

VERBALE n. 27

In data 14/07/2021 alle ore 15,00 si è riunito, per via telematica, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori dei conti nelle persone di

Dott.ssa Irene MUSTICA	Presidente in rappresentanza del MEF	Presente
Dott. Andrea COLLALTI	Componente effettivo	Presente
Dott.ssa Rossella MEROLA	Componente effettivo	Presente

per procedere all'esame della proposta di Variazione n. 1 al Bilancio di Previsione relativo all'anno 2021.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei revisori con mail del 05/07/2021, in conformità a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Collegio viene assistito, nell'esame della proposta di cui trattasi dai Referenti dell'Ufficio amministrativo Dott. Giuseppe Buono e Dott.ssa Cinzia Baragatti, appositamente invitati dall'organo di controllo, per fornire allo stesso tutti gli elementi informativi necessari per la redazione del prescritto parere.


Il Collegio dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche alla suindicata proposta di Variazione, redige la relazione che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante.

Il Collegio rammenta, infine, che la delibera di approvazione della variazione di cui trattasi dovrà essere trasmessa all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 15:30 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott.sa Irene MUSTICA



(Presidente)

Dott. Andrea COLLALTI



(Componente)

Dott.ssa Rossella MEROLA



(Componente)

! !

Ente Museo Nazionale Etrusco di Villa Giulia

**RELAZIONE RELATIVA ALLA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO
2021****Parere sulla Proposta di Variazione n. 1
al Bilancio di Previsione anno 2021**

Con mail del 05/07/2021 è stata trasmessa la proposta di variazione n. 1 al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021 predisposto dal Direttore dell'Ente sulla quale il Collegio dei revisori dei conti, è tenuto a rendere il parere di competenza, in attuazione a quanto previsto dal Regolamento di amministrazione e contabilità.

La proposta di variazione è adeguatamente motivata e corredata dalla pertinente documentazione, e riguarda gli eventi modificativi delle risultanze del bilancio, dettagliatamente specificati nel prosieguo del presente verbale.

Viene altresì effettuato l'adeguamento, e quindi l'asestamento, dello stanziamento di cassa, per riutilizzare in competenza 2021 l'avanzo di amministrazione consolidato 2020, a seguito dell'approvazione del bilancio consuntivo 2020.

Le variazioni di cassa proposte, distinte in entrate ed uscite, sono le seguenti:

ENTRATE

Il totale delle variazioni di cassa in entrata è pari ad euro **-1.619.687,05**

USCITE

Il totale delle variazioni di cassa in uscita è pari ad euro **2.691.676,20**

CONSIDERAZIONI GENERALI

La proposta di variazione prevede minori entrate per euro 1.619.687,05 e maggiori uscite per euro 2.691.676,20 con una differenza negativa pari ad euro -1.071.989,15.

In via preliminare, si fa riferimento alle indicazioni contenute nella circolare MEF/RGS n. 27 del 26/01/2021, in merito alle risorse non impegnate, a fronte di quelle assegnate, a reintegrazione delle mancate entrate derivanti dalla vendita dei biglietti di ingresso registrate nel corso del 2020, dalla D.G. Musei, in attuazione dell'art. 183 comma 3 del D.L. n. 34/2020.

Al riguardo, la citata circolare dispone che tali risorse dovranno confluire nella parte vincolata del risultato di amministrazione al 31.12.2020 in occasione della prima variazione di bilancio 2021, avendo una destinazione vincolata per legge, come evidenziato anche dal Collegio nel proprio verbale n. 25 del 26/04/2021, in occasione del quale è stato verificato, sulla base della documentazione fornita dal Museo, che le somme accreditate nel 2020, destinate alla prevenzione Covid-19, ammontano complessivamente ad € 88.301,70.

La predetta somma non è stata utilizzata a copertura delle spese sostenute nel corso del 2020 ed è interamente confluita nell'avanzo di amministrazione, senza uno specifico vincolo di destinazione, in attesa delle indicazioni al riguardo da parte del Ministero vigilante, poi fornite con la citata circolare n. 27/2021.

