



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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023
REDATTO IL 05.10.2022

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 2023. 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 2023 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2022, 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 aggiornato con D.M. MEF 25 gennaio 2019, come disposto dalla Circ. MEF N. 27 del 09/09/2015.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2023, 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 2023, la consistenza totale delle entrate è di € **7.400.950,58** è risulta così suddivisa:

<i>Entrate</i>		<i>Previsione definitiva 2022</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2023</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2023</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	3.220.015,07	-73.985,07	3.146.030,00	-2,30	3.208.555,22
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	6.385.520,58	-2.871.600,00	3.513.920,58	-44,97	3.513.920,58
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro					
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	742.000,00	-1.000,00	741.000,00	-0,13	741.000,00
Totale Entrate	Euro	10.347.535,65	-2.946.585,07	7.400.950,58	-28,48	7.463.475,80
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	4.961.068,39		3.234.412,79		6.208.696,13
Totale Generale	Euro	15.308.604,04		10.635.363,37		13.672.171,93

La consistenza delle Entrate Correnti di €3.146.030,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 1.537.000,00

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 1.537.000,00: questo importo è dato da € 1.500.000,00 desunto dallo "storico" dei trasferimenti correnti da parte del MIC negli ultimi anni, € 8.000,00 per i fondi della convenzione salute e sicurezza, € 2.000,00 dal riparto delle entrate derivanti dal 5 per mille al Ministero, ed infine € 27.000,00 per i trasferimenti relativi ai buoni pasto, come previsto dalla circolare n. 110 del 17/11/2021 del Ministero della Cultura (**Allegato 1**).

Cap. 1.2.1.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT di € 1.537.000,00

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 1.609.030,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 1.400.000,00

Cap. 1.3.1.003 - Proventi dalla vendita di biglietti di € 1.400.000,00: l'importo è stato stimato tenendo conto che, al momento di chiusura del presente bilancio, gli introiti dell'anno 2022 sono sostanzialmente in linea con quelli del 2019; pertanto, sono state prese le entrate del 2019, ultimo anno di normalità prima della pandemia Covid-19. Eventuali scostamenti dei proventi in aumento o in diminuzione verranno considerati in sede di prima variazione di bilancio.

CATEGORIA 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI di € 207.030,00

Cap. 1.3.2.001 - Proventi da concessioni su beni di € 207.000,00: trattasi dei canoni fissi e variabili delle concessioni relative ai servizi aggiuntivi, ai parcheggi e alla caffetteria.

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

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 2.000,00

Cap. 1.3.4.001 - Contributi da privati di € 1.000,00

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

La consistenza delle Entrate Conto Capitale di €3.513.920,58 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 3.513.920,58

CATEGORIA 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 3.513.920,58

Cap. 2.2.1.001 - Contributi agli investimenti da MIBACT di € 3.513.920,58 che comprendono i seguenti importi:

- € 613.920,58 relativi ai fondi assegnati dalla L. 190/2014 per l'annualità 2023 (**Allegato 2**) e più precisamente: € 200.000,00 per l'adeguamento dell'impianto elettrico del Castello, € 155.000,00 per il restauro della Cappella di San Canciano, € 61.000,00 per il restauro di tappezzerie e tende del Salottino di Carlotta, € 17.920,58 per la depolveratura del patrimonio libraio, ed € 180.000,00 per l'adeguamento dell'impianto di riscaldamento del castello;
- € 1.000.000,00 per i fondi sulla verifica del rischio sismico, riduzione della vulnerabilità assegnati dalla Legge 232/2016 con Decreto n. 106 del 19 febbraio 2018;
- € 1.900.000,00 per le quote di competenza dei fondi dei Progetti PNRR sulla valorizzazione di parchi e giardini storici, sull'adeguamento e messa a sistema dei sottoservizi, e sui sentieri parlanti. In merito a quest'ultimo progetto siamo ancora in attesa del relativo decreto.

