse è stata data priorità alla riorganizzazione generale della struttura e alle manutenzioni degli impianti.

Dalla tabella precedente, si evince come la percentuale maggiore degli impegni per l'acquisto di beni di consumo e servizi si concentri in due tipologie di costi: utenze (in principale modo gas ed elettricità) e manutenzioni ordinarie. L'importo, seppur apparentemente elevato di tali costi, è giustificato dalla vastità degli spazi che necessitano di illuminazione, riscaldamento (garantito in gran parte dal sistema di teleriscaldamento) e manutenzione. L'art. 1.03.02.05.004 "Utenze energia elettrica" è stato valorizzato per € 220.000,00 e al 31/12/2019 abbiamo impegnato € 194.846,33, invece per quanto riguarda l'articolo 1.03.02.05.006 "Utenza gas" era stata prevista una spesa per € 130.000,00 e alla fine dell'esercizio risultano impegni per € 127.159,85.

I soli impegni presi per le utenze gas ed elettricità rappresentano circa il 20% dell'impegnato per acquisto di beni di consumo e servizi.

L'articolo 1.03.02.05.001 "Telefonia fissa" inizialmente era stato valorizzato per € 18.000,00 ma la stipula del nuovo contratto ha permesso un risparmio di € 8.056,27, infatti al 31/12/2019 risultano impegnati € 9.943,73.

Un'altra quota consistente € 381.657,74 corrispondente al 23,4% delle spese esaminate in questa sezione, sono quelle relative alle varie manutenzioni ordinarie (mobili e arredi, impianti e macchinari, immobili, aree verdi). Tali costi sono indispensabili sia per il corretto funzionamento dell'Istituto nel suo insieme che per garantire l'efficienza e la sicurezza degli impianti e degli spazi. La più dispendiosa è la manutenzione degli impianti

e dei macchinari con impegnati € 207.248,20 in quanto comprende i costi per mantenere in buona efficienza gli impianti di sicurezza e videosorveglianza, gli impianti elettrici, idrotermosanitari, gli impianti elevatori e gli impianti antincendio. Anche l'importo di tali manutenzioni sono giustificate dall'ampiezza del Complesso.

Articoli sui quali sono state necessarie variazioni in aumento sono:

art. 1.03.01.02.001 "Carta, cancelleria e stampati", ha subito una variazione in aumento di € 5.000,00 per far fronte alle spese per l'acquisto di materiali di cancelleria e per l'acquisto dei biglietti termici BOCA per la bigliettatrice automatica per € 4.477,40;

art. 1.03.01.02.006 "Materiale informatico", è stato impegnato per € 1.551,91 per l'acquisto dei toner delle stampanti del Complesso;

art. 1.03.01.02.999 "Altri beni e materiali di consumo n.a.c.", ha richiesto una variazione di € 2.500,00 per coprire i costi necessari all'acquisto di materiali (minuteria, ferramenta ecc) utilizzati in alcune lavorazioni all'interno degli spazi museali;

art. 1.03.02.07.006 "Licenze software", inizialmente erano stati previsti € 3.000,00 ma nel corso dell'esercizio è stata necessaria una variazione di € 3.939,36 per l'acquisto di 2 licenze Autocad e 10 licenze Microsoft Office per dotare il nuovo personale Ales di software necessari allo svolgimento dell'attività lavorativa;

art. 1.03.02.13.001 "Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza", è stato impegnato per € 393.847,64 ed ha richiesto una variazione di € 305.932,12 per stipulare: convenzione con società di volontariato per supporto al personale di sorveglianza; contratto per il servizio di supporto alle attività di presidio guardiana e accoglienza (AR/S Archeosistemi e Socioculturale) e contratto di portierato, sorveglianza vestibolo, biglietteria e scorta portavalori (soc. I.V.R.I).

art. 1.03.02.13.002 "Pulizia e disinfestazione", durante l'anno è stata necessaria una variazione in aumento di € 40.000,00 per prorogare il contratto con Multiservice soc. coop. ARL per il servizio di pulizia e igiene ambientale negli spazi del Complesso Monumentale della Pilotta;

art. 1.03.02.13.004 "Stampa rilegatura e grafica", inizialmente erano stati previsti € 15.000,00 ma nel corso dell'anno è stata necessaria una variazione di € 59.340,00 per sostenere le spese di stampa e progettazione grafica in occasione delle varie mostre organizzate dal Complesso e per l'aggiornamento della cartellonistica e dei prespaziati all'intero degli spazi museali;

art. 1.03.02.13.006 "Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali", non era stato valorizzato ma nel corso dell'esercizio è stata necessaria una variazione in aumento di € 6.000,00 per la bonifica dell'amianto ritrovato nelle canne fumarie situate nel cavedio del Museo Archeologico;

art. 1.03.02.16.001 “Pubblicazione bandi di gara”, è stato impegnato per € 7.042,01 per la pubblicazione dei bandi di gara per il servizio di supporto alle attività di presidio guardiania ed accoglienza del Complesso Monumentale della Pilotta;

art. 1.03.02.05.999 “Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.”, è stata necessaria una variazione di € 1.500,00 per il rinnovo del servizio di trasporto e contazione valori fino al 31/12/2020 con Fidelitas;

art. 1.03.02.19.001 “Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici – software” ha richiesto una variazione di € 38.752,00 per il rinnovo del servizio di assistenza e manutenzione software fin expert- ditta sw-project (€ 9.760,00), il rinnovo del servizio di assistenza informatica per il Complesso Monumentale della Pilotta con Info.Tec (€ 22.500,00), l’incarico di aggiornamento e manutenzione sito web istituzionale con impostazione grafica, struttura sito e impostazioni newsletter (€ 5.002,00) e per il canone di assistenza, manutenzione e sviluppo software sistema biglietteria Ticka per il triennio 2019-20-21 con Ticka (€ 10.980,00);

art. 1.03.02.99.999/C “servizi di sicurezza (D.Lgs. 626/94)”, è stata effettuata una variazione di € 26.000,00 per l’incarico affidato a COM Metodi per la valutazione di lavoro stress correlato;

art. 1.10.04.01.001 “Premi di assicurazione su beni mobili”, è stato impegnato per € 29.407,01 per l’assicurazione delle opere nelle mostre organizzate e per l’assicurazione dell’opera dell’artista Maurizio Nannucci "Time past, present and future";

art. 1.10.04.99.999 “Altri premi di assicurazione n.a.c.”, inizialmente non valorizzato è stato poi variato di € 5.000,00 per garantire il servizio di assicurazione incarichi Rup/Funzionari.

Interventi diversi.

Di seguito la ripartizione della suindicata tipologia di costi, necessari per fa fronte alle attività istituzionali del Complesso, alla realizzazione delle mostre ed altri eventi e al pagamento degli oneri tributari e finanziari.

Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato al 31/12/2019	Differenziale In più	Differenziale In meno
Uscite per prestazioni istituzionali	€ 209.500,00	€ 903.019,48	€ 620.316,65		In meno € 282.702,83
Trasferimenti passivi	€ 110.000,00	€ 123.000,00	€ 136.422,75	In più € 13.422,75	

Oneri finanziari	€ 551,50	€ 4.551,50	€ 2.091,58		In meno € 2.459,92
Oneri tributari	€ 10.000,00	€ 13.000,00	€ 7.205,69		In meno € 5.794,31
Poste correttive e compensative di entrate correnti	€ 2.000,00	€ 4.000,00	€ 807,20		In meno € 3.192,80
Uscite non classificabili in altre voci	€ 150,00	€ 197,08	€ 197,08		In meno € 0,00
Totali	€ 322.201,50	€ 1.047.768,06	€ 767.040,95	In più € 13.422,75	In meno € 294.149,86

Nel dettaglio:

Uscite per prestazioni istituzionali.

In tale tipologia di costi rientrano quelli sostenuti per permettere la realizzazione di mostre e eventi ma anche prestazioni professionali e specialistiche. Di seguito, si analizzano gli articoli valorizzati.

