



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI
SERVIZIO I – SERVIZIO AMMINISTRATIVO E VIGILANZA

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO il decreto legislativo 20 ottobre 1998, n. 368, è.s.m.i., concernente l'istituzione del Ministero per i beni e le attività culturali, a norma dell'articolo 11 della legge 15 marzo 1997, n. 59;

VISTO il decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300 e.s.m.i., recante “Riforma dell'organizzazione del Governo, a norma dell'articolo 11 della legge 15 marzo 1997, n. 59”, ed in particolare il Capo XII del Titolo IV, rubricato “Ministero della cultura”;

VISTO il decreto-legge 1 marzo 2021, n. 22 recante “Disposizioni urgenti in materia di riordino delle attribuzioni dei Ministeri” in quale, all'art. 6, comma 1, prevede la ridenominazione del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo come “Ministero della cultura”;

VISTO il decreto ministeriale del 23 dicembre 2014, recante “Organizzazione e funzionamento dei musei statali” e s.m.i.;

VISTO il decreto ministeriale 9 aprile 2016, n. 198, recante “Disposizioni in materia di aree e parchi archeologici e istituti e luoghi della cultura di rilevante interesse nazionale”;

VISTO il decreto del Presidente del consiglio dei ministri 2 dicembre 2019, n.169 recante il “Regolamento di organizzazione del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo, degli uffici di diretta collaborazione del Ministro e dell'Organismo indipendente di valutazione della performance” (GU n. 16 del 21/01/2020), ed in particolare l'art. 18, co. 3, primo periodo, ai sensi del quale “la Direzione generale Musei esercita, d'intesa con la Direzione generale Bilancio limitatamente ai profili contabili e finanziari, la vigilanza sui musei e sui parchi archeologici dotati di autonomia speciale di cui all'articolo 33, comma 3, e ne approva i relativi bilanci e conti consuntivi, su parere conforme della Direzione generale Bilancio”;

VISTO il Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 17 ottobre 2023 n. 167 recante “Regolamento recante modifiche al regolamento di organizzazione del Ministero della cultura di cui al decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 2 dicembre 2019, n. 169”;

VISTO il protocollo d'intesa 1/2020 tra la Direzione generale Bilancio e la Direzione generale Musei per l'approvazione congiunta dei provvedimenti di bilancio;

VISTO il decreto ministeriale n. 21 del 28 gennaio 2020 recante “Articolazione degli uffici dirigenziali di livello non generale del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo”;

VISTO il decreto del Presidente del consiglio dei ministri del 20.09.2023 registrato alla Corte dei Conti in data 15 ottobre 2023, al n. 2633, con cui al Prof. Massimo Osanna viene conferito l'incarico di funzione dirigenziale di livello generale di direttore generale della Direzione generale dei musei nell'ambito del Ministero della cultura;

VISTA la legge 31 dicembre 2009, n. 196, “Legge di contabilità e finanza pubblica”, e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTA la legge 30 dicembre 2023, n. 2013, recante “Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2024 e il bilancio pluriennale per il triennio 2024-2026”;

VISTO il decreto 29 dicembre 2023 del Ministero dell'economia e delle finanze, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 303 del 30 dicembre 2023, che dispone, ai fini della gestione e della rendicontazione, la ripartizione in capitoli delle Unità di voto parlamentare relative allo stato di previsione della spesa del Ministero della Cultura – Tabella 14, del bilancio di previsione dello Stato, per l'anno finanziario 2024 e per il triennio 2024-2026;





Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI
SERVIZIO I – SERVIZIO AMMINISTRATIVO E VIGILANZA

VISTA la nota integrativa allo stato di previsione della spesa del Ministero della Cultura, per l'anno finanziario 2024 e per il triennio 2024 -2026, con la quale sono stati individuati gli obiettivi posti a base della azione amministrativa e della gestione ed i criteri alla base delle formulazioni delle relative previsioni;

VISTO il decreto del Ministero della Cultura del 15 gennaio 2024, rep. n. 10 concernente l'assegnazione delle risorse economico-finanziarie per l'anno finanziario 2024, in termini di competenza e cassa, ai titolari dei Centri di responsabilità amministrativa del Ministero, ai sensi dell'articolo 4 comma 1, lettera c) e dell'articolo 14, comma 1, lettera b) del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165 vistato e registrato dall'Ufficio centrale del bilancio presso il Ministero della Cultura in data 19 gennaio 2024 al n. 655;

PRESO ATTO che gli Istituti autonomi museali, quali unità locali del Ministero della Cultura così come previsto dall'elenco analitico delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato, individuate ai sensi dell'art. 1, comma 3 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, sono esonerati dall'obbligo del contenimento della spesa, ex art. 1, comma 590 della L. 160/2019;

VISTO il Decreto del Presidente della Repubblica 29 maggio 2003, n. 240 recante "Regolamento concernente il funzionamento amministrativo-contabile e la disciplina del servizio di cassa delle soprintendenze dotate di autonomia gestionale" e, in particolare l'articolo 8 (Conto consuntivo);

VISTA la nota n. 3632/2023 con la quale il Direttore Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea trasmette alla Direzione generale Musei il provvedimento di variazione al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023;

VISTA la delibera n. 16 del 11 dicembre 2023 del Consiglio di Amministrazione della Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea con cui si approva il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024;

CONSIDERATO il parere favorevole all'approvazione formulato dal Collegio dei revisori dei conti nel verbale n. 10/2023;

VISTA la nota prot. n. 42406 del 1 marzo 2024 in cui il Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza - Ufficio IV esprime parere favorevole al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024;

VISTA la nota prot. n. 6217 del 8 marzo 2024 della Direzione Generale Bilancio con cui viene rilasciato il nulla osta al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024;

DECRETA

l'approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024 della Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea.

IL DIRETTORE GENERALE

Prof. Massimo Osanna



LA GALLERIA

NAZIONALE

Galleria
Nazionale d'Arte
Moderna e
Contemporanea

Relazione sul
bilancio di previsione
2024



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

PREMESSA

Il bilancio di previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione della Galleria Nazionale per l'Esercizio Finanziario 2024. 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. La Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea, istituita con D.P.C.M. n°171 del 29 agosto 2014, ma operativa dal 01/01/2016, è dotata di autonomia speciale. Il Direttore è la dott.ssa Cristiana Collu che ha ricevuto l'incarico a decorrere dal 4 novembre 2015 e in data 25.10.2023 ha ricevuto la *Prorogatio* ai sensi dell'art. 3 del DL 16 maggio 1994 n.293 (a far data dal 4 novembre 2023).

IL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio di previsione 2024 è stato redatto sulla base della normativa vigente e prevede il processo di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio come previsto dalla circolare MEF n°27 del 09/09/2015 trovando, in via transitoria, una correlazione tra il vecchio piano dei conti e il nuovo piano dei conti integrato come già avvenuto con i bilanci per gli esercizi precedenti.

Fondi per il personale

Nel bilancio di previsione non sono inseriti oneri per il personale in attività di servizio, in quanto, vista anche l'entrata in vigore del cedolino unico, l'intero costo del personale è a carico del Ministero, fatto salvo per le spese inerenti alla previsione per l'approvvigionamento dei buoni pasto al personale dipendente della Galleria Nazionale, a quanto previsto dall'art. 1-ter, commi 3 e 4 del decreto-legge 21 settembre 2019, n. 104 e ad una piccola posta inserita al fine di prevedere l'eventuale rimborso per spese di missione.

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

Gli Istituti autonomi museali, quali unità locali del Ministero della Cultura così come previsto dall'elenco analitico delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato,



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

individuata ai sensi dell'art. 1, comma 3 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, sono esonerati dall'obbligo del contenimento della spesa, ex art. 1, comma 590 della L. 160/2019.

Detto ciò, il presente bilancio di previsione è stato comunque redatto con un criterio di prudente ed oculata gestione delle risorse finanziarie connesse alle spese oggetto del contenimento.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Avanzo di amministrazione - Previsione al 31.12.2023	
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	€ 10.744.452,59
di cui	
Parte vincolata	€ 9.870.454,43
Parte disponibile	€ 873.998,16

Il presunto avanzo di amministrazione a fine anno è pari ad € **10.744.452,59** di cui € **9.870.454,43** vincolati e € **873.998,16** di presunta parte disponibile.

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"), con la quale vengono diramate le linee guida per la predisposizione del bilancio di previsione e nello specifico viene segnalato che: *"Le Amministrazioni pubbliche potranno utilizzare le risorse iscritte nell'avanzo, qualora lo stesso presenti caratteri di precisione e certezza, tali da escluderne la presunzione. Così, ad esempio, si può richiamare il caso di risorse destinate alla realizzazione di progetti pluriennali la cui entrata, accertata in esercizi finanziari precedenti confluisce necessariamente nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione mentre, sul versante della spesa, la programmazione può interessare più esercizi successivi. In tale fattispecie si ritiene, al fine di garantire la continuità gestionale ed il finanziamento delle spese relative ai su menzionati progetti pluriennali, che gli Enti possano, previa autorizzazione dell'Amministrazione vigilante, prevedere l'utilizzo di quote dell'avanzo di amministrazione presunto, prima dell'approvazione formale del rendiconto dell'esercizio precedente, solo ed esclusivamente per la parte di tale avanzo costituita da fondi vincolati. In secondo luogo, la norma in esame impedisce l'utilizzo delle risorse presunte o stimate ma non preclude la previsione del loro utilizzo. Conclusioni differenti richiederebbero alle Amministrazioni interessate ulteriori interventi sul bilancio preventivo a seguito dell'approvazione del consuntivo ai fini dell'applicazione dell'avanzo."*, il riutilizzo in competenza dell'avanzo di amministrazione parte disponibile sarà effettuato solo previo consolidamento dello stesso, per cui non prima del consuntivo 2023, mentre, il riutilizzo della parte vincolata, sarà previsto in competenza 2024 previa autorizzazione dell'Amministrazione vigilante, prima dell'approvazione formale del rendiconto dell'esercizio 2023 ma solo una volta che lo stesso presenti carattere di precisione e



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

certezza, tali da escluderne la presunzione, pertanto successivamente alla chiusura dell'esercizio 2023.

ENTRATE

Entrate correnti

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2024
1.2.1.001 (2.01.01.01.001)	Trasferimenti da parte del Ministero MiC	€ 1.874.729,24
1.3.1.003 (3.01.02.01.013)	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 900.000,00
1.3.2.001 (3.01.03.01.003)	Proventi da concessioni su beni	€ 506.000,00
1.3.2.002 (3.01.03.01.003)	Prestito di opere	€ 125.000,00
TOTALE		€ 3.405.729,24

Le entrate correnti si dividono in due parti: una accertata, derivante da trasferimenti del Ministero e una di previsione che si basa sugli introiti derivanti dalla vendita dei biglietti d'ingresso, dai prestiti di opere e dai proventi dalla concessione di beni, quali riproduzione fondi storici, concessione spazi e royalties del bar, del bookshop e dei servizi didattici, e da trasferimenti da parte del Ministero per i buoni pasto e per il pagamento dei servizi di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro.

Per quel che concerne le entrate accertate, si precisa che, la Direzione Generale Musei, con lettera prot. n° 0022156-P del 21.11.2023, ha notificato alla Galleria l'accredito per l'Esercizio Finanziario 2024 di **€ 1.800.000,00**; con lettera prot. n. 0002898 del 28.12.2021 della Direzione Generale Organizzazione viene trasmesso a codesta amministrazione il contratto per la governance dei sistemi di prevenzione integrati (periodo 01.07.2021 al 30.06.2024) che prevede per l'esercizio 2024 un accreditamento fino al mese di giugno di **€ 9.864,92**, termine del contratto triennale (importo inserito sia in entrata che in uscita). A questi finanziamenti si aggiungono le entrate presunte relative alla governance dei sistemi di prevenzione per la seconda parte dell'anno 2024 per un importo pari a quello accertato di **€ 9.864,92** relativo al I semestre; all'approvvigionamento dei buoni pasto per **€ 55.000,00**, il medesimo importo è stato inserito sia in entrata che in uscita, la previsione è stata quantificata con criterio di prudenzialità, le eventuali maggiori entrate per l'approvvigionamento dei buoni pasto trasferite dal MiC saranno oggetto di variazione di bilancio durante il corso dell'esercizio 2024. Il capitolo Trasferimenti da parte del Ministero MiC pertanto, è valorizzato per un totale di **€ 1.874.729,24**.

Le altre entrate presunte sono invece pari ad **€ 900.000,00** per introiti derivanti dalla vendita di biglietti al lordo dell'aggio del concessionario (pari al 25%), pertanto la suddetta previsione è da intendersi come ricavo lordo. **€ 506.000,00** per proventi da concessioni di beni e di spazi (di cui € 53.000,00 quale canone fisso dei servizi aggiuntivi, € 175.000,00 quale stima delle royalties dei servizi aggiuntivi, € 275.000,00 per introiti derivanti dalle concessioni di spazi e € 3.000,00



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

quale canoni di riproduzioni fotografiche degli archivi della Galleria), **€ 125.000,00** per introiti derivanti da prestiti di opere d'arte.

Si precisa che, tutte le entrate presunte, sono state prudenzialmente quantificate tenendo conto del trend di ripresa degli incassi post emergenza epidemiologica come meglio descritto nella nota tecnica integrativa allegata, mentre per quanto riguarda le entrate derivanti da prestiti di opere d'arte fanno riferimento a contratti già stipulati.

Entrate in conto capitale

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2024
2.2.1.001 (4.02.01.01.001)	Contributi agli investimenti da MiC	€ 400.000,00

TOTALE	€ 400.000,00
---------------	---------------------

Vista l'approvazione della programmazione finanziata ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018- Riparto del fondo di cui all'articolo 1, comma 1072 della legge 27 dicembre 2017, n.205, che va a finanziare due interventi vengono postati in bilancio di **€ 400.000,00** riferito all'annualità 2024.

Partite di Giro

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2024
4.1.1.001 (9.01.01.99.999)	Altre ritenute n.a.c.	€ 10.000,00
4.1.1.002 (9.01.01.99.999)	IVA in regime di Split Payment	€ 2.000.000,00
4.1.1.005 (9.01.03.01.001)	Ritenute Erariali su redditi da lavoro autonomo	€ 70.000,00
4.1.1.007 (9.01.99.03.001)	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	€ 3.000,00
4.1.1.010 (9.01.99.01.001)	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	€ 50.000,00

TOTALE	€ 2.133.000,00
---------------	-----------------------

Le partite di giro inserite in bilancio di previsione 2024 sono inerenti la contabilizzazione ed il pagamento dell'IVA in regime di Split Payment e delle altre ritenute al personale autonomo. Pertanto viene valorizzato il capitolo 4.1.1.002 denominato "IVA in regime di Split Payment" con **€ 2.000.000,00**, il capitolo 4.1.1.005 "Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi" con l'importo di **€ 70.000,00**, il capitolo 4.1.1.001 denominato "Altre ritenute n.a.c." con **€ 10.000,00**. Altresì **€ 3.000,00** sul capitolo 4.1.1.007 sono partite di giro finalizzate al pagamento delle minute spese di funzionamento tramite contante o carta e **€ 50.000,00** sul capitolo



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

4.1.1.010 sono finalizzati alle eventuali entrate a seguito di bonifici che non andranno a buon fine nel corso dell'esercizio 2023.

TOTALE ENTRATE	€	5.938.729,24
-----------------------	----------	---------------------

USCITE

Uscite correnti

UPB		Previsione di competenza 2024	
1.1	Funzionamento	€	2.590.252,44
1.2	Interventi diversi	€	779.476,80
1.3	Fondo di riserva	€	36.000,00

TOTALE	€	3.405.729,24
---------------	----------	---------------------

Le uscite per spese correnti ammontano complessivamente a **€ 3.405.729,24**.

