



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



## RELAZIONE ALLA VARIAZIONE PROVVISORIA N. 1 AL BILANCIO PREVENTIVO 2020

La presente relazione accompagna la **prima** variazione di bilancio 2020, 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 (come da allegati prospetti **Variazioni in entrate all. 1** e **Variazioni in uscita all. 2**).

Con verbale n. 4 del 05.11.2019 il Consiglio di Amministrazione deliberava il Bilancio di previsione 2020, con allegato parere favorevole di cui al verbale n. 11 del 31.10.2019 dei Revisori dei Conti; detto Bilancio è stato approvato con Decreto del Direttore Generale Musei n. 104 del 21.02.2020 come da prospetti che seguono:

<b>Entrate</b>		<b>Previsione definitiva 2019</b>	<b>Variazioni +/-</b>	<b>Previsione di competenza 2020</b>	<b>Diff. %</b>	<b>Previsione di cassa 2020</b>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	4.694.508,96	-1.238.690,55	3.455.818,41	-26,39	3.561.884,31
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	6.187.781,08	812.218,92	7.000.000,00	13,13	10.133.419,24
<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	-27.000,00	1.770.000,00	-1,50	1.774.989,25
<b>Totale Entrate</b>	<b>Euro</b>	<b>12.679.290,04</b>	<b>-453.471,63</b>	<b>12.225.818,41</b>	<b>-3,58</b>	<b>15.470.292,80</b>
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	3.543.764,44		1.100.000,00		2.739.141,81
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>16.223.054,48</b>		<b>13.325.818,41</b>		<b>18.209.434,61</b>

<b>Uscite</b>		<b>Previsione definitiva 2019</b>	<b>Variazioni +/-</b>	<b>Previsione di competenza 2020</b>	<b>Diff. %</b>	<b>Previsione di cassa 2020</b>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	5.434.229,18	-1.978.410,77	3.455.818,41	-36,41	5.644.221,44
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	8.991.825,30	-891.825,30	8.100.000,00	-9,92	10.795.213,17
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro					
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.797.000,00	-27.000,00	1.770.000,00	-1,50	1.770.000,00



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



<b>Totale Uscite</b>	<b>Euro</b>	16.223.054,48	-2.897.236,07	13.325.818,41	-17,86	18.209.434,61
<i>Entrate non impiegate</i>	<i>Euro</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	16.223.054,48		13.325.818,41		18.209.434,61

È stata rilevata la necessità di apportare variazioni al Bilancio di Previsione 2020, come di seguito specificato.

#### **Utilizzo avanzo di amministrazione**

Il Bilancio consuntivo 2019 si è chiuso con un avanzo di amministrazione pari a **€ 5.022.888,40** di cui **€ 4.496.250,84** per avanzo vincolato e **€ 526.637,56** per avanzo disponibile.

Una quota dell'avanzo vincolato presunto, pari a **€ 1.100.000**, è già stata impiegata nella redazione del Bilancio di previsione 2020, pertanto nella presente variazione si propone l'utilizzo della rimanente parte pari a **€ 3.396.250,68**.

In assenza dell'emergenza COVID-19, si sarebbe proposto l'utilizzo di **avanzo disponibile per € 487.200,00** così ripartito:

- ✓ **€ 8.200,00** a copertura delle spese di lite nel contezioso promosso dagli AFAV contro il Ministero avente ad oggetto un presunto demansionamento nelle funzioni assegnate. La sentenza di primo grado del Tribunale di Torino n. 2178/2018, che aveva respinto il ricorso e condannato i ricorrenti al pagamento delle spese, è stata riformata in appello in punto spese, che sono state dunque compensate tra le parti (Corte Appello Torino n. 20/2020). Mentre il recupero delle spese era stato attivato dalla Direzione Generale Organizzazione, l'esecuzione delle stesse viene posta a carico dei Musei Reali, che devono provvedere con proprie risorse di bilancio, se disponibili, o inoltrare apposita richiesta alla Direzione di competenza in caso di indisponibilità di fondi. E' stata inoltrata alla DG-MU richiesta di ristoro delle spese;
- ✓ **€ 245.000,00** per interventi di manutenzione straordinaria degli impianti e del patrimonio e per spese di funzionamento, fortemente penalizzati in sede di previsione per la necessità di finanziare indifferibili spese di manutenzione ordinaria e sicurezza;
- ✓ **€ 234.000,00** per la programmazione e lo sviluppo di attività di valorizzazione e promozione (riallestimenti di sezioni espositive, mostre, comunicazione, formazione specialistica del personale dipendente, supporti esterni qualificati per la misurazione dell'impatto di talune progettualità dei Musei Reali) per l' ampliamento e per una maggiore diversificata fruizione, così come previsto dall'accordo che i Musei Reali hanno sottoscritto con la Compagnia di San Paolo nel corso del 2019, nell'ottica di un investimento strategico finalizzato al raggiungimento di una maggiore autonomia economica, in linea con lo spirito del contributo ricevuto;