Articolo	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato al 31/12/2019	Differenziale
1.03.01.02.008/A	Acquisto di strumenti per laboratori	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	In meno €1.500,00
1.03.01.02.008/B	Acquisto di materiali per laboratori	€ 1.500,00	€ 5.466,08	€ 3.466,08	In meno € 2.000,00
1.03.02.02.004	Spese per pubblicità e promozione	€ 10.000,00	€ 45.000,00	€ 23.150,11	In meno € 21.849,89
1.03.02.02.005	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc.)	€ 100.000,00	€ 200.000,00	€ 89.509,60	In meno € 110.490,40
1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00	In meno € 1.000,00

1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature e macchinari	€ 0,00	€ 12.553,40	€ 11.553,40	In meno € 1.000,00
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00	In meno € 500,00
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	In meno € 10.000,00
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche	€ 50.000,00	€ 592.000,00	€ 492.637,46	In meno € 99.362,54
1.03.02.99.999/A	Spese di catalogazione, inventariazione e censimento	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 0,00	In meno € 35.000,00
Totali		€209.500,00	€ 903.019,48	€ 620.316,65	€ 282.702,83

Gli articoli per i quali sono stati presi impegni maggiormente rilevanti sono:

art. 1.03.02.02.004 “Spese per pubblicità e promozione”, sono stati impegnati € 21.849,89 di cui € 18.422,00 per il servizio di pubblicazione e distribuzione dell’album fotografico dei luoghi e delle collezioni conservate all’interno del Complesso Monumentale della Pilotta;

art. 1.03.02.02.005 “Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc.)”, per il quale sono stati impegnati complessivi € 89.509,60 per sostenere i costi delle mostre e delle rassegne concertistiche organizzate dal Complesso Monumentale della Pilotta (Mostra Rembrandt, Mostra e Opera artista Nannucci, Mostra Leonardo da Vinci, Rassegna concertistica primaverile);

art. 1.03.02.07.003 “Noleggi di attrezzature e macchinari”, è stata predisposta una variazione nel corso dell’esercizio di € 12.533,40 per il noleggio di piattaforme aeree per l’installazione in quota dell’opera di Maurizio Nannucci;

art. 1.03.02.11.999 “Altre prestazioni professionali e specialistiche”, è stata approvata una variazione in aumento di € 542.000,00 e sono stati impegnati € 492.637,46.

L’impegno più rilevante su questo articolo è per il contratto sottoscritto con la società in house del Ministero dei Beni e delle Attività Culturali Ales spa per 5 unità amministrative della durata di 12 mesi per un importo di € 310.001,32 per sopperire alla carenza di personale negli uffici tecnico-amministrativi;

Trasferimenti passivi.

In questa sezione, l’articolo per il quale sono stati presi impegni, per un ammontare di € 136.422,75, è l’art. 1.04.01.01.001 “Trasferimenti correnti a Ministeri – Fondo sostegno

istituti e luoghi di cultura”. Tale costo concerne il versamento al MiBact del 20% degli introiti dei biglietti d'ingresso, riversati poi l'anno successivo agli istituti più bisognosi secondo quanto previsto dal DM del 19/10/2015, oltre al versamento dello 0,20% degli introiti derivanti dalla vendita biglietti a sostegno del ex fondo ENPALS. La previsione iniziale per questo articolo di € 110.000,00 (pari al 20% dei proventi dalla vendita di biglietti inizialmente previsti) è stata corretta per il tramite di una variazione in aumento di € 13.000,00 per adeguarla ai maggiori introiti incassati. Al 31/12/2019 chiudiamo, nonostante la variazione, con un differenziale in più di € 13.422,75 perché la vendita dei biglietti ha superato le aspettative.

Oneri finanziari.

Sono stati impegnati sull'articolo 1.03.02.17.002 “Uscite e commissioni bancarie” € 2.091,58 necessari per le commissioni pagobancomat, per il pos fisico, il pos virtuale e per le commissioni sui bonifici.

Oneri tributari.

In tale categoria vanno esaminati: l'articolo 1.02.01.01.001 “Irap” che è stato valorizzato per € 5.000,00 ed impegnato per totali € 1.692,69, relativi al pagamento dell'Irap sul compenso del presidente del collegio dei revisori dipendente del M.E.F. e sui compensi di dicembre del personale per i progetti aperture festivi (P.A.F.); l'articolo 1.02.01.06.001 “Tassa rifiuti solidi urbani” per la quale sono stati impegnati € 5.513,00 comprensiva della Tari rimanente del 2018 e per la quota del 2019.

Poste correttive e compensative di entrate correnti.

In tale categoria rientra l'articolo 1.09.99.05.001 “Rimborsi di parte corrente a imprese di somme non dovute o incassate in eccesso” impegnato per un totale di € 787,20 per rimborsare utenti che hanno versato erroneamente somme di denaro e l'art. 1.09.99.04.001 “Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso” impegnato per € 20,00 per il rimborso di un doppio pagamento di biglietti di ingresso.

Uscite non classificabili in altre voci.

In questa categoria abbiamo l'art. 1.10.99.99.999/B “Oneri vari straordinari” impegnato per € 197,08.

Fondo di riserva.

Di tale categoria fa parte il solo articolo 1.10.01.01.001 relativo al fondo di riserva, valorizzato inizialmente per € 44.000,00 e non utilizzati.

Uscite in conto capitale

Investimenti.

Le uscite in conto capitale sono tutte per investimenti. Nella tabella che segue l'analisi dei singoli articoli.

Articolo	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato al 31/12/2019	Differenziale
2.02.01.03.001	Mobili e arredi	€ 10.000,00	€ 45.000,00	€ 32.930,88	In meno € 12.069,12
2.02.01.04.001	Macchinari	€ 0,00	€ 3.407,55	€ 2.770,17	In meno € 637,38
2.02.01.04.002	Impianti	€ 110.000,00	€ 110.000,00	€ 27.613,83	In meno € 82.386,17
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	€ 0,00	€ 1.512,40	€ 1.360,40	In meno € 152,00
2.02.01.07.001	Server	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 1.765,67	In meno € 18.234,33
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.366,16	In meno € 133,84
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	€ 15.000,00	€ 30.432,02	€ 30.432,02	In meno € 0,00
2.02.01.99.001	Dotazione bibliografica	€ 20.000,00	€ 33.941,34	€ 33.721,59	In meno € 219,75
2.02.01.99.999	Acquisto di opere d'arte	€ 0,00	€ 10.250,00	€ 10.250,00	€ 0,00
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	€ 1.500,00	€ 4.000,00	€ 3.660,00	In meno € 340,00
2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	€ 8.000,00	€ 18.544,00	€ 18.544,00	€ 0,00
2.02.03.05.001/A	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	€ 0,00	€ 152.838,06	€ 139.911,22	In meno € 12.926,84
2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	€ 382.600,00	€ 2.062.850,00	€ 1.663.099,78	In meno € 399.750,22
2.02.03.06.001/C	Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 17.038,40	In meno € 132.961,60

2.02.03.06.001/D	Manutenzione straordinaria aree verdi	€ 2.000,00	€ 7.000,00	€ 4.087,00	In meno € 2.913,00
2.02.03.04.001	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	€ 0,00	€ 9.284,83	€ 8.090,83	In meno € 1.194,00
Totali		€ 699.100,00	€ 2.660.560,20	€ 1.996.641,95	In meno € 663.918,25

Mobili e arredi.

L'articolo 2.02.01.03.001 è stato inizialmente valorizzato per € 10.000,00 ma è stata approvata una variazione in aumento di € 35.000,00. Le uscite più consistenti riguardano l'acquisto di panche modello track da posizionare all'interno della Galleria Nazionale € 18.063,32, la fornitura di 30 sedie per gli uffici € 3.758,82 e la fornitura di moduli aggiunti del palco per il pianoforte posizionato nei "Voltoni" € 2.788,92.

Macchinari.

L'art. 2.02.01.04.001 inizialmente non è stato valorizzato, è stata poi effettuata una variazione di € 3.407,55. Al 31/12/2019 sono stati impegnati € 2.770,17 utilizzati per l'acquisto di una lavatrice per il lavaggio dei tendaggi del Complesso e per l'acquisto di un frigorifero e un microonde per la sala ristoro del personale.

Impianti.

L'articolo 2.02.01.04.002 è stato impegnato per € 27.613,83 per una serie di interventi sul sistema di sicurezza e sugli impianti antintrusione.

Attrezzature n.a.c.