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €741.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 741.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 711.000,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 620.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 3.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 1.000,00

Cap. 4.1.1.005 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 65.000,00

Cap. 4.1.1.006 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 2.000,00

Cap. 4.1.1.007 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.008 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.009 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine di € 5.000,00

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 2023, la consistenza totale delle uscite è di € 10.635.363,37 è risulta così suddivisa:

<i>Uscite</i>		<i>Previsione definitiva 2022</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2023</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2023</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	4.494.186,80	-1.684.156,80	2.810.030,00	-37,47	4.082.679,22
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	10.072.417,24	-2.988.083,87	7.084.333,37	-29,67	8.845.983,15
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro					
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	742.000,00	-1.000,00	741.000,00	-0,13	743.509,56
Totale Uscite	Euro	15.308.604,04	-4.673.240,67	10.635.363,37	-30,53	13.672.171,93
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00		0,00		0,00
Totale Generale	Euro	15.308.604,04		10.635.363,37		13.672.171,93

La consistenza delle Uscite Correnti di €2.810.030,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 726.300,00

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE di € 25.000,00

Cap. 1.1.1.002 - Rimborsi agli organi istituzionali dell'amministrazione di € 1.000,00

Cap. 1.1.1.006 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione di € 23.000,00

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 € 40.000,00

Cap. 1.1.2.002 - Buoni pasto di € 27.000,00: è stato inserito lo stesso importo indicato nelle Entrate al capitolo 1.2.1.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MIC in quanto dal 2022 il Museo è diventato Unità approvvigionante.

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 € 8.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 661.300,00

Cap. 1.1.3.001 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche di € 4.000,00

Cap. 1.1.3.005 - Carta, cancelleria e stampati di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.010 - Acquisto di carburanti di € 70.000,00. Rispetto all'anno precedente sono più che raddoppiate le stime sull'acquisto di gasolio da riscaldamento a causa dell'attuale crisi energetica e del conseguente aumento dei costi delle materie prime. Si prevede di incrementare quanto inserito in tale capitolo con la prima variazione di bilancio 2023 con fondi dall'eventuale residuo di bilancio 2022.

Cap. 1.1.3.020 - Materiale informatico di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.025 - Materiale tecnico-specialistico di € 20.000,00

Cap. 1.1.3.040 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.045 - Medicinali e materiale sanitario di € 2.000,00

Cap. 1.1.3.076 - Acquisto di servizi per formazione generica di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.085 - Telefonia fissa di € 1.800,00

Cap. 1.1.3.086 - Telefonia mobile di € 500,00

Cap. 1.1.3.090 - Utenze energia elettrica di € 110.000,00. Rispetto all'anno precedente sono raddoppiate le stime dei consumi a causa della crisi energetica attuale e del conseguente presumibile rincaro delle bollette. Si fa presente che il Ministero della Cultura ha richiesto ai vari Musei una ricognizione delle spese sostenute negli ultimi tre anni per la fornitura di energia elettrica e di gas, al fine di un eventuale contributo destinato alla copertura delle spese derivanti dalle suddette forniture. Si prevede di incrementare quanto inserito in tale capitolo con la prima variazione di bilancio 2023 con fondi dall'eventuale residuo di bilancio 2022.

Cap. 1.1.3.095 - Utenza acqua di € 195.000,00. Le stime sono più che raddoppiate rispetto alle previsioni dell'anno precedente a causa del notevole rincaro delle forniture d'acqua. Si prevede di incrementare quanto inserito in tale capitolo con la prima variazione di bilancio 2023 con fondi dall'eventuale residuo di bilancio 2022.

Cap. 1.1.3.100 - Utenze gas di € 30.000,00. Si fa presente che il Ministero della Cultura ha richiesto ai vari Musei una ricognizione delle spese sostenute negli ultimi tre anni per la fornitura di energia elettrica e di gas, al fine di un eventuale contributo destinato alla copertura delle spese derivanti dalle suddette forniture. Si prevede di incrementare quanto inserito in tale capitolo con la prima variazione di bilancio 2023 con fondi dall'eventuale residuo di bilancio 2022.

Cap. 1.1.3.105 - Fitto locali di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.120 - Noleggi di hardware di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.125 - Licenze Software di € 25.000,00

Cap. 1.1.3.155 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.185 - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza di € 30.000,00: si prevede di incrementare quanto inserito in tale capitolo con la prima variazione di bilancio 2023 con fondi dall'eventuale residuo di bilancio 2022.

Cap. 1.1.3.190 - Pulizia e disinfestazione di € 20.000,00: si prevede di incrementare quanto inserito in tale capitolo con la prima variazione di bilancio 2023 con fondi dall'eventuale residuo di bilancio 2022.