Pertanto, la suddivisione sarebbe risultata come da tabella che segue:



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



PROPOSTA UTILIZZO AVANZO 2019 ANTE COVID-19		
1.1.2.010 - Corsi formazione per il personale	+ € 3.000	Master Politecnico Milano per 2 funzionari
1.1.2.041 - Spese missioni estero	+ € 1.000	Incremento previsione
1.1.3.012 - Acquisto attrezzature non informatiche, mobilio, dotazioni librerie	+ € 9.000	sedie per eventi e manifestazioni per evitare i costi del noleggio
1.1.3.060 - Trasporti e facchinaggi	+ € 20.000	Trasporto opera donata dallo scultore Vangi e rientro opere di P. Reale
1.1.3.050 - Canoni idrici	+ € 30.000	rimborso quota parte di fatturazione imprevista per perdita tubazioni
1.1.3.080 - Onorari e compensi prestazioni professionali	+ € 10.000,00	per incarico di supporto alla definizione dei servizi afferenti al progetto delle Orangerie
1.1.3.090 - Contratti di collaborazione	+ € 50.000	per supporto amministrativo ALES
1.1.3.110 - Pubblicità	+ € 15.000	incremento per comunicazione
1.1.3.080- Spese per attività espositive...	+ € 110.000	Mostra Cipro e mostra Capa
1.2.6.010 - Spese per liti, arbitraggi.	+ € 8.200	Restituzione spese di lite AFAV
2.1.1.010 - Manutenzioni straordinarie e restauri immobili	+ € 20.000	Integrazione per restauro fontana Tritoni
2.1.1.020 - Allestimenti museali	+ € 40.000	riallestimento 1° piano Sabauda riallestimento vetrine Armeria
2.1.2.010 - Impianti e attrezzature	+ € 8.000	attrezzature laboratorio restauro
2.1.2.050 - Catalogazione	+ € 20.000	Riprese fotografiche per catalogo online Schedatura disegni Biblioteca Reale
2.1.2.060 - Dotazione bibliografica	+ € 5.000	Acquisti Biblioteca Reale
2.1.2.090 - Manutenzioni straordinarie di impianti e attrezzature	+ € 110.000	Sostituzione caldaia grande causa di elevata dispersione ed elevati consumi energetici
2.1.2.130 - Manutenzione straordinaria beni mobili di valore culturale, artistico	+ € 18.000	Manutenzioni e restauri Palazzo Reale; indagini e supporti tecnici specialistici

**Diversamente**, l'evento assolutamente imprevisto e imprevedibile dell'emergenza epidemiologica COVID19 ha comportato e comporterà nei prossimi mesi gravissime perdite negli incassi, destinate ad avere pesanti ripercussioni in bilancio, soprattutto per quanto attiene alle spese indifferibili di manutenzione e sicurezza. Allo stato attuale non si hanno notizie circa interventi di sostegno da parte del MiBACT, né su quando



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



saranno erogati i trasferimenti previsti per il 2020; pertanto, in via prudenziale, si ritiene di lasciare l'avanzo disponibile per l'eventuale copertura di tali spese e di impiegarne solo una parte per gli interventi più urgenti, compresi quelli legati all'attuazione delle misure e dei dispositivi di sicurezza per il distanziamento sociale dal COVID-19.

Si propone pertanto l'utilizzo di **avanzo disponibile** per **€ 63.200** per le seguenti necessità:

<b>UTILIZZO AVANZO DISPONIBILE - PARTE CORRENTE</b>		
1.1.3.005 - Acquisto materiale consumo e noleggio materiale tecnico	+ € 30.000	Acquisto materiale e attrezzature per dispositivi sicurezza da COVID-19
1.2.6.010 - Spese per liti, arbitraggi	+ € 8.200	Restituzione spese di giudizio AFAV a seguito di sentenza di appello
		Totale avanzo disponibile utilizzato <b>+ € 38.200</b>
<b>UTILIZZO AVANZO DISPONIBILE - PARTE IN CONTO CAPITALE</b>		
2.1.1.010 - Manutenzioni straordinarie e restauri su immobili demaniali di terzi	+ € 20.000	Integrazione per completamento restauro fontana Tritoni nei Giardini di Levante
2.1.2.050 - Catalogazione	+ € 5.000	Necessità urgenti per avanzamento catalogo on line
		Totale avanzo disponibile utilizzato <b>+ € 25.000</b>

