



*Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo*



## PROPOSTA DI VARIAZIONE N. 4 AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

La presente relazione accompagna la **quarta** variazione di bilancio 2019, resasi necessaria per accertamenti di maggiori entrate e la previsione di maggiori spese, oltre che ad una redistribuzione di altre disponibilità finanziarie tra voci di spesa diverse rispetto a quelle originariamente previste.

Con verbale n. 4 del 26.10.2018 il Consiglio di Amministrazione deliberava il **Bilancio di previsione 2019**, con allegato parere favorevole di cui al verbale n. del 22 del 26.10.2018 dei Revisori dei Conti; detto Bilancio è stato approvato con Decreto del Direttore Generale Musei n. 46 del 07.02.2019.

Con verbale n. 1 del 05.04.2019 il Consiglio di Amministrazione deliberava la **Variazione n. 1**, con parere favorevole dei Revisori dei conti di cui al verbale n. 4 del 05.04.2019, approvata con Decreto del Direttore Generale Musei n. 952 del 5.08.2019.

Con verbale n. 2 del 05.07.2019 il Consiglio di Amministrazione deliberava la **Variazione n. 2**, con parere favorevole dei Revisori dei conti di cui al verbale n. 6 del 05.07.2019 approvata con Decreto del Direttore Generale Musei n. 952 del 5.08.2019.

Con verbale n. 3 del 18.10.2019 il Consiglio di Amministrazione deliberava la **Variazione n. 3**, con parere favorevole dei Revisori dei conti di cui al verbale n. 8 del 18.10.2019 tuttora in attesa di approvazione del Direttore Generale Musei.

E' stata rilevata la necessità di apportare ulteriori variazioni al Bilancio di Previsione 2019, come di seguito specificato.

### PARTE CORRENTE

#### Maggiori entrate

+ € 50.000,00 (cap. 1.3.1.100 *contributi da imprese per spesa corrente*): si tratta della somma stanziata da Art Museum of Estonia Foundation per le attività di comunicazione, giusta convenzione siglata con i Musei Reali in data 31.10.2019 per la realizzazione della mostra "Konrad Mägi. La luce del Nord", con decorrenza 29 /11/2019;

+ € 98.437,60 (cap. 1.3.1.100 *contributi da imprese per spesa corrente*): si tratta dell'assegnazione della prima tranche pari al 40% del contributo europeo accordato ai Musei Reali giusta Convenzione di Sovvenzione n. 2019-1-IT01-KA202-007756 (Codice CUP F19E19000520006 siglata in data 12.11.2019 per il Progetto intitolato "Storytelling and Fundraising for Cultural Heritage

professionals” nell’ambito del Programma Erasmus+ Key Action 2: Cooperazione per l’Innovazione e lo scambio di buone prassi - Partenariati Strategici - Ambito VET.

+ € 5.000,00 (cap. 1.3.3.010 *entrate da rimborsi, recuperi...*): quota a saldo del risarcimento danni vaso Giardini Reali occorso durante l’evento di Coldiretti nel 2018.

+ € 2.500,00 (cap. 1.3.1.060 *diritti di riproduzione*): maggiori entrate rispetto alla previsione.

#### Maggiori spese

+ € 50.000,00 (cap. 1.1.3.100 *organizzazione manifestazioni e convegni*) per incremento delle azioni di pubblicità e comunicazione della mostra “Konrad Mägi. La luce del Nord”, prevista per il 29 /11/2019;

+ € 20.000,00 (cap. 1.1.3.080 *onorari e compensi per prestazioni professionali*): spese per la gestione del progetto europeo intitolato “Storytelling and Fundraising for Cultural Heritage professionals” nell’ambito del Programma Erasmus+ Key Action 2: Cooperazione per l’Innovazione, di cui alla Convenzione di Sovvenzione n. 2019-1-IT01-KA202-007756 (Codice CUP F19E19000520006 siglata in data 12.11.2019

+ € 78.437,60 (cap. 1.2.5.020 *rimborsi e restituzioni diverse*): quota per i rimborsi da effettuare alle Istituzioni culturali partners del progetto europeo intitolato “Storytelling and Fundraising for Cultural Heritage professionals” nell’ambito del Programma Erasmus+ Key Action 2: Cooperazione per l’Innovazione, come previsto nella Convenzione di Sovvenzione n. 2019-1-IT01-KA202-007756 (Codice CUP F19E19000520006 siglata in data 12.11.2019.

+ 5.000,00 (cap. 1.1.3.155 *manutenzione ordinaria beni immobili*): spesa per ripristino danni vaso all’interno dei Giardini Reali, in evento Coldiretti 2018.

