

Proposta di variazione al Bilancio
di previsione per l'esercizio
finanziario 2023 numero 1





Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI

PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

Sommario

Premessa	2
Elenco delle variazioni in entrata	2
Entrate correnti	3
Entrate in Conto Capitale	3
Entrate da Partite di Giro.....	3
Totale variazioni in entrata.....	4
Variazioni entrate di cassa.....	4
Elenco delle variazioni in uscita.....	4
Uscite correnti	5
Uscite in Conto Capitale	6
Uscite Partite di Giro	7
Totale variazioni in uscita	7
Variazioni uscite di cassa	7
Quadro aggiornato del bilancio di previsione 2023 - Entrate	9
Quadro aggiornato del bilancio di previsione 2023 - Uscite	9

Consiglio di Amministrazione

Dott. Alessandro D'Alessio	<i>Presidente</i>
Dott. Flavio De Benedictis	Consigliere
Dott. Giuseppe Cosenza	Consigliere
Dott. Alessandro F. Leon	Consigliere
Dott. Stefano Petrocchi	Consigliere

Comitato Scientifico

In corso di nomina

Collegio dei Revisori dei Conti

Dott.ssa Antonella Coni	<i>Presidente</i>
Dottor Rocco Di Leo	Membro effettivo
Dottor Roberto Via	Membro effettivo

Direttore

Dott. Alessandro D'Alessio

In copertina

Museo delle Navi: rilievo con scena di navigazione e di taverna

Premessa

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2023 del Parco archeologico di Ostia antica è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 24 novembre 2022, con delibera n° 34 ed è stato approvato con nota del MiC Direzione Generale Musei prot. 1590 del 30 gennaio 2023. Nel corso del 2023 è scaduto il mandato dei membri del Collegio dei Revisori dei Conti del Parco e a partire dal 15 aprile 2023 il Parco non ha potuto procedere con la Prima Variazione di Bilancio 2023 per distribuire l'avanzo vincolato e l'avanzo libero.

Il nuovo Collegio dei Revisori dei Conti è stato nominato il 30 ottobre 2023 con Decreto ministeriale numero 348 del 30 ottobre 2023 e comunicato al Parco con nota del MiC - Ufficio di Gabinetto prot. 27202 del 30 ottobre 2023.

La seduta di insediamento del nuovo Collegio dei Revisori dei Conti si è tenuta il 15 novembre 2023 presso il Parco archeologico di Ostia antica e si è definita la data del 6 dicembre 2023 per procedere con la Prima Variazione di Bilancio in deroga a quanto previsto nello Statuto del Parco che prevede la possibilità di deliberare la Variazione di Bilancio entro il 31 ottobre.

Analogamente si procederà con riunione successiva, da tenersi entro la prima metà del mese di dicembre 2023, alla discussione e alla approvazione del Bilancio Preventivo 2024.

Elenco delle variazioni in entrata

Per quanto riguarda le variazioni delle entrate, nel corso dell'anno 2023 si sono verificate entrate non previste, dovute prevalentemente all'approccio prudenziale con il quale si è costruito il Bilancio Preventivo 2023 nonché ad assegnazioni intervenute successivamente all'approvazione del Bilancio Preventivo. Il dettaglio delle nuove entrate si riporta di seguito.

Si è inserita la cifra di € 124.367,77 relativa a contenzioso con il precedente concessionario Gelmar visto che la sentenza n.499/2023 ha dato ragione al Parco. Come si vedrà di seguito, poiché vi è una sospensione dell'esecuzione di condanna per appello proposto dalla Gelmar in data 5 agosto 2023, si è anche inserita prudenzialmente la cifra sopra esposta nel capitolo "1.5.1.001-Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente".

Si è anche inserita la cifra di € 86.251,20 derivante dall'aggiudicazione di un finanziamento della DG Spettacolo dal vivo per realizzare delle visite guidate teatralizzate con decreto 2226 del 29/12/2022.

Il Parco ha svolto una campagna di comunicazione volta a raccogliere fondi per mezzo dell'Art Bonus con lo scopo di iniziare a diversificare le proprie fonti di ricavo, il volume di risorse accertato e incassato fino ad oggi è di € 5.985,00 ai quali si aggiungono € 424,76 prevenienti dal 5x 1000.