Cap. 1.1.3.195 - trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.200 - Stampa rilegatura e grafica di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.205 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.220 - Spese postali e telegrafiche di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.225 - Spese amministrative diverse di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.255 - Quote di associazioni di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.270 - servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94) di € 8.000,00

Cap. 1.1.3.280 - Premi di assicurazione di € 28.000,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 1.989.730,00

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 1.391.270,00

Cap. 1.2.1.060 - Spese per pubblicità e promozione di € 60.000,00. La Direzione del Museo intende implementare nel 2023 anche l'investimento e la gestione delle diverse attività di informazione, promozione e comunicazione aventi la finalità di garantire livelli sempre più elevati di trasparenza, efficienza ed efficacia, condivisione, partecipazione e inclusione. Si intende inoltre lavorare per accrescere la notorietà del Museo e per favorire le relazioni con i principali attori pubblici e privati sul territorio, nell'ottica di un potenziamento e di un miglioramento dei servizi offerti dal Museo, e di un rafforzamento della connessione con l'esterno anche a livello nazionale e internazionale. Vanno previste spese per **manutenzione e aggiornamento del nuovo sito web e supporto alla programmazione dei canali social**. Per assicurare la corretta manutenzione e il periodico aggiornamento del sito web del Museo, e per garantire un supporto alle attività di programmazione social, si prevede di affidare uno o più incarichi professionali. Vanno incluse anche spese di traduzione, grafica e stampa di materiale promozionale e per la promozione a mezzo stampa e digitale.

Cap. 1.2.1.065 - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) di € 246.270,00. Si ritiene di poter implementare le attività di valorizzazione e cura del sito museale e delle collezioni, realizzando mostre, eventi, esposizioni e manifestazioni sia in presenza che digitali, tenendo conto dell'evolversi dell'attuale situazione. Presso le Scuderie sarà ospitata una mostra relativa a un grande nome internazionale della fotografia contemporanea in corso di definizione da parte del Comitato Scientifico su proposta della Ares srl di Torino, che non dovrebbe comportare esborsi se non minimi da parte dell'Ente. Per quanto riguarda gli eventi si prevede dopo il grande successo riscosso dall'organizzazione del primo **Convegno Internazionale sui musei verdi** di ripetere l'esperienza, con conseguente pubblicazione degli atti. Si continuerà il programma editoriale intrapreso, lavorando per una nuova serie di pubblicazioni a stampa aggiornate sul museo che continuerà nel 2023, e che includerà una monografia sul parco, due guide per i visitatori (Castello e Parco), due nuove brochure.

Cap. 1.2.1.070 - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c di € 40.000,00

Cap. 1.2.1.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 50.000,00

Cap. 1.2.1.161 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico di € 80.000,00

Cap. 1.2.1.162 - Manutenzione ordinaria e riparazione di oggetti di valore di € 30.000,00

Cap. 1.2.1.165 - Manutenzione ordinaria aree verdi di € 400.000,00. Nel corso del 2023 sono in programma due gare per l'assegnazione dei lavori di manutenzione ordinaria dell'intero patrimonio vegetale ed arboreo del Parco di Miramare.

Cap. 1.2.1.170 - Interpretariato e traduzioni di € 10.000,00

Cap. 1.2.1.175 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza di € 175.000,00. Considerata la cronica carenza di personale alla quale l'Ente deve sopperire attraverso incarichi professionali, contratti e collaborazioni di vario tipo, si prevede di incrementare quanto inserito in tale capitolo con la prima variazione di bilancio 2023 con fondi dall'eventuale residuo di bilancio 2022.

Cap. 1.2.1.180 - Altre prestazioni professionali e specialistiche di € 180.000,00. Considerata la cronica carenza di personale alla quale l'Ente deve sopperire attraverso incarichi professionali, contratti e collaborazioni di vario tipo, si prevede di incrementare quanto inserito in tale capitolo con la prima variazione di bilancio 2023 con fondi dall'eventuale residuo di bilancio 2022.

Nonostante le continue richieste di personale al Ministero, non è ancora stata assegnata alcuna unità aggiuntiva di personale. La Direzione, pertanto, intende sopperire alla mancanza di figure chiave in vari ambiti acquisendo un addetto stampa e comunicazione, un geometra di supporto ai funzionari tecnici, un addetto social networks, un agronomo, un supporto legale, un restauratore, due supporti del personale per gli architetti, e due o più supporti per attività di ricerche collezione, catalogazione e archivio. Nel corso degli anni 2019, 2020, 2021 e 2022, grazie anche all'inserimento di risorse provenienti da società di somministrazione lavoro, società cooperative, e più in generale acquisite esternamente, anche attraverso appalti di servizi, a supporto del personale di ruolo del Ministero, gli uffici del Museo hanno progressivamente raggiunto uno standard di performance tale da garantire una diffusa puntualità negli adempimenti amministrativi, la preparazione di mostre ed eventi organizzati e, più in generale, una rinascita dell'immagine del Museo nel suo complesso. Di fronte a questo livello di attività raggiunto e in considerazione del persistere di una situazione di sotto-organico (40% circa), la Direzione ritiene indispensabile, al fine di mantenere lo standard di servizio raggiunto e aspirando ad un continuo miglioramento della stessa, continuare ad avvalersi dei profili professionali acquisiti nel 2022 ed eventualmente di ulteriori figure.