+ € 2.500,00 (cap. 1.3.1.075 *materiale informatico*): acquisti attrezzature urgenti.

### **PARTE CONTO CAPITALE**

#### Maggiori entrate

+ € 917.200,75 (cap. 2.2.1.010 *contributi agli investimenti da MIBACT*): co-finanziamento progetti ARTBONUS per l’anno 2019 disposto con DM 21.11.2019 rep. 2148, e nello specifico “Palazzo Reale, pedane riscaldanti” e “Giardini Reali, completamento lavori Ducale”.

+ € 36.000,00 (cap. 2.2.1.010 *contributi agli investimenti da MIBACT*): copertura spesa per intervento in somma urgenza sulle facciate di Palazzo Reale, come richiesto con nota prot. 4203 del 04.11.2019.

#### Maggiori spese

+ € 917.200,75 (cap. 2.1.1.010 *manutenzioni straordinarie beni immobili demaniali di terzi*): spesa per la realizzazione dei progetti di investimento concernenti “Palazzo Reale, pedane riscaldanti” e “Giardini Reali, completamento lavori Ducale”.

+ € 36.000,00 (cap. 2.2.1.010 *manutenzioni straordinarie beni immobili demaniali di terzi*): intervento in somma urgenza sulle facciate di Palazzo Reale.

#### **PARTITE DI GIRO**

Si procede come da prospetti che seguono.

#### **COMPENSAZIONI TRA CAPITOLI DELLA STESSA UNITA PREVISIONALE DI BASE**

Si procede come da prospetto che segue.

#### **ELENCO DELLE VARIAZIONI IN ENTRATA**

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

<b>ENTRATE CORRENTI</b>				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.3.1.060	3.01.02.01.02 9	Proventi da servizi di copia e stampa - Diritti di riproduzione	2.500,00	0,00
1.3.1.100	2.01.03.02.99 9	Altri trasferimenti correnti da altre imprese - trasferimenti correnti da imprese	148.437,60	0,00
1.3.3.010	3.05.02.03.00 5	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	5.000,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>			155.937,60	0,00

<b>ENTRATE CONTO CAPITALE</b>				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.2.1.010	4.02.01.01.001/ A	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT	953.200,75	0,00
<b>TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE</b>			953.200,75	0,00

<b>ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
4.1.1.100	9.01.01.99.999/B	Altre ritenute n.a.c. - IVA da attività commerciale	10.000,00	0,00
4.1.5.010	9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali - restituzione fondo cassa economica	100,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>			10.100,00	0,00

<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>			1.119.238,35	
----------------------------------	--	--	--------------	--

<b>ENTRATE VARIAZIONI DI CASSA</b>				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.3.1.060	3.01.02.01.029	Proventi da servizi di copia e stampa - Diritti di riproduzione	2.500,00	0,00
1.3.1.100	2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese - trasferimenti correnti da imprese	148.437,60	0,00
1.3.3.010	3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	5.000,00	0,00
2.2.1.010	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT	953.200,75	0,00
4.1.1.100	9.01.01.99.999/B	Altre ritenute n.a.c. - IVA da attività commerciale	10.000,00	0,00
4.1.5.010	9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali - restituzione fondo cassa economica	100,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE VARIAZIONI DI SOLA CASSA</b>			<b>1.119.238,35</b>	<b>0,00</b>

#### ELENCO DELLE VARIAZIONI IN USCITA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

<b>USCITE CORRENTI</b>				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.2.010	1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	0,00	-2.000,00
1.1.3.010	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati - acquisto carta cancelleria stampati e altro materiale di cancelleria	0,00	-4.000,00
1.1.3.020	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - servizi di vigilanza	6.000,00	0,00
1.1.3.035	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - pulizia e disinfestazioni	0,00	-21.500,00
1.1.3.045	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Energia elettrica	0,00	-31.500,00
1.1.3.075	1.03.01.02.006	Materiale informatico - Materiale informatico	2.500,00	0,00
1.1.3.080	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. - onorari e compensi per prestazioni professionali	20.000,00	0,00
1.1.3.100	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Organizzazione manifestazioni e convegni	50.000,00	0,00
1.1.3.155	1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	5.000,00	0,00
1.2.4.010	1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	86,00	0,00
1.2.4.020	1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	-86,00

1.2.5.020	1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c. - rimborsi e restituzioni diverse	131.437,60	0,00
<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>			155.937,60	0,00