La previsione dell'esercizio 2024 è stata effettuata valutando il trend di spesa degli ultimi esercizi consolidati della Galleria e, vista la riduzione delle previsioni in entrata (con particolare riferimento al mancato finanziamento dei fondi per il rinnovo del contratto della società in house Ales spa, che fino al 2023 era in carico al Ministero), è stato assicurato il pareggio di bilancio riducendo le previsioni di spesa non ricorrenti e non indispensabili per l'apertura al pubblico delle sale.

Come si evince dal quadro riassuntivo per unità previsionale di base, **il 76,05% circa delle uscite correnti è destinato alle sole spese derivanti dall'UPB 1.1 "funzionamento"**, in quanto i costi delle sole utenze e la manutenzione ordinaria risultano molto alti, come meglio dettagliato in seguito e nella nota tecnica integrativa allegata.

Uscite in conto capitale

UPB		Previsione di competenza 2024	
2.1	Investimenti	€	400.000,00

TOTALE	€	400.000,00
---------------	----------	-------------------

Le uscite per spese in conto capitale ammontano a **€ 400.000,00** e derivano esclusivamente da contributi agli investimenti dal MiC per l'esercizio 2024 (postati in entrata sul capitolo 2.2.1.001). Viste le ridotte previsioni in entrata ed in particolare la lettera di finanziamento prot. n° 0022156-P del 21.11.2023 della Direzione Generale Musei (finanziamento inferiore rispetto a quanto



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

stanziato per i precedenti esercizi in quanto da questo esercizio non verrà finanziato il contratto Ales spa), per l'esercizio 2024 non sono previsti, anche se necessari, nuovi investimenti se non per quelli direttamente finanziati per il tramite di programmazioni ministeriali.

Le uscite in conto capitale comprendono:

-l'importo dei contributi agli investimenti dal MiC per l'annualità 2024 pari a € **400.000,00** (per n. 2 interventi) della programmazione ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018- Riparto del fondo di cui all'articolo 1, comma 1072 della legge 27 dicembre 2017, n.205.

Partite di giro

UPB		Previsione di competenza 2024
4.1	Uscite aventi natura di partite di giro	€ 2.133.000,00

TOTALE	€ 2.133.000,00
---------------	-----------------------

Per quel che concerne le uscite per partite di giro, viene riportato lo stesso importo inserito nelle poste d'entrata, pari a € **2.133.000,00**, finalizzato alla contabilizzazione ed il pagamento dell'IVA in regime di Split Payment, delle altre ritenute al personale autonomo, al pagamento delle minute spese di funzionamento tramite contante o carta e all'eventuale remissione di bonifici non andati a buon fine.

TOTALE USCITE	€ 5.938.729,24
----------------------	-----------------------

Dettagli dei capitoli più significativi

USCITE CORRENTI → Funzionamento

Come sopra accennato, il costo più significativo delle uscite correnti riguarda la UPB Funzionamento nel dettaglio le categorie sono le seguenti:

Categoria		Previsione di competenza 2024
1.1.1	Uscite per gli organi dell'ente	€ 38.796,00
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	€ 91.000,00
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€ 2.460.456,44

TOTALE	€ 2.590.252,44
---------------	-----------------------



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Spese per gli organi dell'Ente: la previsione di € 38.796,00 è composta da € 38.396,00 quale compenso relativo ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti per l'anno 2024 (capitolo 1.1.1.001) e da € 400,00 destinati al rimborso dei viaggi per i componenti del Comitato Scientifico non residenti nel Comune della Galleria (capitolo 1.1.1.002) come da Decreto del 14 ottobre 2014.

Oneri per il personale in attività di servizio: il costo del personale è interamente a carico del Ministero. Sul capitolo 1.1.2.001 viene inserito un importo di € 35.000,00 relativo ai progetti ai sensi dell'articolo 1-ter, commi 3 e 4, del decreto-legge 21 settembre 2019 (finanziati dai proventi dalla vendita dei biglietti da riversare con le istruzioni emanate dalla Direzione Generale Bilancio del MiC con la circolare n.16 del 20.02.2020).

Sul capitolo 1.1.2.002 relativo all'approvvigionamento dei buoni pasto del personale dipendente della Galleria Nazionale viene inserito un importo di € 55.000,00 così come previsto sul capitolo in entrata. Tale previsione è stata quantificata con criterio di prudenzialità, le eventuali maggiori entrate per l'approvvigionamento dei buoni pasto trasferite dal MiC saranno postate in uscita per il tramite di future variazioni di bilancio durante il corso dell'esercizio 2024. Sul capitolo 1.1.2.004 rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese, al fine di permettere il rimborso delle eventuali spese di missione vengono inseriti € 1.000,00.

Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio: qui risiede la maggior parte della spesa della Galleria. La previsione di € 2.460.456,44 è stata calcolata basandosi sul trend delle uscite degli ultimi cinque anni di attività della Galleria e sull'attuale ripresa post emergenza sanitaria da COVID-19, tenendo conto del finanziamento ridotto ma allo stesso tempo cercando di proseguire il normale svolgimento dell'attività lavorativa del personale della Galleria e garantire una corretta fruizione degli spazi del museo da parte del visitatore.

L'analitica dei costi sui singoli capitoli è la seguente:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2024
1.1.3.005 (1.03.01.02.001)	Carta, cancelleria e stampati	€ 4.000,00
1.1.3.020 (1.03.01.02.006)	Materiale informatico	€ 2.000,00
1.1.3.040 (1.03.01.02.999)	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	€ 1.100,00
1.1.3.045 (1.03.01.05.001)	Medicinali e materiale sanitario	€ 500,00
1.1.3.085 (1.03.02.05.001)	Telefonia fissa	€ 35.000,00
1.1.3.090 (1.03.02.05.004)	Utenza energia elettrica	€ 800.000,00
1.1.3.095 (1.03.02.05.005)	Utenza acqua	€ 5.000,00
1.1.3.125 (1.03.02.07.006)	Licenze software	€ 5.000,00
1.1.3.126 (1.03.02.07.007)	Altre licenze	€ 1.354,20
1.1.3.140 (1.03.02.09.003)	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	€ 994,00



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

1.1.3.145 (1.03.02.09.004)	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	€ 586.000,00
1.1.3.150 (1.03.02.09.005)	Manutenzione ordinaria e riparazione di attrezzature	€ 30.000,00
1.1.3.161 (1.03.02.09.009)	Manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	€ 50.000,00
1.1.3.162 (1.03.02.09.010)	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	€ 30.000,00
1.1.3.165 (1.03.02.09.012)	Manutenzione ordinaria aree verdi	€ 42.000,00
1.1.3.185 (1.03.02.13.001)	Servizi di accoglienza, custodia e accoglienza	€ 40.000,00
1.1.3.190 (1.03.02.13.002)	Servizi di pulizia e disinfestazione	€ 200.000,00
1.1.3.195 (1.03.02.13.003)	Trasporti, traslochi e facchinaggio	€ 10.000,00
1.1.3.200 (1.03.02.13.004)	Stampa, rilegatura e grafica	€ 3.000,00
1.1.3.201 (1.03.02.13.999)	Altri servizi ausiliari	€ 544.000,00
1.1.3.205 (1.03.02.13.006)	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	€ 1.000,00
1.1.3.220 (1.03.02.16.002)	Spese postali e telegrafiche	€ 1.000,00
1.1.3.225 (1.03.02.16.002)	Spese amministrative diverse	€ 2.000,00
1.1.3.245 (1.03.02.19.001)	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	€ 26.779,00
1.1.3.270 (1.03.02.99.999)	Servizi di sicurezza	€ 19.729,24
1.1.3.280 (1.10.04.01.001)	Premi di assicurazione su beni mobili	€ 15.000,00
1.1.3.280 (1.10.04.01.003)	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	€ 5.000,00

TOTALE € 2.460.456,44

Come si evince dall'analitica della previsione dei costi, a parte spese irrisorie per carta, cancelleria e stampati, sostituzione del datato materiale informatico, manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi, facchinaggio, e altre spese sempre di piccola entità obbligatorie per permettere il proseguimento dell'attività lavorativa della Galleria, i costi di maggior valore risiedono nelle utenze e nelle manutenzioni ordinarie.

Le utenze, per un importo totale di **€ 840.000,00** (di cui € 800.000,00 utenza energia elettrica). Per quanto riguarda le previsioni di spesa relative alla telefonia fissa e all'utenza dell'acqua sono state preventivate sempre basandosi sulla media della spesa degli ultimi anni, come meglio dettagliato nella nota tecnica integrativa allegata.

A fine dicembre 2021, è stata messa in funzione la nuova centrale termica totalmente alimentata da energia elettrica e, contestualmente, è stata posta in disuso quella alimentata anche a gas. I costi effettivi preventivati per l'Esercizio Finanziario 2024 sono: **€ 800.000,00** per l'energia elettrica, **€ 5.000,00** per l'acqua e **€ 35.000,00** per la telefonia fissa.



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Anche per quel che concerne **le manutenzioni ordinarie**, per un importo totale di **€ 965.773,00** i costi sono stati preventivati basandosi sul trend di spesa degli ultimi cinque anni. Nello specifico sono stati previsti **€ 994,00** per la manutenzione di mobili e arredi, **€ 30.000,00** per la manutenzione e riparazione di attrezzature, che comprende anche la manutenzione informatica di tutti i pc, le periferiche connesse e soprattutto dell'area server della Galleria (fondamentale per il corretto svolgimento del lavoro negli Uffici), **€ 50.000,00** per la manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico, **€ 30.000,00** per la manutenzione ordinaria e la riparazione di oggetti di valore, **€ 42.000,00** per la manutenzione di tutte le aree verdi che circondano la Galleria, **€ 200.000,00** per il servizio di pulizia delle aree interne e dei bagni della Galleria, **€ 26.779,00** per la manutenzione ordinaria dei software gestionali presenti negli Uffici e infine **€ 586.000,00** per la manutenzione ordinaria e riparazione di impianti e macchine.

È proprio quest'ultima voce ad elevare di molto il costo totale delle manutenzioni, all'interno sono imputati i costi per la manutenzione degli ascensori, la manutenzione degli impianti elettrici, la manutenzione degli impianti di sicurezza, antincendio e tvcc e la manutenzione della centrale termica, che è la spesa maggiore.

Altra spesa di notevole entità, pari ad **€ 544.000,00**, è stanziata per il rinnovo del contratto della società in house Ales S.p.A per l'anno 2024. Tale importo viene postato in uscita sul capitolo 1.1.3.201 "altri servizi ausiliari" e per il primo anno risulta essere a carico della Galleria Nazionale.

Tra le uscite per beni e servizi, vista la carenza del personale addetto alla vigilanza, che porta inevitabilmente alla richiesta di servizi esterni, viene prevista una somma pari ad **€ 40.000,00** (capitolo 1.1.3.185) al fine di evitare la chiusura di alcune sale museali, soprattutto nei giorni festivi. Si precisa che tale somma prevista risulta inferiore rispetto agli anni precedenti. Altresì, sulla stessa categoria, vengono previsti **€ 19.729,27**, (capitolo 1.1.3.270) per il pagamento dei servizi relativi alla gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro (pari importo, è stato previsto in entrata tra i trasferimenti correnti dal Ministero, come da contratto stipulato dalla Direzione Generale Organizzazione per la governance dei sistemi di prevenzione integrati periodo 01.07.2021 al 30.06.2024), **€ 1.000,00** (capitolo 1.1.3.205) per la rimozione e smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi presenti nel laboratorio di restauro, al fine di permettere un corretto svolgimento del lavoro al suo interno.

E ancora, **€ 10.000,00** (capitolo 1.1.3.195) trasporti, facchinaggio e dismissione beni in fuori uso, **€ 500,00** per l'approvvigionamento di medicinali e materiale sanitario, **€ 3.000,00** (capitolo 1.1.3.200) al fine di permettere la stampa delle mappe museali, tabloid, brochure e cartelline della Galleria Nazionale; **€ 20.000,00** quale fondo per i premi di assicurazione del patrimonio artistico e della responsabilità civile verso terzi (capitolo 1.1.3.280, articoli PDCI n°1.10.04.01.001 e n°1.10.04.01.003).

USCITE CORRENTI → Interventi diversi

Categoria		Previsione di competenza 2024
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	€ 344.576,80



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

1.2.2	Trasferimenti passivi	€	135.900,00
1.2.3	Oneri finanziari	€	5.000,00
1.2.4	Oneri tributari	€	69.000,00
1.2.5	Poste correttive e compensative di entrate correnti	€	225.000,00

TOTALE	€	779.476,80
---------------	----------	-------------------

Trasferimenti passivi: in base alla normativa vigente del MiC che prevede l'istituzione di un fondo di riequilibrio ministeriale tramite il versamento in conto entrata del Ministero del 20% degli introiti di ogni Museo al netto dell'aggio del concessionario, da riversare l'anno successivo agli Istituti più bisognosi, è stato preventivato un costo di **€ 135.000,00**, pari al 20% della previsione degli incassi dei biglietti di € 900.000,00 al netto dell'aggio di € 225.000,00.

Altresì, vista la circolare n° 3 della Direzione Generale Musei del MiC – Servizio I con la quale i Musei e i parchi archeologici dotati di autonomia speciale, sono invitati a determinare la percentuale dei proventi derivanti dalla vendita dei biglietti d'ingresso da assegnare per l'assistenza e la previdenza di pittori, scultori, musicisti, scrittori ed autori drammatici, ai sensi dell'art. 1, co. 5-quinter, del D.M. 11 dicembre 1997, n° 507 (entro i valori oscillanti dallo 0,10% allo 0,50% del ricavo lordo), è stato preventivato un costo di **€ 900,00**, pari allo 0,10% dei ricavi da proventi da biglietti inseriti nel bilancio di previsione 2024.

Oneri finanziari: l'importo previsto pari ad **€ 5.000,00** (capitolo 1.2.3.001) si rende necessario per far fronte alle eventuali commissioni bancarie e per il pagamento del servizio di tesoreria.

Oneri tributari: la previsione di **€ 65.000,00** è relativa alla tassa di smaltimento rifiuti solidi urbani. Costo preventivato valutando il trend di spesa dell'ultimo quadriennio del Museo; i restanti **€ 4.000,00** invece fanno riferimento all'imposta regionale sulle attività produttive.

Poste correttive e compensative di entrate correnti: vista la nota prot. n° 4341 del 03 aprile 2017 della Direzione Generale Bilancio del MiC con la quale si raccomanda, ai fini di una maggiore intellegibilità e trasparenza del bilancio, la rappresentazione degli introiti da bigliettazione al lordo dell'aggio riconosciuto al concessionario, alla previsione in entrata, inserita sul capitolo 1.3.1.003 "Proventi dalla vendita di biglietti", viene sottratta la quota di aggio del concessionario per **€ 225.000,00**. Pertanto viene valorizzato il capitolo 1.2.5.002 con il suddetto importo al fine della compensazione della quota di aggio.

Uscite per prestazioni istituzionali: la previsione di **€ 344.576,80** è finalizzata soprattutto al proseguo ed alla valorizzazione dell'attività istituzionale della Galleria oltre che alla realizzazione del programma culturale 2024. L'importo sul capitolo "Manifestazioni Culturali" deriva solo parzialmente da un programma espositivo ed è stato postato al fine di garantire una continuità amministrativa in attesa della nomina del prossimo Direttore che avrà cura di modificare e ampliare la suddetta attività museale.

L'analitica dei costi sui singoli capitoli è la seguente:



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2024
1.2.1.065 (1.03.02.02.005)	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre ecc..)	€ 300.000,00
1.2.1.115 (1.03.02.07.003)	Noleggi di attrezzature e materiali	€ 9.076,80
1.2.1.180 (1.03.02.11.999)	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	€ 28.500,00
1.2.1.270 (1.03.01.01.002)	Pubblicazioni	€ 7.000,00
TOTALE		€ 344.576,80

Il totale della previsione è finalizzato prevalentemente a copertura dei costi delle mostre in programma nel Museo durante il 2024, ma comprende anche costi per le pubblicazioni, per il noleggio di attrezzature materiali.

