

P•AR•©
ARCHEOLOGICO
DEL COLOSSEO

RELAZIONE II^ VARIAZIONE DI
BILANCIO A.F. 2024

Relazione illustrativa II^ Variazione di Bilancio

Il Bilancio di previsione 2024 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il 31/10/2023 con Delibera n. 05.

La Direzione Generale Musei con Decreto n. 139 del 29.02.2024 ha approvato il Bilancio di previsione 2024 del PArCo, considerato il nulla osta della Direzione Generale Bilancio nota prot. n. 4351 del 20.02.2024 e il parere favorevole del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con nota prot. n.31197 dell'8.02.2024.

Con Delibera n. 01 del 30/01/2024 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Rendiconto finanziario 2023 e la I^ Variazione di Bilancio relativa all'anno finanziario 2024. Il Parco è in attesa di parere favorevole del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, della Direzione Generale Bilancio e della Direzione Generale Musei.

Il totale delle entrate previste nella presente variazione ammonta ad euro 6.506.000,00 in termini di competenza e di cassa; le spese ad euro 6.496.994,81 in termini di competenza e cassa.

Si illustra la II^ Variazione al Bilancio Preventivo 2024.

Entrate

Tenuto conto del periodo di forte ripresa del turismo che dall'anno precedente ha visto un aumento costante dei visitatori; considerato che riguardo ai proventi derivanti dalla vendita dei biglietti, rispetto alla previsione pari ad euro 86.000.000,00 sono già stati venduti biglietti per euro 54.668.406,84; considerato l'incasso del periodo che va da luglio a dicembre dello scorso anno in cui sono stati venduti biglietti per un totale di euro 37.727.427,5 e considerato che nel periodo gennaio-giugno 2024 (considerando di giugno solo i primi 13 giorni) sono stati incassati già euro 13.088.696,84 in più rispetto allo stesso periodo dello scorso anno. Per tutti questi motivi si prevede di incrementare il capitolo 1.3.1.003 *Proventi dalla vendita di biglietti* prudenziale per euro 2.000.000,00.

Inoltre con l'avvio del nuovo servizio di biglietteria, il Parco su ogni biglietto venduto sul canale B2B incassa una fee per diritto di prelazione all'acquisto di euro 2,00. La cifra incassata alla data del 13 giugno come diritto di prelazione è pari ad euro 2.118.608,8 a fronte di una previsione di euro 3.400.000,00. Dividendo la differenza di euro 1.281.391,20 per euro 2,44 (2€ + iva) corrisponderebbe alla vendita di circa 525.160 biglietti. Vista la forte ripresa, e l'aumento della percentuale di biglietti destinati al canale B2B a partire da agosto, si prevede di superare questo

numero e prudenzialmente si ipotizza di incrementare il capitolo 1.3.1.008/H *prelazione acquisto biglietti* di euro 500.000,00, prevedendo dunque di superarlo per circa 200 biglietti.

Con le nuove determinate dei biglietti è stato previsto su ogni biglietto (Full Experience (tutte le tipologie: attico, arena, arena e sotterranei) Determina n.9 del 17.04.2024 - biglietto 24H-COLOSSEO, FORO ROMANO, PALATINO Determina n.6 del 17.04.2024 - Domus Aurea Determina n.7 del 17.04.2024 - Forum Pass Super Determina n.8 del 17.04.2024) un supplemento di valorizzazione di euro 4,00 aumentandolo di euro 1,00 rispetto agli anni precedenti. Inoltre considerato che a fronte di una previsione pari ad euro 15.500.000,00 sono già stati incassati euro 13.651.639,00; considerato il periodo da luglio a dicembre dello scorso anno in cui il parco ha registrato incassi relativi al supplemento di valorizzazione pari a euro 7.759.359; considerato il periodo di gennaio - giugno 2024 (tenuti in considerazione solo i primi 13 giorni di giugno) che ha registrato un incremento negli incassi relativi al supplemento di valorizzazione pari a euro 5.126.062,00 rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente. Per tutti questi motivi si prevede di incrementare il capitolo 1.3.1.008 *supplemento di valorizzazione* per euro 4.000.000,00.

