



Ministero dei Beni e delle Attività Culturali
Museo storico e il parco del castello di Miramare

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE REDATTO IL 22/11/2019

PREMESSA

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione dell'Museo Storico e il Parco del Castello di Miramare per l'Esercizio Finanziario 2020. Tale Bilancio tiene conto delle entrate che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali dello stesso Museo Storico e il Parco del Castello di Miramare.

Il bilancio di previsione per il 2020 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2019, facente riferimento alle disposizioni del d.p.r. 97/2003, a cui si affianca la formulazione riclassificata sulla base del d.p.r. 132/2013.

Il piano dei conti è stato adeguato in base alle circolari del MEF del 6/3/2017 e dell'1/6/2017

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2020, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2020, la consistenza totale delle entrate è di € 3.476.030,00 e risulta così suddivisa:

<i>Entrate</i>		<i>Previsione definitiva 2019</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2020</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2020</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	2.824.959,04	-160.929,04	2.664.030,00	-5,70	2.666.593,93
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	150.000,00	-80.000,00	70.000,00	-53,33	70.000,00
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro					
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	756.950,00	-14.950,00	742.000,00	-1,98	760.926,90
Totale Entrate	Euro	3.731.909,04	-255.879,04	3.476.030,00	-6,86	3.497.520,83
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	1.888.858,01		1.572.898,87		2.551.590,21
Totale Generale	Euro	5.620.767,05		5.048.928,87		6.049.111,04

La consistenza delle Entrate Correnti di € 2.664.030,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 1.008.000,00

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 1.008.000,00

Cap. 1.2.1.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT di € 1.008.000,00, suddivisi in € 1.000.000,00 per spese di funzionamento comunicate con nota DG MU SERVIZIO I prot. 14733/2019 (Allegato 1) ed € 8.000,00 per la convenzione Salute e Sicurezza, stimati sulla base della spesa storica.

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 1.656.030,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 1.480.000,00

Cap. 1.3.1.003 - Proventi dalla vendita di biglietti di € 1.450.000,00 sono stati stimati sulla base dell'andamento degli introiti 2019

Cap. 1.3.1.004 - proventi derivanti dai servizi in gestione diretta di € 30.000,00 sono relativi alla concessione temporanea di spazi e diritti di produzione. L'importo da inserire nel capitolo risulta difficile da stimare pertanto prudenzialmente è stato inserito un importo inferiore alle entrate dell'anno precedente.

CATEGORIA 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI di € 170.030,00

Cap. 1.3.2.001 - Proventi da concessioni su beni di € 170.000,00 sono riferiti ai contratti di concessione di Bookshop, Servizi aggiuntivi e Parcheggi stimati sulla base dei contratti in essere

Cap. 1.3.2.004 - Interessi bancari e postali di € 30,00

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 6.000,00

Cap. 1.3.4.001 - Contributi da privati di € 5.000,00

Cap. 1.3.4.004 - Recupero e rimborsi diversi di € 1.000,00

La consistenza delle Entrate Conto Capitale di €70.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 70.000,00

CATEGORIA 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 70.000,00

Cap. 2.2.1.001 - Contributi agli investimenti da MIBACT di € 70.000,00 si tratta di fondi della L.190/2014 destinati al Castello di Miramare per il restauro delle cucine (Allegato 2)

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di € 742.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 742.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 712.000,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 600.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.005 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 60.000,00

Cap. 4.1.1.006 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 12.000,00

Cap. 4.1.1.007 - Rimborso di fondi economici e carte aziendali di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.008 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.009 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine di € 10.000,00

CATEGORIA 4.1.5 - ENTRATE PER CONTO TERZI di € 30.000,00

Cap. 4.1.5.001 - Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi di € 30.000,00

STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2020, la consistenza totale delle uscite è di € 5.048.928,87 è risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2019	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2020	Diff. %	Previsione di cassa 2020
Uscite correnti - Titolo I	Euro	2.976.772,17	-473.877,17	2.502.895,00	-15,92	3.176.507,40
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	1.909.009,28	-104.975,41	1.804.033,87	-5,50	2.129.103,64
Gestioni speciali - Titolo III	Euro					
Partite Giro - Titolo IV	Euro	734.985,60	7.014,40	742.000,00	0,95	743.500,00
Totale Uscite	Euro	5.620.767,05	-571.838,18	5.048.928,87	-10,17	6.049.111,04
Entrate non impiegate	Euro	0,00		0,00		0,00
Totale Generale	Euro	5.620.767,05		5.048.928,87		6.049.111,04

