



Ministero per i Beni e le Attività Culturali

Parco archeologico del Colosseo

Relazione illustrativa I^ Variazione di Bilancio

Il Bilancio di previsione 2019 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il 23/10/2018 con Delibera n. 09.

La Direzione Generale Musei con Decreto del 08/02/2019 n. 49 ha approvato il Bilancio di previsione 2019 del Parco, considerato il nulla osta della Direzione Generale Bilancio del 31/12/2018 n. 14970, e il parere favorevole del Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato del 19/12/2018 prot. 259017. Tenuto conto che l'anno finanziario 2018 è stato il primo anno di attività del Parco archeologico del Colosseo, solo in fase di chiusura dell'anno si sono potute fare delle maggiori valutazioni delle voci poste in bilancio che determinano la I^ VARIAZIONE di Bilancio 2019.

In relazione alle valutazioni contenute nella nota Prot. 259017 del 19/12/2017 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, si è provveduto a rettificare e/o specificare quanto segue:

- è stata rettificata la classificazione delle proprie spese individuando esclusivamente le missioni e i programmi della Direzione Generale Musei quale ente vigilante e quindi classificandole con il programma 21.13 "Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale" come da indicazione MEF;
- l'alta percentuale di spesa attribuita al programma "Servizi e affari generali delle amministrazioni pubbliche", deriva principalmente dalla necessità di realizzare il progetto relativo all'adeguamento dei sistemi di sicurezza e servizi di vigilanza armata ed antiterrorismo ai sensi del R.D. 773/1931, RD 635/164 e del D.M. 269/2010, servizio di portierato e fornitura e noleggio di dotazioni antiterrorismo;
- infine le spese inerenti i "Compensi agli organi istituzionali di revisione" sono stati opportunamente classificati nel programma 32003.

Si trasmette allegato alla presente relazione il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi.

Variazioni in entrata

<i>Entrate correnti</i>			
DESCRIZIONE	CAPITOLO DI ENTRATA	VARIAZIONE +	VARIAZIONE -
Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT	1.2.1.010		80.000,00
SUPPLEMENTO MOSTRE	1.3.1.008	15.023.179,00	
<i>Totale Entrate correnti</i>		15.023.179,00	80.000,00

<i>Entrate per partite di giro</i>			
DESCRIZIONE	CAPITOLO DI ENTRATA	VARIAZIONE +	VARIAZIONE -
Iva attività commerciale	4.1.1.010	1.000.000,00	
<i>Totale Entrate partite di giro</i>		1.000.000,00	-
<i>Totale variazioni entrate</i>		16.023.179,00	80.000,00

Trasferimenti da parte del Ministero MIBAC

Nel Bilancio di previsione 2019 sono stati valutati gli introiti provenienti dal Ministero MIBAC per un importo di €. 320.000,00.(€.220.000,00 per i buoni pasto e €.100.000,00 come assistenza medica sanitaria).

Con la chiusura dell'anno finanziario 2018 abbiamo definito effettivamente tali costi considerando una spesa di €. 200.000,00 per i buoni pasto.

Inoltre anche le spese per l'assistenza medica e sanitaria, le prestazioni specialistiche riferite ai servizi resi da medici, ecc. sono state valutate all'effettivo costo di €.40.000.

Supplemento Mostre

Per una più esatta indicazione, nel bilancio di previsione, degli introiti relativi al "Supplemento Mostre" vengono rettificati gli importi inserendoli al lordo dell'aggio Per il Supplemento Mostre, come da convenzioni in atto, al Parco archeologico del Colosseo è riconosciuto il 30,20% degli introiti.

Iva attività commerciale

Tra le partite di giro è stata inserito il capitolo 4.1.1.010 per la gestione dell'Iva commerciale relativamente all'attività connessa alla sponsorizzazione. Imputazione prevista anche tra i capitoli di uscita.