È prevista inoltre un incremento del capitolo 1.3.4.006 *entrate diverse* per euro 6.000,00. Sul capitolo sono state infatti incassate le quote dovute al Parco per l'accreditamento delle guide turistiche. Alla data del 20.06.2024 sono già stati incassati euro 4.284,00. La procedura è ancora in corso e dunque si incrementa il capitolo della cifra sopra riportata.

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	2.000.000,00	0,00
1.3.1.008	3.01.03.01.003/E	Proventi da concessioni su beni - SUPPLEMENTO VALORIZZAZIONE	4.000.000,00	0,00
1.3.1.008	3.01.03.01.003/H	Proventi da concessioni su beni - Prelazione acquisto biglietti	500.000,00	0,00
1.3.4.006	3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Entrate diverse	6.000,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI			6.506.000,00	0,00

ENTRATE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00

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

ENTRATE GESTIONI SPECIALI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00
TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI			0,00	0,00

ENTRATE PARTITE DI GIRO				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00

TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO			0,00	0,00
---------------------------------------	--	--	------	------

TOTALE VARIAZIONI ENTRATE			6.506.000,00	
----------------------------------	--	--	--------------	--

ENTRATE VARIAZIONI DI CASSA				
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	2.000.000,00	0,00
1.3.1.008	3.01.03.01.003/E	Proventi da concessioni su beni - SUPPLEMENTO VALORIZZAZIONE	4.000.000,00	0,00
1.3.1.008	3.01.03.01.003/H	Proventi da concessioni su beni - Prelazione acquisto biglietti	500.000,00	0,00

1.3.4.006	3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Entrate diverse	6.000,00	0,00
-----------	----------------	---	----------	------

TOTALE ENTRATE VARIAZIONI DI SOLA CASSA			6.506.000,00	0,00
--	--	--	--------------	------

Uscite

Tenuto conto delle nuove entrate previste, vengono programmate nuove spese che vanno da un lato ad integrare progetti già in corso che necessitano di ulteriori fondi, e dall'altro a finanziare nuovi progetti da realizzare.

In primo luogo va segnalato che a fronte dell'incremento del capitolo 1.3.1.003 – Proventi dalla vendita di biglietti, vengono incrementati i capitoli dei trasferimenti e rispettivamente:

- 1.2.2.001 - trasferimenti correnti a Ministeri – Fondo sostegno istituti e luoghi della cultura 20% per euro 400.000,00
- 1.2.2.002 - trasferimenti correnti a Ministeri – Fondo sostegno istituti e luoghi della cultura 30% per euro 600.000,00
- 1.2.2.050 - trasferimenti correnti a Ministeri – contributo E.N.P.A.L.S. per euro 2.000,00

Va sottolineata poi, in particolare l'intenzione dell'amministrazione di aderire alla convenzione Consip Facility Management. Saranno oggetto della convenzione la manutenzione degli impianti, le attività di trasporto e facchinaggio, l'assistenza all'ingresso, la videosorveglianza e le pulizie. L'operatore, il consorzio Innova, ha individuato un costo annuo dei servizi sopra esplicitati pari a euro 4.595.743,10 più iva e comprensivi di un extra canone per ogni servizio, previsto dalla convenzione stessa. Considerando solo i servizi che partiranno al primo luglio (pulizia, assistenza all'ingresso, impianti Domus Aurea e Foro Romano) si arriverebbe ad un importo annuo dei servizi pari a euro 4.014.952,92 più iva. Considerando la semestralità, si arriverebbe ad una spesa pari ad euro 2.449.121,28 iva compresa. Per consentire la copertura economica del servizio, si è istituito dunque un nuovo capitolo 1.1.3.191 - *FUNZIONAMENTO PARCO ARCHEOLOGICO DEL COLOSSEO – FACILITY MANAGEMENT* movimentandolo per

euro 2.800.000,00 arrotondando l'importo in via prudenziale, qualora si rendesse necessario anticipare l'avvio dei servizi rimanenti.

Si evidenzia inoltre che a seguito dell'osservazione formulata in fase di approvazione del bilancio di previsione 2024 da parte del MEF (prot. n. 31197 del 8.02.2024) è stato integrato il capitolo 1.3.1.001 - *fondo di riserva* per euro 946.726,98.