Per quanto riguarda l'**avanzo vincolato** si propone l'utilizzo dell'importo di **€ 3.396.250,68** così suddiviso:

<b>UTILIZZO AVANZO VINCOLATO - PARTE CORRENTE</b>		
1.2.2.010 - Trasferimenti passivi al MIBACT	€ 73.696,61	Adeguamento agli introiti del 2019
1.2.2.040 - Trasferimenti correnti a INPS	+ € 295,52	Adeguamento agli introiti del 2019
		Totale avanzo vincolato utilizzato <b>+ € 73.992,13</b>



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



UTILIZZO AVANZO VINCOLATO - PARTE IN CONTO CAPITALE		
2.1.1.010 - Manutenzioni straordinarie e restauri su immobili demaniali di terzi	+ € 1.658.144,56	esecuzione progetti di diretta derivazione*
2.1.2.150 - Manutenzione straordinaria dotazione bibliografica	+ € 62.520,10	esecuzione progetti di diretta derivazione*
2.1.1.040 - Adeguamenti impianti per la sicurezza	+ € 83.205,67	esecuzione progetti di diretta derivazione*
2.1.1.020 - Allestimenti museali	+ € 565.700,28	esecuzione progetti di diretta derivazione*
2.1.3.001 - Restituzione economie su progetti di investimento	+ € 952.688,10	economie maturate dal finanziamento Grandi Progetti Beni culturali (progetto Reale +) da restituire mediante trasferimento al Segretariato Regionale del Veneto, come da DM di riprogrammazione n. 67 del 29.01.2018
		Totale avanzo vincolato utilizzato 3.322.258,71

\*(elenco progetti di diretta derivazione)

Progetto sicurezza (videosorveglianza) Programma triennale ex art. 1 c. 9 e 10 L. 190/2014 F11B16000380001	83.205,67
Biblioteca Reale – Deposito librario interrato adeguamento strutturale e impiantistico – Riorganizzazione del piano ammezzato. Legge 23.12.2014 n. 190 F14E16000960001	-2.096,67
Palazzo Reale Torrione Ormea. Finanziamento ex Segretariato regionale Piemonte F14E14001780001	7.847,00
Eliminazione barriere architettoniche Programmazione D.P.C.M. 21 luglio 2017. Riparto fondo di cui all'art. 1, comma 140 legge 11 dicembre 2016 n. 232 approvato con DM 19/02/2018 F14B18000260001	1.856,16
Palazzo Reale: restauro facciata. Programma L. 232/2016 art. 1 c. 140, approvati con DM 9.02.2018 F14B18000270001	-17.178,34
Cappella della Sindone. Restauro dei capitelli e delle basi in bronzo di colonne e lesene e restauro della balaustra in corrispondenza della grande apertura verso il Duomo Finanziamento: Compagnia di San Paolo nota prot. n. 2018.A.AI2723.U3177/LF/pv del 13.07.2018 . F13G18000120007	40.648,86
Giardini Reali, restauro e riqualificazione del Giardino del Duca e dell'area del Boschetto. Finanzia- mento: Compagnia di San Paolo. Delibera 22.01.2018 rif. nota prot. 2018.AAI.732.U834/AA/pv F14B18000280007	471.727,31
Restauro altare Sindone. MIBACT. Cofinanziamento progetti Art Bonus 2018, di cui al DM 5.09.2017. F13G19000000007	363.164,00
Finanziamento CIPE ex Segretariato regionale Piemonte. Restauri Sindone	



