

P•AR•©
ARCHEOLOGICO
DEL COLOSSEO

RELAZIONE III^ VARIAZIONE DI
BILANCIO A.F. 2022

Relazione illustrativa III[^] Variazione di Bilancio

Il Bilancio di previsione 2022 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il 10/11/2021 con Delibera n. 05.

La Direzione Generale Musei con Decreto del 14/02/2022. n. 142 ha approvato il Bilancio di previsione 2022 del PArCo, considerato il nulla osta della Direzione Generale Bilancio del 31/01/2022 prot.n. 1431 e il parere favorevole del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con nota n. 10075 del 19/01/2022.

Con Delibera n. 02 del 28/04/2022 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Rendiconto Finanziario relativo all'anno 2021 e la I[^] Variazione di Bilancio anno 2022 con conseguente parere favorevole della Direzione Generale Musei con Decreto del 25/07/2022 N. 744, della Direzione Generale Bilancio del 22/07/2022 prot. n. 12528 e del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con nota prot. n. 188677 del 06/07/2022.

Con Delibera n. 04 del 01/08/2022 il Consiglio di Amministrazione ha approvato la II[^] Variazione di Bilancio anno 2022 con conseguente parere favorevole della Direzione Generale Musei con Decreto N. 1202 del 19/10/2022 della Direzione Generale Bilancio del 07/10/2022 prot. n. 15856 e del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con nota prot. n. 233062 del 03/10/2022.

Il totale delle entrate previste nella presente variazione ammonta ad euro 15.191.454,09 mentre le spese ad euro 12.403.616,79 sia in termini di competenza che di cassa.

Si illustra la III[^] Variazione al Bilancio Preventivo 2022.

Entrate

Per quanto riguarda i proventi dalla vendita di biglietti, in considerazione dell'aumento dei visitatori, il cui introito al 30/09/2022 registra un incasso di euro 47.037.703,67, si è provveduto ad incrementare il relativo capitolo con ulteriori 8.000.000,00 di euro. Di conseguenza, in virtù della gestione diretta per l'organizzazione delle mostre, si è provveduto ad incrementare anche il capitolo "supplemento mostre" per euro 2.500.000,00.

La previsione di entrata relativamente agli introiti derivanti dai diritti fotografici e televisivi cap. 1.3.2.005 è stata aumentata di euro 200.000,00 considerando un totale accertato al 30/09/2022 di euro 783.667,94 contro uno stanziamento iniziale di euro 800.000,00.

Il capitolo 1.3.2.003 relativo alle Royalties servizi aggiuntivi bookshop l'incremento è stato valutato di euro 400.00,00 in vista delle previsioni di entrata al 31/12/2022 con un importo accertato di euro 598.105,41 al 30/09/2022 a fronte di uno stanziamento iniziale di euro 450.000,00

Con Decreto del Ministero della Cultura n. 289 del 18/07/2022 “Approvazione della programmazione ai sensi dell’articolo 1, commi 9 e 10, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 - annualità 2022-2024” sono stati finanziati 3 progetti: Foro Romano (Interventi conservativi e di recupero) per complessivi euro 2.986.953,00 nel triennio 2022-2024 di cui euro 137.229,00 previsti nel 2022; Basilica di Massenzio (Interventi conservativi e di recupero) per complessivi euro 4.445.025,00 nel triennio 2022-2024 di cui euro 200.083,00 previsti nel 2022 e per la Meta Sudans (intervento di recupero del sedime della Meta Sudans con la realizzazione di una installazione rappresentativa dell’antica fontana storica, compresi gli impianti) per euro complessivi 1.628.943,58 nel triennio 2022-2024 di cui euro 88.703,77 previsti nel 2022. Di conseguenza, per la relativa gestione finanziaria ed economica sono stati istituiti appositi capitoli di entrata e di spesa solo per l’importo che si prevede di incassare nel corso dell’anno 2022.

Relativamente al PNRR il PArCo ha istituito appositi capitoli di entrata/spesa per la gestione finanziaria ed economica dei seguenti finanziamenti:

- Missione 1 – Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura Component 3 – Cultura 4.0 (M1C3) Misura 1 “Patrimonio culturale per la prossima generazione”, investimento 1.2: “Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi per consentire un più ampio accesso e partecipazione alla cultura” per euro 165.438,32, Decreto della DG. Musei n. 534 del 19/05/2022 il cui importo è definito con email del 23/02/2022.

Missione 1 – Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura Component 3 – Cultura 4.0 (M1C3) Misura 1 “Patrimonio culturale per la prossima generazione”, investimento 1.3: “Migliorare l’efficienza energetica di cinema, teatri e musei” per euro 2.500.000,00, Decreto del Segretariato Generale del MIC n. 452 del 07/06/2022.