USCITE CORRENTI → Fondo di riserva

In base alla normativa vigente, è stato istituito un fondo di riserva di € 36.000,00 (capitolo 1.3.1.001), pari al 1,05% circa del totale delle spese correnti.

USCITE IN CONTO CAPITALE → Investimenti

La previsione totale per gli investimenti è pari ad € 400.000,00. Nello specifico i capitoli valorizzati in bilancio di previsione sono i seguenti:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2024
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	€ 400.000,00
TOTALE		€ 400.000,00

Sul capitolo 2.1.2.020 vengono postati € 400.000,00 riferite all'annualità 2024 della programmazione ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018- Riparto del fondo di cui all'articolo 1, comma 1072 della legge 27 dicembre 2017, n.205 che finanzia una quota parte degli interventi denominati " *adeguamento funzionale volto al recupero dell'ambiente afferente all'ex locali centrale termica termo – frigorifera*" e " *adeguamento funzionale di natura impiantistica con particolare riferimento all'antincendio della fase sia attiva che passiva in funzione del nuovo sistema allestitivo*".

PARTITE DI GIRO → Uscite aventi natura di partite di giro

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2024
---------------------	-------------	-------------------------------



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

presenti figure interne che possono sopperire all'attività da loro svolta, come più volte fatto presente. Il mancato rinnovo del contratto per l'esercizio 2024 comporterebbe un inevitabile significativo rallentamento delle attività della Galleria.

La Direttrice
dott.ssa Cristiana Collu

Firmato digitalmente da

**CRISTIANA
COLLU**

O = GALLERIA NAZIONALE
D'ARTE MODERNA E
CONTEMPORANEA
C = IT
Data e ora della firma:
07/12/2023 12:54:36

LA GALLERIA

NAZIONALE

Galleria
Nazionale d'Arte
Moderna e
Contemporanea

Nota tecnica integrativa
al bilancio di previsione
2024



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

PREMESSA

La presente relazione, con funzione di nota preliminare, è un documento di natura tecnico contabile nel quale vengono esaminate le voci che compongono il bilancio di previsione ed i criteri adottati per la loro valutazione.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formulazione del bilancio di previsione 2024 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formulazione del previsionale del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio, sia in entrata che in uscita, è stata eseguita ispirandosi a criteri generali di prudenza ed è stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato e delle spese obbligatorie. Analogamente, per la parte d'entrata, l'osservazione delle risultanze degli esercizi precedenti è alla base delle previsioni.

Per l'esercizio oggetto della presente relazione, le previsioni, sia in entrata che in uscita, tengono conto della ripartenza post-emergenza epidemiologica da COVID-19 ma anche del finanziamento per l'anno corrente da parte della direzione Generale Musei, con particolare riferimento al mancato stanziamento dei fondi per il rinnovo del contratto della società in house Ales spa, che fino al 2023 era in carico al Ministero

CONTENIMENTO DELLA SPESA

Gli Istituti autonomi museali, quali unità locali del Ministero della Cultura così come previsto dall'elenco analitico delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato, individuate ai sensi dell'art. 1, comma 3 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, sono esonerati dall'obbligo del contenimento della spesa, ex art. 1, comma 590 della L. 160/2019.

Si procede all'analisi delle varie poste che compongono il bilancio di previsione 2024

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

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"), con la quale vengono diramate le linee guida per la predisposizione del bilancio di previsione e nello specifico viene segnalato che: *"Le Amministrazioni pubbliche potranno utilizzare le risorse iscritte nell'avanzo, qualora lo stesso presenti caratteri di precisione e certezza, tali da escluderne la presunzione. Così, ad esempio, si può richiamare il caso di risorse destinate alla realizzazione di progetti pluriennali la cui entrata, accertata in esercizi finanziari precedenti confluisce necessariamente nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione mentre, sul versante della spesa, la programmazione può interessare più esercizi successivi. In tale fattispecie si ritiene, al fine di garantire la continuità gestionale ed il finanziamento delle spese relative ai su menzionati progetti pluriennali, che gli Enti possano, previa*



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

autorizzazione dell'Amministrazione vigilante, prevedere l'utilizzo di quote dell'avanzo di amministrazione presunto, prima dell'approvazione formale del rendiconto dell'esercizio precedente, solo ed esclusivamente per la parte di tale avanzo costituita da fondi vincolati. In secondo luogo, la norma in esame impedisce l'utilizzo delle risorse presunte o stimate ma non preclude la previsione del loro utilizzo. Conclusioni differenti richiederebbero alle Amministrazioni interessate ulteriori interventi sul bilancio preventivo a seguito dell'approvazione del consuntivo ai fini dell'applicazione dell'avanzo.", il riutilizzo in competenza dell'avanzo di amministrazione parte disponibile sarà effettuato solo previo consolidamento dello stesso, per cui non prima del consuntivo 2023, mentre, il riutilizzo della parte vincolata, sarà previsto in competenza 2024 previa autorizzazione dell'Amministrazione vigilante, prima dell'approvazione formale del rendiconto dell'esercizio 2023 ma solo una volta che lo stesso presenti carattere di precisione e certezza, tali da escluderne la presunzione, pertanto non prima della chiusura dell'esercizio 2023.

Si evidenziano di seguito i conteggi che hanno determinato il presunto avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2023 con particolare riferimento alla quota vincolata:

Fondo di cassa iniziale:	€ 10.814.259,04
+ Residui Attivi iniziali:	€ 12.896.257,40
- Residui passivi iniziali:	€ 5.128.054,76

Avanzo di amministrazione iniziale:	€ 18.582.461,68
Entrate già accertate nell'esercizio:	€ 9.383.258,62
Uscite già impegnate nell'esercizio:	€ 15.799.124,55

Avanzo di amministrazione alla data di redazione del previsionale:	€ 12.166.595,75
+Entrate presunte per il restante periodo:	€ 143.345,58
- Uscite presunte per il restante periodo:	€ 1.569.045,20
+/-Variazione dei residui passivi, presunte per il restante periodo:	€ 3.556,46

Avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2023 da applicare al bilancio dell'anno 2024:
€ 10.744.452,59

Avanzo di amministrazione - Previsione al 31.12.2023	
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	€ 10.744.452,59
di cui	
Parte vincolata	€ 9.870.454,43
Parte disponibile	€ 873.998,16

L'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2023, pari ad € 10.744.452,59 è composto da una parte vincolata e da una parte disponibile.

La parte vincolata è così composta:



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Parte Vincolata		
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	L.190/2014 - Centrale Termo-Frigoriferia: rinnovo periodico di conformità antincendio (ex rinnovo C.P.I.) ai sensi del DPR 151/2011 e s.m.i.; Intero fabbricato: certificato di prevenzione incendi, integrazioni al progetto esistente (o nuova progettazione se necessario) procedura, iter completo fino all'ottenimento del C.P.I.	€ 1.995,94
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	L.190/2014 -Potenziamento e miglioramento della messa in sicurezza	€ 492,43
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	L.190/2014 -Studio sui corpi illuminanti nonché sul sistema di illuminazione naturale e artificiale e interventi conseguenti, finalizzati al miglioramento della conservazione del patrimonio e al risparmio energetico	€ 3.547,82
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Nuova centrale termo-frigorifera della Galleria (finanziamento L.190/2014 intervento 4 e finanziamento DG Musei a copertura incentivo GSE)	€ 6.787,26
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Lavori di adeguamento locali bar-ristorante (finanziamento L.190/2014 intervento 4 e cofinanziamento progetti Art Bonus - Decreto del 5 dicembre 2017 rep. n° 2633 -)	€ 17.943,88
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Insonorizzazione macchine frigo della nuova centrale termica (finanziamento L.190/2014 intervento 4)	€ 97.461,78
2.1.2.004 (2.02.01.04.002)	L.190/2014 Progetto Speciale Sicurezza - Adeguamento dell'impianto di sorveglianza, controllo accessi e centrale operativa	€ 64.578,19
2.1.2.015 (2.02.01.11.001)	PAC 2015 - Acquisizione opere d'arte	€ 25.700,00
2.1.2.022 (2.02.03.06.001)	PAC 2015 - Restauro opere d'arte	€ 21,28
2.1.2.015 (2.02.01.11.001)	PAC 2016 - Acquisizione opere d'arte	€ 670,40
2.1.2.022 (2.02.03.06.001)	PAC 2016 - Restauro opere d'arte	€ 102,00
2.1.2.025 (2.02.03.06.001)	Piano stralcio "Cultura e Turismo" - Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014 - 2020 art.1 c.703 della L. 23.12.2014, n° 190 (stabilità 2015) Intervento: Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea di Roma - Adeguamento strutturale e impiantistico e allestimento ala Cosenza	€ 3.801.274,99
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	L.190/2014 rimodulazione - Lavori di riqualificazione e risanamento igienico sanitario per il ripristino della funzione impermeabile dei solai di copertura e per il corretto smaltimento delle acque piovane	€ 517.305,70
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Programma interventi Legge 11 dicembre 2016, n. 232, art.1 comma140 - Facciata Ovest, corpo 1933: revisione facciata, lavagne, cornicioni, frontalini, sistema antipicce e sostituzione o revisione degli infissi deteriorati	€ 1.014,00
2.1.2.015 (2.02.01.11.001)	PAC 2019 - Acquisto opere d'arte	€ 792,00
2.1.2.004 (2.02.01.04.002)	Fondi rinvenienti PoiN/FESR 2007/2013 - Sicurezza antincendi della Galleria	€ 1.096.488,90
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	L.190/2014 anno 2019 - Riqualificazione dei lucernai in copertura della Galleria Nazionale	€ 1.091.047,87
1.5.1.001 (1.10.01.03.001)	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	€ 25.000,00
1.5.1.002 (1.10.01.99.999)	Altri fondi n.a.c. - Altri accantonamenti fondo GSE	€ 426.676,88
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Lavori di messa in sicurezza, adeguamento e restauro dell'edificio della Galleria	€ 65.137,41
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	L.190/2014 anno 2020 - Riqualificazione e messa in sicurezza dei cornicioni ammalorati collocati nel lato EST della facciata principale su Viale delle Belle Arti della Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea.	€ 15.058,23
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Fondo per il rilancio degli investimenti delle amministrazioni centrali dello Stato e per lo sviluppo del Paese. D.M. 02/11/2020 n. 491	€ 72.061,45
1.1.3.201 (1.03.02.13.999)	Altri servizi Ausiliari - Rinnovo contratto Ales S.p.a	€ 820,76



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Programmazione ai sensi del D.P.C.M. 28,11,2018 - Riparto dei fondi di cui all'art. 1 c. 1072 L. 205/2017 - ADEGUAMENTO FUNZIONALE DI NATURA IMPIANTISTICA CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALL'ANTINCENDIO D	€ 900.000,00
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Programmazione ai sensi del D.P.C.M. 28,11,2018 - Riparto dei fondi di cui all'art. 1 c. 1072 L. 205/2017 - INCARICHI PER VERIFICA DEL RISCHIO SISMICO SU TUTTI I CORPI DI FABBRICA.	€ 519.818,75
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Programmazione ai sensi del D.P.C.M. 28,11,2018 - Riparto dei fondi di cui all'art. 1 c. 1072 L. 205/2017 - ADEGUAMENTO FUNZIONALE VOLTO AL RECUPERO DELL'AMBIENTE AFFERENTE ALL'EX LOCALI CENTRALE TERMICA TERMO-FRIGORIFERA	€ 400.000,00
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	L.190/2014 anno 2021 - Lavori di ristrutturazione e restauro del deposito così detto "grafica"	€ 42.033,21
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	L.190/2014 anno 2021 - Lavori di risanamento e adeguamento funzionale del locale adibito a magazzino classificato come n. 5	€ 17.209,92
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	L.190/2014 anno 2021 - Lavori di revisione, restauro e messa in sicurezza dei cortili interni della Galleria Nazionale: Corte dei Romani, Corte dei Saturnali e Cortile Ex Partigiano per danni derivanti	€ 54.202,54
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	L.190/2014 anno 2022 - Lavori di revisione, restauro e messa in sicurezza della facciata del terrazzo prospiciente l'edificio così detto "Cosenza, il completamento delle impermeabilizzazioni dei solai delle due torrette laterali, la creazione di 2 scale in metallo e il rifacimento dei portoni in legno	€ 21.918,49
1.1.3.270 (1.03.02.99.999)	Gestione integrata salute e sicurezza sui luoghi di lavoro	€ 0,05
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	L.190/2014 af 2023 - Lavori di completamento e adeguamento funzionale dei locali relativi ai 2 sotto scala dell'area retrostante della Galleria; comprensivi dell'impermeabilizzazione delle scale stesse e del rifacimento del sistema di smaltimento delle acque meteoriche	€ 350.000,00
2.1.2.028 (2.02.03.05.001)	PNRR Peba	€ 20,00
2.1.2.027 (2.02.03.06.001)	PNRR Efficiamento	€ 230.187,94
1.5.1.001 (2.02.03.99.001)	Fondi lettera F,EPR 2021 - Contratto Ales	€ 2.882,62
1.1.3.045 (1.03.01.05.001)	Stanziamiento per spese Covid-19	€ 201,74

Totale avanzo vincolato esercizio 2023

€ 9.870.454,43

L. 190/2014: con la registrazione della Corte dei Conti del D.M. 28 gennaio 2016 è stato approvato il programma triennale 2016/2018 finanziato con le risorse derivanti dall'articolo 1, comma 9, della Legge 23/12/2014 n° 190 che prevede il finanziamento di quattro interventi:

Intervento	2016	2017	2018
Potenziamento e miglioramento della messa in sicurezza	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 60.000,00
Centrale Termo-Frigorifera: rinnovo periodico di conformità antincendio (ex rinnovo C.P.I.) ai sensi del DPR 151/2011 e s.m.i.; Intero fabbricato: certificato di prevenzione incendi, integrazioni al progetto esistente procedura, iter completo fino all'ottenimento del C.P.I.	€ 25.000,00	€ 40.000,00	€ 0,00
Studio sui corpi illuminanti nonché sul sistema di illuminazione naturale e artificiale	€ 10.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00
Centrale Termo-Frigorifera: intito per proposta di idee, progettazione e DL: l e realizzazione nuovo impianto	€ 5.000,00	€ 30.000,00	€ 2.000.000,00
TOTALE	€ 110.000,00	€210.000,00	€ 2.130.000,00

L'importo inerente l'annualità 2016, pari ad € 110.000,00, è stato iscritto in bilancio con variazione n° 1/2016 ed è stato riscosso in data 07 novembre 2016, l'importo inerente l'annualità



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

2017, pari ad € 210.000,00 è stato iscritto in bilancio di previsione 2017 ed è stato riscosso in data 03 luglio 2017, mentre l'importo inerente l'annualità 2018, pari ad € 2.130.000,00 è stato iscritto in bilancio di previsione 2018 ed è stato riscosso in data 02 febbraio 2018.

