



Relazione preliminare al
Bilancio
di
Previsione 2019



Ministero per i beni e le attività culturali

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

PREMESSA

Il bilancio di previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione del Museo Nazionale Etrusco di Villa Giulia per l'Esercizio Finanziario 2019. Tale bilancio tiene conto delle entrate accertate dal Ministero e di quelle che si presume possano verificarsi durante il corso dell'Esercizio, mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali.

Il Museo Nazionale Etrusco di Villa Giulia, istituito con D.P.C.M. n°171 del 29 agosto 2014 e ss.mm.ii. ed il D.M. n. 44 del 23 gennaio 2016, ma operativo dal 01/01/2017, è dotato di autonomia speciale.

Il Direttore è il dott. Valentino Nizzo, che ha ricevuto l'incarico a decorrere dal 2 maggio 2017 con durata di quattro anni.

IL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio di previsione per il 2019 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2018, 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 2019, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione

GLI OBIETTIVI

Nella riunione avvenuta in data 17 ottobre sono state condivise con il C.d.A. e approvate nella relativa delibera le linee strategiche che il Museo intende perseguire nella gestione dell'Istituto per le annualità 2019-2021. Tra gli obiettivi principali figurano attività volte a garantire il perseguimento della missione del museo e a migliorarne l'efficienza, sia sul piano della gestione che su quello della fruizione del pubblico, pur considerando il perdurare di gravi criticità nell'organico, soprattutto sia per quanto riguarda il personale AFAV.

Tra le attività che impegneranno l'amministrazione nel corso del 2019 figurano quelle volte alla razionalizzazione degli Uffici (sia sul piano della sicurezza e del benessere dei lavoratori che su quello dell'efficientamento energetico) e al cambiamento di destinazione di una parte di essi (ala destra piano terra) per consentire attività di fruizione regolari al pubblico e agli studiosi dei beni librari e archivistici posseduti e conservati dal Museo, sui quali si sta intervenendo anche allo scopo di una loro migliore gestione e catalogazione.



Ministero per i beni e le attività culturali

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

Altri spazi in precedenza adibiti ad uffici saranno invece destinati a funzioni legate alla sorveglianza dell'Istituto (sala regia per la sicurezza) e alla costituzione di un laboratorio di restauro conforme ad attività accessibili al pubblico.

Lo spostamento degli archivi sopra menzionati è finalizzato, tra le altre cose, a liberare una sezione dei piani interrati al di sotto del corpo rinascimentale dell'edificio per convertirli in deposito di materiali occasionalmente accessibili al pubblico.

L'incremento della pubblica fruizione è stato e sarà ulteriormente perseguito grazie all'opportunità di rendere accessibili ulteriori spazi della Villa in precedenza adibiti a depositi, come la Neviera, la Sala dello Zodiaco e il tempio di Alatri, già in buona parte liberati.

Nell'arco di tempo sopra citato e a decorrere dall'anno in corso, si intende altresì avviare un articolato progetto di revisione degli allestimenti incentrato in particolare sulla prima ala del Museo, da riqualificare con un percorso introduttivo volto a migliorare la comunicazione e la conoscenza della storia e dell'arte etrusca e italica in una visione il più possibile integrata, in grado di superare l'attuale rigidità dell'impostazione topografico-cronologica che caratterizza il percorso espositivo.

Per quanto concerne Villa Poniatowski, oltre a portare avanti il recupero e l'efficientamento della struttura storica avviato nel corso del 2018, avrà inizio il recupero delle Concerie Riganti reso possibile grazie ai "fondi rinvenienti 2007-2013" annualità 2017 relativo alle risorse provenienti dal FESR di cui è prevista l'ultimazione per la fine del 2020.

La razionalizzazione degli uffici, sopra menzionata, consentirà già nel 2019 di riacquisire alla fruizione del pubblico la Manica Lunga, per scopi correlati ad attività di valorizzazione a gestione diretta o in regime di concessione.

Si confida inoltre che nel corso del 2019 potrà essere ultimato l'iter di affidamento dei servizi aggiuntivi (biglietteria, bookshop, servizi al pubblico) dell'istituto tramite CONSIP.

