

MIBACT



MUSEO
NAZIONALE
ETRUSCO
DI VILLA GIULIA

Nota integrativa alla
variazione di bilancio
n° 2/2021



Ministero della cultura

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

PREMESSA

Ai sensi dell'art. 20 del Decreto del Presidente della Repubblica n° 97 del 27 febbraio 2003, il Museo Nazionale Etrusco di Villa Giulia propone la seconda variazione al bilancio di previsione 2021, adottato dal Consiglio di Amministrazione con verbale n° 7 del 23/12/2020 ed approvato dalla Direzione generale Musei con Decreto n° 155 del 02/03/2021.

La presente variazione, nel rispetto del mantenimento del pareggio e degli equilibri di bilancio, si rende necessaria viste le maggiori entrate accertate nel corso del secondo semestre dell'esercizio finanziario.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nelle variazioni proposte, distinte in entrate e uscite di competenza.

VARIAZIONI DI COMPETENZA

Entrate

Il totale delle variazioni in entrata è pari a € + 1.066.493,78.

Nello specifico, le principali variazioni in entrata che hanno portato a tale risultato riguardano i seguenti capitoli:

2.01.01.01.001/A - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT: la previsione è stata rivista a seguito dell'accertamento di uno stanziamento aggiuntivo per il funzionamento dell'esercizio in corso, per € 467.261,84, e in considerazione dello stanziamento di € 500.000, il cui accertamento è previsto entro l'anno, destinati all'evento culturale "*Celebrazioni centenario di Spina 2022*".

1.3.1.003 - Proventi dalla vendita di biglietti: la progressiva uscita dalla fase emergenziale imposta dalla pandemia, con l'aumento dei limiti di capienza dei visitatori, fino al suo recente ripristino al 100%, hanno fatto registrare un picco nei mesi estivi.

Pertanto, si è provveduto ad adeguare e rivedere al rialzo le previsioni per il secondo semestre dell'esercizio.

1.3.2.001 - Proventi da concessioni su beni: la revisione al rialzo delle previsioni (bookshop e distributori automatici), segue l'andamento in ripresa, del numero dei visitatori.

USCITE

Il totale delle variazioni in uscita è pari a € + 1.066.493,78.

Nello specifico, le principali variazioni in uscita che hanno portato a tale risultato riguardano i seguenti capitoli:

1.03.01.02.001 - Carta, cancelleria e stampati: col graduale ripristino delle normali attività in presenza, si rileva un proporzionale aumento nei consumi per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.



Ministero della cultura

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

1.03.01.02.006 - Materiale informatico: col graduale ripristino delle normali attività in presenza, si rileva un proporzionale aumento nei consumi per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

1.03.01.05.001 - Medicinali e materiale sanitario: aumentato rispetto alla previsione iniziale per far fronte agli ulteriori costi resisi necessari per fronteggiare il protrarsi dell'emergenza sanitaria da Covid19, considerato anche in questo caso, il graduale ripristino delle normali attività in presenza.

1.1.3.085 - Telefonia: previsione di spesa rivista a seguito della stipula di un contratto con un unico operatore (Fastweb) per entrambi i servizi di fonia e fibra ottica, un'ulteriore efficientamento delle linee telefoniche ad oggi in uso e con un canone fisso onnicomprensivo per i prossimi 36 mesi.

1.1.3.120 - Noleggi di hardware: stanziamento rivisto rispetto alla previsione iniziale in considerazione della necessità, entro la fine dell'esercizio, di fornire l'ufficio fotografico di una nuova stampante multifunzione.

1.03.02.07.006 - Licenze Software: col graduale ripristino delle normali attività in presenza, si è reso necessario rinnovare o acquistare licenze varie in uso presso i vari uffici, da quelle indispensabili per l'utilizzo delle postazioni di lavoro a quelle specifiche ad uso esclusivo di determinati uffici (tecnico, grafico, ecc.).

1.1.3.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari: la previsione complessiva sul capitolo declinato per le principali voci rientranti in questa categoria, è rivista complessivamente al rialzo in relazione alle attuali previsioni di spesa.

1.03.02.09.008 - Manutenzione ordinaria immobili: previsione di spesa rialzata rispetto a quella iniziale in considerazione di alcuni interventi di riparazione (finestre, porte, serrature) da effettuarsi nel prosieguo dell'esercizio e sempre rinviate per carenza di risorse.

1.1.3.190 - Pulizia e disinfestazione: rivista rispetto alla previsione iniziale in considerazione delle attuali previsioni di spesa.

1.2.1.030 - Acquisto di strumenti per laboratori: rialzata rispetto alla previsione iniziale, per soddisfare le esigenze del laboratorio di restauro.

1.2.1.065 Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..): rivista rispetto alla previsione iniziale, in considerazione dello stanziamento di € 500.000, il cui accertamento è previsto entro l'anno, destinati all'evento culturale "Celebrazioni centenario di Spina 2022".

