



Ministero dei Beni e delle Attività Culturali
Parco Archeologico di Ostia Antica

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 REDATTO IL 30/10/2020

PREMESSA

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione dell'Parco Archeologico di Ostia Antica per l'Esercizio Finanziario 2021. Tale Bilancio tiene conto delle entrate che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali dello stesso Parco Archeologico di Ostia Antica.

Il bilancio di previsione per il 2021 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2020, facendo riferimento alle disposizioni del D.P.R. 97/2003, a cui si affianca la formulazione riclassificata sulla base del D.P.R. 132/2013.

Il piano dei conti è stato adeguato in base alle circolari del MEF del 6/3/2017 e dell'1/6/2017

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2021, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2021, la consistenza totale delle entrate è di € 15.472.437,68 e risulta così suddivisa:

Entrate		Previsione definitiva 2020	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2021	Diff. %	Previsione di cassa 2021
Entrate correnti - Titolo I	Euro	1.728.950,79	1.352.486,89	3.081.437,68	78,23	3.470.314,73
Entrate conto capitale - Titolo II	Euro	8.605.000,00	1.895.000,00	10.500.000,00	22,02	18.729.651,37
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro - Titolo IV	Euro	1.882.000,00	9.000,00	1.891.000,00	0,48	1.891.000,00
Totale Entrate	Euro	12.215.950,79	3.256.486,89	15.472.437,68	26,66	24.090.966,10
Avanzo di amministrazione utilizzato	Euro	8.082.647,53		0,00		13.244.872,78
Totale Generale	Euro	20.298.598,32		15.472.437,68		37.335.838,88

La consistenza delle Entrate Correnti di €3.081.437,68 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 2.131.437,68

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 2.131.437,68

Cap. 1.2.1.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT di € 2.131.437,68

Euro 2.000.000,00 Entrate per le spese di funzionamento

Euro 100.000,00 per buoni pasto

Euro 26.937,68 per convenzione salute e sicurezza luoghi di lavoro

Euro 4.500,00 per concessione in uso agricola di terreni ad aree verdi di Ostia Antica, Tombe dei Claudii e Procoio.

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 950.000,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 650.000,00

Cap. 1.3.1.003 - Proventi dalla vendita di biglietti di € 650.000,00

Trattasi di introiti dei biglietti di accesso al sito calcolati sulle entrate effettive dell'esercizio 2020. Tenuto conto dunque dei mancati introiti derivanti dall'emergenza epidemiologica.

CATEGORIA 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI di € 250.000,00

Cap. 1.3.2.001 - Proventi da concessioni su beni di € 250.000,00

Trattasi di introiti da concessione di spazi, Bookshop, Caffetteria, Visite guidate, audioguide, Royalties varie, diritti per riprese fotografiche e cinematografiche Tenuto conto dunque dei mancati introiti derivanti dall'emergenza epidemiologica.

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 50.000,00

Cap. 1.3.4.004 - Recupero e rimborsi diversi di € 50.000,00

La consistenza delle Entrate Conto Capitale di €10.500.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 10.500.000,00

CATEGORIA 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 10.500.000,00

Cap. 2.2.1.001 - Contributi agli investimenti da MIBACT di € 700.000,00

La somma è destinata ad interventi per il miglioramento dell'accessibilità, il finanziamento è stato deliberato ai sensi della L. 232/2016 art. 1 comma 140. Terzo e ultimo accreditamento.

Cap. 2.2.1.025 - Contributi MIBACT GRANDI PROGETTI di € 1.000.000,00

La somma è stata stanziata a seguito della nota Segretariato Generale Servizio II prot. 12709 del 10.09.2019 con oggetto monitoraggio per rimodulazione orizzontale risorse per il capitolo di bilancio 8098.

Cap. 2.2.1.026 - Contributi agli investimenti MIBACT - CIPE di € 8.800.000,00

L'entrata è stata stanziata nell'ambito delibera CIPE N. 10 del 28/02/2018 PIANO OPERATIVO "CULTURA E TURISMO" Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020, Art. 1 c. 703 della L. 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) per un importo complessivo di euro 32.000.000,00, con un piano operativo globale 2019-2013 per la tutela e la valorizzazione.