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



F12C15001190001	63.976,19
Biblioteca Reale – Restauro fondo Cassette Rosse. Fondi Otto per mille a diretta gestione statale anno 2016. Presidenza del Consiglio dei Ministri. F13G18000680001	62.520,10
Giardini Reali – restauro e rifunzionalizzazione della Fontana dei Tritoni D.M. 68 del 15.02.2019 decreto di rimodulazione F17E18000090001	41.972,40
Museo di Antichità: Trasferimento delle Collezioni di Antichità. Adeguamento edile ed impiantistico del Padiglione Territorio, con riallestimento espositivo delle Sale D’Andrade e dell’Atrio della Manica Nuova di Palazzo Reale. Programma intervento art. 1 commi 9 e 10 Legge 23 dicembre 2014 n. 190, approvato con DM 4 giugno 2019. F19G19000370001	565.700,28
Palazzo Reale - interventi di somma urgenza F19G19000730001	3.044,51
Restauro Giardino Ducale cofinanziamento progetti Art Bonus di cui al decreto ministeriale 4 giugno 2019 e DM 2148/2019 F17E19000360001	457.200,75
Palazzo Reale Pedane riscaldanti cofinanziamento progetti Art Bonus” di cui al decreto ministeriale 4 giugno 2019 e DM 2148/2019 F19G19000680001	460.000,00
Palazzo Reale Pedane riscaldanti. Compagnia di San Paolo Delibera dal 19.11.2018 F15I18001460007	65.982,39
Restauro altare Sindone raccolta fondi Specchio dei Tempi F13G19000000007	100.000,00

Nella presente variazione si registrano inoltre le seguenti **MAGGIORI ENTRATE E MAGGIORI SPESE**:

MAGGIORI ENTRATE IN CONTO CAPITALE RELATIVE A		
2.2.1.010 – Contributi agli investimenti da MIBACT	+ € 400.000,00	L. 232 - restauro facciata Palazzo reale
2.2.1.010 – Contributi agli investimenti da MIBACT	+ € 2.123.386,74	CIPE 2016 Piano cultura turismo - Cavallerizza e Musei reali, ecc.
		Totale nuove entrate 2.523.386,74

MAGGIORI USCITE IN CONTO CAPITALE RELATIVE A		
2.1.1.010 - Manutenzioni straordinarie e restauri su immobili demaniali di terzi	+ € 400.000,00	L. 232 - restauro facciata Palazzo reale
2.1.1.010 - Manutenzioni straordinarie e restauri su immobili demaniali di terzi	+ € 2.123.386,74	CIPE 2016 Piano cultura turismo - Cavallerizza e Musei reali, ecc.
		Totale nuove uscite 2.523.386,74



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



<b>MAGGIORI ENTRATE</b>	cap. 2.2.5.020 Contributi in conto capitale da imprese	+ € 20.000	da imprese per restauri opere nell'ambito dell'Accordo per la valorizzazione dei beni culturali con Borsa Italiana S.p.A. per il progetto "Rivelazioni – Finance For fine Arts"
	cap. 2.2.1.010 Contributi agli investimenti da MIBACT)	+ € 850	per acquisto dotazione libraria Biblioteca Reale
<b>MAGGIORI SPESE</b>	cap. 2.1.2.130 Manutenzione straordinaria beni mobili di valore culturale	+ € 20.000	per restauri opere mobili del patrimonio museale
	cap. 2.1.2.060 Acquisizione dotazione bibliografica	+ € 850	per acquisto coattivo Biblioteca Reale

Nella presente variazione si procede altresì alle seguenti **COMPENSAZIONI** tra capitoli della stessa unità previsionale di base:

<b>USCITE</b>		
<b>Capitolo</b>	<b>Variazione in +</b>	<b>Variazione in -</b>
1.2.5.020 - rimborsi e restituzioni diverse	+ € 5.900	
1.1.3.045 -energia elettrica		- € 5.900
1.1.2.010 - corsi formazione per il personale	+ €3.000	
1.1.3.005 - acquisto materiali di consumo e noleggio materiale tecnico		- €3.000
1.1.3.080 - onorari e compensi per prestazioni professionali	+ € 10.000	
1.1.3.090 - contratti di collaborazione		- € 10.000
1.1.3.100 - spese per attività espositive, convegni, eventi	+ € 110.000	
1.1.3.055 - gas e combustibile riscaldamento		- €110.000

#### **ADEGUAMENTO DELLO STANZIAMENTO DI CASSA AI RESIDUI EFFETTIVI**

Si è proceduto all'adeguamento dello stanziamento di cassa ai residui effettivi.