Si riporta il totale degli impegni stipulati negli esercizi al fine di illustrare il residuo di competenza 2023 che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

- ✓ Potenziamento e miglioramento della messa in sicurezza
Finanziamento: € 200.000,00
Totale Impegni: € 199.507,57

Residuo A.F. 2023 € 492,43

- ✓ Centrale Termo-Frigoriferia: rinnovo periodico di conformità antincendio (ex rinnovo C.P.I.) ai sensi del DPR 151/2011 e s.m.i.; Intero fabbricato: certificato di prevenzione incendi, integrazioni al progetto esistente (o nuova progettazione se necessario) procedura, iter completo fino all'ottenimento del C.P.I.
Finanziamento: € 65.000,00
Totale Impegni: € 63.004,06

Residuo A.F. 2023 € 1.995,94

- ✓ Studio sui corpi illuminanti nonché sul sistema di illuminazione naturale e artificiale
Finanziamento: € 150.000,00
Totale Impegni: € 146.452,18

Residuo A.F. 2023 € 3.547,82

- ✓ Centrale Termo-Frigorifera: invito per proposta di idee, progettazione e D.I.I e realizzazione nuovo impianto
Si precisa che il suddetto finanziamento per € 2.035.000,00 (residuo € 122.192,92) è integrato dal D.M. 5 dicembre 2017 n. 2633 della DG Bilancio del MiBACT "Coofinanziamenti progetti Art Bonus" per un importo pari a € 120.000,00 accreditati in data 05 marzo 2018 (residuo € 0,00) e dall'accertamento a copertura, prot. n. 3868-P del 04 marzo 2019 della Direzione Generale Musei del MiBACT, della prenotazione degli incentivi del Gestore Servizi Energetici S.p.a. accolta in data 18 gennaio 2019 prot. n. GSEWEB/P20190022845 ai sensi del D.M. 16.02.2016 per € 476.282,00, accreditati in data 22 maggio 2019 (residuo € 0,00).

Il totale del progetto finanzia i tre stralci rispettivamente di importo pari a € 1.641.325,76 (residuo vincolato € 6.787,26), € 500.000,00 (residuo vincolato € 17.943,87) e € 489.956,34 (residuo vincolato € 97.461,78).

Nuova centrale termo-frigorifera della Galleria – Importo intervento: € **1.641.325,76**



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Totale Impegni: € 1.634.538,50

Residuo A.F. 2023 € 6.787,26

Lavori di adeguamento locali bar-ristorante – Importo intervento: € 500.000,00

Totale Impegni: € 482.056,13

Residuo A.F. 2023 € 17.943,87

Insonorizzazione macchine frigo della nuova centrale - Importo intervento:

€ 489.956,34

Totale Impegni: € 392.494,56

Residuo A.F. 2023 € 97.461,78

L.190/2014 Progetto Speciale Sicurezza: Con D.D. 25 luglio 2016 è stato approvato l'intervento finalizzato all'adeguamento dell'impianto di sorveglianza, controllo accessi e centrale operativa, finanziato con le risorse derivanti dall'articolo 1, comma 9, della Legge 23/12/2014 n° 190 per € 1.565.000,00 (iscritto originariamente in bilancio con la variazione n°2/2016). Altresì, con circolari 85 del 19/09/2016 e 101 del 31/10/2016 della Direzione Generale Bilancio vengono comunicate le emissioni dei primi due ordini d'accreditamento in acconto rispettivamente di € 156.500,00 (incassato in data 13/10/2016) e € 782.500,00 (incassato in data 21/11/2016) per un totale di € 939.000,00. In data 14 dicembre 2017 è stata riscossa un'ulteriore rata di € 313.000,00.

Con circolare n° 101/2016 viene specificato che l'ultima rata, pari all'importo residuo, valutato al netto dei ribassi d'asta e delle somme a disposizione non utilizzate, verrà accreditata dopo l'invio della documentazione attestante il completamento delle attività al Segretariato Generale – Ufficio per la sicurezza del Patrimonio Culturale ed emergenze.

Si riporta il totale degli impegni stipulati negli esercizi al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

Finanziamento € 1.565.000,00

Totale Impegni: € 1.187.421,81

Residuo perizia € 377.578,19

Si precisa che a conto consuntivo 2020 sono state effettuate radiazioni dei residui attivi per -€ **313.000,00** inerenti la quota di finanziamento non erogato dal MiBACT a fronte dell'ultimazione dei lavori del suddetto progetto, pertanto in uscita la quota vincolata, è pari ad € 64.578,19 (€ 377.578,19 - € 313.000,00)

Residuo A.F. 2023 € 64.578,19



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

PAC 2015: Con nota prot. n° 1967 del 17/09/2015 della Direzione Generale Arte e Architettura Contemporanea e Periferie Urbane viene approvato il Piano per l'Arte Contemporanea 2015 (essendo l'A.F. 2016 il primo anno di autonomia della Galleria, il bilancio di previsione 2016 non riporta ne residui attivi ne residui passivi, pertanto anche se il piano di finanziamento è riferito all'A.F. 2015 è stato inserito per la prima volta in competenza nel bilancio di previsione 2016) per € 193.850,00, suddiviso in € 173.850,00 per l'acquisizione delle opere realizzate da Paolo Gioli, Giuseppe Chiari, Michele Zaza, Paolo Gandolfi e Matteo Montani e € 20.000,00 per il restauro delle opere di Eliseo Mattiacci, Tubo, 1967 e Cesare Tacchi, Cornice, 1968. L'importo totale è stato riscosso ed incassato in data 16 giugno 2016, sul suddetto piano sono presenti i seguenti residui:

✓ Finanziamento per acquisto opere:	€ 173.850,00
Totale Impegni:	€ 148.150,00

Residuo A.F. 2023 € 25.700,00

✓ Finanziamento per restauro opere:	€ 20.000,00
✓ Totale Impegni:	€ 19.978,72

Residuo A.F. 2023 € 21,28

PAC 2016: Con nota prot. n° 2343 del 06/09/2016 della Direzione Generale Arte e Architettura Contemporanea e Periferie Urbane viene approvato il Piano per l'Arte Contemporanea 2016 (iscritto per la prima volta in bilancio con variazione n° 2/2016) per € 291.076,00 suddiviso in € 241.076,00 per l'acquisto delle opere realizzate da Daniela De Lorenzo, Emanuele Becheri, Alessandro Piangiamore, Tomaso Binga, Ketty La Rocca e Barbara Probst e € 50.000,00 per il restauro delle n° 82 opere che costituiscono un nucleo omogeneo facente parte del progetto "Operazione Arcevia" dell'architetto Ico Parisi ed il restauro dell'opera "Muro d'Europa" di Fabio Mauri.

L'importo totale del PAC 2016 è stato riscosso ed incassato in data 21 novembre 2016, sul suddetto piano sono presenti i seguenti residui:

✓ Finanziamento per acquisto opere:	€ 241.076,00
Totale Impegni:	€ 240.405,60

Residuo A.F. 2023 € 670,40

✓ Finanziamento per restauro opere	€ 50.000,00
Totale Impegni:	€ 49.898,00

Residuo A.F. 2023 € 102,00



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

PAC 2019: Con nota prot. n° 558 del 22/02/2019 la Direzione Generale Arte e Architettura Contemporanea e Periferie Urbane assegna alla Galleria un importo pari ad € 377.551,00 per acquisti di opere d'arte.

L'importo totale del PAC 2019 è stato riscosso ed incassato in data 05 marzo 2019, sul suddetto piano sono presenti i seguenti residui:

✓ Finanziamento	€	377.551,00
Totale Impegni:	€	376.759,00
Residuo A.F. 2023		€ 792,00

Piano Stralcio "Cultura e Turismo" – Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014/2020: a seguito della pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del 13 agosto 2016 della delibera Cipe n° 3 del 1 maggio 2016, l'intervento denominato "Adeguamento strutturale e impiantistico e allestimento ala Cosenza" della Galleria Nazionale è stato ammesso a finanziamento per l'importo di € 15.000.000,00 derivante dal Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020 ai sensi dell'art. 1 c. 703 della L.23 dicembre 2014, n° 190 (Legge di Stabilità 2015). Con disciplinare trasmesso in data 28 dicembre 2016 e dicembre e successivo atto aggiuntivo n. 1 del 05 marzo 2019 vengono regolati i rapporti ed il relativo piano di finanziamento tra il Segretariato Generale del MiBACT – Servizio II e la Galleria Nazionale.

Il piano di finanziamento aggiornato, ai sensi dell'art. 2 comma 3 del suddetto disciplinare è il seguente:

2018	2019	2020	2021	Totale
€ 2.000.000,00	€ 5.500.000,00	€ 5.500.000,00	€ 2.000.000,00	€ 15.000.000,00

Si precisa inoltre, che per quanto riguarda la quota parte di finanziamento della prima annualità, come previsto dall'art. 2 comma 2 del suddetto disciplinare "Il 2,5% del finanziamento, pari a € 375.000,00 è destinato a sostenere le attività di coordinamento, gestione del progetto e monitoraggio. Tale somma resta nella disponibilità del Segretariato generale ed è utilizzata secondo le modalità descritte al successivo art. 10", dall'art. 10 comma 1 "L'importo di cui all'art.2, comma 2 è destinato a sostenere i costi delle attività di coordinamento, gestione del progetto e monitoraggio realizzate dagli uffici del Servizio II-SG e dalle Stazioni appaltanti, secondo le rispettive competenze" e dall'art' 10 comma 2 "Le risorse destinate a coprire i costi della attività svolte dalle stazioni appaltanti saranno trasferite a fronte della presentazione di un piano dettagliato delle attività e dei costi che non potranno eccedere il 50% dell'importo complessivo definito all'art.2, comma 2," è stata decurtata la somma che resterà nelle casse del Segretariato Generale pari ad € 187.500,00.

Visto quanto suddetto, la quota totale approvata e postata nel bilancio della Galleria è pari a €14.812.500,00 (A.F. 2018, 2019,2020,2021).

Nel 2023 si è proceduto all'affidamento dell'appalto mediante procedura aperta e stipula del contratto.



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Si riporta di seguito il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Importo totale € 15.000,000,00 00	€	14.812.500,00
Totale Impegni:	€	11.013.169,81
Radiazione dei residui passivi consuntivo 2022:	€	1.944,80

Residuo A.F. 2023 € 3.801.274,99

L.190/2014 Rimodulazione: con registrazione del 02 ottobre 2017 della Corte dei Conti del D.M. 25 febbraio 2017 è stata approvata la rimodulazione del D.M. 28 gennaio 2016 concernente la programmazione ai sensi dell'articolo 1, comma 9, della Legge 23/12/2014 n° 190 (Legge di Stabilità 2015) che finanzia l'intervento di "lavori di riqualificazione e risanamento igienico sanitario per il ripristino della funzione impermeabile dei solai di copertura e per il corretto smaltimento delle acque piovane...", per € 1.500.000,00 (l'interno importo è stato riscosso in data 23 febbraio 2018).

Si riporta di seguito il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€	1.500.000,00
Totale Impegni:	€	1.120.788,54
Radiazione dei residui passivi consuntivo 2022:	€	138.094,24

Residuo A.F. 2023 € 517.305,70

L.190/2014 annualità 2019: con registrazione del 27 giugno 2019 della Corte dei Conti del D.M. 04 giugno 2019 è stata approvata la programmazione ai sensi dell'articolo 1, commi 9 e 10, della Legge 23/12/2014 n° 190 per le annualità 2019 e 2020. Per l'esercizio 2019 la programmazione finanzia l'intervento denominato "Riqualificazione dei lucernari in copertura della Galleria Nazionale di Arte Moderna e Contemporanea", per € 1.200.000,00 (l'interno importo è stato riscosso in data 16 agosto 2019).

Si riporta di seguito il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€	1.200.000,00
Totale Impegni:	€	109.419,42
Radiazione dei residui passivi consuntivo 2022:	€	467,29

Residuo A.F. 2023 € 1.091.047,87

Programma interventi Legge 11 dicembre 2016, n. 232, art.1 comma 140: con registrazione del 22 marzo 2018 della Corte dei Conti del D.M. 19 febbraio 2018 è stata approvata la rimodulazione del piano degli interventi finanziati attraverso le risorse stanziato ai sensi all'articolo 1, comma 140 della legge 11 dicembre 2016, n.232 che finanzia per l'esercizio 2019



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

la l'intervento denominato "Facciata Ovest, corpo 1933: revisione facciata, lavagne, cornicioni, frontolini, sistema antipiccezione e sostituzione o revisione degli infissi deteriorati", per € 400.000,00 (l'interno importo è stato riscosso in data 20 febbraio 2019).

Si riporta di seguito il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€	400.000,00
Totale Impegni:	€	398.986,00
Residuo A.F. 2023		€ 1.014,00

Fondi rinvenienti PoIN/FESR 2007/2013: con D.M. n° 467 del 25/10/2018 (trasmesso ai beneficiari con direttiva operativa n° 31 del 26.06.2019 del Segretariato Generale) è stata approvata la programmazione straordinaria dei fondi rinvenienti dal POiN/FESR 2007/2013 per gli adempimenti del d.P.R. 1 agosto 2011, n° 151 per la sicurezza antincendio nei siti del MiBACT che finanzia alla Galleria un importo di € 1.553.000,00 (l'importo è stato riscosso in data 11 novembre 2019 per € 1.466.497,90 e in data 30 novembre 2022 per € 86.502,10).

L'importo è stato originariamente iscritto in bilancio con la variazione al previsionale n. 2/2019 approvata dall'Amministrazione Vigilante con decreto n. 1509 del 13.12.2019 della Direzione Generale Musei.

Si riporta di seguito il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€	1.553.000,00
Totale impegni:	€	456.511,10
Residuo A.F. 2023		€ 1.096.488,90

Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente: a seguito di tre formali solleciti da parte della Galleria per un accertamento maturato per concessione di spazi e non riscosso, è stato richiesto il patrocinio legale dell'Avvocatura Generale dello Stato al fine di recuperare il credito maturato nei confronti della Società. Detto ciò con la terza variazione al bilancio di previsione 2018, il capitolo 1.5.1.001 è stato valorizzato con l'importo oggetto del contenzioso pari ad € 25.000,00. Visto che la Galleria non ha recuperato il credito, la cifra confluisce nella quota parte di avanzo di amministrazione vincolato.

Altri fondi n.a.c. - Altri accantonamenti fondo GSE: In attesa di riscontro dalla Direzione Generale, in merito alla possibilità da parte della Galleria di riutilizzare liberamente l'incentivo per la produzione di energia termica da fonti rinnovabili ed interventi di efficienza energetica erogato dal Gestore Servizi Energetici – GSE S.p.a e non doverlo riversare in conto entrata del MiC, la quota di saldo (riscossa nel corso dell'esercizio 2022) analogamente a quanto effettuato con la quota di acconto (riscossa nel corso dell'esercizio 2020), per un totale di € 426.676,88, confluisce nella quota parte di avanzo di amministrazione vincolato.



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Lavori di messa in sicurezza, adeguamento e restauro dell'edificio della Galleria (finalizzati alla messa in sicurezza e restauro della facciata lato Aldrovandi): con nota prot. n. 18076-P del 26 novembre 2019, la Direzione Generale Bilancio del MiBACT comunica alla Galleria l'autorizzazione alla spesa di cui sopra e la relativa emissione di un Ordine di Pagare dell'importo di € 300.000,00 (l'intero importo è stato riscosso in data 28 novembre 2019). Si precisa che il finanziamento, ricadendo a ridosso della chiusura dell'esercizio non è stato portato in bilancio per il tramite di una variazione, pertanto, trattandosi di fondi a specifica destinazione d'uso erogati dal Ministero, è confluito direttamente nella quota parte vincolata dell'avanzo di amministrazione 2019 ed è stato riutilizzato in competenza 2020.

Si riporta di seguito il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€	300.000,00
Totale Impegni:	€	234.862,59
Residuo A.F. 2023	€	65.137,41

L.190/2014 annualità 2020: con registrazione del 27 giugno 2019 della Corte dei Conti del D.M. 04 giugno 2019 è stata approvata la programmazione ai sensi dell'articolo 1, commi 9 e 10, della Legge 23/12/2014 n° 190 per le annualità 2019 e 2020. Per l'esercizio 2020 la programmazione finanzia l'intervento denominato "Riqualificazione e messa in sicurezza dei cornicioni ammalorati collocati nel lato EST della facciata principale su Viale delle Belle Arti della Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea.", per € 201.584,35 (l'interno importo è stato riscosso in data 15 luglio 2020).