Si sono variati in aumento i fondi provenienti dall'Unione Europea per l'importo di € 8.000,00 riferiti al contributo ottenuto dal Parco per le attività didattiche. Si è inserita in aumento la somma accertata al 15 novembre 2023 di €. 410.000 sul capitolo "1.1.3.003-Proventi dalla vendita di biglietti su concessione" relativa agli incassi di biglietteria che hanno superato la somma originariamente iscritta nel Bilancio Preventivo 2023 composti anche dalla cifra di € 50.355,00 incassati con il supplemento del biglietto apri ad 1 euro destinato al sostegno alle aree colpite dall'alluvione.

Infine, si è aumentato l'importo relativo alle entrate per recuperi diversi per poter accertare una entrata imprevista dovuta ad un errato versamento da parte del concessionario delle attività teatrali che ha versato l'importo del canone di concessione sull'IBAN del conto terzi. La Direzione Generale competente ha provveduto a versarlo al Parco ma per ragioni di tracciabilità e trasparenza dovrà essere restituito al concessionario per poi essere nuovamente incassato sul capitolo di entrata corretto.

Le variazioni in diminuzione delle entrate correnti si riferiscono esclusivamente al capitolo 1.2.1.001 Funzionamento per la quota relativa ai Servizi Ausiliari. In sede di approvazione del bilancio preventivo 2023 si prevedeva il rinnovo del contratto con Ales S.p.A. per l'apporto di personale ausiliario necessario al Parco. Tale previsione di bilancio era stata fatta sulla base del fabbisogno di personale integrativo che è necessario al Parco al fine di garantire alcune funzioni essenziali che vanno dalla manutenzione ordinaria al restauro, all'amministrazione. La procedura di richiesta era stata avviata e aveva ricevuto pareri positivi da tutti gli organi competenti. Tuttavia, così come comunicato successivamente all'approvazione del Bilancio

Preventivo 2023 con nota 20764 del 2 dicembre 2022 della Direzione Generale Musei, la somma non è stata assegnata al Parco da parte della Direzione Generale Musei.

Si propone di apportare le seguenti variazioni al bilancio per le motivazioni di seguito specificate.

Entrate correnti

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.001	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti da parte del Ministero MIC – Funzionamento	86.251,20	0,00
1.2.1.001	2.01.01.01.001/F	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - Fondi per Contratto ALES	0,00	785.000,00
1.3.1.003	3.01.02.01.013	Proventi dalla vendita di biglietti	359.645,00	0,00
1.3.1.003	3.01.02.01.013/B	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Supplemento Emergenza Alluvione siti PAdOA dal 1° giugno 2023	50.355,00	0,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	124.367,77	0,00
1.3.4.001	2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese - Contributi da imprese	6.409,76	0,00
1.3.4.002	2.01.05.01.999	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea	8.000,00	0,00
1.3.4.004	3.05.02.03.005	Recuperi e rimborsi diversi	14.000,00	0,00
Totale Entrate Correnti			649.028,73	785.000,00

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Per quello che riguarda le entrate in Conto Capitale si sono accertate le somme relative ad interventi di conservazione finanziati dal Ministero della Cultura, si tratta di nuove risorse assegnate al Parco dalla Direzione Generale Musei per interventi specifici che non si erano programmati nel 2023 e di conseguenza non erano stati inseriti nel Bilancio Preventivo per un totale di € 2.690.000,00. Le variazioni in aumento delle entrate in Conto Capitale riguardano l'assegnazione al Parco archeologico di Ostia antica di contributi agli investimenti relativi a interventi di efficientamento energetico (€ 300.000,00), interventi all'Insula delle Ierodule e Insula di Giove e Ganimede (€ 600.000,00), all'Edificio Regio V, Isolato 2, 2 (€ 600.000,00), al Capitolium (€ 600.000,00), al nuovo allestimento dell'Antiquarium (€ 540.000,00) nonché l'integrazione di € 350.000,00 relativo alla previsione del capitolo 2.1.2.032-Interventi Legge 205/2017 comma 1072 Art.1 Anni 2021-2033 che per prudenza era stato sottostimato in fase di bilancio previsionale.