<b>ENTRATE VARIAZIONI DI CASSA</b>				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.010	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti correnti da MIBACT per spese di funzionamento	5.365,34	0,00
1.2.1.020	2.01.01.01.001/B	Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti correnti da MIBACT per il personale	0,00	-8.158,58



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



1.3.1.020	3.01.02.01.013/A	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Royalties Sede centrale	8.106,62	0,00
1.3.1.025	3.01.02.01.013/C	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - mostre e prestiti opere	2.939,43	0,00
1.3.1.040	3.01.02.01.013/E	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi derivanti dai servizi in gestione indiretta	0,00	-7.322,50
1.3.1.050	3.01.02.01.013/F	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi dalla vendita di biglietti sede principale	288.523,70	0,00
1.3.1.060	3.01.02.01.029	Proventi da servizi di copia e stampa - Diritti di riproduzione	5.318,43	0,00
1.3.1.070	3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni - Canoni concessori art. 106 d-lgs.42/2004	1.800,00	0,00
1.3.1.080	3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche - Canoni fissi dovuti dai concessionari delle biglietterie	0,00	-4.172,60
1.3.1.090	2.01.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie - Contributi da privati (famiglie)	0,00	-8.696,78
1.3.1.100	2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese - trasferimenti correnti da imprese	0,00	-20.000,00
1.3.1.105	2.01.03.01.999	Sponsorizzazioni da altre imprese - Sponsorizzazioni da altre imprese	0,00	-7.137,49
1.3.2.050	3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche - Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,73	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 cauzioni, rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	4.396,46	0,00
2.2.1.010	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT	850,00	0,00
2.2.5.020	4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese - Contributi in conto capitale da Imprese	20.000,00	0,00
4.1.1.010	9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	-29.317,38
4.1.1.010	9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	6.012,52	0,00
4.1.1.020	9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	-7.006,15
4.1.1.090	9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - IVA in regime di split payment	0,00	-816.739,98
4.1.1.100	9.01.01.99.999/B	Altre ritenute n.a.c. - IVA da attività commerciale	0,00	-2.332,34



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

**mrt**  
Musei Reali Torino

<b>TOTALE ENTRATE VARIAZIONI DI SOLA CASSA</b>	0,00	-567.570,57
------------------------------------------------	------	-------------

<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	2.112,00	0,00
1.1.2.040	1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco - spese per rimborsi al personale per missioni all'interno del paese	0,00	-101,03
1.1.2.041	1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco - spese per rimborsi al personale per missioni all'estero	0,00	-51,57
1.1.2.090	1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale - Contributi obbligatori per il personale	0,00	-5.890,13
1.1.3.005	1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. - acquisto materiali di consumo e noleggio materiale tecnico	26.363,53	0,00
1.1.3.010	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati - acquisto carta cancelleria stampati e altro materiale di cancelleria	0,00	-1.179,73
1.1.3.012	1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi - Accessori per uffici e alloggi	54,68	0,00
1.1.3.020	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - servizi di vigilanza	0,00	-406,38
1.1.3.035	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - pulizia e disinfestazioni	0,00	-29.921,46
1.1.3.038	1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	0,00	-11.802,64
1.1.3.040	1.03.02.05.001	Telefonia fissa - Telefonia fissa	0,00	-61,00
1.1.3.045	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Energia elettrica	0,00	-6.000,00
1.1.3.050	1.03.02.05.005	Acqua - Acqua	2.025,20	0,00
1.1.3.055	1.03.02.05.006	Gas - Gas	0,00	-110.000,00
1.1.3.060	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio - trasporti e facchinaggi	0,00	-814,40
1.1.3.070	1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione - canoni per collegamenti telematici	0,00	-170,00
1.1.3.075	1.03.01.02.006	Materiale informatico - Materiale informatico	0,00	-2.171,47



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



1.1.3.080	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. - onorari e compensi per prestazioni professionali	0,00	-10.930,47
1.1.3.085	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni - assistenza e manutenzione informatica - software	0,00	-121,80
1.1.3.090	1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto - contratti di collaborazione	0,00	-10.000,00
1.1.3.100	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Organizzazione manifestazioni e convegni	94.461,98	0,00
1.1.3.105	1.03.02.99.999/A	Altri servizi diversi n.a.c. - didattica	0,00	-724,72
1.1.3.110	1.03.02.02.004	Pubblicità - Pubblicità	0,00	-2.907,10
1.1.3.115	1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c - Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	795,33	0,00
1.1.3.130	1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara - Pubblicazione bandi di gara	0,00	-894,14
1.1.3.140	1.03.02.16.002	Spese postali - Spese postali	0,00	-1.138,18
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	0,00	-43.573,97
1.1.3.150	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti - manutenzione parchi e giardini	0,00	-440,70
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	0,00	-5.104,89
1.2.2.010	1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri - Trasferimenti passivi a Ministeri	73.696,61	0,00
1.2.2.040	1.04.01.03.001	Trasferimenti correnti a INPS - Trasferimenti correnti a INPS	295,52	0,00
1.2.3.020	1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria - commissioni bancarie	0,00	-1.757,75
1.2.4.020	1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	-1.982,83
1.2.5.010	1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c. - commissioni incasso biglietti	0,00	-79.959,31
1.2.5.020	1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c. - rimborsi e restituzioni diverse	0,00	-73.961,16
1.2.6.010	1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso - Oneri da contenzioso	8.200,00	0,00
1.2.7.010	1.10.01.01.001	Fondi di riserva - Fondo di riserva	0,00	-40.000,00
2.1.1.010	2.02.03.06.001/A	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Manutenzioni straordinarie e restauri su immobili	0,00	-1.940.388,91