Variazioni in uscita

<i>Spese correnti</i>			
DESCRIZIONE	CAPITOLO DI USCITA	VARIAZIONE +	VARIAZIONE -
Rimborsi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	1.1.1.004	1.000,00	
Buoni pasto (Ex 1039)	1.1.2.002		20.000,00
Rimborso spese per missioni soggette a contenimento (Ex 1037-	1.1.2.004	3.000,00	-

Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (Ex 1052)	1.1.3.040	10.000,00	-
Noleggi di impianti e macchinari (Ex 1053)	1.1.3.130	5.000,00	-
DESCRIZIONE	CAPITOLO DI USCITA	VARIAZIONE +	VARIAZIONE -
Accertamenti sanitari (Ex 1042)	1.1.3.240		94.607,96
Spese per assistenza sanitaria D.lgs. 81/2008	1.1.3.270	40.000,00	-
servizi di sicurezza ex D.Lgs.626/94 (Ex 2014)	1.1.3.270	94.607,96	-
Spese per pubblicità e promozione (Ex 1011) 5	1.2.1.060	20.000,00	
Interpretariato e traduzioni	1.2.1.170	1.000,00	-
Spese di catalogazione, inventariazione e censimento (Ex 2029)	1.2.1.260	100.000,00	-
Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura 20%	1.2.2.001		1.114.560,00
Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura 30%	1.2.2.002		1.671.840,00
Uscite e commissioni bancarie	1.2.3.001	50,00	-
Aggio riscossione biglietti	1.2.5.002		910.000,00
Aggio riscossione biglietti 18 APP	1.2.5.002	2.800,00	-
Aggio supplemento mostre	1.2.5.002	15.023.179,00	-
<i>Totale Spese correnti</i>		15.300.636,96	3.811.007,96
<i>Spese conto capitale</i>			
DESCRIZIONE	CAPITOLO DI USCITA	VARIAZIONE +	VARIAZIONE -
Hardware n.a.c. (Ex 2027)	2.1.2.012	188.550,00	
Scavi e restauri su siti archeologici	2.1.2.020	1.695.000,00	-
Interventi conservativi di recupero	2.1.2.021	110.000,00	
interventi di restauro Domus Aurea -	2.1.2.027	1.460.000,00	-

<i>Totale Spese conto capitale</i>		3.453.550,00	-
<i>Spese per partite di giro</i>			
DESCRIZIONE	CAPITOLO DI USCITA	VARIAZIONE +	VARIAZIONE -
IVA attività commerciale	4.1.1.010	1.000.000,00	
<i>Totale Spese partite di giro</i>		1.000.000,00	-
<i>Totale variazioni uscite</i>		19.754.186,96	3.811.007,96

Rimborsi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali

Un importo di €. 1.000,00 è stato considerato per il rimborso delle spese di viaggio per i componenti del Comitato Scientifico residenti fuori il comune di Roma così come previsto dallo Statuto del Parco archeologico del Colosseo.

Rimborso spese per missioni soggette a contenimento

E' stato valutato un costo per il rimborso delle spese per missioni soggette a contenimento pari ad €.3.000,00. Nel bilancio di previsione relativo all'anno finanziario 2018 la spesa prevista era di €.15.000,00.

Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (Ex 1052)

Per l'ufficio Restauro vengono assegnati fondi necessari alla copertura delle spese correnti per il funzionamento dell'Ufficio.

Noleggii di impianti e macchinari (Ex 1053)

Il capitolo deve essere integrato in vista delle molteplici conferenze che nel corso dell'anno verranno eseguite e quindi dell'esigenza di adattare la "Curia" alle reali esigenze del momento.

Accertamenti sanitari (Ex 1042)

Movimento contabile per l'esatta imputazione al capitolo corrispondente ai servizi di sicurezza capitolo 1.1.3.270 "servizi di sicurezza ex D.lgs. 626/94".

Spese per assistenza sanitaria D.lgs. 81/2008

Capitolo di spesa previsto per l'assistenza sanitaria del personale dipendente, spese la cui copertura finanziaria è prevista dal Ministero MIBAC.

Interpretariato e traduzioni

Costo non previsto nel Bilancio di previsione 2019 ma necessario.

Spese di catalogazione, inventariazione e censimento (Ex 2029)

Attività di catalogazione del Parco archeologico del Colosseo e la valutazione del costo è stata elaborato dal Responsabile del Procedimento Dott. Alessandro D'alessio

Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura 20%

L'accantonamento è stato calcolato sugli introiti dei biglietti ordinari e 18App al netto dell'aggio al concessionario così come previsto dall'art. 2 comma 8 D.L. 34/2011. L'importo esatto ammonta ad €.9.119.440,00. Sul Bilancio di previsione 2019 è stata calcolata una cifra maggiore pari ad €.10.234.000,00 recuperando la cifra di €.1.114.560,00.

Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura 30%

L'accantonamento è stato calcolato sugli introiti dei biglietti ordinari e 18App al netto dell'aggio al concessionario così come previsto dall'art. 2 comma 8 D.L. 34/2011. L'importo esatto ammonta ad €.13.679.160,00. Sul Bilancio di previsione 2019 è stata calcolata una cifra maggiore pari ad €.15.351.000,00 recuperando la cifra di €.1.671.840,00.

Uscite e commissioni bancarie

L'integrazione del capitolo come da fattura relativa all'anno finanziario 2018 della Banca di Sondrio

Aggio riscossione biglietti

Il costo per l'aggio al concessionario è stato suddiviso in base alla tipologia degli introiti. Sugli introiti dei biglietti ordinari (53.000.000,00) calcolando la percentuale pari al 14%, così come da convenzione in vigore, l'aggio ammonta a €. 7.420.000,00. Nel bilancio di previsione è stata accantonata un importo maggiore pari ad €. 8.330.000,00 pertanto viene recuperato un importo di €. 910.000,00. L'importo dell'aggio sugli introiti dei biglietti ordinari viene trattenuto direttamente dal concessionario.

Per quanto riguarda gli introiti relativi ai "18APP" prevedendo un introito di €. 20.000,00 l'aggio del 14% ammonta ad €. 2.800,00. Tale somma viene versata direttamente dal Parco archeologico del Colosseo poiché questi introiti vengono rimborsati dal MIBAC, l'importo dell'aggio viene quindi versato al concessionario dal Parco, per questa motivazione risulta più trasparente indicarlo separatamente.

Per il supplemento mostre il Parco archeologico ha un introito corrispondente al 30,20% la quota restante viene trattenuta dal concessionario come aggio.

Hardware n.a.c. (Ex 2027)

Al fine di completare il CED è indispensabile l'acquisto di attrezzature informatiche, applicazioni software stand-alone e apparecchiature tecniche di supporto per applicazioni di valorizzazione

Scavi e restauri su siti archeologici

Interventi di scavo, restauro e adeguamento funzionale e impiantistico propedeutici all'allestimento di una sala espositiva permanente sul tema delle spezie - HORREA PIPERATARIA-

Interventi conservativi di recupero

Sono indispensabili lavori di recupero e conservazione presso il sito "ARCO SETTIMIO SEVERO".
Lavori di manutenzione straordinaria

Interventi di restauro Domus Aurea -

Fondi previsti per la Domus Aurea per interventi di restauro

Quadro aggiornato del Bilancio di previsione 2019

Entrate	previsione definitive 2019	variazioni in aumento	variazioni in diminuzione	importo aggiornato	previsione aggiornata di cassa anno 2019
Entrate correnti- Titolo I	€ 62.288.000,00	€ 15.023.179,00	€ 80.000,00	€ 77.231.179,00	€ 77.231.179,00
Entrate conto capitale- Titolo II	€ 3.994.639,58	€ -	€ -	€ 3.994.639,58	€ 3.994.639,58
Gestioni speciali- Titolo III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Partite Giro- Titolo IV	€ 7.556.000,00	€ 1.000.000,00	€ -	€ 8.556.000,00	€ 8.556.000,00
Totale generale	€ 73.838.639,58	€ 16.023.179,00	€ 80.000,00	€ 89.781.818,58	€ 89.781.818,58

Spese	previsione definitive 2019	variazioni in aumento	variazioni in diminuzione	importo aggiornato	previsione aggiornata di cassa anno 2019
Uscite correnti- Titolo I	€ 51.499.646,92	€ 15.300.636,96	€ 3.811.007,96	€ 62.989.275,92	€ 62.989.275,92
Uscite conto capitale- Titolo II	€ 14.782.992,66	€ 3.453.550,00	€ -	€ 18.236.542,66	€ 18.236.542,66
Gestioni speciali- Titolo III	€ -			€ -	€ -
Partite Giro- Titolo IV	€ 7.556.000,00	€ 1.000.000,00	€ -	€ 8.556.000,00	€ 8.556.000,00
Totale generale	€ 73.838.639,58	€ 19.754.186,96	€ 3.811.007,96	€ 89.781.818,58	€ 89.781.818,58

Roma, 20 febbraio 2019

Il Direttore
Dott.ssa Alfonsina Russo