Si sono poi accertate le risorse derivanti all'aggiudicazione di un contributo da parte della Regione Lazio per mezzo della agenzia Lazio Innova S.p.A. per un totale di € 842.137,71.

Il riepilogo si riporta nella tabella che segue.

Entrate in Conto Capitale

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.2.1.001	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da MIC	2.690.000,00	0,00
2.2.2.001	4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	842.137,71	0,00
Totale Entrate Conto Capitale			3.532.137,71	0,00

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Infine, a valere sul Titolo 4 – “Partite di giro” si apre il capitolo “4.1.1.008 Depositi cauzionali” per l'importo di € 5.000,00 per l'accertamento delle somme derivanti dal deposito cauzionale per garanzia sui lavori.

E' stata infine inserita la cifra di € 18.025,00 nel capitolo “1.3.4.004-Recuperi da rimborsi diversi” per far fronte al rimborso del pagamento eccedente da parte del concessionario Arim Video di € 400,00 nonché della quota che l'Antico Teatro Romano Società Consortile ha erroneamente versato sul conto tesoreria dedicato ai servizi di vigilanza “in conto terzi” del valore di € 17.625,00.

Si è pertanto scelto di ridurre la somma presente nel capitolo “4.1.1.002 Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)” della cifra corrispondente. Il riepilogo si riporta nella seguente tabella.

Entrate da Partite di Giro

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
4.1.1.002	9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	18.025,00
4.1.1.008	9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	5.000,00	0,00
4.1.1.009	9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	18.025,00	0,00
Totale Entrate Partite di Giro			23.025,00	18.025,00

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Complessivamente il saldo delle variazioni in entrata è positivo per € 3.401.166,44 come si evidenzia nella seguente tabella.

Totale variazioni in entrata

	Variazione +	Variazione -
Entrate Correnti	649.028,73	785.000,00
Entrate Conto Capitale	3.532.137,71	0,00
Entrate Partite di Giro	23.025,00	18.025,00
Totale Variazioni Entrate	4.204.191,44	803.025,00
Saldo Variazioni Entrate	3.401.166,44	

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Si riportano di seguito le contestuali variazioni di cassa.

Variazioni entrate di cassa

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.001	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - Funzionamento	86.251,20	0,00
1.2.1.001	2.01.01.01.001/F	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - Fondi per Contratto ALES	0,00	785.000,00
1.3.1.003	3.01.02.01.013	Proventi dalla vendita di biglietti	359.645,00	0,00
1.3.1.003	3.01.02.01.013/B	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Supplemento Emergenza Alluvione siti PAdOA dal 1 giugno 2023	50.355,00	0,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	124.367,77	0,00
1.3.4.001	2.01.03.02.999	Contributi da imprese	6.409,76	0,00
1.3.4.002	2.01.05.01.999	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea	8.000,00	0,00
1.3.4.004	3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	14.000,00	0,00
2.2.1.001	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da Ministeri	2.690.000,00	0,00
2.2.2.001	4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	842.137,71	0,00
4.1.1.002	9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	18.025,00
4.1.1.008	9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	5.000,00	0,00
4.1.1.009	9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	18.025,00	0,00
Totale Entrate Variazioni di Sola Cassa			4.204.191,44	803.025,00

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Non vi sono variazioni nelle entrate relative alle gestioni speciali.