L'art. 2.02.01.05.999 è stato impegnato per € 1.360,40 per l'acquisto di una macchina fotografica da utilizzare per fotografare gli spazi museali e per l'acquisto di 15 piantane per estintori da piazzare all'interno del Complesso.

Server

L'art. 2.02.01.07.001 è stato variato nel corso dell'esercizio per € 20.000,00 per l'ammodernamento del server del Complesso ormai obsoleto, a seguito di uno studio di fattibilità si è deciso di rimandare all'anno successivo tale ammodernamento che dovrà essere ricompreso all'interno di un programma di investimento ben più ampio al fine di rendere l'apparato server/rete informatica sicuro ed adeguato agli attuali standard.

Apparati di telecomunicazione

L'art. 2.02.01.07.004 è stato impegnato per € 1.366,16 per l'acquisto di 6 ricetrasmittenti da dare in dotazione al personale di vigilanza e 10 telefoni per gli uffici.

Hardware n.a.c.

Sull'articolo 2.02.01.07.999 sono stati presi impegni per totali € 30.432,02 e l'acquisto più consistente è un tavolo multimediale multitouch 98" xl posizionato all'interno della Galleria Nazionale (costo del solo hardware € 28.792,00).

Dotazione bibliografica.

L'articolo 2.02.01.99.001 è stato impegnato per € 33.721,59 per l'acquisto di patrimonio librario per la Biblioteca Palatina.

Acquisto di opere d'arte.

Sull'articolo 2.02.01.99.999 è stata approvata una variazione in aumento di € 10.250,00 per l'acquisizione coattiva di opere di Bottesini per € 2.750,00 e del brano autografo di Giuseppe Verdi "Melodia per pianoforte", cm. 16x27, sec. XIX del valore di € 7.500,00.

Sviluppo software e manutenzione evolutiva

L'articolo 2.02.03.02.001 è stato impegnato per € 3.660,00 per l'acquisto di moduli aggiuntivi e aggiornati per il programma finexpert 4.0 e per lo sviluppo software del sistema di biglietteria Ticka - triennio 2019-20-21.

Acquisizione software e manutenzione evolutiva.

L'articolo 2.02.03.02.002 è stato impegnato per € 18.544,00 utilizzati su 2 investimenti:

- Acquisto software bigliettatrice automatica;
- Acquisto software per tavolo multimediale multitouch 98" xl.

Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti.

L'articolo 2.02.03.05.001/A è stato impegnato per € 139.911,22 per una serie di progetti che hanno come obiettivo la valorizzazione del patrimonio culturale e il coordinamento del sistema museale. I più consistenti sono: progettazioni per il rifacimento della copertura della Rocchetta; funzioni tecniche per i lavori in somma urgenza per la copertura del Teatro Farnese; progettazione dei lavori di rimozione del controsoffitto e allestimento della Sezione Egizia del Museo Archeologico; incarichi professionali per i lavori di

manutenzione straordinaria del pavimento dei sotterranei della Biblioteca Palatina; incarichi professionali per il rifacimento del sottopalco del Teatro Farnese con la realizzazione di nuovi bagni e una sala ristoro per i visitatori.

Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali.

L'articolo 2.02.03.06.001 è stato valorizzato per € 382.600,00, finanziati con i trasferimenti in c/capitale del MiBact, e poi variato fino a € 2.062.850,00.

Al 31/12/2019 risultano impegnati € 1.663.099,78 per una serie di interventi che hanno avuto come finalità la riqualificazione degli spazi museali.

Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte.

Articolo 2.02.03.06.001/C: impegnato per € 17.038,40, per il restauro di alcune cornici all'interno del Complesso Monumentale della Pilotta e per il servizio di catalogazione.

Manutenzione straordinaria aree verdi.

L'articolo 2.02.03.06.001/D è stato impegnato per € 4.087,00 tutti investiti nel servizio di smaltimento della striscia di sabbia del cortile della Cavallerizza.

Opere dell'ingegno e Diritti d'autore

L'articolo 2.02.03.04.001 è stato impegnato per € 8.090,83 per i diritti d'autore del servizio fotografico dei luoghi e degli spazi del Complesso Monumentale della Pilotta e per il catalogo redatto in occasione della mostra "La Fortuna della Scapiliata di Leonardo da Vinci".

Uscite per partite di giro

Articolo	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato al 31/12/2019	Differenziale
7.01.01.02.001	IVA in regime di split payment	€ 560.000,00	€ 1.135.000,00	€ 317.203,15	In meno € 817.796,85
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 6.905,38	In meno € 2.094,62
	Versamenti di ritenute				

7.01.02.02.001	previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 449,63	In meno € 4.050,37
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 2.000,00	€ 10.000,00	€ 8.056,63	In meno € 1.943,37
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 0,00	In meno € 2.000,00
7.01.99.03.001	Fondi di cassa	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 3.000,00	In meno € 2.000,00
Totali		€ 577.500,00	€ 1.165.500,00	€ 335.614,79	In meno € 829.885,21

Il totale delle uscite per partite di giro impegnate al 31/12/2019 è pari a
€ 335.614,79

Le uscite per partite di giro, come controparte delle relative entrate, riguardano il pagamento delle imposte per l'Iva e i compensi accessori al personale dipendente e i fondi di cassa. Le uscite per partite di giro corrispondono alle entrate per partite di giro.

Residui passivi

Nella tabella seguente la fotografia al 31/12/2019 dei residui passivi, ossia gli impegni di spesa non ancora liquidati.

Articolo	Descrizione	Consistenza al 01/01/2019	Liquidato al 31/12/2019	Somme eliminate nel 2019	Residui passivi al 31/12/2019
1.01.01.01.004	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato	€ 3.258,99	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.258,99
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	€ 1.189,19	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.189,19

1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	€ 1.692,69	€ 1.275,00	€ 0,00	€ 417,69
1.02.01.06.001	Tassa rifiuti solidi urbani	€ 14.622,00 (di cui € 9.109,00 dal 2018)	€ 13.769,00 (di cui € 8.256,00 del 2018)	€ 0,00	€ 853,00 del 2018
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	€ 20.286,56 (di cui 6.045,13 dal 2018)	€ 16.884,12 (di cui 6.045,10 del 2018)	€ 1.464,04 (di cui € 0,03 del 2018)	€ 1.938,40
1.03.01.02.006	Materiale informatico	€ 1.551,91	€ 1.551,91	€ 0,00	€ 0,00
1.03.01.02.007	Materiale tecnico-specialistico	€ 6.437,59 (di cui € 451,58 dal 2018)	€ 6.397,59 (di cui € 451,58 del 2018)	€ 0,00	€ 40,00
1.03.01.02.008/B	Acquisto di materiali per laboratori	€ 3.466,08	€ 3.466,08	€ 0,00	€ 0,00
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	€ 4.944,72 (di cui € 463,14 dal 2018)	€ 3.903,40 (di cui 463,14 del 2018)	€ 0,00	€ 1.041,32
1.03.01.05.001	Medicinali e materiale sanitario	€ 2.349,12 (di cui € 2.349,12 dal 2018)	€ 2.348,85 (di cui 2.348,85 del 2018)	€ 0,27	€ 0,00
1.03.02.01.002/C	Rimborsi ai componenti degli organi di controllo e revisione	€ 1.062,80 (di cui 265,30 dal 2018)	€ 801,25 (di cui 265,30 del 2018)	€ 0,00	€ 261,55
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	€ 40.000,00	€ 30.225,60	€ 0,00	€ 9.774,40
1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese	€ 6.182,04 (di cui € 554,90 dal 2018)	€ 4.099,34 (di cui € 554,90 dal 2018)	€ 0,00	€ 2.082,70
1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco all'estero	€ 830,32	€ 334,60	€ 0,00	€ 495,72
1.03.02.02.004	Spese per pubblicità e promozione	€ 23.955,31 (di cui € 805,20 dal 2018)	€ 3.947,31 (di cui € 805,20 del 2018)	€ 0,00	€ 20.008,00