Per quanto concerne il servizio di Ristorazione rientra tra gli obiettivi strategici il recupero della cosiddetta Caffetteria dell'Aranciera in modo da rendere possibile l'espletamento della relativa gara per la concessione di tale servizio a terzi.

FONDI MINISTERIALI PER IL PERSONALE

Si precisa che nel bilancio di previsione non sono inseriti oneri per il personale in attività di servizio, in quanto con il cedolino unico, l'intero costo del personale è a Carico del Ministero, fatte salve le spese inerenti a missioni e progetti finanziati dal Ministero (come Giornate Europee del Patrimonio, Progetti di valorizzazione del Patrimonio Culturale, Notte Europea dei Musei), ai fondi per l'attuazione ex L. 81/2008 e alla erogazione dei buoni pasto per il personale dipendente del Museo.



Ministero per i beni e le attività culturali

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

Eventuali somme finalizzate ai progetti dei dipendenti o l'erogazione dei buoni pasto, verranno finanziate dal Ministero a seguito di nostra formale richiesta ed iscritti in bilancio tramite variazione dello stesso.

DATI FINANZIARI

Il bilancio di previsione è composto dal preventivo finanziario decisionale, dal preventivo finanziario gestionale, che costituisce una diversa esposizione del preventivo decisionale, presentando le imputazioni di risorse sui singoli capitoli ed è armonizzato al nuovo piano dei conti integrato come da Circ. MEF 27/2015, dal quadro generale riassuntivo che costituisce il documento di sintesi della situazione finanziaria, in cui sono riepilogate le previsioni fino alle Unità di Previsione di Base, il conto economico, basato sul concetto di competenza economica, il bilancio pluriennale e la tabella dimostrativa del presunto avanzo di amministrazione.

CONTENIMENTO DELLA SPESA

Come anticipato nella nota n° 2077 del 27/11/2018, il bilancio di previsione 2019 viene presentato soltanto ad anno già iniziato, poiché si è ritenuto opportuno attendere l'approvazione definitiva della legge di Bilancio 2019, avvenuta con la pubblicazione in GU Serie Generale n.302 del 31-12-2018 - Suppl. Ordinario n. 62. Infatti all'art. 1 comma 804, della legge di Bilancio 2019, viene confermato che per i Musei dotati di autonomia speciale non si applicano più le norme di contenimento delle spese previste dalla legislazione vigente, ed è pertanto in applicazione di tale legislazione che è stato redatto il previsionale in oggetto.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Avanzo di amministrazione - Previsione al 31.12.2017	
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2018	€ 1.865.099,43
di cui	
Parte vincolata	
FONDI RINVENIENTI 2007-2013 ANNO 2017 - VILLA PONIATOWSKI	€ 1.500.000,00
Fondi per Interventi urgenti di messa in sicurezza del Museo	€ 200.000,00
ART BONUS - sarcofago degli sposi intervento di restauro	€ 9.790,00
Totale parte vincolata	€ 1.709.790,00
Parte disponibile	
FONDI LIBERI	€ 155.309,43
Totale parte disponibile	€ 155.309,43



Ministero per i beni e le attività culturali

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

In riferimento all'articolo 13, comma 1, della legge 24 dicembre 2012, n. 243 ed alla circolare n°26 del 07 dicembre 2016 del Ministero Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato confermata dalla circolare MEF n°33 del 20.12.2017 recante “Enti ed organismi pubblici – bilancio di previsione per l'esercizio 2018” e dalla circolare MEF n° 31 del del 29.11.2018 recante “Enti ed organismi pubblici – bilancio di previsione per l'esercizio 2019”, il presunto avanzo di amministrazione a fine anno è quindi pari, alla data di presentazione del presente documento, di una quota vincolata certa di € 1.709.790,00 e di una restante parte disponibile di € 155.309,43.

Viene quindi riportata la previsione in competenza 2019 dell'avanzo di amministrazione vincolato e già consolidato 2018, mentre il riutilizzo in competenza della parte disponibile dell'avanzo di amministrazione sarà effettuato solo previo consolidamento dello stesso, per cui non prima del conto consuntivo 2018.

Il suddetto riutilizzo sarà fondamentale per far fronte alle altre attività istituzionali del Museo.