Cap. 1.2.1.195 - Acquisto di servizi per agenzie interinali di € 120.000,00 per sopperire alla mancanza di figure chiave quali un supporto amministrativo contabile ed un addetto alla segreteria di direzione.

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 211.960,00

Cap. 1.2.2.001 - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura di € 210.560,00

Cap. 1.2.2.004 - Trasferimenti a INPS - Fondo EX ENPALS di € 1.400,00

CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 2.800,00

Cap. 1.2.3.001 - Uscite e commissioni bancarie di € 2.800,00

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 26.500,00

Cap. 1.2.4.001 - IRAP di € 10.000,00

Cap. 1.2.4.003 - Tassa rifiuti solidi urbani di € 16.500,00. Si è preso a riferimento l'importo dell'avviso di pagamento della TARI anno 2022, prudenzialmente al lordo delle riduzioni delle quote variabili causa Covid. (**Allegato 3**).

CATEGORIA 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI di € 347.200,00

Cap. 1.2.5.002 - Aggio riscossione biglietti di € 347.200,00

CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 10.000,00

Cap. 1.2.6.001 - Esborso da contenziosi e accessori di € 10.000,00

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 pari all'1,42% delle spese correnti che ammontano a € 2.810.030,00. Ai sensi dell'art. 17 del DPR 97/2003 il fondo riserva non può essere superiore al 3 per cento ed inferiore all'1 per cento del totale delle uscite correnti.

UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI di € 54.000,00

CATEGORIA 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI di € 54.000,00

Cap. 1.5.1.001 - Fondo rischi e oneri di € 54.000,00 per eventuale contenzioso con ACEGAS per forniture acqua.

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €7.084.333,37 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 7.084.333,37

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 7.084.333,37

Cap. 2.1.2.002 - Mobili e arredi di € 20.000,00

Cap. 2.1.2.004 - Impianti di € 1.935.760,03. Tale capitolo comprende i seguenti importi:

- € 405.656,00 per il progetto di illuminazione del parco (fondi L. 190/2014) derivanti dall'avanzo vincolato presunto 2022;
- € 70.104,03 per l'adeguamento impianto elettrico del castello (fondi L. 190/2014) derivanti dall'avanzo vincolato presunto 2022;
- € 30.000,00 per l'adeguamento impianto di riscaldamento del castello (fondi L. 190/2014) derivanti dall'avanzo vincolato presunto 2022;
- € 200.000,00 per i nuovi fondi del 2023 relativi all'adeguamento dell'impianto elettrico del castello (fondi L. 190/2014);
- € 180.000,00 per i nuovi fondi del 2023 relativi all'adeguamento dell'impianto di riscaldamento del castello (fondi L. 190/2014);
- € 1.000.000,00 per il Progetto PNRR - Adeguamento e messa a sistema dei sottoservizi a rete (acqua, energia, gas, rete dati).

Relativamente ai fondi dell'illuminazione del parco è stato richiesto un progetto di fattibilità e poi un progetto esecutivo, entrambi **consegnati**, relativi all'installazione di un impianto di illuminazione completo sulla porzione di parco compresa tra porta della bora e accesso da Grignano. I lavori non sono ancora stati affidati poiché, dato l'impegno economico e l'estensione dell'intervento, la messa a sistema delle reti dovrà essere finalizzata attraverso la predisposizione di un adeguato strumento formale, probabilmente una Finanza di progetto, da istruire di concerto con un promotore finanziario.

Nonostante le recenti notizie riguardo all'aumento incontrollato dei costi delle fonti energetiche tradizionali, si ritiene che una gestione oculata e una attenta valutazione dei meccanismi di funzionamento e dei modi d'uso sia determinante, al fine tanto di contenere dispersioni non più sostenibili, quanto di veicolare un'attenzione all'uso consapevole e di sollecitare la riflessione condivisa sull'impiego delle risorse.