<b>USCITE CONTO CAPITALE</b>				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.1.010	2.02.03.06.001/A	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Manutenzioni straordinarie e restauri su immobili demaniali	953.200,75	0,00
<b>TOTALE USCITE CONTO CAPITALE</b>			953.200,75	0,00

<b>USCITE PARTITE DI GIRO</b>				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
4.1.1.100	7.01.01.99.999/B	Versamento di altre ritenute n.a.c. - Versamento di iva da attività commerciale	10.000,00	0,00
4.1.5.010	7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali - Costituzione fondi economali e carte aziendali	100,00	0,00
<b>TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO</b>			10.100,00	0,00

<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>			1.119.238,35	
---------------------------------	--	--	--------------	--

<b>USCITE VARIAZIONI DI CASSA</b>				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.2.010	1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	0,00	-2.000,00
1.1.3.010	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati - acquisto carta cancelleria stampati e altro materiale di cancelleria	0,00	-4.000,00
1.1.3.020	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - servizi di vigilanza	6.000,00	0,00
1.1.3.035	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - pulizia e disinfestazioni	0,00	-21.500,00
1.1.3.045	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Energia elettrica	0,00	-31.500,00
1.1.3.075	1.03.01.02.006	Materiale informatico - Materiale informatico	2.500,00	0,00
1.1.3.080	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. - onorari e compensi per prestazioni professionali	20.000,00	0,00
1.1.3.100	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Organizzazione manifestazioni e convegni	50.000,00	0,00
1.1.3.155	1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	5.000,00	0,00
1.2.4.010	1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	86,00	0,00

1.2.4.020	1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	-86,00
1.2.5.020	1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c. - rimborsi e restituzioni diverse	131.437,60	0,00
2.1.1.010	2.02.03.06.001/A	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Manutenzioni straordinarie e restauri su immobili demaniali	953.200,75	0,00
4.1.1.100	7.01.01.99.999/B	Versamento di altre ritenute n.a.c. - Versamento di iva da attività commerciale	10.000,00	0,00
4.1.5.010	7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali - Costituzione fondi economali e carte aziendali	100,00	0,00
<b>TOTALE USCITE VARIAZIONE DI SOLA CASSA</b>			<b>1.119.238,35</b>	<b>0,00</b>

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019 presenta le seguenti risultanze:

<b>QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2019</b>						
<b>Entrate</b>		<b>Prev.Comp. 2019 consolidata</b>	<b>Variazioni in aumento</b>	<b>Variazioni in diminuzione</b>	<b>Prev.Comp. 2019 aggiornata</b>	<b>Prev.Cassa 2019 aggiornata</b>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	4.694.508,96	155.937,60	0,00	4.850.446,56	5.086.715,56
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	6.187.781,08	953.200,75	0,00	7.140.981,83	8.684.401,07
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.797.000,00	10.100,00	0,00	1.807.100,00	1.808.214,95
<b>Totale Entrate</b>	<b>Euro</b>	<b>12.679.290,04</b>	<b>1.119.238,35</b>	<b>0,00</b>	<b>13.798.528,39</b>	<b>15.579.331,58</b>
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	3.543.764,44	0,00	0,00	3.543.764,44	5.230.097,19
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>16.223.054,48</b>	<b>1.119.238,35</b>	<b>0,00</b>	<b>17.342.292,83</b>	<b>20.809.428,77</b>

<b>QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2019</b>						
<b>Spese</b>		<b>Prev.Comp. 2019 consolidata</b>	<b>Variazioni in aumento</b>	<b>Variazioni in diminuzione</b>	<b>Prev.Comp. 2019 aggiornata</b>	<b>Prev.Cassa 2019 aggiornata</b>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	5.434.229,18	155.937,60	0,00	5.590.166,78	6.924.033,09
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	8.991.825,30	953.200,75	0,00	9.945.026,05	11.992.139,63
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.797.000,00	10.100,00	0,00	1.807.100,00	1.893.256,05

<b>Totale Uscite</b>	<b>Euro</b>	<b>16.223.054,48</b>	<b>1.119.238,35</b>	<b>0,00</b>	<b>17.342.292,83</b>	<b>20.809.428,77</b>
<i>Entrate non impiegate</i>	<i>Euro</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>16.223.054,48</b>	<b>1.119.238,35</b>	<b>0,00</b>	<b>17.342.292,83</b>	<b>20.809.428,77</b>

Torino lì 29.11.2019

LA DIRETTRICE

Enrica Pagella



Il Segretario amministrativo

Elia Bonanno



**ALLEGATI: bilancio variato ed elenco variazioni**