



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI

MUSEO STORICO E IL PARCO DEL CASTELLO
DI MIRAMARE

Al
Collegio dei Revisori dei Conti

Dott.ssa Debora Gobbini
Dott. Gianni Rossit
Dott. Nicola Cicchitti

OGGETTO: prima variazione al Bilancio di previsione 2021 DPR 97/2003.

Il giorno 24/05/2021, si sottopone al Collegio in epigrafe, l'elenco delle variazioni da apportare al bilancio di previsione 2021, ai fini dell'acquisizione del necessario parere tecnico.

Si spiega nei paragrafi sottostanti il dettaglio delle variazioni contabili apportate:

- 1) In data 18/12/2020 il Museo storico e Parco del Castello di Miramare ha accertato euro 1.250.740,80 (allegato 1) stanziati dalla DG Musei che con comunicazione prot. n. 17862 del 24/12/2020 (allegato 2) ha suddiviso l'importo in euro 500.000,00 per contenzioso AcegasApSAMga ed euro 625.740,80 come anticipo stanziamento 2021. Nella presente variazione dobbiamo pertanto sottrarre l'importo di euro 625.740,80 dai trasferimenti da Ministero 2021 in quanto transitano nel bilancio preventivo 2021 come avanzo vincolato 2020:

ENTRATE

- Trasferimento da parte del Ministero MIBACT: - € 625.740,80

Il contenzioso Acegas è giunto a conclusione alla fine del 2020 (allegato 3) pertanto i fondi del 2021 vincolati alla risoluzione del contenzioso Acegas sono confluiti nell'avanzo di amministrazione disponibile 2020 la cui distribuzione nei capitoli di spesa è descritta al punto 5). I fondi relativi a tale controversia vengono rimossi dal capitolo di spesa Esborso da contenziosi e accessori :

SPESE

- Esborso da contenziosi e accessori: - € 503.610,50
- 2) In data 28/12/2020 sono stati accreditati i fondi vincolati al Restauro e sicurezza DM 491/2020 pari ad euro 453.000,00 (allegato 4). Tali fondi erano stati inseriti nel bilancio preventivo 2021 quali Contributi agli investimenti. Nella presente variazione sottraiamo tali fondi dal capitolo di entrata del 2021 in quanto transitano nel bilancio preventivo 2021 tramite l'avanzo di amministrazione vincolato 2020:

USCITE

- Contributi agli investimenti MIBAC: - € 453.000,00
- 3) Il Museo storico e Parco del Castello di Miramare è risultato fra i beneficiari dei contributi stanziati dalla regione a sostegno degli interventi per la cura ordinaria e straordinaria e per la valorizzazione degli alberi monumentali del Friuli Venezia Giulia per un totale di euro 12.194,14 (allegato 5). Tali fondi sono destinati alla manutenzione e cura degli alberi monumentali del verde e pertanto vengono inseriti nel capitolo di spesa manutenzione ordinaria del verde:

ENTRATE

-Trasferimenti da parte della regione: + € 12,194,14

USCITE

- Manutenzione ordinaria del verde: + € 12.194,14
- 4) In sede di redazione del bilancio preventivo 2021 è stata fatta un stima di spesa dei fondi vincolati maggiore rispetto a quanto poi verificatosi. L'avanzo di amministrazione vincolato ha pertanto un valore maggiore rispetto alle previsioni e i fondi vincolati devono essere reintegrati per i seguenti importi:
 - Impianti (L. 190/2014 Impianto illuminazione del Parco): + € 30.000,00
 - Recupero, restauro adeguamento e manutenzione di beni immobili (L. 190/2014 Restauro e valorizzazione): + € 30.000,00
 - Recupero, restauro adeguamento e manutenzione di beni immobili (Grandi progetti): + € 63.297,25
 - Recupero, restauro adeguamento e manutenzione di beni immobili (Interventi antincendio DM 467/2018): + € 4.746,31
- 5) L'avanzo di amministrazione disponibile, complessivamente pari ad euro 1.642.814,30 (allegato 6), viene inserito nei seguenti capitoli di spesa:

USCITE

- Rimborsi spese per missioni in Italia: + € 1.500,00



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

- Rimborsi spese per missioni all'estero: + € 1.500,00
- Acquisto di libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni periodiche: + € 1.610,50
- Carte, cancelleria e stampati: + € 2.000,00
- Acquisto di carburanti: + € 15.000,00
- Materiale informatico: + € 10.000,00
- Materiale tecnico-specialistico: + € 5.000,00
- Acquisti di servizi per formazione generica: + € 5.000,00
- Utenze energia elettrica: + € 17.000,00
- Utenze acqua: + € 12.000,00
- Utenze gas: + € 9.000,00
- Fitto locali: + € 6.000,00
- Manutenzione ordinaria e riparazione macchine per ufficio: + € 5.000,00
- Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza: + € 20.000,00
- Spese amministrative diverse: + € 5.000,00
- Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici – hardware: + € 5.000,00
- Quote associazioni: + € 5.000,00
- Premi di assicurazione: + € 10.000,00
- Spese per pubblicità e promozione: + € 10.000,00
- Manifestazioni culturali (convegni, congressi, mostre ecc.): + € 100.000,00
- Manutenzione ordinaria e riparazione impianti e macchinari: + € 10.000,00
- Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico e artistico: + € 200.000,00
- Manutenzione ordinaria e riparazione oggetti di valore: + € 50.000,00
- Interpretariato e traduzioni: + € 15.000,00
- Incarichi liberi professionali di studi, ricerca e consulenza: + € 184.759,00
- Altre prestazioni professionali e specialistiche: + € 200.000,00
- Spese agenzia interinale: + € 100.000,00
- IRAP: + € 2.000,00
- Fondo di riserva: + € 5.000,00
- Impianti: + € 185.000,00



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

- Macchine per ufficio: + € 5.000,00
- Dotazione bibliografica: + € 4.000,00
- Acquisto di opere d'arte: + € 5.000,00
- Catalogazione e recupero straordinario patrimonio documentario, fotografico e digitale: + € 25.000,00
- Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione di beni immobili: + € 70.000,00
- Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte: + € 36.444,80
- Manutenzione straordinaria aree verdi: + € 50.000,00
- Allestimenti museali: + € 200.000,00
- Manutenzione straordinaria impianti: + € 50.000,00

6) In sede di bilancio consuntivo 2020 sono stati inseriti nell'avanzo disponibile i canoni concessori non ancora incassati con l'impegno di non distribuire nei capitoli di spesa gli introiti derivanti da tali canoni se non incassati. Relativamente a tali canoni sono stati accreditati euro 6.014,82 relativi al canone di concessione con il WWF (allegato 7) ed euro 26.101,77 corrispondenti alle royalties caffetteria 2020 (allegato 8 e 9 corrispondenza intercorsa con il concessionario e allegato 10 carta contabile in entrata). Si inserisce pertanto anche tale quota di avanzo disponibile nel bilancio preventivo 2021 ridistribuita nei seguenti capitoli di spesa:

USCITE

- Trasporto, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali: + € 10.116,59
- Stampa, rilegatura e grafica: + € 10.000,00
- Pubblicazione bandi di gara: + € 12.000,00

7) La circolare prot. n. 1128/192 del 21/12/2020 della DG-ORG (allegato 11) integra i valori economici trimestrali del I semestre 2021 relativi al contratto per la *“Governance dei sistemi di prevenzione integrati relativi a: sicurezza e salute nei luoghi di lavoro; sistema certificativo connesso; gestione delle emergenze connessa al rischio antropico, alla vigilanza, alla accoglienza e alla fruizione del patrimonio culturale”*. Si incrementano pertanto le entrate e spese di sicurezza D.Lgs. 81/2008:

- ENTRATE
- -Trasferimento da parte del Ministero MIBACT: + € 3.050,66
- USCITE
- - Servizi di sicurezza: + € 3.050,66



Necessitando apposita approvazione del CdA per rendere effettive tali variazioni, si chiede il vostro parere in merito.

Distinti saluti,

Trieste, 24/05/2021

IL DIRETTORE

Andreina Contessa, Ph.D.



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