1.03.02.02.005	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc.)	€ 90.555,25 (di cui € 545,50 dal 2018)	€ 23.477,22 (di cui 527,50 del 2018)	€ 518,15 (di cui € 18,00 del 2018)	€ 66.559,88
1.03.02.04.999/B	Acquisto di servizi per formazione generica	€ 512,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 512,40
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	€ 11.952,12 (di cui € 2.008,39 dal 2018)	€ 11.340,65 (di cui 1.976,65 del 2018)	€ 31,74	€ 579,73
1.03.02.05.004	Utenze energia elettrica	€ 208.439,86 (di cui 13.593,53 dal 2018)	€ 189.974,70 (di cui 13.593,53 del 2018)	€ 0,00	€ 18.465,16
1.03.02.05.005	Utenze acqua	€ 2.825,21 (di cui € 935,08 dal 2018)	€ 2.813,12 (di cui € 922,99 del 2018)	€ 12,09 (di cui € 12,09 del 2018)	€ 0,00
1.03.02.05.006	Utenze gas	€ 152.256,85 (di cui € 25.097,00 dal 2018)	€ 127.726,57 (di cui € 25.097,00 del 2018)	€ 0,00	€ 24.530,28
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	€ 3.249,97 (di cui € 464,51 dal 2018)	€ 640,57	€ 0,00	€ 2.609,40 (di cui € 464,51 del 2018)
1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature e macchinari	€ 21.838,00	€ 11.553,40	€ 10.284,60	€ 0,00
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	€ 31.959,96	€ 6.958,48	- € 1.739,62	€ 26.741,10
1.03.02.07.006	Licenze software	€ 6.939,36	€ 2.925,56	€ 0,00	€ 4.013,80
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	€ 344.479,46 (di cui € 137.025,92 dal 2018)	€ 191.686,88 (di cui € 114.014,28 del 2018)	€ 205,34	€ 152.587,24 (di cui € 23.011,64 del 2018)
1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	€ 185.920,54 (di cui € 22.204,00 dal 2018)	€ 49.907,82 (di cui € 22.204,00 del 2018)	€ 1.098,00	€ 134.914,72
1.03.02.09.010	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	€ 7.991,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.991,00

1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria aree verdi	€ 4.500,00 (di cui € 700,00 dal 2018)	€ 4.500,00 (di cui € 700,00 del 2018)	€ 0,00	€ 0,00
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche	€ 641.788,42 (di cui € 149.230,96 dal 2018)	€ 136.309,07 (di cui € 80.414,72 del 2018)	€ 33,24	€ 505.446,11 (di cui € 68.703,00 del 2018)
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	€ 444.583,64 (di cui € 44.673,67 dal 2018)	€ 196.355,15 (di cui € 44.672,09 del 2018)	€ 6.063,91 (di cui € 1,58 del 2018)	€ 242.164,58
1.03.02.13.002	Pulizia e disinfestazione	€ 138.971,49 (di cui € 21.382,88 dal 2018)	€ 91.220,15 (di cui € 17.112,76 del 2018)	€ 0,19 (di cui € 0,12 del 2018)	€ 47.751,15 (di cui € 4.270,00)
1.03.02.13.003	Trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	€ 236.107,55 (di cui € 71.335,91 dal 2018)	€ 139.522,86 (di cui € 54.723,35 del 2018)	€ 12.758,68 (di cui € 2,88 del 2018)	€ 83.826,01 (di cui € 16.609,68 del 2018)
1.03.02.13.004	Stampa rilegatura e grafica	€ 74.054,39 (di cui € 6.502,60 dal 2018)	€ 27.639,46 (di cui € 6.502,60 del 2018)	€ 0,00	€ 46.414,93
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	€ 5.490,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.490,00
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	€ 7.042,01	€ 5.817,01	€ 0,00	€ 1.225,00
1.03.02.16.002	Spese postali e telegrafiche	€ 20,00	€ 20,00	€ 0,00	€ 0,00
1.03.02.17.002	Uscite e commissioni bancarie	€ 2.091,58	€ 2.091,58	€ 0,00	€ 0,00
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	€ 46.981,08 (di cui € 139,08 dal 2018)	€ 12.461,08 (di cui € 139,08 del 2018)	€ 0,00	€ 34.520,00
1.03.02.19.005	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware	€ 23.238,00 (di cui € 14.274,00 dal 2018)	€ 10.741,51 (di cui € 10.253,51 del 2018)	€ 0,00	€ 12.496,49 (di cui € 4.020,49 del 2018)
1.03.02.99.999/A	Spese di catalogazione, inventariazione e censimento	€ 47.553,03 (di cui € 7.573,03 dal 2017 e €	€ 7.573,03 (di cui € 7.573,03 del 2017)	€ 0,00	€ 39.980,00

		39.980,00 dal 2018)			
1.03.02.99.999/C	Servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)	€ 34.321,08	€ 16.387,08	€ 0,00	€ 17.934,00
1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri – fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	€ 167.895,63 (di cui € 31.472,88 dal 2018)	€ 131.349,90 (di cui 31.472,88 del 2018)	€ 0,00	€ 36.545,73
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	€ 20,00	€ 20,00	€ 0,00	€ 0,00
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	€ 787,20	€ 787,20	€ 0,00	€ 0,00
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	€ 29.407,01	€ 22.307,01	€ 0,00	€ 7.100,00
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	€ 4.696,35	€ 3.196,35	€ 0,00	€ 1.500,00
1.10.99.999/B	Oneri vari straordinari	€ 197,08	€ 197,08	€ 0,00	€ 0,00
2.02.01.03.001	Mobili e arredi	€ 42.993,44 (di cui € 10.062,56 dal 2018)	€ 39.234,62 (di cui € 10.062,56 del 2018)	€ 0,00	€ 3.758,82
2.02.01.04.001	Macchinari	€ 2.746,99	€ 2.407,55	-€ 23,18	€ 362,62
2.02.01.04.002	Impianti	€ 78.573,85 (di cui € 50.960,02 dal 2018)	€ 70.710,68 (di cui € 50.960,02 del 2018)	€ 0,00	€ 7.863,17
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	€ 1.360,40	€ 512,40	€ 0,00	€ 848,00
2.02.01.07.001	Server	€ 1.765,67	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.765,67
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	€ 1.366,16	€ 964,78	€ 0,00	€ 401,38
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	€ 36.117,22 (di cui € 5.685,20 dal 2018)	€ 6.017,38 (di cui € 5.685,20 del 2018)	€ 0,00	€ 30.099,84
2.02.01.99.001	Dotazione bibliografica	€ 34.261,59 (di cui € 540,00 dal 2018)	€ 10.515,36 (di cui € 390,00 del 2018)	€ 0,00	€ 23.746,23 (di cui € 150,00 del 2018)
2.02.01.99.999	Acquisto di opere d'arte	€ 10.250,00	€ 7.500,00	€ 0,00	€ 2.750,00
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	€ 3.660,00	€ 610,00	€ 0,00	€ 3.050,00

2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	€ 30.012,00 (di cui € 11.468,00 dal 2018)	€ 11.468,00	€ 0,00	€ 18.544,00
2.02.03.04.001	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	€ 8.090,83	€ 4.284,83	€ 0,00	€ 3.806,00
2.02.03.05.001/A	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	€ 242.813,85 (di cui € 102.902,63 dal 2018)	€ 34.597,98 (di cui € 8.660,54 del 2018)	€ 0,00	€ 208.215,87 (di cui € 94.242,09 del 2018)
2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	€ 1.914.087,56 (di cui € 247.852,92 dal 2018 e € 9.182,70 dal 2017)	€ 491.557,26 (di cui € 238.750,02 del 2018 e € 9.182,70 del 2017)	-€ 2.672,84 (di cui € 3.375,00 del 2018)	€ 1.425.203,14 (di cui € 5.727,90 del 2018)
2.02.03.06.001/C	Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	€ 59.897,69 (di cui € 42.859,20 dal 2018)	€ 39.248,89 (di cui € 31.210,49 del 2018)	€ 2.010,80 (di cui € 2.010,80 del 2018)	€ 18.638,00 (di cui € 9.638,00 del 2018)
2.02.03.06.001/D	Manutenzione straordinaria aree verdi	€ 14.166,64 (di cui € 10.079,64 dal 2018)	€ 12.678,24 (di cui € 8.591,24 del 2018)	€ 1.488,40 (di cui € 1.488,40 del 2018)	€ 0,00
7.01.01.02.001	IVA in regime di split payment	€ 323.764,87 (di cui € 6.561,72 dal 2018)	€ 323.764,87 (di cui € 6.561,72 del 2018)	€ 0,00	€ 0,00
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	€ 6.905,38	€ 5.700,00	€ 0,00	€ 1.205,38
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	€ 449,63	€ 0,00	€ 0,00	€ 449,63
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 8.056,63	€ 8.054,83	€ 0,00	€ 1,80
7.01.99.03.001	Fondi di cassa	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Totali 2017		€ 16.755,73	€ 16.755,73	€ 0,00	€ 0,00
Totali 2018		€ 1.162.541,22	€ 853.040,88	€ 5.314,53	€ 304.185,81
Totali 2019		€ 4.755.538,29	€ 1.719.535,60	€ 26.219,28	€ 3.009.783,41
Totale Generale		€ 5.934.835,24	€ 2.589.332,21	€ 31.533,81	€ 3.313.969,22