Con la presente variazione di bilancio, l'Ente ha quindi provveduto a riassorbire la somma vincolata di € 88.301,70, interamente a copertura delle spese di funzionamento 2021.

ESAME DELLE VARIAZIONI IN ENTRATE

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

ENTRATE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.001	2.01.01.01.001/E	Trasferimenti correnti da Ministeri - DG-Bilancio: sicurezza sul lavoro	12.016,86	0,00
1.2.1.001	2.01.01.01.001/D	Trasferimenti correnti da Ministeri - DG-Musei: mancati introiti biglietteria	32.738,16	0,00
1.2.1.001	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT	0,00	-417.160,53
1.3.1.003	3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi dalla vendita di biglietti	0,00	-90.000,00
1.3.1.004	3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c. - proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	0,00	-500,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003/E	Proventi da concessioni su beni - concessione d'uso di spazi per eventi privati	31.500,00	0,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003/C	Proventi da concessioni su beni - quota variabile su servizi aggiuntivi (bookshop, distributori automatici, bar, ecc.)	0,00	-9.000,00
1.3.2.002	3.01.03.01.003/B	Proventi da concessioni su beni - Proventi da prestito di opere	0,00	-1.000,00
1.3.4.003	3.05.01.99.999	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c. - Indennizzi assicurativi	138,46	0,00
1.3.4.004	3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese - Recuperi e rimborsi diversi	15.000,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI				-426.267,05

ENTRATE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.2.1.001	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT	0,00	-1.193.420,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE			0,00	-1.193.420,00

TOTALE VARIAZIONI ENTRATE				-1.619.687,05
----------------------------------	--	--	--	---------------

ENTRATE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.001	2.01.01.01.001/E	Trasferimenti correnti da Ministeri - DG-Bilancio: sicurezza sul lavoro	12.016,86	0,00

1.2.1.001	2.01.01.01.001/D	Trasferimenti correnti da Ministeri - DG-Musei: mancati introiti biglietteria	32.738,16	0,00
1.2.1.001	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT	0,00	-417.160,53
1.3.1.003	3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi dalla vendita di biglietti	0,00	-90.000,00
1.3.1.004	3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c. - proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	0,00	-500,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003/E	Proventi da concessioni su beni - concessione d'uso di spazi per eventi privati	31.500,00	0,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003/C	Proventi da concessioni su beni - quota variabile su servizi aggiuntivi (bookshop, distributori automatici, bar, ecc.)	0,00	-9.000,00
1.3.2.002	3.01.03.01.003/B	Proventi da concessioni su beni - Proventi da prestito di opere	0,00	-1.000,00
1.3.4.003	3.05.01.99.999	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c. - Indennizzi assicurativi	138,46	0,00
1.3.4.004	3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese - Recupero e rimborsi diversi	15.000,00	0,00
2.2.1.001	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT	0,00	-1.193.420,00

TOTALE ENTRATE VARIAZIONI DI SOLA CASSA				-1.619.687,05
--	--	--	--	----------------------

Le variazioni nelle entrate correnti riguardano principalmente i minori trasferimenti da parte del Ministero, mancati introiti di biglietteria relativamente ai mesi di chiusura del Museo a causa della pandemia da Covid19, minori proventi dalla vendita dei biglietti, la previsione al rialzo dei proventi da concessioni su beni.

Le variazioni nelle entrate in conto capitale riguardano principalmente la riduzione della previsione iniziale delle somme accertate a dicembre 2020, in un momento successivo alla delibera del bilancio previsionale, pari ad euro 748.420,00 per "Riparto per l'anno 2020 del delle risorse del "Fondo per il rilancio degli investimenti delle amministrazioni centrali dello Stato e per lo sviluppo del Paese", come comunicato dalla D.G. Bilancio con nota prot. n° 16349 del 17/11/2020 e ad euro 450.000,00 per "Risorse in conto residui a disposizione sul capitolo 7303 - Segretariato Generale - Servizio I", come comunicato dal Segretariato Generale con nota prot. n° 17228 del 11/12/2020.