Elenco delle variazioni in uscita

Il Parco archeologico di Ostia antica nel corso del 2023 ha operato 4 variazioni compensative. La prima in data 31 marzo 2023 e le altre tre, nelle more della nomina del Collegio dei Revisori dei Conti, nelle seguenti date: la seconda l'11 maggio 2023, la terza il 26 luglio 2023 e la quarta il 12 settembre 2023. Tali variazioni si sono rese necessarie per far fronte a esigenze impreviste oltre che per razionalizzare alcune previsioni. Al fine di poter far fronte a situazioni urgenti che potevano comportare la perdita di risorse (come nel caso del contributo concesso da Lazio Innova e il contributo concesso dalla Direzione generale Spettacolo dal Vivo), il Direttore del Parco, con nota prot. 3191 del 23 agosto 2023, riscontrata positivamente dalla DG-Musei Servizio I con nota prot. PaOant 3199 del 24.08.2023, ha comunicato alle Direzioni Generali competenti l'intenzione di procedere all'avvio di procedure ritenute urgenti e non procrastinabili e ha attinto, per le risorse necessarie, provvisoriamente al fondo del capitolo "1.2.1.290-Aggio riscossione biglietti" previo monitoraggio delle entrate da biglietteria e ragionevole stima degli incassi al fine di non compromettere l'equilibrio sostanziale di bilancio.

Le variazioni in diminuzione delle spese correnti sono riferite ad alcune razionalizzazioni della spesa corrente ed in particolare, per quello che riguarda l'Unità Previsionale di Base numero 1.1

“Funzionamento”: l’importo di € 7.000,00 sul capitolo “1.1.3.005-Carta, cancelleria e stampati (Ex 1052)” l’importo di € 5.000,00 sul capitolo “1.1.3.085-Telefonia (Ex 1001)”, l’importo di € 25.000,00 sul capitolo “1.1.3.100-Utenze gas (Ex 1004)”, l’importo di € 17.601,00 sul capitolo “1.1.3.185-Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza” l’importo di € 2.000,00 sul capitolo “1.1.3.255-Quote di associazioni”, l’importo di € 5.000,00 sul capitolo “1.1.1.003-Compensi agli organi istituzionali di revisione (Ex 1035)”.

Per quello che riguarda l’Unità Previsionale di Base numero 1.2 “Interventi diversi” si sono elaborate le variazioni in diminuzione per: l’importo di € 785.000 previsto nel capitolo “1.2.1.185-Altri servizi ausiliari – ALES” così come richiesto dalla Direzione Generale Musei con nota prot. 20764 del 2 dicembre 2022, nonché € 100.000,00 sul capitolo “1.2.1.060-Spese per pubblicità e promozione (Ex 1011)” in quanto il capitolo era stato già precedentemente aumentato con variazione compensativa in modo da poter intraprendere gli investimenti in comunicazione con i fondi assegnati al parco che altrimenti sarebbero dovuti slittare fino all’approvazione della variazione di bilancio, € 23.000,00 sul capitolo “1.2.1.020-Spese per la valorizzazione”, l’importo di € 11.400,00 sul capitolo “1.2.1.065-Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) (Ex 1047)”.

Le variazioni in aumento delle spese di parte corrente si riferiscono alla necessità di integrare i capitoli sui quali si sono verificate spese non previste ed in particolare: l’importo di € 136.646,80 sul capitolo “1.1.3.145-Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari (Ex 8001)”, l’importo di € 100.000,00 sul capitolo “1.1.3.165-Manutenzione ordinaria aree verdi”, l’importo di € 52.456,19 sul capitolo “1.2.1.180-Altre prestazioni professionali e specialistiche”, l’importo di € 8.000,00 sul capitolo “1.2.1.020-Spese per la valorizzazione” e specificatamente nell’articolo “Progetti Europei” € 380.601,20 sul capitolo “1.2.1.290 Aggi riscossione biglietti” per il ripristino del valore stimato nel bilancio preventivo oltre che per l’integrazione dovuta all’aumento delle previsioni di incasso da biglietteria.

Si dispone l’accensione del capitolo “1.5.1.001 denominato Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente”, così come richiesto dall’organo vigilante con nota prot. 11149 del 19 gennaio 2023, nel quale si inserisce l’importo di € 182.413,48 relativo alle somme di € 124.367,77 riferiti al contenzioso Gelmar come già specificato nel lato delle entrate ai quali si aggiungono € 60.000,00 già presenti nei residui attivi del Bilancio consuntivo 2022 al netto della prima quota versata dal concessionario di importo pari a € 1.954,29 versati dall’Agente riscossore in data 27 ottobre 2023.