La consistenza delle Uscite Correnti di €2.502.895,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 355.500,00

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE di € 26.000,00

Cap. 1.1.1.006 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione di € 25.000,00

Cap. 1.1.1.007 - Rimborsi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione di € 1.000,00

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO di € 7.000,00

Cap. 1.1.2.004 - Rimborso spese per missioni in Italia di € 5.000,00

Cap. 1.1.2.005 - Rimborso spese per missioni all'estero di € 2.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 322.500,00

Cap. 1.1.3.001 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche di € 1.500,00

Cap. 1.1.3.005 - Carta, cancelleria e stampati di € 2.500,00

- Cap. 1.1.3.010 - Acquisto di carburanti di € 8.000,00
- Cap. 1.1.3.015 - Acquisto vestiario di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.020 - Materiale informatico di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.025 - Materiale tecnico-specialistico di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.040 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.045 - Medicinali e materiale sanitario di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.076 - Acquisto di servizi per formazione generica di € 25.000,00
- Cap. 1.1.3.085 - Telefonia fissa di € 3.000,00
- Cap. 1.1.3.086 - Telefonia mobile di € 500,00
- Cap. 1.1.3.090 - Utenze energia elettrica di € 50.000,00
- Cap. 1.1.3.095 - Utenza acqua di € 25.000,00
- Cap. 1.1.3.100 - Utenze gas di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.105 - Fitto locali di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.120 - Noleggi di hardware di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.125 - Licenze Software di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.140 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi di € 30.000,00
- Cap. 1.1.3.150 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.155 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.190 - Pulizia e disinfestazione di € 60.000,00
- Cap. 1.1.3.195 - trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.200 - Stampa rilegatura e grafica di € 30.000,00
- Cap. 1.1.3.205 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.225 - Spese amministrative diverse di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.245 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.270 - servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94) di € 8.000,00

Le spese di funzionamento risultano contenute in quanto l'ente sta provando a ridurle per destinare maggiori risorse alla attività istituzionale.

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 1.907.395,00

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 1.298.265,00

Cap. 1.2.1.060 - Spese per pubblicità e promozione di € 30.000,00 verranno utilizzati per attività di progettazione e stampa di pannelli, segnaletica e volantini

Cap. 1.2.1.065 - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) di € 400.000,00 per le mostre di Marcello Dudovich (dal 11 marzo al 25 marzo), Il veliero della conoscenza (dal 25 giugno al 25 ottobre), i tre "Focus on" previsti e Grandi incontri a Miramare. Tali eventi vengono meglio descritti nella Relazione Programmatica

Cap. 1.2.1.070 - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c di € 10.000,00

Cap. 1.2.1.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 150.000,00 per le manutenzioni ordinarie periodiche degli impianti termomeccanici, idrico sanitari, elettrici e speciali

Cap. 1.2.1.161 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico di € 150.000,00

Cap. 1.2.1.162 - Manutenzione ordinaria e riparazione di oggetti di valore di € 10.000,00

Cap. 1.2.1.165 - Manutenzione ordinaria aree verdi di € 250.000,00 per il Parco del Castello che vista la considerevole superficie di 22 ettari necessità di una cura costante

Cap. 1.2.1.170 - Interpretariato e traduzioni di € 15.000,00

SPESE PER COLLABORATORI

Cap. 1.2.1.175 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza di € 50.000,00

Cap. 1.2.1.180 - Altre prestazioni professionali e specialistiche di € 50.000,00

Cap. 1.2.1.190 - Collaborazioni coordinate a progetto di € 10.000,00

Cap. 1.2.1.195 - Acquisto di servizi per agenzie interinali di € 50.000,00

A causa della grave carenza della pianta organica, già evidenziata in diverse comunicazioni con il Ministero, si è resa necessaria l'assunzione tramite contratti interinali o collaborazioni professionali di esperti nel campo contabile amministrativo, legale, agronomo e della comunicazione.