Si precisa, per quel che concerne la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione, che il presente bilancio riporta solamente la previsione in competenza 2019 mentre il riutilizzo di tali somme avverrà solo previa autorizzazione dell'Amministrazione vigilante.

In merito alla composizione della parte vincolata, si ricorda che già nella II° variazione di bilancio 2018, era stata inserita nella voce “Contributi agli investimenti da MIBAC”, l'importo previsto dal D.M. 429 del 29/9/2017, “Fondi rinvenienti dalla programmazione 2007-2013”, annualità 2017 relativo alle risorse provenienti dal FESR, per le ex Concerie di Villa Poniatowski, la somma di complessivi € 1.500.000,00.

Tali interventi troveranno attuazione con relativo impegno di spesa nell'esercizio corrente, come previsto dal disciplinare d'obbligo siglato tra il Segretariato Generale – Servizio II ed il Museo Nazionale Etrusco di Villa Giulia.

ENTRATE

Entrate Correnti

Cap. DPR 97/2003	Entrate Correnti	Previsione di competenza
1.2.1.001	Trasferimenti da parte del Ministero MIBAC	€ 896.170,10
1.3.1.003	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 249.127,00
1.3.1.004	Proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	€ 4.000,00
1.3.2.001	Proventi da concessioni su beni	€ 106.866,60
1.3.2.002	Proventi da prestito di opere	€ 41.000,00
1.3.2.004	Interessi bancari e postali	€ 100,00
1.3.4.001	Contributi da imprese	€ 10.000,00
TOTALE		€ 1.307.263,70

Il totale delle entrate correnti è pari ad € 1.425.263,70, nello specifico sono così composti:



Ministero per i beni e le attività culturali

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

Trasferimenti da parte del Ministero MIBAC: come da schema qui di seguito riportato, vengono elencate le voci che concorrono alla determinazione del totale dei trasferimenti correnti da parte dello Stato.

In particolare per quanto riguarda le entrate accertate, si precisa che la Direzione Generale Musei, con lettera di finanziamento prot. n° 12611 del 25/10/2018, comunica che verranno accreditati per l'esercizio finanziario 2019 a questo Museo € 800.000,00, inoltre, in riferimento alle aperture straordinarie, per i pagamenti al personale si è calcolata la somma da ricevere dalla Direzione Generale Bilancio pari ad € 48.170,10; le restanti voci previste afferiscono ad entrate presunte, stimate in base al trend dei due esercizi precedenti.

1.2.1.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MiBAC	
Direzione Generale Musei - lettera di finanziamento anno 2019	€ 800.000,00
Direzione Generale Bilancio - previsione buoni pasto	€ 40.000,00
Direzione Generale Bilancio - aperture straordinarie 2018	€ 48.170,10
Direzione Generale Bilancio - previsione sicurezza sul lavoro	€ 8.000,00
TOTALE	€ 896.170,10

Proventi dalla vendita di biglietti: gli importi sono riportati al lordo dell'aggio spettante al concessionario e sono stati stimati sulla base degli introiti 2018, così come desunti dalle dichiarazioni mensili del concessionario, prudenzialmente non è stato apportato alcun incremento.

Proventi derivanti dai servizi in gestione diretta: si riferisce ai canoni di riproduzione immagini, di pertinenza dell'Istituto autonomo, stimati sulla base degli introiti 2018.

Proventi da concessioni su beni: in cui rientrano le royalties dei servizi aggiuntivi (bookshop, distributori automatici), l'affitto dei servizi aggiuntivi (biglietteria), le concessioni degli spazi finalizzati ad eventi privati, composti dalle seguenti categorie:

1.3.2.001 - Proventi da concessioni su beni		
Royalties servizi aggiuntivi	bookshop	€ 21.069,60
	distributori automatici	€ 6.500,00
Affitto servizi aggiuntivi (biglietteria)		€ 9.297,00
Concessione degli spazi per eventi		€ 70.000,00
TOTALE		€ 106.866,60

Proventi da prestito di opere: tale stima è derivata incrementando in trend avutosi nel 2018 in prospettiva delle mostre che si prevede di sostenere nel corso dell'anno.

Interessi bancari e postali: considera la previsione degli interessi bancari del conto di tesoreria.

Contributi da imprese: replica la previsione del 2018 per i contributi Art Bonus.