Inoltre si aumenta l’importo del capitolo “1.2.2.001-Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura” del valore di € 110.533,00 dato dalla somma di € 50.355,00 relativi al fondo speciale per l’alluvione e di € 60.178,00 relativi al 20% delle maggiori somme incassate sui ricavi da biglietteria al netto dell’aggio del concessionario e sul capitolo “1.2.2.002-Trasferimenti correnti a INPS - Gestione EX ENPALS” per l’importo di € 410,00 calcolato come l’1% dei maggiori incassi da biglietteria.

Infine per coerenza con l’inserimento a bilancio delle somme relative ai contenziosi con il precedente concessionario a titolo prudenziale si inserisce la cifra di € 36.562,40 nel capitolo “1.2.6.001-Esborso da contenziosi e accessori (Ex 2019)” relativa alla citazione proposta da Gelmar s.r.l. per la quale è stato definito con sentenza n. 13476/2022 un giudizio parzialmente sfavorevole per il Parco. Il provvedimento è stato impugnato in secondo grado dall’Avvocatura dello Stato, pertanto, la condanna del Parco non è esecutiva.

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

Uscite correnti

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.1.003	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione (Ex 1035)	0,00	5.000,00
1.1.3.005	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati (Ex 1052)	0,00	7.000,00
1.1.3.020	1.03.01.02.006	Materiale informatico (Ex 1052)	6.275,54	0,00
1.1.3.085	1.03.02.05.001	Telefonia (Ex 1001)	0,00	5.000,00
1.1.3.100	1.03.02.05.006	Gas - Utenze gas (Ex 1004)	0,00	25.000,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari (Ex 8001)	202.779,61	0,00
1.1.3.160	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria immobili	8.668,83	0,00
1.1.3.165	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria aree verdi	325.640,19	0,00
1.1.3.185	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	0,00	17.601,00

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Pulizia e disinfestazione (Ex 2001)	66.638,89	0,00
1.1.3.195	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	20.000,00	0,00
1.1.3.200	1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura - Stampa rilegatura e grafica	33.100,00	0,00
1.1.3.205	1.03.02.13.006/A	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi, rifiuti speciali (Ex 1008)	10.000,00	0,00
1.1.3.255	1.03.02.99.003	Quote di associazioni	0,00	2.000,00
1.2.1.010	1.03.02.99.999/D	Spese per gestione biglietteria	5.035,08	0,00
1.2.1.020	1.03.02.99.999/F	Spese per la valorizzazione	26.949,68	15.000,00
1.2.1.060	1.03.02.02.004	Spese per pubblicità e promozione (Ex 1011)	128.825,00	100.000,00
1.2.1.065	1.03.02.02.005	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) (Ex 1047)	9.069,24	11.400,00
1.2.1.180	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche	55.000,00	0,00
1.2.1.185	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.i – ALES	11.268,58	785.000,00
1.2.1.260	1.03.02.99.999/A	Spese di catalogazione, inventariazione e censimento (Ex 2029)	13.928,25	0,00
1.2.1.265	1.03.02.99.999/B	Attività didattica (Ex 1049)	1.754,60	0,00
1.2.1.290	1.03.02.03.999	Aggio riscossione biglietti	393.299,53	0,00
1.2.2.001	1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	72.567,68	0,00
1.2.2.001	1.04.01.01.001/B	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo Emergenza Alluvione siti PADOA	50.355,00	0,00
1.2.2.002	1.04.01.03.001	Trasferimenti correnti a INPS - Gestione EX ENPALS	463,45	0,00
1.2.6.001	1.10.05.04.001	Esborso da contenziosi e accessori (Ex 2019)	36.562,40	0,00
1.5.1.001	1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	182.413,48	0,00
Totale Uscite Correnti			1.660.595,03	973.001,00

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Le variazioni in aumento nelle spese in conto capitale riguardano in parte fondi già incassati dal Parco dopo l'approvazione del Bilancio Preventivo 2023 relativi a:

- la manutenzione degli impianti sul capitolo "2.1.2.004 Impianti (ex 1050)" per gli interventi di efficientamento energetico per € 300.000,00;
- gli interventi di conservazione nel capitolo "2.1.2.021 - Interventi conservativi di recupero (ex 2011)" per un importo complessivo di € 2.340.000,00 relativi agli interventi all'Insula delle Ierodule e Insula di Giove e Ganimede per il quale il Parco ha ottenuto un finanziamento di € 600.000,00, e dell'Edificio Regio V, Isolato 2, 2 per il quale il Parco ha ottenuto un finanziamento di ulteriori € 600.000,00 e per un intervento al Capitolium per il quale il Parco ha ottenuto un finanziamento di ulteriori € 600.000,00, nonché €. 540.000,00 per i lavori di riallestimento dell'Antiquarium Ostiense;
- l'accensione nel capitolo "2.1.2.030 - REGIONE LAZIO INNOVA - Ricerca e Sviluppo per la valorizzazione del Patrimonio Culturale" per via del fatto che il Parco si è aggiudicato il finanziamento della seconda fase del progetto iniziato negli anni precedenti per l'importo assegnato di € 842.137.71.
- L'implementazione del capitolo 212032-INTERVENTI LEGGE 205/2017 COMMA 1072 ART.1 ANNI 2021-2033 di € 350.000,00 per adeguarlo alla previsione prudenziale fatta nel bilancio preventivo.

Uscite in Conto Capitale

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.2.002	2.02.01.03.001	Mobili e arredi (Ex 2024)	0,00	16.315,60
2.1.2.003	2.02.01.04.001	Macchinari	0,00	2.969,15
2.1.2.004	2.02.01.04.002	Impianti (Ex 1050)	300.000,00	0,00
2.1.2.008	2.02.01.07.001	Server (Ex 2027)	9.326,20	0,00
2.1.2.011	2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione (Ex 2027)	25.057,82	51.583,60
2.1.2.012	2.02.01.07.999	Hardware n.a.c. (Ex 2027)	3.714,12	0,00
2.1.2.016	2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	20.990,00	21.000,00
2.1.2.018	2.02.03.05.001/A	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	30.099,76	10.000,00

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.2.019	2.02.03.99.001/B	Catalogazione patrimonio archeologico	3.099,63	8.000,00
2.1.2.020	2.02.03.06.001/A	SCAVI E RESTAURI SU SITI ARCHEOLOGICI (ex 2005)	85.634,07	47.795,28
2.1.2.021	2.02.03.06.001/B	INTERVENTI CONSERVATIVI DI RECUPERO (ex 2011)	3.336.300,67	961.128,74
2.1.2.022	2.02.03.06.001/C	INTERVENTI URGENTI (ex 2012)	871.513,83	897.131,59
2.1.2.023	2.02.03.06.001/D	ALLESTIMENTI MUSEALI AREE ARCHEOLOGICHE (Ex 2015)	192.969,88	0,00
2.1.2.024	2.02.03.06.001/E	MANUTENZIONI STRAORDINARIE AREE VERDI (ex 2070)	159.384,72	124.605,76
2.1.2.025	2.02.03.06.001/F	GRANDI PROGETTI - FONDI EUROPEI (Ex 2066)	1.864.082,98	1.062.224,15
2.1.2.026	2.02.03.06.001/G	PREVENZIONE RISCHIO SISMICO	107.707,74	0,00
2.1.2.027	2.02.03.06.001/H	INTERVENTI MIGLIORAMENTO ACCESSIBILITA'	2.437.618,20	2.465.572,19
2.1.2.030	2.02.03.06.001/M	REGIONE LAZIO INNOVA - Ricerca e Sviluppo per la valorizzazione del Patrimonio Culturale	842.137,71	0,00
2.1.2.031	2.02.03.06.001/N	INTERVENTI PER LA SICUREZZA DL. 81/08	140.682,84	0,00
2.1.2.032	2.02.03.06.001/O	INTERVENTI LEGGE 205/2017 COMMA 1072 ART.1 ANNI 2021-2033	1.906.207,53	1.550.000,21
Totale Uscite Conto Capitale			12.336.527,70	7.218.326,27

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Infine, a valere sul Titolo 4 – “Partite di giro” si apre il capitolo “4.1.1.008 Depositi cauzionali” per l’importo di € 5.000 come già esposto dal lato delle entrate.