ESAME DELLE VARIAZIONI IN USCITA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

USCITE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.1.003	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	0,00	-863,00
1.1.2.004	1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese	0,00	-500,00
1.1.2.005	1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco all'estero	0,00	-500,00
1.1.3.005	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati - Carta, cancelleria e stampati	1.000,00	0,00

1.1.3.020	1.03.01.02.006	Materiale informatico - Materiale informatico	0,00	-1.000,00
1.1.3.025	1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari - Materiale tecnico-specialistico	0,00	-2.000,00
1.1.3.045	1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati - Medicinali e materiale sanitario	5.000,00	0,00
1.1.3.085	1.03.02.05.001/B	Telefonia fissa - Telefonia fissa - ADSL	0,00	-8.000,00
1.1.3.085	1.03.02.05.001	Telefonia fissa - Telefonia fissa - VOCE	21.730,71	0,00
1.1.3.090	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Utenze energia elettrica	5.000,00	0,00
1.1.3.095	1.03.02.05.005	Acqua - Utenza acqua	0,00	-29.000,00
1.1.3.100	1.03.02.05.006	Gas - Utenze gas	9.550,00	0,00
1.1.3.120	1.03.02.07.004	Noleggi di hardware - Noleggi di hardware	6.000,00	0,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	2.000,00	0,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/B	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Impianti termo-idraulici	0,00	-5.205,95
1.1.3.145	1.03.02.09.004/A	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Impianti Elettrici	0,00	-50.809,70
1.1.3.145	1.03.02.09.004/C	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Impianti di Ascensori	27.749,00	0,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/D	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Presidi antincendio	0,00	-2.500,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/E	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Server	8.500,00	0,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/F	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Laboratorio di restauro	3.953,00	0,00
1.1.3.160	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili - Manutenzione ordinaria immobili	15.000,00	0,00
1.1.3.165	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti - Manutenzione ordinaria aree verdi	0,00	-7.795,00
1.1.3.185	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	8.380,00	0,00
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - Pulizia e disinfestazione	22.925,26	0,00
1.1.3.195	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio - trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	28.500,00	0,00
1.1.3.270	1.03.02.99.999/C	Altri servizi diversi n.a.c. - servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)	12.016,86	0,00
1.2.1.030	1.03.01.02.008/A	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari - Acquisto di strumenti per laboratori	0,00	-1.000,00
1.2.1.035	1.03.01.02.008/B	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari - Acquisto di materiali per laboratori	0,00	-1.000,00
1.2.1.060	1.03.02.02.004	Pubblicità - Spese per pubblicità e promozione	3.000,00	0,00
1.2.1.115	1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie - Noleggi di attrezzature e macchinari	0,00	-10.000,00

1.2.1.180	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. - Altre prestazioni professionali e specialistiche	0,00	-10.000,00
1.2.1.180	1.03.02.11.999/D	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. - Supporto Ufficio tecnico per monitoraggio stato avanzamento lavori	8.000,00	0,00
1.2.2.001	1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	0,00	-12.600,00
1.2.2.005	1.04.01.03.999	Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c. - Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c.	0,00	-200,00
1.2.4.001	1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - IRAP	1.500,00	0,00
1.2.4.003	1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani - Tassa rifiuti solidi urbani	49.300,00	0,00
1.2.5.002	1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c. - Aggi riscossione biglietti	0,00	-27.000,00
1.2.6.001	1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso - Esborso da contenziosi e accessori	10.000,00	0,00
1.3.1.001	1.10.01.01.001	Fondi di riserva - fondo di riserva	10.000,00	0,00
1.5.1.001	1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente - Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	30.000,00	0,00