Riaccertamento ordinario residui passivi

Per i seguenti residui si propone la radiazione per le rispettive motivazioni:

- VIBOR WORLD SRL la fornitura di carta igienica è stata revocata perché l'azienda dopo l'acquisto ha informato il Complesso che non effettuava spedizioni in Italia € 1.464,00 IMP. 555/2019;
- KRATOS SPA per l'acquisto di cancelleria, carta igienica, cartucce, materiale di facile consumo per ufficio, evidenzia un saldo di € 0,03 per fatturazioni inferiori all'importo iniziale. Tale importo non dovrà essere liquidato. IMP. 65/2018;
- LA CASALINDA SRL per la fornitura di prodotti igienico sanitari evidenzia un saldo di € 0,27 per fatturazioni inferiori all'importo iniziale. Tale importo non dovrà essere liquidato IMP. 485/2018;
- GRUPPO V8 SRL spese per i relatori per la "giornata di studi 1618-2018" viene ridotto l'importo iniziale di € 18,00 per il calcolo errato dell'IVA al 22% invece che al 10% (come riportato in fattura) IMP. 565/2018;
- CENTROSPED SRL abbiamo avuto una riduzione dell'importo di € 451,40 perché è stata annullata la spedizione a San Pietroburgo del catalogo redatto per la presentazione dell'opera di Maurizio Nannucci IMP. 596/2019;
- FONDAZIONE PROMETEO importo inferiore nel rimborso spese per realizzazione della presentazione al pubblico del manoscritto verdiano donato dal Mibact alla Biblioteca Palatina € 48,75 IMP. 562/2019;
- TIM SPA per la fornitura del servizio di telefonia presenta un residuo non fatturato e non spettante di € 31,74 IMP. 62/2018;
- IRETI SPA per la fornitura del servizio idrico dovrà essere eliminato l'importo di € 12,09 in quanto era stato erroneamente inserito sul software gestionale un doppio impegno per la stessa fattura (011860009877 del 27/06/2018) IMP. 291/2018;
- IL PARMENSE TRASPORTI SRL per le minori giornate di lavorazione a consuntivo ha presentato una nota spese di importo inferiore a quanto preventivato di € 10.284,60 per il noleggio delle piattaforme aeree per l'installazione in quota dell'opera di Nannucci IMP. 152/2019;
- ELMAN SRL per la manutenzione degli impianti elevatori abbiamo un importo inferiore per arrotondamento sulle fatture di € 0,14 IMP. 347/2019;
- GVF ELETTRONICA SRL per la sostituzione delle motorizzazioni delle porte scorrevoli delle passerelle: bassa fra "Ala Ovest e Sala Trionfo" e alta fra "Ala Ovest e Sala del Trionfo"/accesso palco Teatro Farnese-Galleria Nazionale ha concesso uno sconto di € 205,20 (doc prot. 3411 del 24/07/2019) IMP. 298/2019;
- TECNOPONTEGGI EDILI SRL per l'intervento riguardante il montaggio in opera e nolo di piattaforma per il montaggio dei dissuasori piccioni presenta un

- residuo che dovrà essere eliminato di € 1.098,00 per i minori costi sostenuti a consuntivo IMP. 641/2019;
- STUDIO NOTARILE ASSOCIATO SPOTTI-MARINELLI dovrà essere cancellato un residuo di € 113,24 dovuto ad un doppio conteggio della ritenuta IMP. 475/2018. La fattura è pervenuta ed è stata regolarmente liquidata;
 - AUSER ASSOCIAZIONE VOLONTARIATO ONLUS costi finali a consuntivo minori di € 1,58 IMP. 592/2018;
 - ASSOCIAZIONE NAZIONALE DELLA POLIZIA DI STATO costi finali a consuntivo minori di € 330,00 IMP. 61/2019;
 - AUSER ASSOCIAZIONE VOLONTARIATO ONLUS costi finali a consuntivo minori di € 5.742,33 IMP. 40/2019;
 - MULTISERVICE SOC.COOP.ARL per il servizio di pulizia e igiene ambientale presso la Biblioteca Palatina e la Sez. Musicale evidenzia un saldo di € 0,07 per fatturazioni inferiori all'importo iniziale IMP. 7/2019;
 - MULTISERVICE SOC.COOP.ARL per il servizio di pulizia e igiene ambientale presso il Complesso Monumentale della Pilotta evidenzia un saldo di € 0,12 per fatturazioni inferiori all'importo iniziale IMP. 305/2018 e IMP. 25/2018;
 - IREN AMBIENTE SPA presenta un residuo per fatturazioni inferiori all'importo iniziale di € 2,88 IMP. 491/2018;
 - PREMIO SRL l'incarico di movimentazione del patrimonio librario del Complesso Monumentale della Pilotta e smontaggio scaffalatura è stato annullato d'ufficio in autotutela € 10.897,04 IMP. 414/2019;
 - ARTERIA SRL per importo a consuntivo inferiore di € 77,72 IMP. 209/2019;
 - ARTERIA SRL riguardante il servizio di trasporto per la mostra La fortuna de "La Scapiliata" di Leonardo da Vinci per importo a consuntivo inferiore di € 1.781,04 IMP. 56/2019;
 - ARTERIA SRL è stato annullato l'incarico per l'acquisto del climabox con nota prot. 1068 del 14/03/2019 € 2.928,00 IMP. 561/2018;
 - VIOLI COSTRUZIONI SRL relativo allo smontaggio, rimontaggio, tinteggio pannelli e fornitura tubi Ala Nord della Galleria Nazionale risulta un residuo non dovuto di € 444,00, causato da iva stimata al 22% ma fatturata al 10% IMP. 447/2018;
 - RIVOTTI MAURIZIO SNC Fornitura e posa di vetrata fissa lunetta nel sottogradinata ovest del Teatro Farnese a consuntivo ha presentato un costo inferiore di € 3,00 IMP. 197/2018;
 - ROMAGNOLI FEDERICA per il restauro di gruppo scultoreo "Annunciazione" e restauro cornice lignea del dipinto "La morte di Virginia" risulta un residuo non dovuto di € 2.010,80, causato da iva stimata al 22% ma fatturata "esente iva" in quanto il soggetto ha adottato il regime forfettario IMP. 432/2018;

- AR-NEUGREEN SOC. COOPERATIVA per incompleta lavorazione e semina del verde del Cortile della Cavallerizza abbiamo uno stralcio lavori di € 1.488,40 IMP. 354/2018;
- ALCHIMIA – LABORATORIO DI RESTAURO DI POLASTRI GIORGIO & C. SNC è stato revocato l'incarico per difficoltà in merito ai tempi contrattuali di esecuzione dei lavori di “ripresa, ripristino e finitura marmorino, intonaci e tinteggi alle pareti e soffitti della Rocchetta” € 19.276,00 IMP. 443/2019;
- VIOLI COSTRUZIONI SRL per parere negativo della soprintendenza è stato annullato l'affidamento per la realizzazione basamento Boudard € 6.088,28 IMP. 274/2019;
- NEON ESSE SRL per l'installazione dell'opera di Maurizio Nannucci a consuntivo abbiamo avuto un minore importo fatturato di € 2.153,30 IMP. 205/2019;
- RIVOTTI MAURIZIO SNC sulla fornitura di porte a due battenti e smontaggio e montaggio porta automatica esistente per problemi nella lavorazione ha concesso uno sconto del 30% per € 1.083,36 IMP. 156/2019.