Si riporta di seguito il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€	201.584,35
Totale Impegni:	€	187.205,12
Radiazione dei residui passivi anni passati:	€	679,00
Residuo A.F. 2023	€	15.058,23

Fondo per il rilancio degli investimenti delle amministrazioni centrali dello Stato e per lo sviluppo del Paese. D.M. 02/11/2020 n. 491: Ai sensi del D.P.C.M. 11 giugno 2019, con il quale è stata disposta la ripartizione delle risorse del Fondo per il rilancio degli investimenti delle amministrazioni centrali dello Stato e per lo sviluppo del Paese, di cui all'art. 1, comma 95, della L. 30 dicembre 2018, n. 145, con decreto 491 del MiBACT è stato approvato il relativo programma che finanzia alla Galleria Nazionale un importo pari ad € 1.116.782,99 per progetti di valorizzazione ed accessibilità.

L'importo relativo al finanziamento è stato interamente riscosso in data 24 dicembre 2020. Si riporta il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

✓ Finanziamento	€ 1.116.782,99
Totale Impegni:	€ 1.050.066,64
Radiazione dei residui passivi consuntivo 2022:	€ 5.345,10

Residuo A.F. 2023 € 72.061,45

Rinnovo contratto Ales S.p.A: la Direzione Generale Musei, con lettera prot. n° 0016446-P del 15.10.2021 ha comunicato alla Galleria lo stanziamento dei fondi per il rinnovo del contratto Ales S.p.A. di € 430.000,00, riscossi nella stessa data. In data 23.12.2021, contratto n. 37 si è provveduto all' affidamento di servizi in regime di in house providing avente ad oggetto "Servizi di supporto finalizzati alla realizzazione di progetti per il rafforzamento della capacità amministrativa degli Istituti e per il miglioramento della fruizione dei beni, a favore degli Istituti centrali dotati di autonomia speciale, di livello dirigenziale generale" per un importo pari ad € 429.179,24.

La differenza di € 820,76 confluisce nella quota vincolata dell'avanzo di amministrazione 2023.

Residuo A.F. 2023 € 820,76

L. 205/2017 - Adeguamento funzionale di natura impiantistica con particolare riferimento all'Antincendio: ai sensi del D.P.C.M. 28,11,2018 - Riparto dei fondi di cui all'art. 1 c. 1072 L. 205/2017 - è stato approvato il relativo programma che finanzia alla Galleria Nazionale un importo pari ad € 1.400.000,00.

L'importo relativo al finanziamento per l'anno 2021 è di € 250.000,00 per l'anno 2022 è di € 400.000,00 e per l'anno 2023 è di € 250.000,00. Il totale € 900.000,00 compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023.

Residuo A.F. 2023 € 900.000,00

L. 205/2017 - Verifica del rischio sismico su tutti i corpi di fabbrica: ai sensi del D.P.C.M. 28,11,2018 - Riparto dei fondi di cui all'art. 1 c. 1072 L. 205/2017 - è stato approvato il relativo programma pluriennale che finanzia alla Galleria Nazionale un importo pari ad € 750.000,00.

L'importo relativo al finanziamento per l'anno 2021 è di € 400.000,00, per l'anno 2022 è di € 350.000,00. Si riporta il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€ 750.000,00
Totale Impegni:	€ 230.669,04
Radiazione dei residui passivi consuntivo 2022:	€ 487,79

Residuo A.F. 2023 € 519.818,75

L. 205/2017 - Adeguamento funzionale di natura impiantistica con particolare riferimento al recupero dell'ambiente afferente alla centrale termica termo-frigorifera: ai sensi del D.P.C.M. 28.11.2018- Riparto dei fondi di cui all'art. 1 c. 1072 L. 205/2017- è stato approvato il relativo



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

programma che finanzia alla Galleria Nazionale un importo pari ad € 1.000.000,00. L'importo relativo al finanziamento per l'anno 2022 è di € 200.000,00 e per l'anno 2023 è di € 200.000,00 entrambi confluiscono per intero nella quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023.

Residuo A.F. 2023 € 400.000,00

L.190/2014 anno 2021: ai sensi dell'articolo 1, commi 9 e 10, della Legge 23/12/2014 n° 190 per le annualità 2021-2023 è stato approvato il relativo programma che finanzia alla Galleria Nazionale un importo pari ad € 250.000,00 (interamente riscosso nel corso dell'esercizio 2022) per lavori di ristrutturazione e restauro del deposito così detto "grafica". Si riporta il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€ 250.000,00
Totale Impegni:	€ 210.090,34
Radiazione dei residui passivi consuntivo 2022:	€ 2.123,55

Residuo A.F. 2023 € 42.033,21

L.190/2014 anno 2021: ai sensi dell'articolo 1, commi 9 e 10, della Legge 23/12/2014 n° 190 per le annualità 2021-2023 è stato approvato il relativo programma che finanzia alla Galleria Nazionale un importo pari ad € 250.000,00 (interamente riscosso nel corso dell'esercizio 2022) per lavori di risanamento e adeguamento funzionale del locale adibito a magazzino classificato come n.5. Si riporta il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€ 250.000,00
Totale Impegni:	€ 235.050,36
Radiazione dei residui passivi consuntivo 2022:	€ 2.260,28

Residuo A.F. 2023 € 17.209,92

L.190/2014 annualità 2021: ai sensi dell'articolo 1, commi 9 e 10, della Legge 23/12/2014 n° 190 per le annualità 2021-2023 è stato approvato il relativo programma che finanzia alla Galleria Nazionale un importo pari ad € 450.000,00 (interamente riscosso nel corso dell'esercizio 2022) per lavori di revisione, restauro e messa in sicurezza dei cortili interni della Galleria Nazionale: Corte dei Romani, Corte dei Saturnali e Cortile Ex Partigiano per danni derivanti da eventi naturali avversi. Si riporta il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€ 450.000,00
Totale Impegni:	€ 395.797,47
Radiazione dei residui passivi consuntivo 2022:	€ 0,01



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Residuo A.F. 2023 € 54.202,54

L.190/2014 annualità 2022: ai sensi dell'articolo 1, commi 9 e 10, della Legge 23/12/2014 n° 190 per le annualità 2021-2023 è stato approvato il relativo programma che finanzia alla Galleria Nazionale un importo pari ad € 450.000,00 (interamente riscosso nel corso dell'esercizio 2022) per lavori di revisione, restauro e messa in sicurezza della facciata del terrazzo prospiciente l'edificio così detto "Cosenza", il completamento delle impermeabilizzazioni dei solai delle due torrette laterali, la creazione di 2 scale in metallo e il rifacimento dei portoni in legno. Si riporta il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€ 450.000,00
Totale Impegni:	€ 431.657,00
Radiazione dei residui passivi consuntivo 2022:	€ 3.575,49

Residuo A.F. 2023 € 21.918,49

Gestione integrata salute e sicurezza sui luoghi di lavoro - Servizi di sicurezza (D.L.gs. 626/94): l'importo di € 0,05 è relativo alla differenza tra l'accertato e l'impegnato dei fondi per la gestione integrata salute e sicurezza sui luoghi di lavoro 2021 (€ 0,03) e del 2023 (€ 0,02) e, trattandosi di fondi a specifica destinazione d'uso erogati dal Ministero, confluiscono direttamente nella quota parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

Residuo A.F. 2023 € 0,05

L.190/2014 annualità 2023: ai sensi dell'articolo 1, commi 9 e 10, della Legge 23/12/2014 n° 190 per le annualità 2021-2023 è stato approvato il relativo programma che finanzia alla Galleria Nazionale un importo pari ad € 350.000,00 per lavori di completamento e adeguamento funzionale dei locali relativi ai 2 sotto scala dell'area retrostante della Galleria; comprensivi dell'impermeabilizzazione delle scale stesse e del rifacimento del sistema di smaltimento delle acque meteoriche. L'intero importo confluisce nella quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023.

Residuo A.F. 2023 € 350.000,00

Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) - Investimento 1.2: a fronte del finanziamento concesso alla Galleria Nazionale per il tramite dei fondi europei per interventi riguardanti "Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi per consentire un più ampio accesso e partecipazione alla cultura", pari ad € 12.500,00 si riporta il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento	€ 12.500,00
-----------------	-------------



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Totale Impegni: € 12.480,00

Residuo A.F. 2023 € 20,00

Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) - Investimento 1.3: a fronte del finanziamento concesso alla Galleria Nazionale per il tramite dei fondi europei per interventi per *“Migliorare l'efficienza energetica in cinema, teatri, musei”*, pari ad € 1.000.000,00 si riporta il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento € 1.000.000,00
Totale Impegni: € 769.812,06

Residuo A.F. 2023 € 230.187,94

Fondi lettera F,EPR 2021 :a fronte del finanziamento concesso alla Galleria Nazionale riguardante la *Conservazione, potenziamento e realizzazione di progetti sperimentali inerenti modelli di gestione, esposizione e fruizione per la tutela e la valorizzazione dei beni culturali e del paesaggio nonché progetti per la digitalizzazione anche mediante l'impiego di lavoratori socialmente utili tramite l'utilizzo delle somme derivanti dagli utili erariali del gioco del lotto*”, pari ad € 122.000,00 si riporta il totale degli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023:

✓ Finanziamento € 122.000,00
Totale Impegni: € 119.117,38

Residuo A.F. 2023 € 2.882,62

Stanziamiento per spese COVID-19: a fronte del finanziamento richiesto dalla Galleria alla Direzione Generale Musei del MiC in data 26.10.2020 di € 25.612,23 per la seguente finalità: *“coprire i costi già maturati per l'approvvigionamento di mascherine, gel battericida e misuratori laser della temperatura corporea e consentire alla Galleria di effettuare nuovi approvvigionamenti per l'acquisto di ulteriori mascherine, di n. 2 nuovi kit termoscanner tablet con sensore termico in colonna, della nuova segnaletica a terra e dei nuovi distanziatori tendiflex, oltre a coprire eventuali costi non previsti e non prevedibili per ulteriori sanificazioni degli uffici e delle sale espositive...”*, in data 26 novembre 2020, pari importo è stato accreditato dalla DG Musei sul conto di tesoreria della Galleria con la causale *“Stanziamiento per spese Covid-19”*.

Nel corso dell'esercizio 2020 sono state utilizzate le seguenti spese:

- € 3.630,23 sul capitolo 1.1.3.045 quali costi già maturati;
- € 976,00 sul capitolo 1.1.3.045 per acquisto mascherine;
- € 9.150 sul capitolo 2.1.2.026 per acquisto termoscanner.

Il residuo di € 11.856,00, trattandosi di un finanziamento richiesto per una specifica destinazione d'uso, è stato iscritto nella quota vincolata dell'avanzo di amministrazione 2020 per essere



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

utilizzata nel 2021. Il totale impegnato a fine esercizio 2021 è stato pari ad € 11.654,26, pertanto la quota restante di avanzo vincolato è pari alla differenza di **€ 201,74**.

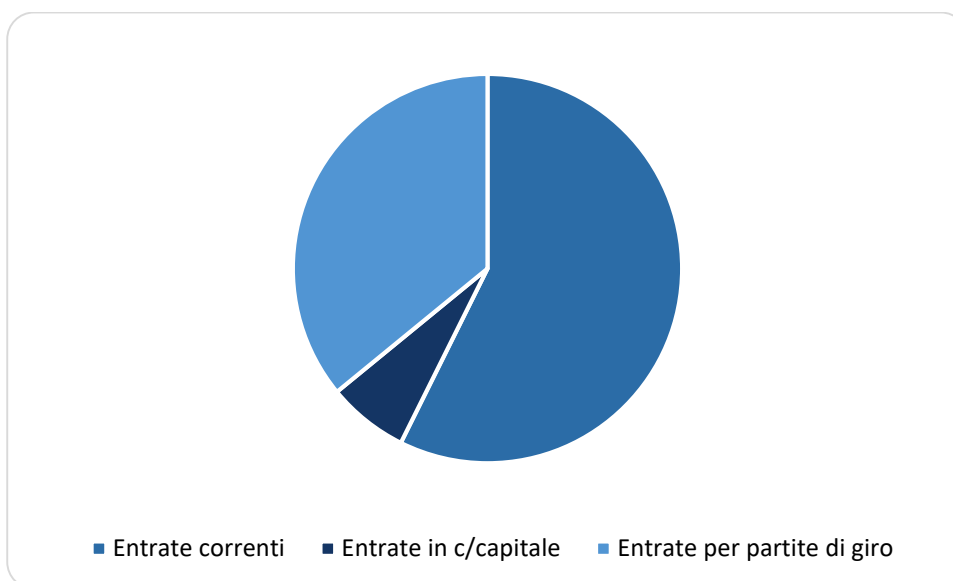
Residuo A.F. 2023 € **201,74**

RESIDUI ATTIVI E PASSIVI PRESUNTI

I residui attivi presunti al 31 dicembre 2023 sono stati conteggiati basandosi sugli importi accertati (con lettere di finanziamento o decreti, nel caso di trasferimenti e contributi dal Ministero e con contratti nel caso dei prestiti di opere da fondazioni, società private o altre Pubbliche Amministrazioni) durante l'Esercizio Finanziario 2023 non riscossi alla data di redazione del bilancio di previsione 2024.

Allo stesso modo, i residui passivi presunti alla data del 31 dicembre 2023 sono stati conteggiati basandosi sui contratti stipulati dalla Galleria ma non ancora pagati alla data di redazione del bilancio di previsione.

ENTRATE



Le entrate sono determinate da quote già accertate dal MiC, che riguardano i trasferimenti correnti per **€ 1.800.000,00**, comunicati con lettera di finanziamento dalla Direzione Generale Musei prot. n° 0022156-P del 21.11.2023; le entrate inerenti al pagamento dei servizi relativi alla gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro per **€ 9.864,92** (il medesimo importo è stato inserito sia in entrata che in uscita) comunicato con lettera prot. n. 0002898 del 28.12.2021 della Direzione Generale Organizzazione (periodo 01.07.2021 al 30.06.2024) più ulteriori **€ 9.864,92** previsionali per l'ultimo semestre dell'anno (importo stanziato basandosi sulla quota annuale prevista negli ultimi 3 anni).



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

A tali finanziamenti di competenza 2024 si aggiungono le ulteriori entrate presunte relative all'approvvigionamento dei buoni pasto per € 55.000,00, (il medesimo importo è stato inserito sia in entrata che in uscita).

Le restanti somme inserite nelle poste d'entrata corrente del bilancio, sono previsioni effettuate osservando le risultanze degli esercizi precedenti consolidati e valutandole con criterio prudenziale.

Si riporta di seguito il prospetto riepilogativo delle entrate presunte:

Capitolo	Descrizione	Previsione di
1.3.1.003 (3.01.02.01.013)	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 900.000,00
1.3.2.001 (3.01.03.01.003)	Proventi da concessioni su beni	€ 506.000,00
1.3.2.002 (3.01.03.01.003)	Prestito di opere	€ 125.000,00
	TOTALE	€ 1.531.000,00

Per quanto riguarda, invece, le entrate in conto capitale, vista l'approvazione della programmazione ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018- Riparto del fondo di cui all'articolo 1, comma 1072 della legge 27 dicembre 2017, n.205 viene inserito nel bilancio di previsione 2024 € 400.000,00.

Si procede ora all'analisi dei singoli importi presunti inseriti nelle poste d'entrata:

DATI RELATIVI AI PROVENTI DALLA VENDITA DI BIGLIETTI

Si rappresenta il trend degli anni passati degli incassi afferenti al servizio di biglietteria al fine di illustrare, in modo più dettagliato possibile, la previsione per l'esercizio 2024.