TOTALE USCITE CORRENTI		119.131,18	
-------------------------------	--	------------	--

USCITE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.2.002	2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio - Mobili e arredi	20.000,00	0,00
2.1.2.004	2.02.01.04.002	Impianti - Impianti	95.000,00	0,00
2.1.2.004	2.02.01.04.002/B	Impianti - Programmazione Straordinaria Fondi Rinvenienti dal POIN/FESR 2007-2013 - D.M. REP. N° 467 DEL 25/10/18	118.000,00	0,00
2.1.2.006	2.02.01.05.999/B	Attrezzature n.a.c. - Attrezzature n.a.c.	0,00	-4.298,54
2.1.2.009	2.02.01.07.001	Server - Server	26.000,00	0,00
2.1.2.010	2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro - Postazioni di lavoro	13.000,00	0,00
2.1.2.015	2.02.01.99.001	Materiale bibliografico - Dotazione bibliografica	5.000,00	0,00
2.1.4.001	2.02.03.06.001/A	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	388.747,48	0,00
2.1.4.001	2.02.03.06.001/E	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Villa Poniatowski Concerie Riganti - FONDI RINVENIENTI 2007-2013 ANNO 2017	1.450.519,20	0,00
2.1.4.001	2.02.03.06.001/F	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Interventi urgenti di messa in sicurezza del Museo - DG Bilancio del 12/12/2018 e del 06/03/2019	24.794,71	0,00

2.1.4.001	2.02.03.06.001/G	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Manutenzione straordinaria impianto idraulico (L. 190/2014)	4.540,80	0,00
2.1.4.001	2.02.03.06.001/H	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Messa in sicurezza e restauro copertura Tempio di Alatri (L. 190/2014)	392.700,00	0,00
2.1.4.001	2.02.03.06.001/I	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - DTC Ricerca e sviluppo di Tecnologie per la Valorizzazione del Patrimonio Culturale - LAZIO INNOVA	10.921,37	0,00
2.1.4.002	2.02.03.06.001/D	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Manutenzione straordinaria aree verdi	25.000,00	0,00
2.1.5.001	2.02.03.06.001/C	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	2.620,00	0,00

TOTALE USCITE CONTO CAPITALE			2.572.545,02	0,00
-------------------------------------	--	--	--------------	------

TOTALE VARIAZIONI USCITE			2.691.676,20	
---------------------------------	--	--	--------------	--

USCITE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.1.003	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	0,00	-863,00
1.1.2.004	1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese	0,00	-500,00
1.1.2.005	1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco all'estero	0,00	-500,00
1.1.3.005	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati - Carta, cancelleria e stampati	1.000,00	0,00
1.1.3.020	1.03.01.02.006	Materiale informatico - Materiale informatico	0,00	-1.000,00
1.1.3.025	1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari - Materiale tecnico-specialistico	0,00	-2.000,00
1.1.3.045	1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati - Medicinali e materiale sanitario	5.000,00	0,00
1.1.3.085	1.03.02.05.001/B	Telefonia fissa - Telefonia fissa - ADSL	0,00	-8.000,00
1.1.3.085	1.03.02.05.001	Telefonia fissa - Telefonia fissa - VOCE	21.730,71	0,00
1.1.3.090	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Utenze energia elettrica	5.000,00	0,00
1.1.3.095	1.03.02.05.005	Acqua - Utenza acqua	0,00	-29.000,00
1.1.3.100	1.03.02.05.006	Gas - Utenze gas	9.550,00	0,00
1.1.3.120	1.03.02.07.004	Noleggi di hardware - Noleggi di hardware	6.000,00	0,00

1.1.3.145	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	2.000,00	0,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/B	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Impianti termo-idraulici	0,00	-5.205,95
1.1.3.145	1.03.02.09.004/A	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Impianti Elettrici	0,00	-50.809,70
1.1.3.145	1.03.02.09.004/C	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Impianti di Ascensori	27.749,00	0,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/D	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Presidi antincendio	0,00	-2.500,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/E	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Server	8.500,00	0,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/F	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Laboratorio di restauro	3.953,00	0,00
1.1.3.160	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili - Manutenzione ordinaria immobili	15.000,00	0,00
1.1.3.165	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti - Manutenzione ordinaria aree verdi	0,00	-7.795,00
1.1.3.185	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	8.380,00	0,00
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - Pulizia e disinfestazione	22.925,26	0,00
1.1.3.195	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio - trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	28.500,00	0,00
1.1.3.270	1.03.02.99.999/C	Altri servizi diversi n.a.c. - servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)	12.016,86	0,00
1.2.1.030	1.03.01.02.008/A	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari - Acquisto di strumenti per laboratori	0,00	-1.000,00
1.2.1.035	1.03.01.02.008/B	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari - Acquisto di materiali per laboratori	0,00	-1.000,00
1.2.1.060	1.03.02.02.004	Pubblicità - Spese per pubblicità e promozione	3.000,00	0,00
1.2.1.115	1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie - Noleggi di attrezzature e macchinari	0,00	-10.000,00
1.2.1.180	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. - Altre prestazioni professionali e specialistiche	0,00	-10.000,00
1.2.1.180	1.03.02.11.999/D	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. - Supporto Ufficio tecnico per monitoraggio stato avanzamento lavori	8.000,00	0,00
1.2.2.001	1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	0,00	-12.600,00
1.2.2.005	1.04.01.03.999	Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c. - Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c.	0,00	-200,00
1.2.4.001	1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - IRAP	1.500,00	0,00
1.2.4.003	1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani - Tassa rifiuti solidi urbani	49.300,00	0,00
1.2.5.002	1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c. - Aggi riscossione biglietti	0,00	-27.000,00
1.2.6.001	1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso - Esborso da contenziosi e accessori	10.000,00	0,00