I seguenti impegni sono stati incrementati con una variazione in aumento:

- MR SERVICE SRL per la fornitura degli arredi per l'area ristoro degli uffici abbiamo incrementato l'impegno di € 23,18 per il maggior costo delle spese di trasporto IMP. 632/2019;
- MARTYN ANDERSON l'aumento dei testi tradotti per l'intervista di Nannucci da 27 a 32 ha comportato una variazione in aumento di € 80,00 IMP. 590/2019;
- EDILTUNA SAS con atto di sottomissione per lavorazioni aggiuntive è stato incrementato l'impegno riguardanti i lavori in somma urgenza della copertura della “Rocchetta” € 30.268,98 IMP. 581/2019;
- CLIPPER SYSTEM il nuovo rivestimento in legno delle gambe e traverse delle vetrine da posizionarsi all'interno degli spazi museali hanno comportato maggiori costi per € 3.050,00 IMP. 534/2019;
- MAGNANI MICHELE per la verniciatura dei pannelli in legno e della struttura in ferro sono state necessarie delle lavorazioni aggiuntive per € 158,60 IMP. 364/2019;
- VIOLI COSTRUZIONI SRL abbiamo aumentato l'importo di € 1.171,20 per errore di trascrizione nel computo metrico estimativo per l'installazione di porte R.E.I. nel Vestibolo del Teatro Farnese IMP. 272/2019;
- KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA per errore nel calcolo del canone di noleggio delle stampanti multifunzione per 60 mesi abbiamo effettuato una variazione in aumento di € 1.739,62 IMP. 193/2019.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Missione 021 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici.

Programma 21013 – Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale.

	COMPETENZA	CASSA
Tot. Missione 021	€ 3.605.800,58	€ 1.523.024,59

Missione 032 – Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche.

Programma 32003 – Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza.

	COMPETENZA	CASSA
Tot. Missione 032	€ 787.903,64	€ 725.787,92

Missione 099 – Servizi per conto terzi e partite di giro.

Programma 99001 – Servizi per conto terzi e partite di giro.

	COMPETENZA	CASSA
Tot. Missione 099	€ 335.614,79	€ 340.519,70

	COMPETENZA	CASSA
Tot. Spese	€ 4.729.319,01	€ 2.589.332,21

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa del Complesso Monumentale della Pilotta al 31/12/2019, è così rappresentata:

Consistenza della cassa al 1/1/2019	€ 3.421.167,95
Riscossioni in conto competenza	+ € 6.563.042,59
Riscossioni in conto residui	+ € 145.399,18
Pagamenti in conto competenza	- € 1.719.535,60
Pagamenti in conto residui	- € 869.796,61
Consistenza della cassa al 31/12/2019	€ 7.540.277,51
Residui attivi degli esercizi precedenti	+ € 4.000,00
Residui attivi dell'esercizio corrente	+ € 136.335,89
Residui passivi degli esercizi precedente	- € 304.185,81
Residui passivi dell'esercizio corrente	- € 3.009.783,41
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019	€ 4.366.644,18
Parte vincolata	€ 1.809.383,24
Parte disponibile	€ 2.557.260,94

Il risultato di amministrazione è calcolato a partire dalla consistenza della cassa al 31/12/2019, (dato dalla differenza tra riscossioni e pagamenti sommati alla cassa già presente al primo gennaio 2019) ridotto dei residui passivi e aumentato dei residui attivi alla medesima data. Al 31/12/2019 si registra così un avanzo di amministrazione pari a **€ 4.366.644,18**.

La parte vincolata dell'avanzo di amministrazione, per un importo complessivo di € 1.809.383,24, risulta così composta:

1. € 208.634,20: Fondi L.190/2014 - ingresso separato per la Biblioteca Palatina;
2. € 5.517,46: Fondi L.190/2014 - allestimento museale Vestibolo Teatro Farnese;
3. € 603.689,09: Fondi L.190/2014 - allestimento museale Museo Archeologico;
4. € 759.971,60: Fondi L.190/2014 - realizzazione della nuova sede del Museo Bodoniano con il trasferimento della V galleria ai locali al piano terra;
5. € 0,05: Lavori in somma urgenza copertura Teatro Farnese;
6. € 161.387,00: interventi per la sicurezza dei locali e degli impianti - prot 14577 del 02/10/2019;
7. € 8.193,54: servizi di RSPP- fatture Com-metodi/ Sintesi anno 2019;
8. € 40.000,00: finanziamento Art-Bonus – Intesa San Paolo;
9. € 21.990,30: compenso revisori annualità 2019.

FONDI VINCOLATI

A seguire una breve analisi dei fondi dati al Complesso con vincolo di spesa (per il dettaglio dei vari impegni presi sui vari fondi si rimanda all'allegato al bilancio consuntivo 2019 denominato "appendice-B").

FONDI LEGGE 190/2014

Questi fondi sono stati stanziati :

- con la programmazione 2019-2020 per il progetto di riallestimento del Museo Archeologico Nazionale, compreso adeguamento impianti tecnologici di € 600.000,00.
- I restanti con la programmazione 2016-2018 del Fondo per la tutela del patrimonio culturale e hanno avuto come obiettivo il riallestimento e l'adeguamento degli spazi museali.

INGRESSO SEPARATO BIBLIOTECA PALATINA

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	AVANZO
€ 300.000,00	€ 91.365,80	€ 43.773,60	€ 208.634,20

COPERTURA "ROCCHETTA"

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	AVANZO
€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 274.116,23	€ 0,00

ALLESTIMENTO MUSEALE VESTIBOLO TEATRO FARNESE

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	AVANZO
€ 200.000,00	€ 194.482,54	€ 124.894,75	€ 5.517,46

ALLESTIMENTO MUSEALE MUSEO ARCHEOLOGICO

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	AVANZO
€ 1.100.000,00	€ 496.310,91	€ 496.310,91	€ 603.689,09

REALIZZAZIONE NUOVA SEDE MUSEO BODONIANO

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	AVANZO
€ 759.971,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 759.971,60

LAVORI IN SOMMA URGENZA COPERTURA TEATRO FARNESE

Nel corso dell'esercizio 2019 è stato necessario mettere in sicurezza la copertura del Teatro Farnese per la caduta di una tavella che ne ha causato la chiusura per alcuni mesi. I lavori sono stati finanziati interamente dal Ministero.

COPERTURA TEATRO FARNESE

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	AVANZO
€ 150.000,00	€ 149.999,95	€ 16.197,65	€ 0,05

ADEMPIMENTI SICUREZZA

Per far fronte alla copertura finanziaria di interventi urgenti relativi alla sicurezza dei locali e degli impianti del Complesso Monumentale della Pilotta con Decreto DG – BI n. 1666 del 30/09/2019 il Ministero ha stanziato 200.000,00.

ADEMPIMENTI SICUREZZA

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	AVANZO
€ 200.000,00	€ 38.613,00	€ 38.613,00	€ 161.387,00

STANZIAMENTO RSPP

Il Ministero ogni anno finanzia le spese sostenute dagli Istituti autonomi per i servizi di sorveglianza sanitaria.

SERVIZI RSPP

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	AVANZO
€ 16.387,08	€ 16.387,08	€ 8.193,54	€ 0,00

ART BONUS INTESA SAN PAOLO

Intesa San Paolo ha effettuato un'erogazione liberale per le opere di conservazione e messa in sicurezza di importanti reperti della collezione egizia e dell'età del bronzo.

ART BONUS

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	AVANZO
€ 40.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.000,00

PROGETTO ITALIAN COUNCIL

Contributo concesso per il progetto denominato "Sentences segni di luce per una rigenerazione contemporanea", Nannucci Maurizio, vincitore della IV edizione del bando Italian Council (2018). La realizzazione dell'opera è stata realizzata in parte con i fondi del Ministero vincitore del bando e per la restante parte con le risorse proprie del Complesso Monumentale della Pilotta.

PROGETTO ITALIAN COUNCIL

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	QUOTA CM-PIL
€ 139.993,26	€ 144.352,23	€ 90.330,63	€ 4.358,97

CATALOGAZIONE FONDO ULUHOGIAN

Contributo in art bonus concesso da parte della Fondazione Cariparma per il lavoro di catalogazione di testi della Biblioteca Palatina di importo € 5.000,00 che verrà erogato a termine dei lavori, oltre a contributo art bonus concesso negli anni 2017/18 dalla famiglia Uluhogian di importo € 4.000,00.