Ministero per i beni e le attività culturali

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

Entrate in Conto Capitale

Cap. DPR 97/2003	Entrate in Conto Capitale	Previsione di competenza
2.2.1.001	Contributi agli investimenti da MIBACT	€ 118.000,00
TOTALE		€ 118.000,00

Il totale delle entrate in conto capitale è pari ad € 118.000,00, nello specifico sono così composti:

2.2.1.001 - Contributi agli investimenti da MIBACT	
Segretariato Generale - fondi per impianti sicurezza Poin/FESR 2007-2013	€ 118.000,00
TOTALE	€ 118.000,00

Il totale delle entrate in conto capitale previste in competenza considera i fondi del Segretariato Generale, che ha comunicato con D.M. repertorio N° 467 del 25/10/2018, relativo alla programmazione straordinaria dei fondi rinvenienti dal POin/FESR 2007-2013, che verranno accreditati per l'esercizio finanziario 2019 a questo Museo € 118.000,00 per impianti di sicurezza.

Partite di Giro

Cap. DPR 97/2003	Partite di Giro	Previsione di competenza
4.1.1.002	IVA in regime di split payment	€ 300.000,00
4.1.1.003	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 25.000,00
4.1.1.004	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 10.000,00
4.1.1.005	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 10.000,00
TOTALE		€ 345.000,00

Le partite di giro inserite in bilancio di previsione 2019 sono inerenti alla contabilizzazione ed il pagamento dell'IVA in regime di Split Payment e delle altre ritenute al personale dipendente ed autonomo del Museo, stimate sulla base del trend dell'esercizio precedente.



Ministero per i beni e le attività culturali

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

USCITE

Uscite Correnti

Uscite Correnti		
U.P.B.	Descrizione	Previsione di competenza
1.1	Funzionamento	€ 823.865,94
1.2	Interventi diversi	€ 191.587,76
1.3	Fondo di riserva	€ 13.000,00
TOTALE		€ 1.028.453,70

Il totale delle previsioni per uscite correnti è pari ad € 1.028.453,70, effettuata valutando il trend di spesa dei due esercizi precedenti.

Come si evince dal quadro riassuntivo per unità previsionali di base, l' 80% circa delle uscite correnti è destinato alle sole spese di funzionamento, in quanto i costi delle utenze, della manutenzione ordinaria e pulizia e disinfestazione risultano molto alti (rappresentando da soli il 76% delle spese di funzionamento), mentre il restante 19% circa del totale delle uscite correnti è destinato a tutti gli altri interventi tra cui le spese istituzionali e la realizzazione del programma espositivo del Museo.

Il fondo di riserva, in base alla normativa vigente, è stato istituito pari all' 1,3% del totale delle spese correnti.

Si procede ad un'analisi delle Unità Previsionali di Base che compongono le uscite correnti:

U.P.B. 1.1 – Funzionamento

Qui di seguito nel dettaglio le categorie di spesa:

1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE: la categoria comprende solamente due voci, volte al pagamento di spese e rimborsi degli organi del Museo.

Per quanto riguarda il compenso annuale del Collegio dei Revisori dei Conti, recependo la circolare della DG Bilancio n° 72 del 26/07/2018 in merito alla determinazione dei compensi spettanti ai componenti dei Collegi dei Revisori dei Conti degli Istituti dotati di autonomia speciale dal 1° gennaio 2016, si è provveduto a quantificare la somma di competenza dell'esercizio in oggetto.

La seconda voce è inerente alla stima del rimborso viaggi per i componenti degli organi istituzionali.

1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO: Il costo del personale è interamente a carico del Ministero, ad eccezione dei rimborsi spese per missioni in Italia e all'estero, finanziati con le entrate proprie del Museo.

1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI: qui risiede la maggior parte della spesa del Museo. La previsione è stata calcolata basandosi sul trend delle uscite dei precedenti due anni di attività, comprende costi inderogabili e indispensabili per permettere il normale proseguimento dell'attività



Ministero per i beni e le attività culturali

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

lavorativa del personale dell'Istituto e soprattutto per garantire una corretta fruizione degli spazi da parte del visitatore, cercando in ogni caso di applicare il più possibile il contenimento della spesa.