1.3.1.001	1.10.01.01.001	Fondi di riserva - fondo di riserva	10.000,00	0,00
1.5.1.001	1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente - Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	30.000,00	0,00
2.1.2.002	2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio - Mobili e arredi	20.000,00	0,00
2.1.2.004	2.02.01.04.002	Impianti - Impianti	95.000,00	0,00
2.1.2.004	2.02.01.04.002/B	Impianti - Programmazione Straordinaria Fondi Rinvenienti dal POIN/FESR 2007-2013 - D.M. REP. N° 467 DEL 25/10/18	118.000,00	0,00
2.1.2.006	2.02.01.05.999/B	Attrezzature n.a.c. - Attrezzature n.a.c.	0,00	-4.298,54
2.1.2.009	2.02.01.07.001	Server - Server	26.000,00	0,00
2.1.2.010	2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro - Postazioni di lavoro	13.000,00	0,00
2.1.2.015	2.02.01.99.001	Materiale bibliografico - Dotazione bibliografica	5.000,00	0,00
2.1.4.001	2.02.03.06.001/A	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	388.747,48	0,00
2.1.4.001	2.02.03.06.001/E	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Villa Poniatowski Concerie Riganti - FONDI RINVENIENTI 2007-2013 ANNO 2017	1.450.519,20	0,00
2.1.4.001	2.02.03.06.001/F	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Interventi urgenti di messa in sicurezza del Museo - DG Bilancio del 12/12/2018 e del 06/03/2019	24.794,71	0,00
2.1.4.001	2.02.03.06.001/G	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Manutenzione straordinaria impianto idraulico (L. 190/2014)	4.540,80	0,00
2.1.4.001	2.02.03.06.001/H	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Messa in sicurezza e restauro copertura Tempio di Alatri (L. 190/2014)	392.700,00	0,00
2.1.4.001	2.02.03.06.001/I	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - DTC Ricerca e sviluppo di Tecnologie per la Valorizzazione del Patrimonio Culturale - LAZIO INNOVA	10.921,37	0,00
2.1.4.002	2.02.03.06.001/D	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Manutenzione straordinaria aree verdi	25.000,00	0,00
2.1.5.001	2.02.03.06.001/C	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	2.620,00	0,00

TOTALE USCITE VARIAZIONE DI SOLA CASSA		2.691.676,20	
---	--	---------------------	--

Le variazioni nelle spese correnti riguardano principalmente la previsione di spesa rivista al rialzo per telefonia, in relazione all'intenzione dell'Ente di chiudere il contratto con Tim, frutto di una vecchia concessione ormai scaduta e risalente alle precedenti gestioni del museo, in base alla quale la fatturazione è a consumo e quindi troppo onerosa e di potenziare la rete internet, da Adsl e fibra ottica, per permettere il funzionamento del wi-fi per i visitatori. Ciò si tradurrà entro la fine dell'esercizio nella convergenza su un unico operatore (Fastweb).

Sono inoltre perviste maggiori spese per servizi di sorveglianza e custodia, per sopperire alla grave carenza di personale di vigilanza interno, per pulizia e disinfestazione, servizi di sicurezza.