CATALOGAZIONE

IMPORTO STANZIATO CARIPARMA	IMPORTO STANZIATO FAMIGLIA ULUHOGIAN anni 2017/18	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019
€ 5.000,00	€ 4.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00

MOSTRA LA FORTUNA "DE LA SCAPILIATA"

In occasione dei 500 anni dalla scomparsa di Leonardo da Vinci il Complesso Monumentale della Pilotta ha deciso di organizzare una mostra in onore dell'artista e che mettesse fine alla disputa sull'autenticità dell'appartenenza a Leonardo da Vinci dell'opera la fortuna de la Scapiliata. Il Comitato Nazionale per la celebrazione dei 500 anni dalla morte di Leonardo da Vinci ha concesso un contributo di € 15.010,00 per l'organizzazione della mostra.

MOSTRA LA FORTUNA “DE LA SCAPILIATA”

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	QUOTA CM-PIL
€ 15.010,00	€ 71.751,07	€ 0,00	€ 56.741,07

ACQUISTO COATTIVO DUE AUTOGRAFI GIOVANNI BOTTESINI

Il ministero ha finanziato l'acquisto coattivo dei due autografi di Giovanni Bottesini.

ACQUISTO COATTIVO DUE AUTOGRAFI GIOVANNI BOTTESINI

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	AVANZO
€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 0,00

ACQUISTO COATTIVO BRANO GIUSEPPE VERDI “MELODIA PER PIANOFORTE”

Il ministero ha finanziato l'acquisto coattivo del brano musicale autografo di Giuseppe Verdi “Melodia per pianoforte”.

ACQUISTO COATTIVO BRANO GIUSEPPE VERDI

IMPORTO STANZIATO	IMPORTO IMPEGNATO	RESIDUI 31/12/2019	AVANZO
€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 0,00	€ 0,00

CONTO ECONOMICO

Il conto economico, redatto secondo le disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile, evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica.

A. Valore della produzione = € 6.363.763,43

A1. Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi € 706.881,91.

Trattasi dei seguenti proventi:

E1.2.1.01.07.001-Ricavi da sfruttamento brevetti	€ 2.700,00
E1.2.2.01.13.001-Ricavi da teatri, musei, spettacoli, mostre (vendita biglietti)	€ 668.630,01
E1.2.4.01.03.001-Proventi da concessioni su beni	€ 35.551,90

A5. Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio € 5.656.881,52

Tale componente positiva racchiude:

E1.3.1.01.01.001-Trasferimenti correnti da Ministeri	€ 4.346.759,87
E1.3.1.03.99.999-Altri trasferimenti correnti da altre imprese	€ 500,00
E1.3.2.01.01.001-Contributi agli investimenti da Ministeri	€ 1.240.221,60
E1.3.2.03.03.001- Contributi agli investimenti da altre Imprese	€ 60.010,00
E1.4.1.01.02.001-Indennizzi di assicurazione su beni mobili	€ 5.150,00
E1.4.3.03.08.001- Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal Resto del mondo	€ 892,11
E1.4.9.99.01.001-Altri proventi n.a.c	€ 3.347,94

B. Costi della produzione = € 2.234.913,93

B6. Per materie prime, sussidiaria, consumo e merci € 28.263,00.

E2.1.1.01.02.001 - Carta, cancelleria e stampati	€ 12.777,42
E2.1.1.01.02.006- Materiale informatico	€ 1.551,91
E2.1.1.01.02.007-Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	€ 5.986,01
E2.1.1.01.02.008-Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	€ 3.466,08
E2.1.1.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	€ 4.481,58

B7. Per servizi € 1.924.870,61.

Nella tabella che segue i costi che compongono la componente negativa in esame.

E2.1.2.01.01.002 - Organi istituzionali dell'amministrazione - rimborsi	€ 797,50
E2.1.2.01.02.001 – Rimborso spese di viaggio e trasloco	€ 6.457,46
E2.1.2.01.02.004 - Pubblicità	€ 23.150,11
E2.1.2.01.02.005 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	€ 89.509,60

E2.1.2.01.04.999-Altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	€ 512,40
E2.1.2.01.05.001 – Telefonia fissa	€ 9.943,73
E2.1.2.01.05.004 – Energia elettrica	€ 194.846,33
E2.1.2.01.05.005 - Acqua	€ 1.890,13
E2.1.2.1.05.006 - Gas	€ 127.159,85
E2.1.2.01.05.999- Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	€ 2.785,46
E2.1.2.01.07.004 – Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	€ 260.303,72
E2.1.2.01.07.009 – Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	€ 162.618,54
E2.1.2.01.07.010-Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	€ 5.548,50
E2.1.2.01.07.012 Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	€ 3.800,00
E2.1.2.01.09.999 – Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	€ 388.406,65
E2.1.2.01.11.001 - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	€ 242.818,66
E2.1.2.01.11.002 - Servizi di pulizia e lavanderia	€ 95.843,67
E2.1.2.01.11.003 - Trasporti, traslochi e facchinaggi	€ 152.015,84
E2.1.2.01.11.004- Stampa e rilegatura	€ 67.551,79
E2.1.2.01.11.006-Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	€ 5.490,00
E2.1.2.01.14.001-Pubblicazione bandi di gara	€ 7.042,01
E2.1.2.01.14.002 - Spese postali	€ 20,00
E2.1.2.01.15.002 – Oneri per servizio di tesoreria	€ 2.091,58
E2.1.2.01.16.001-Gestione e manutenzione applicazioni	€ 31.958,00
E2.1.2.01.16.005 Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	€ 7.988,00
E2.1.2.01.99.999 – Altri servizi diversi n.a.c.	€ 34.321,08

B8. Per godimento beni di terzi € 56.377,41.

E2.1.3.01.03.001 – Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	€ 11.553,40
E2.1.3.01.04.001 - Noleggi di hardware	€ 38.271,70
E2.1.3.02.01.001 - Licenze d`uso per software	€ 6.552,31

B9 per il personale € 4.448,18.

E2.1.4.01.01.002 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	€ 3.258,99
E2.1.4.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale	€ 1.189,19

Il costo complessivo per salari e stipendi è dato dai compensi accessori al personale a tempo indeterminato per la retribuzione dei progetti aperture festivi (P.A.F.).

B10. Ammortamenti e svalutazione € 46.029,91.

E2.2.1.03.01.001 – Ammortamento Mobili e arredi per ufficio	€ 4.747,23
E2.2.1.04.02.001 – Ammortamento di impianti	€ 5.831,17
E2.2.1.07.99.999 – Ammortamento di hardware n.a.c.	€ 3.957,83
E2.2.1.99.01.001 – Ammortamento Materiale bibliografico	€ 55,72
E2.2.2.02.01.001 – Ammortamento Software autoprodotta	€ 3.342,80
E2.2.2.99.99.999 – Ammortamento di altri beni immateriali diversi	€ 28.095,16

La componente negativa del conto economico esaminata è la somma degli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali.

B14. Oneri diversi di gestione € 174.924,82.

E2.3.1.01.01.001 - Trasferimenti correnti a Ministeri	€ 136.422,75
E2.1.9.01.01.006 – Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	€ 5.513,00
E2.1.9.03.01.001 - Premi di assicurazione su beni mobili	€ 29.284,79
E2.1.9.03.99.999 – Altri premi di assicurazione n.a.c.	€ 2.700,00
E2.1.9.99.08.004 – Costi per rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	€ 20,00

E2.1.9.99.08.005 – Costi per rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	€ 787,20
E2.1.9.99.99.001 – Altri costi della gestione	€ 197,08

C) Proventi e oneri finanziari di gestione = € 0,26.

C16. Altri proventi finanziari € 0,26.

E3.2.3.05.01.001 - Interessi attivi da depositi bancari o postali	€ 0,26
---	--------

E) Proventi e oneri straordinari = € - 1.561,48.