Uscite Partite di Giro

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
4.1.1.002	7.01.01.02.001	IVA in regime di split payment	0,00	18.025,00
4.1.1.008	7.02.04.02.001	Rimborso cauzioni	5.000,00	0,00
4.1.1.009	7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	18.025,00	0,00
Totale Uscite Partite di Giro			23.025,00	18.025,00

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Si riporta di seguito il totale delle variazioni in Uscita.

Totale variazioni in uscita

	Variazione +	Variazione -
Totale Uscite Correnti	1.660.595,03	973.001,00
Totale Uscite Conto Capitale	12.336.527,70	7.218.326,27
Totale Uscite Partite di Giro	23.025,00	18.025,00
Totale Variazioni Uscite	14.020.147,73	8.209.352,27
Saldo Variazioni Uscite	5.810.795,46	

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Si riportano nella tabella seguente le variazioni di cassa.

Variazioni uscite di cassa

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.1.003	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione (Ex 1035)	0,00	5.000,00
1.1.3.005	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati (Ex 1052)	0,00	7.000,00
1.1.3.020	1.03.01.02.006	Materiale informatico (Ex 1052)	6.275,54	0,00
1.1.3.085	1.03.02.05.001	Telefonia fissa (Ex 1001)	0,00	5.000,00
1.1.3.100	1.03.02.05.006	Utenze gas (Ex 1004)	0,00	25.000,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari (Ex 8001)	202.779,61	0,00
1.1.3.160	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria immobili	8.668,83	0,00
1.1.3.165	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria aree verdi	225.640,19	0,00
1.1.3.185	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	0,00	17.601,00
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Pulizia e disinfestazione (Ex 2001)	66.638,89	0,00
1.1.3.195	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	20.000,00	0,00

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.3.200	1.03.02.13.004	Stampa rilegatura e grafica	33.100,00	0,00
1.1.3.205	1.03.02.13.006/A	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi, rifiuti speciali (Ex 1008)	10.000,00	0,00
1.1.3.255	1.03.02.99.003	Quote di associazioni	0,00	2.000,00
1.2.1.010	1.03.02.99.999/D	Spese per gestione biglietteria	5.035,08	0,00
1.2.1.020	1.03.02.99.999/F	Spese per la valorizzazione	26.949,68	15.000,00
1.2.1.060	1.03.02.02.004	Spese per pubblicità e promozione (Ex 1011)	128.825,00	0,00
1.2.1.065	1.03.02.02.005	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) (Ex 1047)	9.069,24	11.400,00
1.2.1.180	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche	55.000,00	0,00
1.2.1.185	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c. - ALES	11.268,58	785.000,00
1.2.1.260	1.03.02.99.999/A	Spese di catalogazione, inventariazione e censimento (Ex 2029)	13.928,25	0,00
1.2.1.265	1.03.02.99.999/B	Attività didattica (Ex 1049)	1.754,60	0,00
1.2.1.290	1.03.02.03.999	Aggio riscossione biglietti	393.299,53	0,00
1.2.2.001	1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	72.567,68	0,00
1.2.2.001	1.04.01.01.001/B	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo Emergenza Alluvione siti PADoA	50.355,00	0,00
1.2.2.002	1.04.01.03.001	Trasferimenti correnti a INPS - Gestione EX ENPALS	463,45	0,00
1.2.6.001	1.10.05.04.001	Esborso da contenziosi e accessori (Ex 2019)	36.562,40	0,00
1.5.1.001	1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	182.413,48	0,00
2.1.2.002	2.02.01.03.001	Mobili e arredi (Ex 2024)	0,00	16.315,60
2.1.2.003	2.02.01.04.001	Macchinari	0,00	2.969,15
2.1.2.004	2.02.01.04.002	Impianti (Ex 1050)	300.000,00	0,00
2.1.2.008	2.02.01.07.001	Server (Ex 2027)	9.326,20	0,00
2.1.2.011	2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione (Ex 2027)	25.057,82	51.583,60
2.1.2.012	2.02.01.07.999	Hardware n.a.c. (Ex 2027)	3.714,12	0,00
2.1.2.016	2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	20.990,00	21.000,00
2.1.2.018	2.02.03.05.001/A	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	30.099,76	10.000,00
2.1.2.019	2.02.03.99.001/B	Catalogazione patrimonio archeologico	3.099,63	8.000,00
2.1.2.020	2.02.03.06.001/A	SCAVI E RESTAURI SU SITI ARCHEOLOGICI (ex 2005)	85.634,07	47.795,28
2.1.2.021	2.02.03.06.001/B	INTERVENTI CONSERVATIVI DI RECUPERO (ex 2011)	3.336.300,67	961.128,74
2.1.2.022	2.02.03.06.001/C	INTERVENTI URGENTI (ex 2012)	871.513,83	897.131,59
2.1.2.023	2.02.03.06.001/D	ALLESTIMENTI MUSEALI AREE ARCHEOLOGICHE (Ex 2015)	192.969,88	0,00
2.1.2.024	2.02.03.06.001/E	MANUTENZIONI STRAORDINARIE AREE VERDI (ex 2070)	159.384,72	124.605,76
2.1.2.025	2.02.03.06.001/F	GRANDI PROGETTI - FONDI EUROPEI (Ex 2066)	1.864.082,98	1.062.224,15
2.1.2.026	2.02.03.06.001/G	PREVENZIONE RISCHIO SISMICO	107.707,74	0,00
2.1.2.027	2.02.03.06.001/H	INTERVENTI MIGLIORAMENTO ACCESSIBILITA`	2.437.618,20	2.465.572,19
2.1.2.030	2.02.03.06.001/M	REGIONE LAZIO INNOVA - Ricerca e Sviluppo per la valorizzazione del Patrimonio Culturale	842.137,71	0,00
2.1.2.031	2.02.03.06.001/N	INTERVENTI PER LA SICUREZZA DL. 81/08	140.682,84	0,00
2.1.2.032	2.02.03.06.001/O	INTERVENTI LEGGE 205/2017 COMMA 1072 ART.1 ANNI 2021-2033	1.906.207,53	1.550.000,21
4.1.1.002	7.01.01.02.001	IVA in regime di split payment	0,00	18.025,00
4.1.1.008	7.02.04.02.001	Rimborso cauzioni	5.000,00	0,00
4.1.1.009	7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	18.025,00	0,00
Totale uscite variazione di sola cassa			13.920.147,73	8.109.352,27