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di € 1.891.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.891.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.891.000,00

Cap. 4.1.1.001 - Altre ritenute n.a.c. di € 50.000,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 1.700.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.005 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 120.000,00

Cap. 4.1.1.007 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali di € 1.000,00

Cap. 4.1.1.009 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine di € 5.000,00

STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2021, la consistenza totale delle uscite è di € 15.472.437,68 risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2020	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2021	Diff. %	Previsione di cassa 2021
Uscite correnti - Titolo I	Euro	2.105.193,36	483.394,32	2.588.587,68	22,96	4.673.332,20
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	16.311.404,96	-5.318.554,96	10.992.850,00	-32,61	28.734.256,37
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	670.450,90
Partite Giro - Titolo IV	Euro	1.882.000,00	9.000,00	1.891.000,00	0,48	3.257.799,41
Totale Uscite	Euro	20.298.598,32	4.826.160,64	15.472.437,68	-23,78	37.335.838,88
Entrate non impiegate	Euro	0,00		0,00		0,00
Totale Generale	Euro	20.298.598,32		15.472.437,68		37.335.838,88

La consistenza delle Uscite Correnti di €2.588.587,68 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 2.081.437,68

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE di € 25.000,00

Cap. 1.1.1.003 - Compensi agli organi istituzionali di revisione (Ex 1035) di € 24.000,00

Cap. 1.1.1.004 - Rimborsi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione di € 1.000,00

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO di € 102.000,00

Cap. 1.1.2.002 - Buoni pasto (Ex 1039) di € 100.000,00

Cap. 1.1.2.004 - Rimborso spese per missioni soggette a contenimento (Ex 1037-0) di € 2.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 1.954.437,68

Cap. 1.1.3.001 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche di € 2.000,00

Cap. 1.1.3.005 - Carta, cancelleria e stampati (Ex 1052) di € 8.000,00

Cap. 1.1.3.015 - Equipaggiamento (Ex 1055) di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.020 - Materiale informatico (Ex 1052) di € 7.000,00

- Cap. 1.1.3.025 - Materiale tecnico-specialistico (Ex 1052) di € 18.000,00
- Cap. 1.1.3.040 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (Ex 1052) di € 15.000,00
- Cap. 1.1.3.045 - Carburanti di € 2.000,00
- Cap. 1.1.3.075 - Acquisto di servizi per formazione non soggetta a contenimento (Ex 1032-0/10321) di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.076 - Acquisto di servizi per formazione soggetta a contenimento (Ex 1032-0/1032-1) di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.085 - Telefonia (Ex 1001) di € 39.000,00
- Cap. 1.1.3.090 - Utenze energia elettrica (Ex 1002) di € 80.000,00
- Cap. 1.1.3.095 - Utenza acqua (Ex 1003) di € 40.000,00
- Cap. 1.1.3.100 - Utenze gas (Ex 1004) di € 40.000,00
- Cap. 1.1.3.110 - Noleggio di mezzi di trasporto di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.130 - Noleggi di impianti e macchinari (Ex 1053) di € 9.000,00
- Cap. 1.1.3.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari (Ex 8001) di € 260.000,00
- Cap. 1.1.3.150 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature di € 2.000,00
- Cap. 1.1.3.155 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio (Ex 1053) di € 4.500,00
- Cap. 1.1.3.160 - Manutenzione ordinaria immobili di € 130.000,00
- Cap. 1.1.3.165 - Manutenzione ordinaria aree verdi di € 800.000,00
- Cap. 1.1.3.185 - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza di € 40.000,00
- Cap. 1.1.3.190 - Pulizia e disinfestazione (Ex 2001) di € 250.000,00
- Cap. 1.1.3.195 - trasporti traslochi e facchinaggio di € 32.000,00
- Cap. 1.1.3.200 - Stampa rilegatura e grafica di € 2.000,00
- Cap. 1.1.3.205 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi, rifiuti speciali e di altri materiali (Ex 1008/1010) di € 7.000,00
- Cap. 1.1.3.220 - Spese postali e telegrafiche (Ex 7002) di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.225 - Spese amministrative diverse di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.245 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software (Ex 1041) di € 96.000,00