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



		demaniali		
2.1.1.010	2.02.03.06.001/D	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Lavori di incremento del patrimonio eseguiti tramite sponsorizzazione	0,00	-7.137,49
2.1.1.020	2.02.01.10.008	Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico - Allestimenti museali	0,00	-2.354,00
2.1.1.030	2.02.03.05.001/A	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti - indagini preliminari e spese di progettazione	0,00	-332,98
2.1.2.050	2.02.03.05.001/B	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti - catalogazione	0,00	-1.000,00
2.1.2.060	2.02.01.99.001/A	Materiale bibliografico - Acquisizione di dotazione bibliografica	850,00	0,00
2.1.2.090	2.02.01.04.002/B	Impianti - manutenzione straordinaria Impianti	0,00	-1.199,26
2.1.2.130	2.02.03.06.001/C	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Manutenzione straordinaria beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	19.500,00	0,00
2.1.3.001	2.04.21.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Ministeri - Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Ministeri	952.688,10	0,00
4.1.1.010	7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	-29.317,38
4.1.1.010	7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	6.012,52	0,00
4.1.1.020	7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	-7.006,15
4.1.1.090	7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - Versamento IVA in regime di split payment	0,00	-816.739,98
4.1.1.100	7.01.01.99.999/B	Versamento di altre ritenute n.a.c. - Versamento di iva da attività commerciale	0,00	-2.332,34
<b>TOTALE USCITE VARIAZIONE DI SOLA CASSA</b>			0,00	-2.062.819,85

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2020 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020



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



<b>Entrate</b>		<b>Prev. Comp. 2020 consolidata</b>	<b>Variazioni in aumento</b>	<b>Variazioni in diminuzione</b>	<b>Prev. Comp. 2020 aggiornata</b>	<b>Prev. Cassa 2020 aggiornata</b>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	3.455.818,41	0,00	0,00	3.455.818,41	4.050.319,74
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	7.000.000,00	2.544.236,74	0,00	9.544.236,74	14.374.610,53
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.770.000,00	0,00	0,00	1.770.000,00	1.772.775,57
<b>Totale Entrate</b>	<b>Euro</b>	<b>12.225.818,41</b>	<b>2.544.236,74</b>	<b>0,00</b>	<b>14.770.055,15</b>	<b>20.197.705,84</b>
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	1.100.000,00	3.459.450,84	0,00	4.559.450,84	3.872.102,92
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>13.325.818,41</b>	<b>6.003.687,58</b>	<b>0,00</b>	<b>19.329.505,99</b>	<b>24.069.808,76</b>

**QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020**

<b>Spese</b>		<b>Prev. Comp. 2020 consolidata</b>	<b>Variazioni in aumento</b>	<b>Variazioni in diminuzione</b>	<b>Prev. Comp. 2020 aggiornata</b>	<b>Prev. Cassa 2020 aggiornata</b>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	3.455.818,41	112.192,13	0,00	3.568.010,54	5.498.622,02
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	8.100.000,00	5.891.495,45	0,00	13.991.495,45	16.726.167,06
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.770.000,00	0,00	0,00	1.770.000,00	1.845.019,68
<b>Totale Uscite</b>	<b>Euro</b>	<b>13.325.818,41</b>	<b>6.003.687,58</b>	<b>0,00</b>	<b>19.329.505,99</b>	<b>24.069.808,76</b>
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>13.325.818,41</b>	<b>6.003.687,58</b>	<b>0,00</b>	<b>19.329.505,99</b>	<b>24.069.808,76</b>

Torino lì 22.04.2020

LA DIRETTRICE  
Enrica Pagella

Il Segretario amministrativo



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



Eliana Bonanno

**ALL. 1- Variazioni in entrata, ALL. 2- Variazioni in uscita**