Anno	Incassi al lordo dell'aggio
2017	€ 776.216,02
2018	€ 712.850,00
2019	€ 738.158,00
2020	€ 246.689,00
2021*	€ 379.554,00
2022	€ 908.570,00
2023**	€ 909.962,00

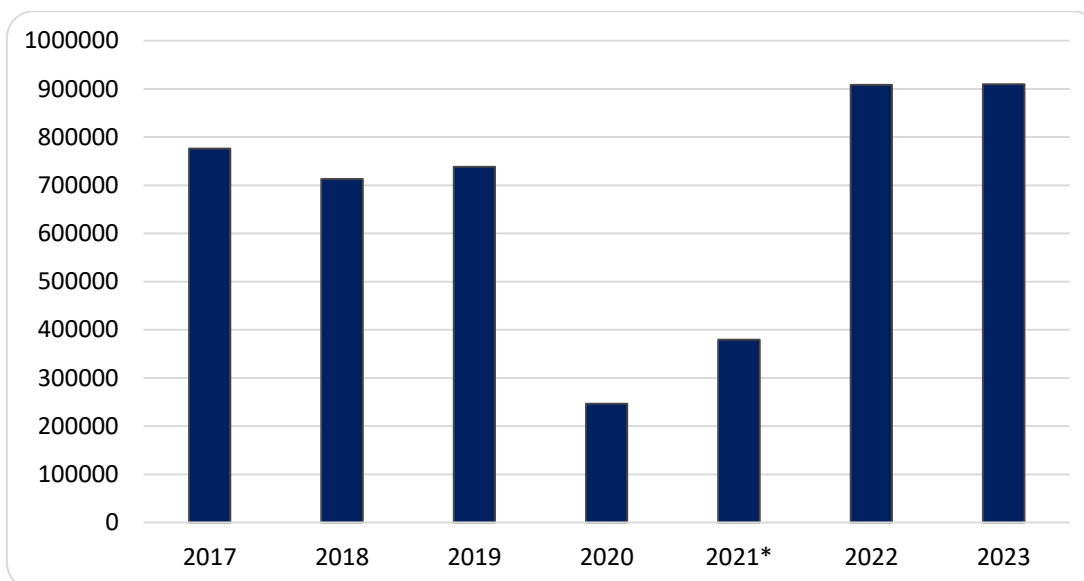
* L'incasso del 2021 non prevede l'aggio al concessionario

** L'incasso del 2023 è al 31.10.2023



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA



Come si evince dal trend degli ultimi anni (esposti al lordo dell'aggio del concessionario ad esclusione del 2021 perché non previsto), dopo aver segnato un notevole incremento degli introiti derivanti dalla vendita di biglietti a partire dall'esercizio 2017, i suddetti introiti sono notevolmente calati nel corso dell'esercizio 2020 a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19 che ha colpito il Paese e che ha comportato la sospensione dell'apertura al pubblico della Galleria Nazionale. Nel 2021 possiamo notare una prima ripresa post epidemia mentre nel 2022 si evince un trend che rispecchia e supera gli anni precedenti alla pandemia.

Nell'anno 2023 si sta registrando sicuramente il miglior trend dal 2017, i dati riportati in tabella sono fino al 31.10.2023 e come si evince gli incassi hanno già superato l'anno 2022.

Importo inserito nel previsionale 2024: € 900.000,00 (al lordo dell'aggio del concessionario).

DATI RELATIVI AI PRESTITI DI OPERE

La Galleria Nazionale ha ogni anno molteplici richieste di prestito.

Detto ciò, viene inserito il trend dei loan fee dei prestiti consolidato nel corso dei precedenti esercizi (dal 2017 al 2023) al fine di determinare la proiezione nel 2024.

PRESTITI DI OPERE	
Anno	Importo
2017	€ 260.500,00
2018	€ 218.500,00
2019	€ 540.100,00
2020	€ 232.000,00

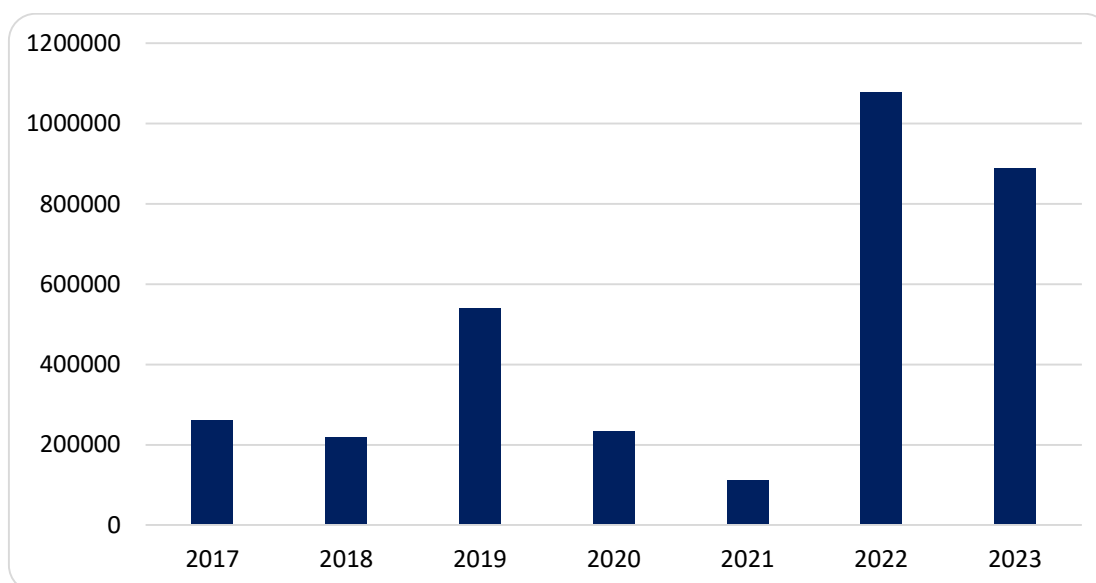


Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

2021	€	112.000,00
2022	€	1.077.000,00
2023*	€	888.000,00

* L'incasso del 2023 è alla data della redazione del bilancio.



Gli esercizi precedenti 2020 e 2021 sono stati influenzati dall'emergenza sanitaria da Covid-19, che ha comportato una riduzione consistente dei prestiti di opere d'arte. Nonostante che il trend dell'anno 2022 è da considerarsi una eccezione, l'andamento dell'anno 2023 sta facendo registrare un incremento maggiore degli altri anni. Nonostante questi dati incoraggianti e dal momento che la Galleria Nazionale a fine anno sarà coinvolta nell'importante cambio di Direttore, in via prudenziale, viene stanziato nel bilancio di previsione solo un importo certo derivato da contratti già stipulati.

Importo inserito nel previsionale 2024: € 125.000,00.

COMPOSIZIONE DEI PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI

Composizione dei proventi da concessioni su beni		
Royalties servizi aggiuntivi	€	175.000,00
Canone fisso servizi aggiuntivi	€	53.000,00
Canoni di riproduzione	€	3.000,00
Concessioni	€	275.000,00
TOTALE	€	506.000,00



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

1. Royalties servizi aggiuntivi

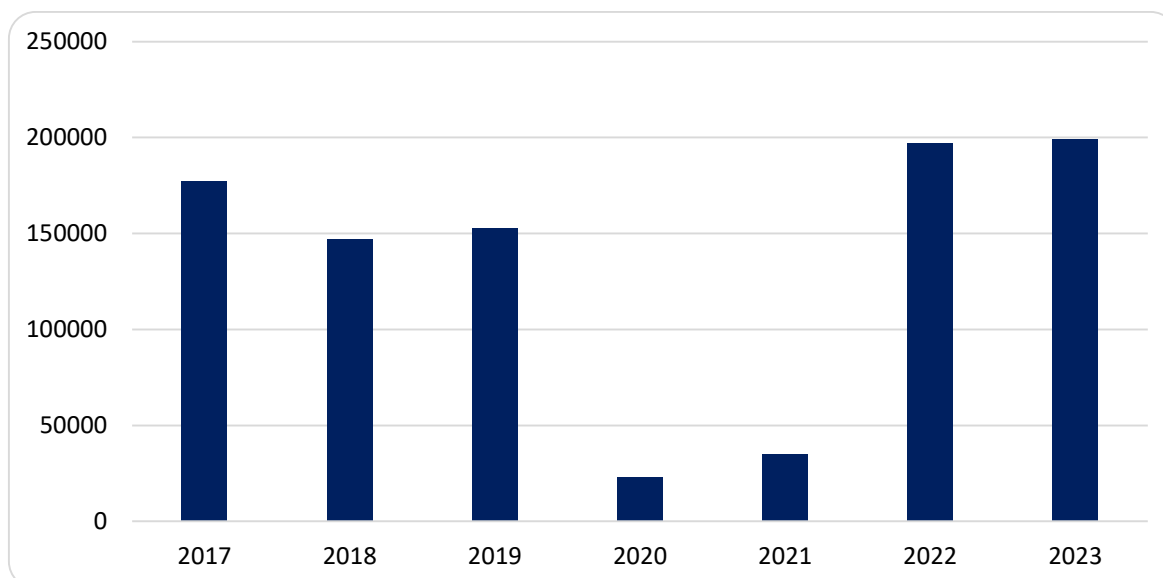
Le royalties che percepisce la Galleria sono quelle inerenti i servizi di caffetteria, ristorazione e catering, del bookshop, con la vendita dei libri e dei gadgets e delle attività didattiche.

Per tutte le previsioni delle suddette royalties è stato utilizzato un criterio prudenziale valutando gli ultimi anni consolidati di attività e considerando comunque l'incoraggiante attuale ripresa post emergenza epidemiologica da COVID-19.

Si riportano di seguito, in maniera sintetica, tutti i dati che hanno permesso la quantificazione della previsione delle royalties dei tre servizi aggiuntivi:

ANNO	ROYALTIES
2017	€ 177.421,51
2018	€ 146.783,18
2019	€ 152.783,30
2020	€ 23.210,77
2021	€ 34.851,34
2022	€ 196.979,56
2023*	€ 199.089,67

* L'incasso del 2023 è alla data del 31.10.2023.





Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

La previsione 2024 tiene conto dell'attuale ripresa post emergenza epidemiologica basata sul trend molto incoraggiante dell'anno 2022 e confermato nell'anno 2023. Pertanto l'importo inserito nel previsionale in via prudenziale si accosta al trend riscontrato negli anni precedenti alla pandemia.

Importo inserito nel previsionale 2024: € 175.000,00

2. Canone fisso servizi aggiuntivi

Come ogni anno viene inserita in previsione la quota fissa dei servizi aggiuntivi, nello specifico, per l'esercizio 2024 viene previsto un importo pari a € 53.000,00.

Importo inserito nel previsionale 2024: € 53.000,00

3. Canoni di riproduzione

La Galleria ha istituito un nuovo servizio riproduzioni, composto dai quattro archivi del Museo (fotografico, storico, bioiconografico e dell'istituto), per permettere ai privati la riproduzione e la pubblicazione dei documenti storici presenti in Galleria applicando le tariffe previste dal ministero per l'utilizzo delle immagini.

Importo inserito nel previsionale 2024: € 3.000,00

4. Concessione degli spazi

Si riportano di seguito le entrate da concessioni di spazi dall'esercizio 2017 fino alla data di redazione del presente bilancio di previsione 2024:

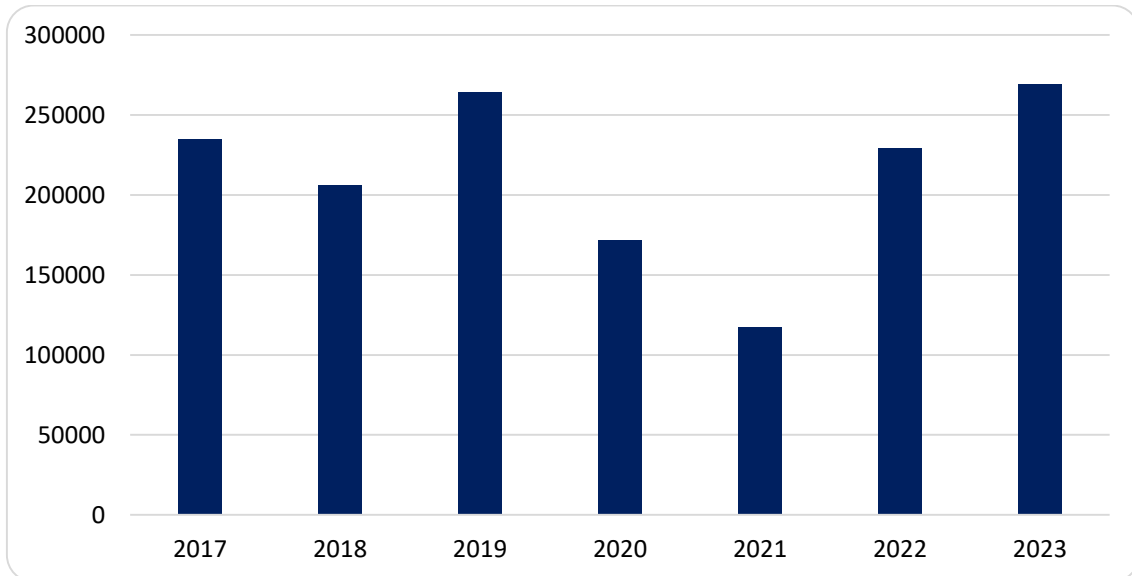
ANNO	IMPORTO
2017	€ 234.800,00
2018	€ 206.300,00
2019	€ 264.050,00
2020	€ 171.900,00
2021	€ 117.430,00
2022	€ 228.955,00
2023*	€ 269.000,00

* L'incasso del 2023 è alla data di redazione del presente documento.



Ministero della Cultura

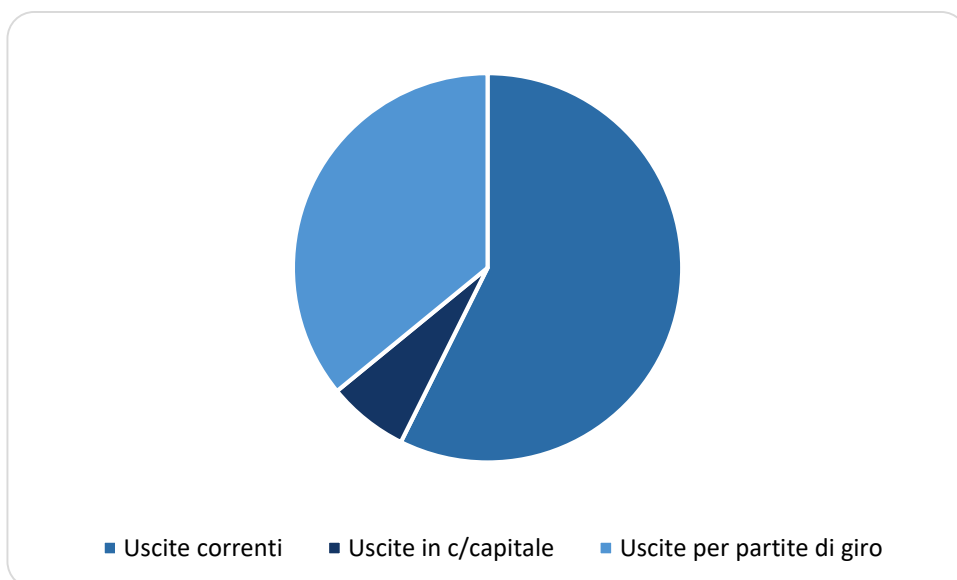
GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA



Si precisa che la previsione 2024 è stata effettuata tenendo conto dell'incoraggiante trend in ripresa degli anni 2022 e 2023, pertanto la stima delle entrate da concessioni di spazi si avvicina al trend riscontrato negli anni precedenti alla pandemia. Si precisa che per il 2024 c'è già una quota accertata di € 75.000,00.