Cap. 1.1.3.270 - servizi di sicurezza ex D.Lgs.626/94 (Ex 2014) di € 26.937,68

Cap. 1.1.3.280 - Premi di assicurazione (Ex 3010) di € 2.000,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 476.150,00

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 344.000,00

Cap. 1.2.1.001 - Rimborso spese per missioni non soggette a contenimento (Ex 1037-1) di € 3.000,00

Cap. 1.2.1.060 - Spese per pubblicità e promozione (Ex 1011) di € 50.000,00

Cap. 1.2.1.065 - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) (Ex 1047) di € 15.000,00

Cap. 1.2.1.070 - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità di € 5.000,00

Cap. 1.2.1.180 - Altre prestazioni professionali e specialistiche di € 100.000,00

Cap. 1.2.1.195 - Collaborazioni coordinate e a progetto (Ex 1043) di € 35.000,00

Cap. 1.2.1.265 - Attività didattica (Ex 1049) di € 6.000,00

Cap. 1.2.1.290 - Aggio riscossione biglietti di € 130.000,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 104.650,00

Cap. 1.2.2.001 - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura di € 104.000,00

Cap. 1.2.2.002 - Trasferimenti correnti INPS - Gestione EX ENPALS di € 650,00

CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 1.000,00

Cap. 1.2.3.001 - Uscite e commissioni bancarie di € 1.000,00

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 21.500,00

Cap. 1.2.4.001 - IRAP di € 1.500,00

Cap. 1.2.4.003 - Tassa rifiuti solidi urbani (Ex 1006) di € 20.000,00

CATEGORIA 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI di € 3.000,00

Cap. 1.2.5.001 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso di € 3.000,00

CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 2.000,00

Cap. 1.2.6.001 - Esborso da contenziosi e accessori (Ex 2019) di € 2.000,00

UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA di € 31.000,00

CATEGORIA 1.3.1 - FONDO DI RISERVA di € 31.000,00

Cap. 1.3.1.001 - fondo di riserva (Ex 2020) di € 31.000,00

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €10.992.850,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 10.992.850,00

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 10.992.850,00

Cap. 2.1.2.002 - Mobili e arredi (Ex 2024) di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.005 - Attrezzature scientifiche di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.006 - Attrezzature n.a.c. (Ex 2025) di € 20.000,00

Cap. 2.1.2.008 - Server (Ex 2027) di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.009 - Postazioni di lavoro (Ex 2027) di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.011 - Apparati di telecomunicazione (Ex 2027) di € 56.000,00

Cap. 2.1.2.012 - Hardware n.a.c. (Ex 2027) di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.014 - Dotazione bibliografica (Ex 2028) di € 2.000,00

Cap. 2.1.2.016 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva di € 20.000,00

Cap. 2.1.2.017 - Acquisizione software e manutenzione evolutiva (Ex 1041) di € 15.000,00

Cap. 2.1.2.022 - INTERVENTI URGENTI (ex 2012) di € 114.850,00

Cap. 2.1.2.024 - MANUTENZIONI STRAORDINARIE AREE VERDI (ex 2070) di € 130.000,00

Cap. 2.1.2.025 - GRANDI PROGETTI - FONDI EUROPEI (Ex 2066) di € 1.000.000,00

Cap. 2.1.2.027 - INTERVENTI MIGLIORAMENTO ACCESSIBILITA` di € 700.000,00

Cap. 2.1.2.029 - Progetti CIPE di € 8.800.000,00

Cap. 2.1.2.031 - INTERVENTI PER LA SICUREZZA DL. 81/08 di € 85.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €1.891.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.891.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.891.000,00

Cap. 4.1.1.001 - Versamento di altre ritenute n.a.c. di € 50.000,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 1.700.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.005 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 120.000,00

Cap. 4.1.1.007 - Fondi di cassa di € 1.000,00

Cap. 4.1.1.009 - Spese non andate a buon fine di € 5.000,00

Roma,

IL DIRETTORE Supplente
Dr Filippo Maria GAMBARI