E' stata prevista una previsione al rialzo per la tassa sui rifiuti solidi urbani, corrispondente alla stima prevista per l'iscrizione della tassa rifiuti e regolarizzazione del mancato versamento per gli anni pregressi, di Villa Poniatowski, sanando di fatto una situazione che perdurava sin dalla sua acquisizione da parte dello Stato negli anni '90.

E' stata inoltre prevista una maggiore spesa, rispetto a quella iniziale, in relazione al Fondo crediti di dubbia e difficile esazione, in considerazione delle somme ad oggi incassate e trattenute dal concessionario del servizio aggiuntivo di biglietteria, Opera laboratori fiorentini S.p.A., per l'anno 2021, senza che queste siano state tempestivamente riversate al Museo, nonostante i molteplici solleciti a regolarizzare tale situazione, che dovrebbe comunque essere sanata entro la fine dell'esercizio, con il saldo di quanto dovuto, anche grazie ad una rinegoziazione della concessione.

Le variazioni nelle spese in conto capitale riguardano principalmente maggiori spese per mobili e arredi, poiché gran parte del mobilio è vetusto, per potenziamento ed adeguamento degli impianti, interventi straordinari di bonifica.

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021 presenta le seguenti risultanze:

!

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021						
Entrate!		<i>Prev.Comp. 2021 consolidata</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione!</i>	<i>Prev.Comp. 2021 aggiornata</i>	<i>Prev.Cassa 2021 aggiornata</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I !</i>	Euro!	1.316.346,22	91.393,48	517.660,53	890.079,17	979.596,26
<i>Entrate conto capitale - Titolo II !</i>	Euro!	1.403.420,00	5.000,00	1.198.420,00	210.000,00	1.612.253,97
<i>Gestioni speciali - Titolo III !</i>	Euro!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV !</i>	Euro!	580.000,00	0,00	0,00	580.000,00	580.000,00
Totale Entrate!	Euro!	3.299.766,22	96.393,48	1.716.080,53	1.680.079,17	3.171.850,23
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato!</i>	Euro!	0,00	4.311.363,25	0,00	4.311.363,25	3.945.807,13
Totale Generale !	Euro!	3.299.766,22	2.691.676,20	0,00	5.991.442,42	7.117.657,36

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021						
Spese!		<i>Prev.Comp. 2021 consolidata!</i>	<i>Variazioni in aumento!</i>	<i>Variazioni in diminuzione!</i>	<i>Prev.Comp. 2021 aggiornata</i>	<i>Prev.Cassa 2021 aggiornata</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I !</i>	Euro!	1.205.967,68	289.104,83	169.973,65	1.325.098,86	1.787.667,40
<i>Uscite conto capitale - Titolo II !</i>	Euro!	1.513.798,54	2.576.843,56	4.298,54	4.086.343,56	4.684.839,42
<i>Gestioni speciali - Titolo III !</i>	Euro!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV !</i>	Euro!	580.000,00	0,00	0,00	580.000,00	645.150,54
Totale Uscite!	Euro!	3.299.766,22	2.865.948,39	174.272,19	5.991.442,42	7.117.657,36
<i>Entrate non impiegate !</i>	Euro!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale !	Euro!	3.299.766,22	2.691.676,20	0,00	5.991.442,42	7.117.657,36

RISPETTO NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

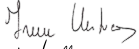


Con riferimento al rispetto delle norme di contenimento della spesa pubblica, il Collegio rappresenta che, ai sensi dell'articolo 1, comma 804, della legge 30 dicembre 2018 n.145 (legge di bilancio 2019), agli istituti e ai Musei dotati di autonomia speciale del MIC non si applicano le norme di contenimento delle spese previste a legislazione vigente.

CONCLUSIONI

Il Collegio, sulla base degli atti proposti e considerato che le variazioni in esame non alterano l'originale equilibrio di bilancio, esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta di Variazione al Bilancio di previsione per l'anno 2021 da parte dell'Organo di vertice.

!

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott.ssa Irene MUSTICA		(Presidente)
Dott. Andrea COLLALTI		(Componente)
Dott.ssa Rossella MEROLA		(Componente)

!!