E22. Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui

E5.2.3.99.99.001 – Altre sopravvenienze attive	€ 179,95
--	----------

E22. Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui

E5.2.3.99.99.001 – Altre sopravvenienze passive	- € 1.741,43
---	--------------

Risultato prima delle imposte € 4.127.288,28

Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate = € 1.692,69

Le imposte dell'esercizio 2019 sono relative all'Irap relativa ai compensi accessori al personale a tempo indeterminato utilizzato nei progetti di aperture festivi (P.A.F) e al compenso del presidente del collegio dei revisori dipendente del M.E.F. (E2.1.9.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive).

Con tale ultimo differenziale, si perviene così al risultato finale:

Avanzo economico = € 4.125.595,59

STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale è redatto secondo lo schema previsto dall' articolo 2424 del codice civile, per quanto applicabile, e comprende le attività e le passività nonché le poste rettificative.

ATTIVITÀ

A) Crediti verso lo Stato ed altri enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale = € 0,00

B) Immobilizzazioni = € 2.700.914,71

I) Immobilizzazioni immateriali

3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno.

La posta dell'attivo in esame ammonta a € 22.285,33 (P1.2.1.03.05.01.001 - sviluppo software e manutenzione evolutiva € 28.792,00), diminuita della quota di ammortamento per € 6.506,67.

4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili.

La posta dell'attivo in esame ammonta a € 4.284,83 (P1.2.1.03.03.01.001 – Opere dell'ingegno e Diritti d'autore).

7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi.

La posta dell'attivo in esame ammonta a € 676.819,96 (P1.2.1.07.01.01.001 – manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi € 718.558,21) al cui valore è stata sottratta la quota dei relativi ammortamenti pari a € 41.738,25.

II) Immobilizzazioni materiali

2) Impianti e macchinari

L'importo di questa voce è di € 142.368,82 (P1.2.2.02.04.01.001 – Macchinari € 2.407,55; P1.2.2.02.04.99.001 – Impianti € 129.022,41; P1.2.2.02.07.04.001 – Apparati di telecomunicazione € 964,78; P1.2.2.02.07.99.999 – hardware n.a.c. € 25.806,55) al cui valore è stata sottratta la quota dei relativi ammortamenti pari a € 15.832,47.

3) Attrezzature industriali e commerciali

L'importo di questa voce è di € 512,40 (P1.2.2.02.05.99.999 – Attrezzature n.a.c. € 512,40).

5) Immobilizzazioni in corso e acconti.

L'importo di questa voce è di € 1.749.052,74 (P.3.1.1.01.03.01.001 – Impegni finanziari per investimenti da effettuare).

7) Altri beni

Questa voce ammonta a € 105.590,63 (P1.2.2.02.03.01.001 – Mobili e arredi per ufficio € 78.794,93; P1.2.2.02.12.01.001 – Materiale bibliografico € 11.629,76; P1.2.2.02.12.99.999 – Altri beni materiali diversi € 22.500,00) al cui valore è stata sottratta la quota di ammortamento per € 7.334,06.

La somma delle immobilizzazioni è pari a **€ 2.700.914,71.**

C) Attivo Circolante = € 7.680.613,40

II) Crediti

2) Crediti verso clienti e utenti.

L'ammontare complessivo di tali crediti è di € 133.680,88 (P1.3.2.02.01.01.001 - Crediti da proventi dalla vendita di beni € 20,00; P1.3.2.02.01.02.001 – crediti derivanti dalla vendita di servizi € 129.606,00; P1.3.2.02.03.01.001 – crediti da canoni, concessioni, diritti reali di godimento e servitù onerose € 4.054,88).

4) Crediti per contributi agli investimenti.

L'ammontare complessivo di tali crediti è di € 5.000,00 (P1.3.2.04.04.02.001 - Crediti da contributi agli investimenti da altre Imprese).

5) Crediti verso altri.

L'ammontare complessivo di tali crediti è di € 1.655,01 (P1.3.2.08.04.99.001 - Crediti diversi).

Il totale dei crediti, € 140.335,89 coincide con i residui attivi analizzati in precedenza.

IV) Disponibilità liquide

1-b) Presso Banca d'Italia.

Il saldo al 31/12/2019 del conto di tesoreria unica è pari a € 7.540.277,51 (P1.3.4.01.01.01.001 – Istituto tesoriere/cassiere).

Al 31/12/2019 l'attivo circolante, dato dalla somma delle due categorie precedenti, è di **€ 7.680.613,40.**

D) Ratei e risconti = € 462.626,99

1) Ratei attivi.

Questa posta ammonta a € 20.000,00

(P.1.4.1.01.01.01.001).

2) Risconti attivi.

Questi sono costituiti da costi che hanno avuto già la loro manifestazione numeraria ma hanno competenza economica anche nell'esercizio successivo. Il loro ammontare, € 442.626,99 è dato dalla somma dei costi, già evidenziati nell'analisi del Conto Economico, che sono stati imputati all'esercizio finanziario 2019 (P1.4.2.01.01.01.001).

TOTALE ATTIVITA' = A+B+C+D = € 10.844.155,10

PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto = € 7.530.185,88

VIII) Avanzi (Disavanzo) economici portati a nuovo.

Questa posta ammonta a € 3.404.590,29 (P2.1.2.01.03.01.001 – Avanzi (Disavanzo) portati a nuovo.

IX) Avanzo economico d'esercizio.

La voce corrisponde all'avanzo rilevato nel conto economico ed è pari a € 4.125.595,59.

B) Fondi per rischi ed oneri = € 0,00

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato = € 0,00

D) Debiti = € 3.313.969,22

Tale posta è data dalla somma delle seguenti voci:

I-2) Debiti tributari.

Il loro ammontare è di € 2.477,87 (P2.4.5.01.01.01.001 – Imposta regionale sulle attività produttive € 417,69; P2.4.5.01.06.01.001 – Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani € 853,00; P2.4.5.05.02.01.001 – Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi € 1.205,37; P2.4.5.05.03.01.001 – Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi € 1,81).

I-3) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale.

Il loro ammontare è di € 1.638,82 (P2.4.6.01.01.01.001 – Contributi obbligatori per il personale € 1.189,19; P2.4.6.02.01.01.001 – Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi € 449,63).

I-4) Debiti verso lo Stato e altre amministrazioni.

Il loro ammontare è di € 36.545,73, somma corrispondente al versamento al Mibact del 20% degli introiti dei biglietti di ingresso dei mesi di ottobre-novembre-dicembre per € 35.843,24 e del versamento a sostegno del fondo ex-Enpals dello 0,20% per € 702,49 (P2.4.3.02.01.01.001 – debiti per trasferimenti correnti a Ministeri).

I-7) Debiti verso altri soggetti per prestazioni dovute.

Il loro ammontare € 73.787,36, deriva dalla somma dei debiti: € 3.258,99 (P2.4.7.01.04.01.001 – Debiti per compensi per la produttività e altre indennità per il personale non dirigente a tempo indeterminato); € 2.578,42 (P2.4.7.01.14.01.001 – Rimborso per viaggio e trasloco); € 261,55 (P2.4.7.02.02.01.001 – Debiti per erogazione rimborsi agli organi istituzionali dell'amministrazione); € 9.774,40 (P2.4.7.03.01.01.001 Debiti verso organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione); € 57.914,00 (P2.4.7.03.04.01.001 – Debiti verso creditori diversi per altri servizi).

I-8) Debiti diversi.

I debiti inseriti in tale posta del passivo, che ammontano a **€ 3.199.519,44** sono il totale di tutti i rimanenti debiti (P2.4.7.04.03.01.001 – debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione € 505.446,11; P2.4.8.01.01.01.001 – fatture da ricevere € 945.020,59; P3.1.1.01.04.01.001 – Crediti per impegni finanziari € 1.749.052,74).

Il totale dei debiti, dato dalle componenti appena elencate, è pari a **€ 3.313.969,22**.

Dalla tabella seguente si evince come il totale dei debiti, a cui sono aggiunti gli impegni finanziari per investimenti da effettuare (P3.1.1.01.03.01.001) corrisponda al totale dei residui passivi;

Debiti	€ 1.564.916,48
Impegni finanziari per investimenti da effettuare	€ 1.749.052,74
TOTALE	€ 3.313.969,22
Residui passivi	€ 3.313.969,22

E-2) Risconti passivi = € 0,00

TOTALE PASSIVITA' = A+B+C+D+E = € 10.920.066,55

Il direttore
(Simone Verde)