1.2.1.180 - Altre prestazioni professionali e specialistiche: la previsione complessiva sul capitolo declinato per le principali voci rientranti in questa categoria, è rivista al rialzo in relazione alla necessità di ricorrere a professionalità specialistiche esterne visto il perdurare della grave carenza di personale interno.



Ministero della cultura

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

1.2.2.001 – Trasferimenti correnti a Ministeri – fondo sostegno istituti e luoghi della cultura: lo stanziamento è stato rivisto al rialzo, in considerazione delle riviste previsioni di entrata derivanti dalla vendita di biglietti, al netto dell'aggio di riscossione spettante al concessionario, calcolati nella misura del 20%.

1.2.5.002 - Aggio riscossione biglietti: rivisto al rialzo, in considerazione delle riviste previsioni di entrata derivanti dalla vendita di biglietti, calcolate nella misura del 30%.

1.3.1.001 - Fondo di riserva: rialzata rispetto alla previsione iniziale in considerazione delle attuali previsioni di spesa complessiva del totale delle uscite correnti, dovendo rispettare il vincolo del >1%.

1.10.01.03.001 - Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente: rialzata rispetto alla previsione iniziale 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.

La situazione di difficoltà del concessionario, causata dalle prolungate chiusure dei luoghi della cultura per contrastare l'epidemia da Covid19, si auspica possa rientrare entro la fine dell'esercizio con il saldo di quanto dovuto, in caso contrario si provvederà a darne tempestiva comunicazione agli organi superiori.

2.1.2.002 - Mobili e arredi: la previsione è stata ulteriormente incrementata per accogliere interventi finalizzati alla valorizzazione delle sale dell'emiciclo e del piano terra della biblioteca-archivi.

2.1.2.009 – Server: si è reso necessario rivedere la previsione di spesa per allinearla alle attuali esigenze connesse agli interventi di ristrutturazione, ampliamento e ammodernamento della sala server che per mancanza di interventi significativi negli ultimi dieci anni presentava carenze sotto molteplici punti di vista, in grado di compromettere la preservazione dei dati digitali prodotti dall'Istituto e il funzionamento stesso dei vari servizi.

2.02.01.07.002 - Postazioni di lavoro: la previsione iniziale è stata aumentata anche in considerazione delle attuali previsioni di spesa, che prevedono una parziale sostituzione delle apparecchiature obsolete.

2.1.4.001 – Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali: la previsione complessiva sul capitolo, declinata per le principali voci rientranti in questa categoria, legate in larga parte ai fondi vincolati nell'avanzo di amministrazione 2020, è stata rivista al rialzo a causa della necessità di sostenere lavori urgenti e indifferibili di potenziamento della sicurezza e miglioramento della fruizione e accessibilità del Museo.

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



Ministero della cultura

MUSEO NAZIONALE ETRUSCO DI VILLA GIULIA

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021

ENTRATE	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
	CONSOLIDATA	Variazioni proposte	FINALE	CONSOLIDATA	Variazioni proposte	FINALE
Correnti	890.079,17	1.066.493,78	1.956.572,95	979.596,26	1.066.493,78	2.046.090,04
Conto Capitale	210.000,00	0,00	210.000,00	1.612.253,97	0,00	1.612.253,97
Partite di giro	580.000,00	0,00	580.000,00	580.000,00	0,00	580.000,00
TOTALE ENTRATE	1.680.079,17	1.066.493,78	2.746.572,95	3.171.850,23	1.066.493,78	4.238.344,01
Avanzo utilizzato	4.311.363,25	0,00	4.311.363,25			
Fondo cassa utilizzato				3.945.807,13	0,00	3.945.807,13
TOTALE GENERALE	5.991.442,42	1.066.493,78	7.057.936,20	7.117.657,36	1.066.493,78	8.184.151,14

USCITE	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
	CONSOLIDATA	Variazioni proposte	FINALE	CONSOLIDATA	Variazioni proposte	FINALE
Correnti	1.325.098,86	739.231,00	2.064.329,86	1.787.667,40	739.231,00	2.526.898,40
Conto Capitale	4.086.343,56	327.262,78	4.413.606,34	4.684.839,42	327.262,78	5.012.102,20
Partite di giro	580.000,00	0,00	580.000,00	645.150,54	0,00	645.150,54
TOTALE USCITE	5.991.442,42	1.066.493,78	7.057.936,20	7.117.657,36	1.066.493,78	8.184.151,14
Differenziale cassa				-	-	-
TOTALE GENERALE	5.991.442,42	1.066.493,78	7.057.936,20	7.117.657,36	1.066.493,78	8.184.151,14

Si allegano:

1. Bilancio Variato 2021 – ENTRATE
2. Bilancio Variato 2021 - USCITE
3. Riepilogo variazioni di bilancio
4. Situazione finanziaria
5. Conto economico
6. Riepilogo spese per Missioni e Programmi

Roma, 08/11/2021

IL DIRETTORE
Valentino Nizzo