Importo inserito nel previsionale 2024: € 275.000,00

DETTAGLIO DELLE USCITE PIU' SIGNIFICATIVE





Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

I costi di maggior entità della Galleria, raffigurati in bilancio di previsione, sono quelli destinati al pagamento delle utenze, ai servizi di manutenzione ordinaria, all'organizzazione delle attività istituzionali (mostre) ed ai lavori pubblici finanziati dal MiC con degli appositi contributi.

Per tutti i costi inseriti in bilancio di previsione si è tenuto conto delle spese sostenute in passato, valutando il trend degli ultimi anni, delle spese obbligatorie e sull'attuale ripresa post emergenza sanitaria da COVID-19, con previsioni rimodulate con il principio di prudenza tenuto conto delle ridotte previsioni in entrata ed in particolare a causa del mancato finanziamento dei fondi per il rinnovo del contratto della società in house Ales spa, che fino al 2023 era in carico al Ministero.

Si procede quindi a dettagliare ed a raffigurare le valutazioni che hanno portato alla quantificazione dell'ammontare della spesa per:

- Utenze;
- Manifestazioni culturali (Mostre);
- LL.PP.

Utenze

Le utenze, per un importo totale di **€ 840.000,00** (escluso la tassa rifiuti urbani) sono state preventivate sempre basandosi sulla media della spesa degli anni passati.

Nel dettaglio i costi preventivati per l'Esercizio finanziario 2024 sono i seguenti:

Capitolo	Descrizione	Previsione di
1.1.3.085 (1.03.02.05.001)	Telefonia fissa	€ 35.000,00
1.1.3.090 (1.03.02.05.004)	Utenza energia elettrica	€ 800.000,00
1.1.3.095 (1.03.02.05.005)	Utenza acqua	€ 5.000,00
	TOTALE	€ 840.000,00

Al totale va aggiunto:

Capitolo	Descrizione	Previsione di
1.2.4.003 (1.02.01.06.001)	Tassa rifiuti solidi urbani	€ 65.000,00
	TOTALE COMPLESSIVO	€ 905.000,00

Si procede ora all'analisi che ha portato la previsione delle singole utenze:

1. Utenza energia elettrica



Ministero della Cultura

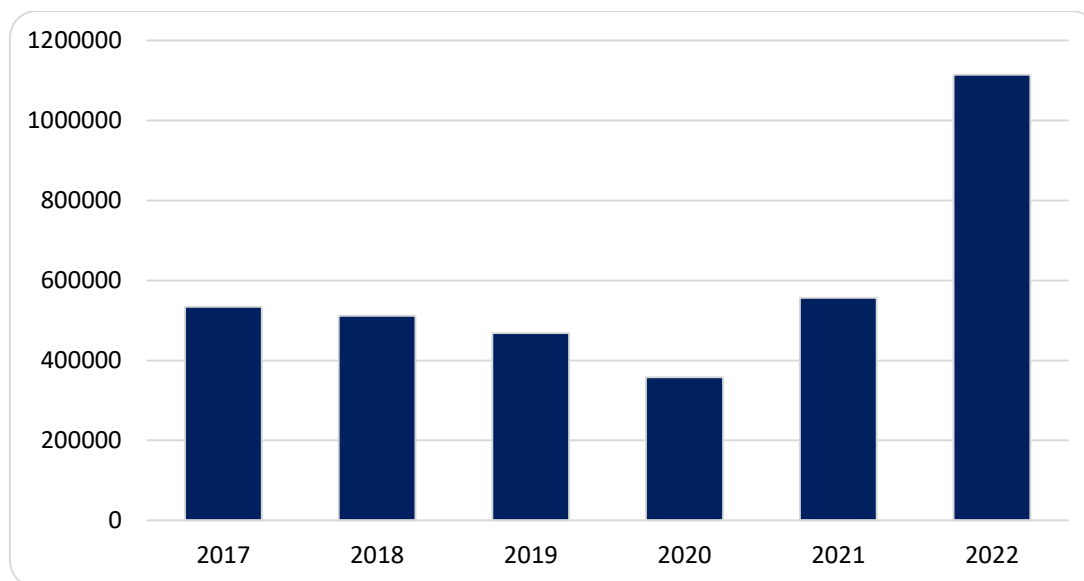
GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

L'utenza con maggior peso sul bilancio della Galleria è quella dell'energia elettrica. Il trend che ha determinato la previsione per il 2024 è la seguente:

Utenza	Anno	Costo
Elettricità	2017	€ 533.852,07
	2018	€ 511.832,40
	2019	€ 468.808,65
	2020	€ 357.707,86
	2021	€ 556.491,12
	2022	€ 1.114.658,84
	2023*	€ 512.403,21

Alla data di redazione del presente previsionale

*fatturato fino al 31.10.2023



A fine dicembre 2021, è stata messa in funzione la nuova centrale termica totalmente alimentata dall'energia elettrica e contestualmente è stata posta in disuso quella alimentata a gas. Il costo inerente l'energia elettrica nel 2022, inoltre tiene conto dei noti aumenti straordinari dei prezzi che, soprattutto nell'ultimo anno, sono notevolmente aumentati, nonostante la stipula della nuova convenzione Consip, (trattandosi di prezzo variabile indicizzato sul PUN). Il trend del 2023 è in diminuzione.

L'importo che viene inserito nel previsionale 2024 per l'utenza energia elettrica è di € 800.000,00.



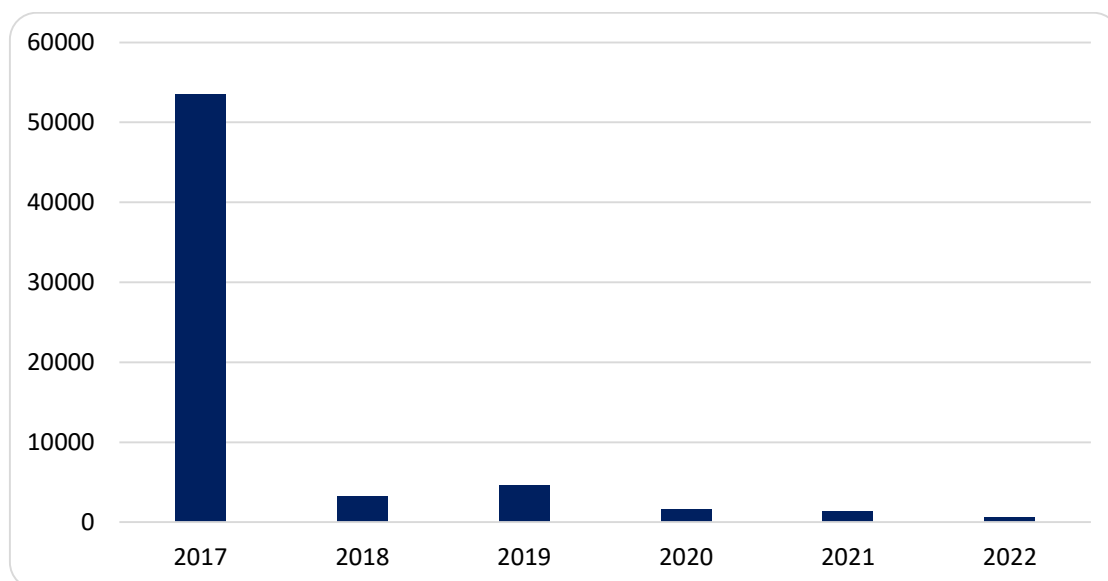
Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

2. Utenza acqua

Per l'utenza dell'acqua, come per tutte le altre utenze, è stato valutato il trend di spesa degli ultimi esercizi consolidati che viene riportato qui di seguito ai fini della quantificazione del presunto costo per l'esercizio 2024:

Utenza	Anno	Costo
Acqua	2017	€ 53.480,74 Competenza 2016 e 2017
	2018	€ 3.190,40
	2019	€ 4.553,33
	2020	€ 1.515,01
	2021	€ 1.370,29
	2022	€ 555,51
	2023	€ 1.778,63 Alla data di redazione del presente previsionale



Si precisa che a chiusura esercizio 2016 l'utenza era ancora in fase di voltura, pertanto il costo consuntivato era pari a € 0,00 mentre l'esercizio 2017 riportava in competenza entrambi i costi 2016 e 2017.

A dicembre 2017 è stato variato l'impegno contrattuale tra la Galleria Nazionale e la società fornitrice dell'utenza, relativamente ai contratti antincendio e uso potabile, con un conseguente netta riduzione dei consumi, inoltre è stato effettuato un intervento di manutenzione straordinaria sulle tubature di pertinenza della Galleria.



Ministero della Cultura

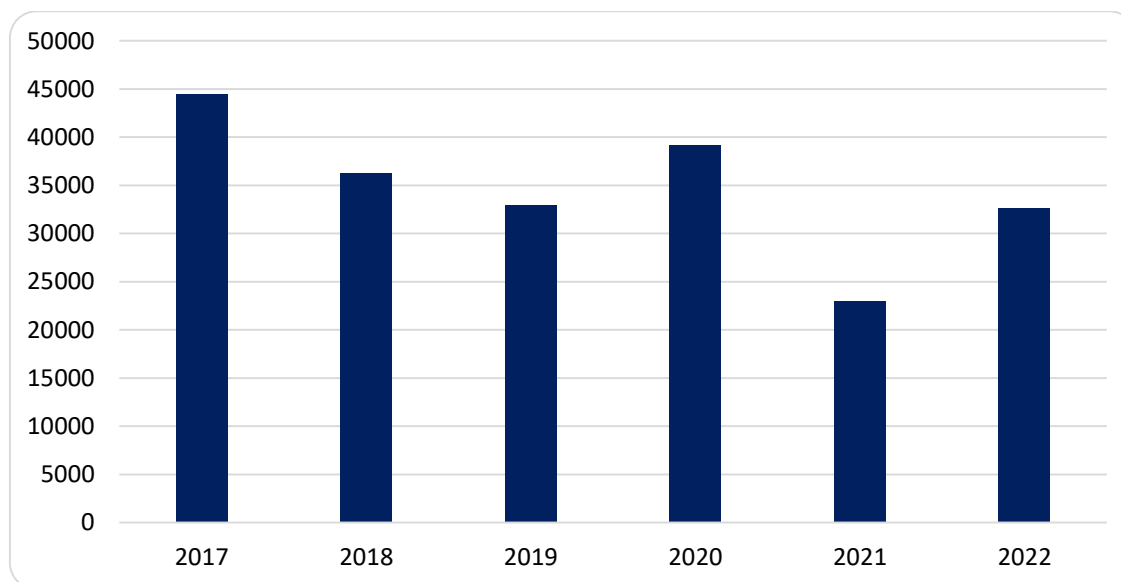
GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Valutato quanto sopra, l'importo che viene inserito nel previsionale 2024 per l'utenza dell'acqua è di € 5.000,00.

3. Telefonia fissa

Anche per la telefonia fissa è stato valutato il trend di spesa degli ultimi anni consolidati che viene riportato qui di seguito ai fini della quantificazione del presunto costo per il 2024:

Utenza	Anno	Costo
Telefonia fissa	2017	€ 44.534,39 <small>Parte competenza 2016 e 2017</small>
	2018	€ 36.281,04
	2019	€ 32.929,82
	2020	€ 39.202,97
	2021	€ 22.949,87
	2022	€ 32.603,43
	2023	€ 19.316,46 <small>Alla data di redazione del presente previsionale</small>



Osservando il trend dei consumi, bisogna precisare che il totale consolidato dell'esercizio 2017 riporta anche una parte dei costi maturati nell'esercizio precedente (le volture dall'Ex Soprintendenza alla nuova Galleria Nazionale erano ancora in corso per la maggior parte delle numerazioni, somme confluite nell'avanzo di amministrazione vincolato dell'esercizio 2016 e riutilizzate in competenza 2017 al fine dell'imputazione dei relativi costi a volture eseguite).



Ministero della Cultura

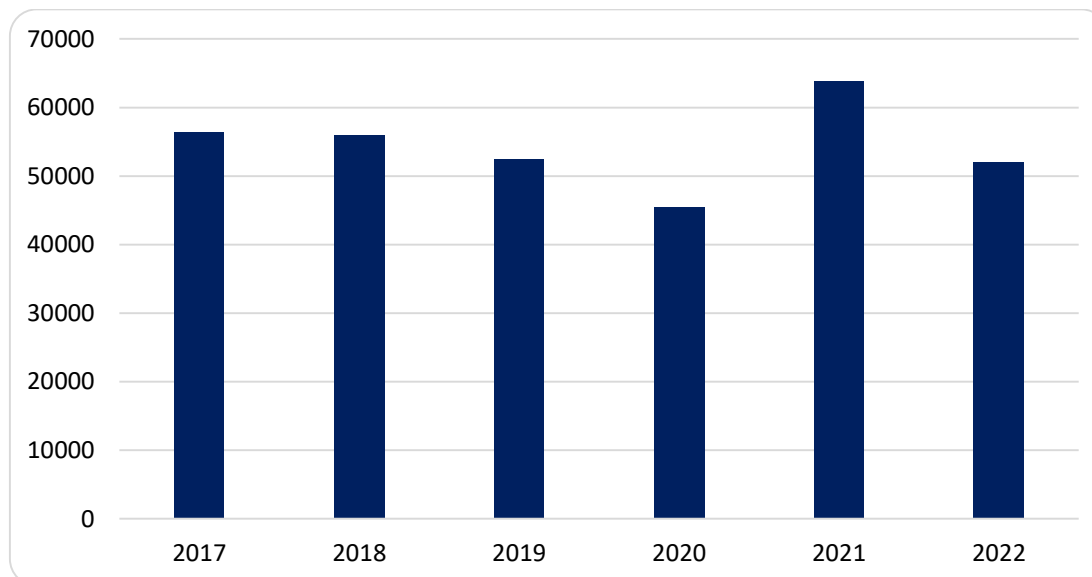
GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Valutato quanto sopra, l'importo che viene inserito nel previsionale 2024 per la telefonia fissa è di € 35.000,00

4. Tassa rifiuti solidi urbani

Infine, si valuta il trend della tassa sui rifiuti solidi urbani pagata negli ultimi esercizi consolidati:

Utenza	Anno	Costo
Tasi	2017	€ 56.352,45
	2018	€ 55.942,28
	2019	€ 52.529,54
	2020	€ 45.470,94
	2021	€ 63.811,28
	2022	€ 52.073,64
	2023	€ 52.088,00 Alla data di redazione del presente previsionale



Valutato il trend sopra, e tenuto conto del trend degli anni 2021 e 2022, l'importo che viene inserito nel previsionale 2024 per l'utenza sui rifiuti solidi urbani è di € 65.000,00

Mostre



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Vista la riduzione del fabbisogno ordinario del MiC anche per l'esercizio 2024, anche per quest'anno viene ridotta la quota destinata all'attività espositiva. L'importo sul capitolo "Manifestazioni Culturali" deriva solo parzialmente da un programma espositivo ed è stato postato al fine di garantire una continuità amministrativa in attesa della nomina del prossimo Direttore che avrà cura di modificare e ampliare la suddetta attività museale.