Cap. 1.2.1.295 - Spese per commissioni e comitati di € 123.265,00 sono previste delle gare d'appalto per la biglietteria, i servizi aggiuntivi, il parcheggio e i lavori di restauro del Castelletto

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 227.530,00

Cap. 1.2.2.001 - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura di € 218.080,00

Cap. 1.2.2.003 - Tirocini formativi di € 8.000,00

Cap. 1.2.2.004 - Trasferimenti a INPS - Fondo EX ENPALS di € 1.450,00 è stato previsto lo 0,10% dell'introito lordo dei biglietti

CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 1.000,00

Cap. 1.2.3.001 - Uscite e commissioni bancarie di € 1.000,00

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 1.000,00

Cap. 1.2.4.001 - IRAP di € 1.000,00

CATEGORIA 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI di € 359.600,00

Cap. 1.2.5.002 - Aggio riscossione biglietti di € 359.600,00

CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 20.000,00

Cap. 1.2.6.001 - Esborso da contenziosi e accessori di € 20.000,00

UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA di € 40.000,00

CATEGORIA 1.3.1 - FONDO DI RISERVA di € 40.000,00

Cap. 1.3.1.001 - fondo di riserva di € 40.000,00

UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI di € 200.000,00

CATEGORIA 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI di € 200.000,00

Cap. 1.5.1.001 - Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente di € 200.000,00 accantonati per far fronte al contenzioso sulle utenze dell'acqua

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €1.804.033,87 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 1.804.033,87

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 1.804.033,87

Cap. 2.1.2.002 - Mobili e arredi di € 50.000,00

Cap. 2.1.2.004 - Impianti di € 689.848,37: la cifra è costituita da € 189.848,37 derivanti dai fondi della L.190/2014 per il restauro dell'ascensore esistenti nel bilancio 2019 e non impegnati trasferiti nel 2020 come avanzo vincolato, € 400.000,00 derivanti dai fondi della L.190/2014 annualità 2019 non impegnati trasferiti nel 2020 come avanzo vincolato ed € 100.000,00 derivanti dai fondi liberi 2020

Cap. 2.1.2.009 - Postazioni di lavoro di € 3.000,00

Cap. 2.1.2.010 - Periferiche di € 1.000,00

Cap. 2.1.2.011 - Apparati di telecomunicazione di € 2.500,00

Cap. 2.1.2.014 - Dotazione bibliografica di € 1.000,00

Cap. 2.1.2.015 - Acquisto di opere d'arte di € 2.000,00

Cap. 2.1.2.019 - Catalogazione e recupero straordinario patrimonio documentario, fotografico e digitale di € 5.000,00

Cap. 2.1.2.020 - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili di € 854.685,50 costituiti da € 700.000,00 derivanti dai fondi della L.190/2014 annualità 2016-2018 per restauro e valorizzazione del Castelletto e del Bagno ducale non impegnati trasferiti nel 2020 come avanzo vincolato, € 33.050,50 ricevuti nel 2019 per interventi di sicurezza DM 467/2018 non impegnati trasferiti nel 2020 come avanzo vincolato, € 70.000,00 derivanti da fondi legge 190/2014 annualità 2020 per il restauro delle cucine ed € 51.635,00 derivanti da fondi liberi 2020

Cap. 2.1.2.022 - Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte di € 50.000,00

Cap. 2.1.2.023 - Manutenzione straordinaria aree verdi di € 15.000,00

Cap. 2.1.2.024 - Allestimenti museali di € 110.000,00 di cui € 50.000 derivanti da fondi Sabap per il progetto accessibilità, la somma non è stata spesa nel 2019 e trasferita nel 2020 come avanzo vincolato perché non ancora introitata

Cap. 2.1.2.026 - Manutenzione straordinaria impianti di € 20.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di € 742.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 742.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 712.000,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 600.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.005 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 60.000,00

Cap. 4.1.1.006 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 12.000,00

Cap. 4.1.1.007 - Fondi di cassa di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.008 - Rimborso cauzioni di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.009 - Spese non andate a buon fine di € 10.000,00

CATEGORIA 4.1.5 - USCITE PER C/TO TERZI di € 30.000,00

Cap. 4.1.5.001 - Acquisto di servizi per conto terzi di € 30.000,00

Trieste, 22/11/2019

IL DIRETTORE
dott.ssa Andreina Contessa