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Non vi sono variazioni nelle uscite relative alle gestioni speciali.

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti risultanze:

Quadro aggiornato del bilancio di previsione 2023 - Entrate

Entrate	Prev. Comp. 2023 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev. Comp. 2023 aggiornata	Prev. Cassa 2023 aggiornata
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	3.909.050,00	649.028,73	785.000,00	3.773.078,73	5.401.493,46
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	30.382.811,72	3.532.137,71	0,00	33.914.949,43	39.779.589,45
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	7.191.000,00	23.025,00	18.025,00	7.196.000,00	7.196.000,00
Totale Entrate	41.482.861,72	4.204.191,44	803.025,00	44.884.028,16	52.377.082,91
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	7.987.419,23	2.400.281,02	0,00	10.387.700,25	13.603.739,82
Totale Generale	49.470.280,95	5.801.447,46	0,00	55.271.728,41	65.980.822,73

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Quadro aggiornato del bilancio di previsione 2023 - Uscite

Spese	Prev. Comp. 2023 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev. Comp. 2023 aggiornata	Prev. Cassa 2023 aggiornata
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	3.909.050,00	1.551.247,03	873.001,00	4.587.296,03	6.913.428,13
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	38.370.230,95	13.105.620,66	7.987.419,23	43.488.432,38	51.236.267,17
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	150.672,72
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	7.191.000,00	23.025,00	18.025,00	7.196.000,00	7.680.454,71
Totale Uscite	49.470.280,95	14.679.892,69	8.878.445,23	55.271.728,41	65.980.822,73
<i>Entrate non impiegate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	49.470.280,95	5.801.447,46	0,00	55.271.728,41	65.980.822,73

Fonte: elaborazione su dati Ufficio Bilancio

Roma, 05/11/2023

Il Direttore

Alessandro D'Alessio

