

MUSEO STORICO E PARCO DEL CASTELLO DI MIRARARE

Viale Miramare – 34151 TRIESTE (TS)

Pec: mbac-mu-mira@mailcert.beniculturali.it – email : mu-mira@beniculturali.it

Al Collegio dei Revisori
dei Conti

Dott.ssa Debora Gobbini

Dott. Stefano Podda

Dott. Joram Bassan

OGGETTO: Variazioni al Bilancio di previsioni 2018 DPR 97/2003

Il giorno 31 Agosto 2018, si sottopone al Collegio in epigrafe, l'elenco delle variazioni da apportare al bilancio di previsione 2018, ai fini dell'acquisizione del necessario parere tecnico.

Le variazioni prodotte in data 03/05/2018 hanno natura puramente di cassa ove servono ad allineare gli importi dei residui del Bilancio finanziario di previsione 2018 ai valori dei residui del Consuntivo 2017, nonché valore di competenza ove vanno ad imputare gli importi dell'avanzo vincolato.

Variazioni del 03/05/2018:

- L'Avanzo vincolato viene tutto destinato ed è pari ad € 1.190.000,00 (Cfr. All.1)
- Per le entrate, l'importo totale delle variazioni di Cassa è pari a € 9.042,24 (Cfr. All.8);
- Per le spese, l'importo totale delle variazioni di Cassa è di € 71.282,12 (Cfr. All.2);

Le variazioni prodotte in data 23/08/2018 hanno natura sia di competenza che di cassa, e si rendono necessarie per adeguare le voci di previsione in entrate e in uscita ai dati rivisti in base al monitoraggio delle risorse previste ed ai programmi di spesa che si intendono eseguire. Il pareggio di bilancio e i relativi equilibri vengono mantenuti destinando parte dell'Avanzo di Amministrazione disponibile:

- Avanzo di Amministrazione Disponibile Totale: 1.205.581,11
- Destinazione dell'Avanzo di Amministrazione disponibile: € 617.716,08 (Cfr. All.3 e 4)
- Per le entrate, l'importo totale delle variazioni di competenza è di € -362.273,00 (Cfr. All.4)
- Per le spese, l'importo totale delle variazioni di competenza è di € 255.443,08 (Cfr. All.3)

La riduzione delle entrate è dovuta ad una ricognizione sui trasferimenti ministeriali, fatta tramite richiesta scritta inviata a mezzo mail, per cui nonostante maggiori previsioni di accertamento su:

- proventi da concessioni su beni :2.816,00
- Affitti di immobili: 1.316,62
- Contributi da privati: 2.500,00

si riduce la previsione di trasferimenti ministeriali per € 500.000,00 (Cfr. All. 5)

Le voci di spesa coperte dall'Avanzo vincolato, sono (All. 1):

- Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili: 700.000,00
- Impianti: 290.000,00
- Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente: 200.000,00

Le variazioni delle spese coperte dall'Avanzo disponibile, fanno riferimento alle seguenti voci:

- Compensi accessori al personale a tempo indeterminato: 46.543,00
- Contributi obbligatori per il personale: 11.300,00
- Spese per cancelleria e stampati: 6.500,00
- Materiale informatico: 7.000,00
- Telefonia mobile: 900,00
- Manutenzione ordinaria e riparazione di mobili e arredi: 10.545,00
- Manutenzione ordinaria immobili: 1.929,00
- Manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili di valore culturale, storico e artistico: 7.000,00
- Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza: 80.160,00
- Trasporti, facchinaggio, smaltimento rifiuti speciali: 14.200,00
- Stampa rilegatura e grafica: 3.550,00
- Spese per pubblicità e promozione: 36.000,00
- Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza: 100.000,00
- Altre prestazioni professionali e specialistiche: 57.600,00
- Trasferimenti a INPS- Fondo Ex Enpals: 5.350,00
- Irap: 4.600,70
- Esborso da contenziosi e accessori: 30.000,00
- Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili: -300.000,00
- Premi di assicurazione su immobili: -20.000,00
- Premi di assicurazione per danni c/terzi: -22.000,00
- Pulizia e disinfestazione : 16.000,00
- Impianti: 20.000,00
- Macchine per l'ufficio: 1.171,00
- Apparati telefonici: 2.000,00
- Manutenzione ordinaria e riparazione impianti e macchinari: 4.000,00

Per il Titolo IV , si hanno variazioni sia in entrata che per le spese di uguale importo alle seguenti voci:

- Iva in regime di split Payment: 127.000,00
- Ritenute erariali su redditi di lavoro dipendente per c/Terzi: 3.850,00
- Operazioni non andate a buon fine: 134,38

Considerando che i valori dei residui per il Bilancio 2018 variato sono portati in linea con i residui del consuntivo 2017, che gli equilibri di bilancio, a seguito delle variazioni di competenza, sono mantenuti con l'applicazione dell'avanzo di amministrazione e che la parte disponibile, ancora utilizzabile, è pari ad € 587.865,03 (All. 6 e 7), che occorre a seguire, apposita approvazione del CdA per rendere effettive tali variazioni, si chiede per ordine del Direttore, Dott.ssa Andreina Contessa Ph.D. il vostro parere in merito.

Distinti saluti,

Trieste, 31/08/2018

Dott. Cascone Giorgio