Sempre nell’ambito della gestione del PNRR, attraverso l’accordo sottoscritto tra il Commissario di Governo ed il PArCo (prot. n. 3714 del 04/07/2022 art. 12 c.3) è stato previsto un finanziamento totale di euro 20.000.000,00 di cui 19.000.000,00 per la realizzazione degli interventi previsti nell’investimento “CAPUT MUNDI”, (la cui imputazione al Bilancio di previsione del Parco è avventa con la II Variazione del 01/08/2022) e di euro 1.000.000,00 “TASK FORCE MONITORAGGIO PROGETTI PNRR” destinati a realizzare specifiche attività funzionali alla realizzazione dei progetti PNRR. Anche in questo caso si è provveduto a istituire apposito capitolo di entrata e di spesa per la relativa gestione finanziaria ed economica.

Di seguito vengono riportate le variazioni di entrate nel dettaglio:

ENTRATE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.3.1.003	3.01.02.01.013/A	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi dalla vendita di biglietti	8.000.000,00	0,00
1.3.1.008	3.01.03.01.003/E	Proventi da concessioni su beni - SUPPLEMENTO MOSTRE	2.500.000,00	0,00
1.3.2.003	3.01.03.01.003/C	Proventi da concessioni su beni - Royalties servizi aggiuntivi bookshop (30,20%)	400.000,00	0,00
1.3.2.005	3.01.03.01.003/F	Proventi da concessioni su beni - DIRITTI FOTOGRAFICI E RIPRESE TELEVISIVE	200.000,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI			11.100.000,00	0,00

ENTRATE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.2.1.056	4.02.01.01.001/ZO	Contributi agli investimenti da Ministeri - PALATINO - Completamento degli interventi per il superamento delle barriere architettoniche del versante sud- occidentale	165.438,32	0,00
2.2.1.057	4.02.01.01.001/ZP	Contributi agli investimenti da Ministeri - PALATINO FORO ROMANO - Efficientamento energetico del compendio del Palatino e Foro Romano	2.500.000,00	0,00
2.2.1.058	4.02.01.01.001/ZQ	Contributi agli investimenti da Ministeri - META SUDANS - Intervento di recupero del sedime della Meta Sudans con la realizzazione di una installazione rappresentativa dell'antica fontana storica, compresi gli impianti	88.703,77	0,00
2.2.1.059	4.02.01.01.001/ZR	Contributi agli investimenti da Ministeri - BASILICA DI MASSENZIO - Interventi conservativi e di recupero	200.083,00	0,00
2.2.1.060	4.02.01.01.001/ZS	Contributi agli investimenti da Ministeri - FORO ROMANO - Interventi conservativi e di recupero	137.229,00	0,00
2.2.1.061	4.02.01.01.001/ZT	Contributi agli investimenti da Ministeri- Pac Task Force Monitoraggio PNRR	1.000.000,00	0,00

TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE			4.091.454,09	0,00
--------------------------------------	--	--	---------------------	-------------

TOTALE VARIAZIONI ENTRATE			15.191.454,09	
----------------------------------	--	--	----------------------	--

Uscite

Sono previste variazioni in aumento sui capitoli di funzionamento considerando la necessità del PArCo di provvedere direttamente alla organizzazione degli allestimenti museali. E' stato incrementato il capitolo relativo all'utenza elettrica in considerazione dei forti aumenti riscontrati nel terzo trimestre. Relativamente alle uscite correnti, si rappresenta che il descritto incremento delle entrate ha influito anche sui capitoli relativi ai Trasferimenti correnti ai Ministeri e altri Enti come fondo sostegno istituti e luoghi della cultura e contributo E.N.PA.L.S., che vengono pertanto proporzionalmente integrati. Per quanto attiene ai finanziamenti relativi al PNRR ed a quelli relativi ai fondi MIC sono stati istituiti appositi capitoli di bilancio per la gestione di tali risorse.

Lo stanziamento previsto per le spese relative agli apparati di telecomunicazione è stato valutato per l'acquisto di un dispositivo telefonico indispensabile alla direzione per i collegamenti su varie piattaforme utilizzate per le call in remoto.

Sul capitolo 2.1.2.021 sono stati finanziati ulteriori progetti:

- Indagini conoscitive, lavori di messa in sicurezza propedeutici alla realizzazione del Centro Servizi presso la collina di Via Celio Vibenna per euro 245.482,70;
- Foro Romano - Santa Maria Nova, completamento impiantistico gruppi frigo e montacarichi, e scala di emergenza per euro 350.000,00;
- Foro Romano Palatino – Tabernae sulla Via Nova, completamento dei depositi, rifacimento delle coperture delle tabernae, revisione completa per euro 300.000,00;
- Foro Romano- Basilica di Massenzio, realizzazione impianto elettrico, audiovideo e rifacimento bagni per euro 700.000,00;

In applicazione del D.L. 50/2022 convertito in L. 91/2022, sono stati previsti euro 300.000,00 al fine di garantire la copertura finanziaria dell'adeguamento prezzi, come da Prezzario della Regione Lazio, degli interventi i cui progetti sono in fase di approvazione.