Come si evince dall'analitica della previsione dei costi, a parte spese per carta e cancelleria, servizi di sorveglianza integrativa (resi necessari per garantire le aperture del Museo in circostanze critiche come le domeniche gratuite, o per consentire la fruizione periodica di Villa Poniatowski, impossibile con l'attuale organico AFAV), servizi di sicurezza ed altre spese di piccola entità, obbligatorie per il proseguimento dell'attività lavorativa del Museo, i costi di maggior entità risiedono nelle utenze e nelle manutenzioni ordinarie.

Le **utenze**, per un importo complessivo di € 185.238,34, sono state stimate sulla base del trend dei due anni precedenti. Si auspica che con l'adesione alla nuova convenzione Consip per la telefonia fissa, si possa durante l'anno, ottenere un significativo risparmio sui costi di tale utenza.

Per quanto riguarda le **manutenzioni ordinarie**, l'importo totale di € 452.500,00 è stato anche in questo caso stimato sul trend dei due anni precedenti e prevede oltre alla ordinaria manutenzione dell'immobile per € 10.000,00, la manutenzione del verde per € 135.000,00, la pulizia e disinfestazione per € 133.000,00, ed infine la manutenzione di impianti e macchinari per complessivi € 174.500,00.

È proprio quest'ultima voce a elevare di molto il costo totale delle manutenzioni, in quanto al suo interno sono imputati i costi per la manutenzione degli impianti elettrici, termo-idraulici, di ascensori, estintori e server del Museo.

U.P.B. 1.2 – Interventi diversi

In questa Unità Previsionale di Base rientrano le previsioni di spesa utili a far fronte alle attività istituzionali del Museo, al pagamento degli oneri tributari e finanziari oltre alle poste correttive e compensative delle entrate correnti (aggio di biglietteria).

Qui di seguito nel dettaglio le categorie di spesa:

1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI: la previsione complessiva di € 38.586,38 è finalizzata soprattutto al prosieguo ed alla valorizzazione dell'attività istituzionale del Museo oltre che alla realizzazione del programma culturale 2018.

Il totale della previsione è finalizzato prevalentemente a copertura dei costi delle mostre in programma nel Museo durante il 2019e della loro promozione, ma comprende anche costi per le attività didattiche, per l'acquisto di materiali e per tutte le altre attività obbligatorie per permettere il proseguimento dell'attività lavorativa ed istituzionale del Museo.

1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI: in base alla normativa vigente del MiBAC che prevede l'istituzione di un fondo di riequilibrio ministeriale tramite il versamento in conto entrata del Ministero del 20% degli introiti da bigliettazione di ogni Museo al netto dell'aggio del concessionario, da riversare l'anno successivo agli Istituti più bisognosi, è stato preventivato un costo di € 34.877,78, pari al 20% della previsione netta degli incassi dei biglietti di € 174.388,90 (€ 249.127,00 previsione lorda - € 74.738,10 aggio concessionario).

1.2.3 - ONERI FINANZIARI: vista la richiesta di prestiti di opere d'arte anche al di fuori della Comunità Europea e la conseguente erogazione di introiti dall'estero, c'è la necessità di inserire in bilancio di



Ministero per i beni e le attività culturali

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

previsione una piccola somma per far fronte alle commissioni bancarie, oltre alla previsione delle spese di gestione del conto di tesoreria.

1.2.4 - ONERI TRIBUTARI: la previsione di spesa è relativa alla tassa di smaltimento rifiuti solidi urbani, costo preventivato valutando il trend di spesa degli ultimi tre anni.

1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI: in questa categoria trova posto l'aggio di riscossione dei biglietti riconosciuto al concessionario, ovvero pari al 30% dell'importo del biglietto, per un importo complessivo di € 74.738,10.

Uscite in Conto Capitale

Uscite in Conto Capitale		
U.P.B.	Descrizione	Previsione di competenza
2.1	Investimenti	€ 2.106.600,00
TOTALE		€ 2.106.600,00

La previsione totale per gli investimenti è pari ad € 2.106.600,00 di cui € 396.810,00 quale previsione di competenza dell'esercizio 2019 ed € 1.709.790,00 di previsione dell'avanzo di amministrazione vincolato e consolidato 2018, in competenza 2019, per il proseguo degli investimenti in conto capitale.