Di seguito vengono riportati invece i progetti che si prevede di realizzare a fronte delle nuove entrate previste:

NUOVI PROGETTI	
OGGETTO	IMPORTO
COMPLETAMENTO LAVORI MAGAZZINI CRIPTOPORTICO	500.000,00
MOSTRA - LUNGO LA VIA DELL'INCENSO	250.000,00
MOSTRA - SUL SITO DI GOBEKLITEPE IN TURCHIA - COLLABORAZIONE ITALIA - TURCHIA	500.000,00
MOSTRA - ROMA MEDITERRANEA	800.000,00
LINEE VITA - COLOSSEO E ARCO DI COSTANTINO	90.000,00
ACQUISIZIONE COLLEZIONE MATTESINI	134.200,00
RESTAURO STATUA SAN PIETRO COLONNA TRAIANA	73.200,00
BIBLIOTECA - RESTAURO E RILEGATURA VOLUMI FONDO BONI	€ 67.307,40
INDAGINI DIAGNOSTICHE UCCELLIERE	45.140,00
COLLABORAZIONE ITALIA - TUNISIA	130.000,00

Tutte le variazioni proposte vengono rappresentate nelle seguenti tabelle:

USCITE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.3.015	1.03.01.02.004	Vestiaro - Vestiario	50.000,00	0,00
1.1.3.040	1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi - Accessori per uffici e alloggi	5.000,00	0,00
1.1.3.040	1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (Ex 1052)	5.000,00	0,00
1.1.3.135	1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico - Manutenzione	30.000,00	0,00

		ordinaria mezzi di trasporto		
1.1.3.140	1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	2.000,00	0,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari (Ex 8001)	0,00	526.689,61
1.1.3.150	1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	49.441,89	0,00
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - Pulizia e disinfestazione (Ex 2001)	0,00	1.903.331,85
1.1.3.191	1.03.02.09.004/FM	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Parco archeologico del Colosseo - Facility Management	2.800.000,00	0,00
1.2.1.001	1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso spese per missioni non soggette a contenimento (Ex 1037-1)	5.000,00	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)	2.030.000,00	0,00
1.2.1.070	1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	60.000,00	0,00
1.2.1.070	1.03.02.02.999/CC	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c - Altre spese per la valorizzazione del patrimonio culturale	90.000,00	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%	400.000,00	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)	600.000,00	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.P.A.L.S. (ex ENPAS) max 0,50%(d.m. 507/97)	2.000,00	0,00
1.2.3.001	1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria - Uscite e commissioni bancarie	40.000,00	0,00
1.2.4.003	1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani - Tassa rifiuti solidi urbani (Ex 1006)	200.000,00	0,00
1.3.1.001	1.10.01.01.001	Fondi di riserva - fondo di riserva (Ex 2020)	946.726,98	0,00

TOTALE USCITE CORRENTI	7.315.168,87	2.430.021,46
-------------------------------	---------------------	---------------------

USCITE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.2.005	2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche - Attrezzature scientifiche	52.000,00	0,00
2.1.2.014	2.02.01.99.001	Materiale bibliografico - Dotazione bibliografica (Ex 2028)	67.307,40	0,00
2.1.2.021	2.02.03.06.001/B	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - INTERVENTI CONSERVATIVI E DI RECUPERO	818.340,00	0,00
2.1.2.022	2.02.03.06.001/C	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - INTERVENTI URGENTI (ex 2012)	200.000,00	0,00
2.1.2.023	2.02.03.06.001/CM	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Collezione Mattesini	134.200,00	0,00
2.1.2.023	2.02.03.06.001/D	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - ALLESTIMENTI MUSEALI AREEE ARCHEOLOGICHE (Ex 2015)	250.000,00	0,00
2.1.2.028	2.02.03.06.001/I	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Adeguamenti funzionali e messa in sicurezza	90.000,00	0,00
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE			1.611.847,40	0,00

USCITE GESTIONI SPECIALI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00
TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI			0,00	0,00

USCITE PARTITE DI GIRO				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
			0,00	0,00
TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO			0,00	0,00