Cap. 2.1.2.011 - Apparati di telecomunicazione di € 300.000,00 quota di competenza vincolata al progetto PNRR relativo ai "Sentieri parlanti. Accessibilità e comunicazione all'utenza tramite sistemi digitali, standardizzati, modulari e progressivamente implementabili, nel Museo Storico e il Parco del Castello di Miramare di Trieste". Si precisa che, al momento di redazione del presente bilancio, si è ancora in attesa del relativo decreto di assegnazione.

Cap. 2.1.2.019 - Catalogazione e recupero straordinario patrimonio documentario, fotografico e digitale di € 20.000,00 da implementare con la prima variazione di bilancio.

Cap. 2.1.2.020 - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili di € 3.825.867,18. Tale capitolo comprende i seguenti importi:

- € 300.071,94 per interventi antincendio DM 467/2018 derivanti dall'avanzo vincolato presunto 2022;
- € 2.000.000,00 per i Grandi progetti derivanti dall'avanzo vincolato presunto 2022;
- € 1.326.995,24 per Verifica del rischio sismico, riduzione della vulnerabilità (L. 232/2016), di cui € 326.995,24 derivanti dall'avanzo vincolato presunto 2022 ed € 1.000.000,00 da fondi assegnati dalla Legge 232/2016 con Decreto n. 106 del 19 febbraio 2018;
- € 185.000,00 per il Restauro della Cappella di San Canciano (L.190/2014), di cui € 30.000,00 derivanti dall'avanzo vincolato presunto 2022 e € 155.000,00 dai fondi in arrivo nel 2023;
- € 13.800,00 per il Restauro di due portantine (L. 190/2014 finanziamento 2023).

Cap. 2.1.2.022 - Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte di € 122.706,16. Tale capitolo comprende € 3.785,58 per la depolveratura del patrimonio librario (L. 190/2014) derivanti dall'avanzo vincolato presunto 2022, € 17.920,58 per la depolveratura del patrimonio librario (L. 190/2014 finanziamento-2023) ed € 61.000,00 per il restauro di tappezzerie e tende del Salottino di Carlotta (L. 190/2014 finanziamento 2023).

Cap. 2.1.2.023 - Manutenzione straordinaria aree verdi di € 630.000,00. Tale capitolo comprende € 600.000,00 relativi al Progetto PNRR - Valorizzazione parchi e giardini storici per la quota di competenza 2023.

Cap. 2.1.2.024 - Allestimenti museali di € 200.000,00. Si prevede di incrementare quanto inserito in tale capitolo con la prima variazione di bilancio 2023 con fondi dall'eventuale residuo di bilancio 2022.

Nel 2023 sarà finalmente possibile ricominciare ad organizzare grandi mostre, sperabilmente con il sostegno del nuovo concessionario che dovrebbe essere individuato tramite gara condotta da Consip nel corso dell'anno. Tra queste la più volte rinviata **mostra *Il veliero della conoscenza***, incentrata sul viaggio della fregata Novara, nel 1857-59, assunta come paradigma del viaggio a scopo scientifico.

Nel corso del 2023 vi sarà un'esposizione *Focus on* sulla collezione di antiche fotografie appartenenti a Massimiliano; verrà completato l'allestimento interno delle cucine storiche con il deposito-esposizione permanente dei servizi di porcellane e cristalleria dei Duchi d'Aosta.

Cap. 2.1.2.026 - Manutenzione straordinaria impianti di € 30.000,00. Si prevede di incrementare quanto inserito in tale capitolo con la prima variazione di bilancio 2023 con fondi dall'eventuale residuo di bilancio 2022, in quanto gli impianti sono obsoleti ed alcune macchine dovranno essere aggiornate e/o modificate e/o addirittura sostituite.

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €741.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 741.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 711.000,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 620.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 3.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 1.000,00

Cap. 4.1.1.005 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 65.000,00

Cap. 4.1.1.006 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 2.000,00

Cap. 4.1.1.007 - Fondi di cassa di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.008 - Rimborso cauzioni di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.009 - Spese non andate a buon fine di € 5.000,00

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

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Il prospetto "Risultato di amministrazione presunto" è un allegato al bilancio di previsione che evidenzia l'avanzo presunto della gestione dell'esercizio precedente (2022) a quello a cui si riferisce il bilancio di previsione (2023). Nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione presunto, oltre ai fondi vincolati per gli investimenti, è stato prudenzialmente inserito un Fondo per rischi ed oneri pari a € 54.000,00 relativo a due fatture dell'AcegasApsAmga Spa per forniture d'acqua degli anni precedenti.

Trieste, lì 5 ottobre 2022

IL DIRETTORE
Dott.ssa Andreina Contessa