USCITE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.3.005	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati - Carta, cancelleria e stampati (Ex 1052)	1.000,00	0,00
1.1.3.090	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Utenze energia elettrica (Ex 1002)	335.000,00	0,00
1.1.3.280	1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi (Ex 3010)	13.000,00	0,00
1.2.1.065	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc.) (Ex 1047)	1.500.000,00	0,00
1.2.2.001	1.04.01.01.001/A	Trasferimenti correnti a Ministeri - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura 20%	1.376.000,00	0,00
1.2.2.002	1.04.01.01.001/B	Trasferimenti correnti a Ministeri - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura 30% (d.m.44/2016)	2.064.000,00	0,00
1.2.2.050	1.04.01.03.999/A	Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c. - Trasferimenti correnti a Ministeri - contributo E.N.PA.L.S. (ex ENPAS) max 0,50% (d.m. 507/97)	6.880,00	0,00
1.2.5.002	1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c. - Aggio riscossione biglietti	1.120.000,00	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI			6.415.880,00	0,00

USCITE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.2.011	2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione - Apparati di telecomunicazione (Ex 2027)	800,00	0,00
2.1.2.021	2.02.03.06.001/B	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - INTERVENTI CONSERVATIVI E DI RECUPERO	1.895.482,70	0,00
2.1.2.056	2.02.03.06.001/AT	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - COLOSSEO - Eliminazione delle barriere architettoniche per la fruizione e l'apertura al pubblico del Passaggio di Commodo	165.438,32	0,00
2.1.2.057	2.02.03.06.001/AU	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - PALATINO FORO ROMANO - Efficientamento energetico del compendio del Palatino Foro Romano	2.500.000,00	0,00
2.1.2.058	2.02.03.06.001/AV	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - META SUDANS - Intervento di recupero del sedime della Meta Sudans con la realizzazione di una installazione rappresentativa dell'antica fontana storica, compresi gli impianti	88.703,77	0,00
2.1.2.059	2.02.03.06.001/AZ	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - BASILICA DI MASSENZIO - Interventi conservativi e di recupero	200.083,00	0,00
2.1.2.060	2.02.03.06.001/AW	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - FORO ROMANO - Interventi conservativi e di recupero	137.229,00	0,00
2.1.2.062	2.02.03.05.001/B	Spese per le attività funzionali alla realizzazione di investimenti PROGETTIL PNRR	1.000.000,00	0,00

TOTALE USCITE CONTO CAPITALE			5.987.736,79	0,00
-------------------------------------	--	--	--------------	------

TOTALE VARIAZIONI USCITE			12.403.616,79	
---------------------------------	--	--	---------------	--

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2022 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2022						
Entrate		Prev. Comp. 2022 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev. Comp. 2022 aggiornata	Prev. Cassa 2022 aggiornata
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	56.528.800,00	11.100.000,00	0,00	67.628.800,00	72.289.923,90
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	26.100.000,00	4.091.454,09	0,00	30.191.454,09	30.271.854,09
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	11.079.199,14
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	10.526.000,00	0,00	0,00	10.526.000,00	10.541.851,41
Totale Entrate	Euro	93.154.800,00	15.191.454,09	0,00	108.346.254,09	124.182.828,54
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	96.812.656,99	0,00	0,00	94.024.819,69	103.988.807,94
Totale Generale	Euro	189.967.456,99	15.191.454,09	0,00	202.371.073,78	228.171.636,48

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2022						
Spese		Prev. Comp. 2022 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev. Comp. 2022 aggiornata	Prev. Cassa 2022 aggiornata
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	55.177.394,16	6.415.880,00	0,00	61.593.274,16	75.078.867,97
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	115.006.006,43	5.987.736,79	0,00	120.993.743,22	131.785.037,23
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	9.258.056,40	0,00	0,00	9.258.056,40	10.517.322,58
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	10.526.000,00	0,00	0,00	10.526.000,00	10.790.408,70
Totale Uscite	Euro	189.967.456,99	12.403.616,79	0,00	202.371.073,78	228.171.636,48
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00	2.787.837,30	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	189.967.456,99	15.191.454,09	0,00	202.371.073,78	228.171.636,48

Roma, 17 ottobre 2022

il Direttore

Dott.ssa ~~Alfonsina~~ Russo