TOTALE VARIAZIONI USCITE			6.496.994,81	
---------------------------------	--	--	---------------------	--

USCITE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.3.015	1.03.01.02.004	Vestiaro - Vestiario	50.000,00	0,00
1.1.3.040	1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi - Accessori per uffici e alloggi	5.000,00	0,00
1.1.3.040	1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (Ex 1052)	5.000,00	0,00
1.1.3.135	1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico - Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto	30.000,00	0,00
1.1.3.140	1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	2.000,00	0,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari (Ex 8001)	0,00	526.689,61
1.1.3.150	1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	49.441,89	0,00
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - Pulizia e disinfestazione (Ex 2001)	0,00	1.903.331,85
1.1.3.191	1.03.02.09.004/FM	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Parco archeologico del Colosseo - Facility Management	2.800.000,00	0,00
1.2.1.001	1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso spese per missioni non soggette a contenimento (Ex 1037-1)	5.000,00	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)	2.030.000,00	0,00
1.2.1.070	1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	60.000,00	0,00
1.2.1.070	1.03.02.02.999/CC	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c - Altre spese per la valorizzazione del patrimonio culturale	90.000,00	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%	400.000,00	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)	600.000,00	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)	2.000,00	0,00

1.2.3.001	1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria - Uscite e commissioni bancarie	40.000,00	0,00
1.2.4.003	1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani - Tassa rifiuti solidi urbani (Ex 1006)	200.000,00	0,00
1.3.1.001	1.10.01.01.001	Fondi di riserva - fondo di riserva (Ex 2020)	946.726,98	0,00
2.1.2.005	2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche - Attrezzature scientifiche	52.000,00	0,00
2.1.2.014	2.02.01.99.001	Materiale bibliografico - Dotazione bibliografica (Ex 2028)	67.307,40	0,00
2.1.2.021	2.02.03.06.001/B	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - INTERVENTI CONSERVATIVI E DI RECUPERO	818.340,00	0,00
2.1.2.022	2.02.03.06.001/C	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - INTERVENTI URGENTI (ex 2012)	200.000,00	0,00
2.1.2.023	2.02.03.06.001/CM	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Collezione Mattesini	134.200,00	0,00
2.1.2.023	2.02.03.06.001/D	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - ALLESTIMENTI MUSEALI AREEE ARCHEOLOGICHE (Ex 2015)	250.000,00	0,00
2.1.2.028	2.02.03.06.001/I	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Adeguamenti funzionali e messa in sicurezza	90.000,00	0,00

TOTALE USCITE VARIAZIONE DI SOLA CASSA	8.927.016,27	2.430.021,46
---	--------------	--------------

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024						
Entrate		Prev.Comp. 2024 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev.Comp. 2024 aggiornata	Prev.Cassa 2024 aggiornata
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	111.813.789,21	6.506.000,00	0,00	118.319.789,21	131.503.875,64
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	7.797.333,00	0,00	0,00	7.797.333,00	29.976.629,52
<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	12.555.821,74	0,00	0,00	12.555.821,74	12.570.213,03
Totale Entrate	Euro	132.166.943,95	6.506.000,00	0,00	138.672.943,95	185.129.917,33
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	126.411.020,77	0,00	0,00	126.402.015,58	141.781.113,12
Totale Generale	Euro	258.577.964,72	6.506.000,00	0,00	265.074.959,53	326.911.030,45

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024						
Spese		Prev. Comp. 2024 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev. Comp. 2024 aggiornata	Prev. Cassa 2024 aggiornata
Uscite correnti - Titolo I	Euro	96.672.698,39	7.315.168,87	2.430.021,46	101.557.845,80	124.221.037,06
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	143.377.935,78	1.611.847,40	0,00	144.989.783,18	182.422.141,01
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	5.971.508,81	0,00	0,00	5.971.508,81	7.575.581,69
Partite Giro - Titolo IV	Euro	12.555.821,74	0,00	0,00	12.555.821,74	12.692.270,69
Totale Uscite	Euro	258.577.964,72	8.927.016,27	2.430.021,46	265.074.959,53	326.911.030,45
Entrate non impiegate	Euro	0,00	9.005,19	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	258.577.964,72	6.506.000,00	0,00	265.074.959,53	326.911.030,45

Roma, 20 Giugno 2024

il Direttore
Dott.ssa Alfonsina Russo