Nello specifico le categorie di spesa valorizzate in bilancio di previsione sono le seguenti:

2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE: per complessivi € 201.500,00.

Come avvenuto già nei due esercizi precedenti, anche nel 2019 si prevede di continuare a destinare parte consistente dei fondi al parziale reintegro delle dotazioni strumentali di vario tipo, di cui il Museo era rimasto sprovvisto in seguito al trasferimento della Soprintendenza presso la sua nuova sede, oltre che al rinnovo parziale del mobilio che risulta per la maggior parte vetusto, incluse le postazioni di lavoro che non sono conformi alle normative vigenti (come si evince dal DVR aggiornato a luglio 2018 dal RSPP di Sintesi) e vanno perciò sostituiti. Trovano qui allocazione anche gli € 118.000,00 per impianti di sicurezza, che il Segretariato Generale ha comunicato con D.M. repertorio N° 467 del 25/10/2018, relativo alla programmazione straordinaria dei fondi rinvenienti dal POin/FESR 2007-2013, che verranno accreditati per l'esercizio finanziario 2019 a questo Museo.

2.1.3 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: la stima prevista è interamente imputata all'acquisto e manutenzione del software per la gestione integrata della contabilità del Museo.

2.1.4 - RECUPERO, RESTAURO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI IMMOBILI: che include il capitolo "Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali", per una previsione di competenza 2019 di € 1.860.000,00, di cui previsione dell'avanzo di amministrazione vincolato anno 2018 di € 1.700.000,00, ed i restanti € 160.000,00 da finanziare con le entrate proprie del Museo.



Ministero per i beni e le attività culturali

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

2.1.5 - RESTAURO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI BENI MOBILI: per una previsione complessiva di € 10.000,00, include al suo interno la quota di avanzo vincolato 2018 di € 9.790,00 per l'ART BONUS. - sarcofago degli sposi intervento di restauro.

Partite di Giro

Cap. DPR 97/2003	Partite di Giro	Previsione di competenza
4.1.1.002	IVA in regime di split payment	€ 300.000,00
4.1.1.003	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 25.000,00
4.1.1.004	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 10.000,00
4.1.1.005	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 10.000,00
TOTALE		€ 345.000,00

Come in entrata, pari importi vengono inseriti in uscita tra le partite di giro inerenti la contabilizzazione ed il pagamento dell'IVA in regime di Split Payment e delle altre ritenute al personale dipendente ed autonomo del Museo, stimate sulla base del trend dell'esercizio precedente.

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2019

ENTRATE	PREVISIONE DI COMPETENZA	PREVISIONE DI CASSA
Correnti	€ 1.307.263,70	€ 1.312.754,10
Conto Capitale	€ 118.000,00	€ 1.618.000,00
Partite di giro	€ 345.000,00	€ 345.809,13
TOTALE ENTRATE	€ 1.770.263,70	€ 3.276.563,23
Avanzo utilizzato	€ 1.709.790,00	-
Fondo cassa utilizzato	-	606.050,85
TOTALE GENERALE	€ 3.480.053,70	3.882.614,08



Ministero per i beni e le attività culturali

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

USCITE	PREVISIONE DI COMPETENZA	PREVISIONE DI CASSA
Correnti	€ 1.028.453,70	€1.275.018,71
Conto Capitale	€ 2.106.600,00	€ 2.214.871,80
Partite di giro	€ 345.000,00	€ 392.723,57
TOTALE USCITE	€ 3.480.053,70	€ 3.882.614,08
Entrate non impiegate	0,00	0,00
Differenziale di cassa	-	-
TOTALE GENERALE	€ 3.480.053,70	€ 3.882.614,08

Si allegano:

- Conto Economico
- Risultato di Amministrazione Presunto 2018
- Decisionale Annuale – Entrate/Uscite
- Gestionale (circ. MEF 27-2015) – Entrate/Uscite
- Pluriennale – Entrate/Uscite
- Quadro Riassuntivo
- Riepilogo spese per Missioni e Programmi
- Situazione Finanziaria al 31.12.2018
- Risultato di amministrazione presunto esercizio 2018

Roma, 14 gennaio 2019

IL DIRETTORE
Valentino Nizzo