L'importo che viene inserito nel previsionale 2024 è di € 300.000,00

Si riporta di seguito l'elenco delle mostre:

Mostre 2023/2024			
Titolo	Sala	Inizio	Fine
Time is out of Joint	Tutto il museo	10/10/2016	-
Tolkien. Uomo, Professore, autore	Sala Gramsci	16/11/2023	11/02/2024
Panorama XIX	Salone Centrale	28/06/2023	-
Ala C – Il progetto dell'ampliamento della Galleria Nazionale	Corridoio Bazzani	18/05/2023	-
Pippo Rizzo. Palermo/Roma andata e ritorno	Sala Aldrovandi	30/11/2023	04/02/2024
Mostre 2024			
Titolo	Sala	Inizio	Fine
Bai Ming	Sala Gramsci	18/04/2024	30/06/2024
Grab the city (mostra legata ad un progetto dell'università)	Sala Gramsci	21/02/2024	01/04/2024
Bruno Cassinari (legata a donazione archivio)	Sala Merini	-	-
Francesco Faeta (archivio)	Sala Aldrovandi	-	-
Bice Lazzari	Sala Aldrovandi	-	-
Lydia Sansoni (legata a donazione archivio)	Sala Merini	-	-

Lavori Pubblici (programmazioni Stato)

Per quel che concerne i Lavori Pubblici i cui fondi derivano dalle programmazioni dello Stato, è presente in bilancio di previsione 2024, un importo di **€ 400.000,00**:

- **€ 400.000,00** riferito all'annualità 2024 della programmazione ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018- Riparto del fondo di cui all'articolo 1, comma 1072 della legge 27 dicembre 2017, n.205 che finanzia una quota parte degli interventi denominati " *adeguamento funzionale volto al recupero dell'ambiente afferente all'ex locali*



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

centrale termica termo – frigorifera” e “adeguamento funzionale di natura impiantistica con particolare riferimento all'antincendio della fase sia attiva che passiva in funzione del nuovo sistema allestitivo”.

BILANCIO PLURIENNALE

Il bilancio pluriennale, come previsto dal DPR 97/2003 è redatto solo in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio. Esso descrive, in termini finanziari, le linee strategiche della Galleria e articolate nelle scelte operative di ogni Ufficio. E' redatto distintamente per UPB di 1° livello, sia di entrate che di uscite, e presenta un'articolazione delle poste coincidente con quella del preventivo finanziario decisionale.

Viene allegato a questo bilancio di previsione della Galleria anche se non ha valore autorizzativo.

Valutato quanto sopra, si precisa che all'interno dell'Unità Previsionale 2.1 “Investimenti” (e analogamente in entrata all'interno dell'Unità previsionale di base 2.2 “Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale”), sono stati valorizzati gli importi finanziati nelle rispettive annualità dalle programmazioni dei Lavori Pubblici già trasmesse dal Ministero.

ARMONIZZAZIONE DEI SISTEMI CONTABILI E DEGLI SCHEMI DI BILANCIO

Il presente bilancio di previsione 2024, come per le precedenti annualità, è armonizzato al nuovo piano dei conti integrato come da Decreto Legislativo n° 91 del 31 maggio 2011 (Circolare MEF 27/2015) di attuazione della Legge n° 196 del 31 dicembre 2009 e dall'esercizio 2017 recepisce il Decreto interministeriale MiBACT-MEF del 1 giugno 2017 registrato alla Corte dei Conti in data 06 luglio 2017.

RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI

Il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi è corredato dell'indicazione della corrispondente codifica COFOG (Classification of function of government) di riferimento.

Si precisa che il bilancio di previsione è finalizzato alla gestione ordinaria 2024 della Galleria, con esclusiva previsione di costi finalizzati al funzionamento, alla manutenzione ordinaria ed alle prestazioni istituzionali e mostre (al netto dei contributi assegnati dal Ministero per LL.PP.).

CONTO ECONOMICO

Il decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 prevede che le amministrazioni pubbliche affianchino la contabilità economico-patrimoniale alla contabilità finanziaria e realizzino un sistema integrato di contabilità che consenta la registrazione di ciascun evento gestionale contabilmente rilevante in modo da assicurare l'integrazione e la coerenza delle rilevazioni di natura finanziaria con quelle di natura economica e patrimoniale.

Si precisa che non vengono iscritti ammortamenti e svalutazioni in quanto i beni appartengono al patrimonio dello Stato e sono solamente concessi in uso alla Galleria, come disciplinato dal



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

dPR 240 del 29 maggio 2003 "Regolamento concernente il funzionamento amministrativo-contabile e la disciplina del servizio di cassa delle soprintendenze dotate di autonomia gestionale".

Gli interventi in conto capitale (UPB 2.1), per il motivo di cui sopra, sono iscritti nella voce B-7.

La Direttrice
dott.ssa Cristiana Collu

Firmato digitalmente da
CRISTIANA COLLU

O = GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA
E CONTEMPORANEA
C = IT
Data e ora della firma: 04/12/2023 08:09:26

Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea
Via delle Belle Arti 131 00196 ROMA (RM)

BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO FINANZIARIO 2024

TIT.	ENTRATE	IMPORTI	TIT.	SPESE	IMPORTI
	Avanzo di Amministrazione presunto	10.744.452,59		Disavanzo di Amministrazione presunto	0,00
I	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	3.405.729,24	I	TITOLO I - USCITE CORRENTI	3.405.729,24
II	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	400.000,00	II	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	400.000,00
IV	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.133.000,00	IV	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.133.000,00
	TOTALE ENTRATE EFFETTIVE	5.938.729,24		TOTALE SPESE	5.938.729,24
	Avanzo di Amministrazione presunto	10.744.452,59		Quota non utilizzata delle Entrate	10.744.452,59
	TOTALE GENERALE ENTRATE	16.683.181,83		TOTALE A PAREGGIO:	16.683.181,83

..... addì 24/11/2023

Approvato dal nella seduta del 12/12/2023

Visto : Si ^{adotta} approva

IL DIRETTORE
Dott.ssa Cristiana C...

CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2024		Esercizio 2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A-1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	0,00	1.531.000,00	0,00	1.961.000,00
A-2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00
A-3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
A-4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
A-5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	0,00	2.274.729,24	0,00	21.686.243,20
		3.805.729,24		23.647.243,20
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B-6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0,00	14.600,00	0,00	51.701,74
B-7) per servizi	0,00	3.424.798,24	0,00	22.799.579,58
B-8) per godimento beni di terzi	0,00	15.431,00	0,00	20.563,20
B-9) per il personale	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00
B-9a) salari e stipendi	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00
B-9b) oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
B-9c) trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00
B-9d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
B-9e) altri costi	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00
B-10) Ammortamenti e svalutazione	0,00	0,00	0,00	0,00
B-10a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
B-10b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
B-10c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
B-10d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00	0,00
B-11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00
B-12) accantonamento per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00
B-13) altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	426.676,88
B-14) oneri diversi di gestione	0,00	220.900,00	0,00	186.500,00
B-14a) Trasferimenti passivi e contributi	135.900,00	0,00	101.500,00	0,00
B-14b) altri oneri diversi di gestione	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00
		3.765.729,24		23.575.021,40
		40.000,00		72.221,80
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C-15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16) Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16d) proventi diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17) Interessi e altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17a) interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17c) altri interessi ed oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17bis) Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00		0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D-18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2024		Esercizio 2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D-18a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19d) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E-20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
E-21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149	0,00	0,00	0,00	0,00
E-22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00	0,00	0,00	0,00
E-23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		40.000,00		72.221,80
Imposte dell'esercizio,correnti,differite e anticipate		4.000,00		0,00
AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO ECONOMICO		36.000,00		72.221,80

ENTRATE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	ANNO 2024			ANNO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2023	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
2.2.4	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		13.480.764,17	400.000,00	13.880.764,17	12.664.414,97	3.295.300,00	15.959.714,97
TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.660,80	2.133.000,00	2.136.660,80	0,00	2.133.000,00	2.133.000,00
4.1.5	ENTRATE PER CONTO TERZI	11.718,89	0,00	11.718,89	6.350,30	5.368,59	11.718,89
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		15.379,69	2.133.000,00	2.148.379,69	6.350,30	2.138.368,59	2.144.718,89
Riepilogo delle Entrate							
	Titolo 1	273.375,58	3.405.729,24	3.679.104,82	225.492,13	5.361.367,26	5.586.859,39
	Titolo 2	13.480.764,17	400.000,00	13.880.764,17	12.664.414,97	3.295.300,00	15.959.714,97
	Titolo 4	15.379,69	2.133.000,00	2.148.379,69	6.350,30	2.138.368,59	2.144.718,89
	TOTALE	13.769.519,44	5.938.729,24	19.708.248,68	12.896.257,40	10.795.035,85	23.691.293,25
	Avanzo di amministrazione utilizzato		0,00			18.354.188,68	
	Fondo Cassa utilizzato			182.099,29			10.585.986,04
TOTALE GENERALE		13.769.519,44	5.938.729,24	19.890.347,97	12.896.257,40	29.149.224,53	34.277.279,29

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

18.582.461,68

10.744.452,59

Fondo di cassa iniziale presunto

10.814.259,04

10.926.551,88

TITOLO 1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Categoria 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO

1.2.1.001	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT	0,00	2.933.729,26	1.874.729,24	1.874.729,24
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	2.933.729,26	1.874.729,24	1.874.729,24
1.2.1.002	Trasferimenti da parte di altri Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.003	Trasferimenti da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.01.003	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	2.933.729,26	1.874.729,24	1.874.729,24

Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONI

1.2.2.001	Trasferimenti da parte delle Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE

1.2.3.001	Trasferimenti da parte delle Province	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.002	Trasferimenti correnti da Province	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.002	Trasferimenti da parte dei Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

1.2.4.001	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.04.001	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00

Totale UPB 0,00 2.933.729,26 1.874.729,24 1.874.729,24

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					

Categoria 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

1.3.1.001	proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.01.01.006	Proventi dalla vendita di riviste e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.002	Realizzi per cessione materiali fuori uso	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.01.01.999	Proventi da vendita di beni n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.003	Proventi dalla vendita di biglietti	100.038,00	1.010.000,00	900.000,00	1.000.038,00
3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre	100.038,00	1.010.000,00	900.000,00	1.000.038,00
1.3.1.004	proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.005	Proventi da servizi informatici	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.02.01.028	Proventi da servizi informatici	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		100.038,00	1.010.000,00	900.000,00	1.000.038,00

Categoria 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

1.3.2.001	Proventi da concessioni su beni	68.307,58	561.000,00	506.000,00	574.307,58
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	68.307,58	561.000,00	506.000,00	574.307,58
1.3.2.002	Prestito di opere	105.030,00	837.000,00	125.000,00	230.030,00
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	105.030,00	837.000,00	125.000,00	230.030,00
1.3.2.003	Affitti da immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.004	Interessi bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		173.337,58	1.398.000,00	631.000,00	804.337,58

Categoria 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

1.3.4.001	Contributi da privati	0,00	10.000,00	0,00	0,00
2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	0,00	10.000,00	0,00	0,00
1.3.4.002	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.003	Indennizzi assicurativi	0,00	9.638,00	0,00	0,00
3.05.01.99.999	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	0,00	9.638,00	0,00	0,00
1.3.4.004	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.005	Indennizzi derivanti da contenziosi	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
3.05.02.04.001	<i>Incessi per azioni di regresso nei confronti di terzi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.006	Entrate diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.99.99.999	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.008	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.05.99.999	<i>Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.009	Proventi da assicurazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.99.99.999	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	19.638,00	0,00	0,00
Totale UPB		273.375,58	2.427.638,00	1.531.000,00	1.804.375,58
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		273.375,58	5.361.367,26	3.405.729,24	3.679.104,82

TITOLO 2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

2.1.2.001	Alienazione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.01.001	<i>Alienazione di Mezzi di trasporto stradali</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.002	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.03.001	<i>Alienazione di mobili e arredi per ufficio</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.003	Alienazione di Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.04.001	<i>Alienazione di Macchinari</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.004	Alienazione di impianti	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.04.999	<i>Alienazione di impianti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.005	Alienazione di Attrezzature n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.05.999	<i>Alienazione di Attrezzature n.a.c.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.006	Alienazione di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.06.001	<i>Alienazione di macchine per ufficio</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.007	Alienazione hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.07.001	<i>Alienazione di server</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.07.002	<i>Alienazione di postazioni di lavoro</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.07.003	<i>Alienazione di periferiche</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.07.004	<i>Alienazione di apparati di telecomunicazione</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.07.999	<i>Alienazione di hardware n.a.c.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					

Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONI CREDITI

2.1.4.001	Riscossione crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02.08.99.999	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.002	Riscossione di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
6.02.02.02.999	Anticipazioni da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale UPB		0,00	0,00	0,00	0,00

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO

2.2.1.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	12.569.514,17	2.282.800,00	400.000,00	12.969.514,17
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	12.569.514,17	2.282.800,00	400.000,00	12.969.514,17
2.2.1.002	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.003	Contributi MiC - Fondi PNRR	911.250,00	1.012.500,00	0,00	911.250,00
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	911.250,00	1.012.500,00	0,00	911.250,00
Totale Categoria		13.480.764,17	3.295.300,00	400.000,00	13.880.764,17

Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONI

2.2.2.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA PROVINCE E COMUNI

2.2.3.001	Contributi agli investimenti da Province	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.002	Contributi agli investimenti da Province	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.002	Contributi agli investimenti da Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.003	Contributi agli investimenti da Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO

2.2.4.001	Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unit� locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.04.001	Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unit� locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.002	Contributi agli investimenti da privati	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					

4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
----------------	---	------	------	------	------

Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------	--	-------------	-------------	-------------	-------------

Totale UPB		13.480.764,17	3.295.300,00	400.000,00	13.880.764,17
-------------------	--	----------------------	---------------------	-------------------	----------------------

UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI

Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI

2.3.1.001	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
-----------	---	------	------	------	------

6.03.01.04.999	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
----------------	---	------	------	------	------

Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------	--	-------------	-------------	-------------	-------------

Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI

Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------	--	-------------	-------------	-------------	-------------

Totale UPB		0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------	--	-------------	-------------	-------------	-------------

TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		13.480.764,17	3.295.300,00	400.000,00	13.880.764,17
---	--	----------------------	---------------------	-------------------	----------------------

TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Categoria 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

4.1.1.001	Altre ritenute n.a.c.	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
-----------	-----------------------	------	-----------	-----------	-----------

9.01.01.99.999	Altre ritenute n.a.c.	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
----------------	-----------------------	------	-----------	-----------	-----------

4.1.1.002	IVA in regime di split payment	3.660,80	2.000.000,00	2.000.000,00	2.003.660,80
-----------	--------------------------------	----------	--------------	--------------	--------------

9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	3.660,80	2.000.000,00	2.000.000,00	2.003.660,80
----------------	--	----------	--------------	--------------	--------------

4.1.1.003	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
-----------	---	------	------	------	------

9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
----------------	---	------	------	------	------

4.1.1.004	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
-----------	--	------	------	------	------

9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
----------------	--	------	------	------	------

4.1.1.005	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
-----------	---	------	-----------	-----------	-----------

9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
----------------	---	------	-----------	-----------	-----------

4.1.1.006	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
-----------	--	------	------	------	------

9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
----------------	--	------	------	------	------

4.1.1.007	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
-----------	---	------	----------	----------	----------

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4.1.1.008	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.010	entrate a seguito di spese non andate a buon fine	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale Categoria		3.660,80	2.133.000,00	2.133.000,00	2.136.660,80
Categoria 4.1.5 - ENTRATE PER CONTO TERZI					
4.1.5.001	Trasferimenti dal MiBACT per il pagamento di debiti pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.02.01.001	Trasferimenti da Ministeri per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.5.002	Rimborso per acquisto di servizi in conto terzi	11.718,89	5.368,59	0,00	11.718,89
9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	11.718,89	5.368,59	0,00	11.718,89
Totale Categoria		11.718,89	5.368,59	0,00	11.718,89
Totale UPB		15.379,69	2.138.368,59	2.133.000,00	2.148.379,69
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		15.379,69	2.138.368,59	2.133.000,00	2.148.379,69
Riepilogo delle Entrate					
	Titolo 1	273.375,58	5.361.367,26	3.405.729,24	3.679.104,82
	Titolo 2	13.480.764,17	3.295.300,00	400.000,00	13.880.764,17
	Titolo 4	15.379,69	2.138.368,59	2.133.000,00	2.148.379,69
	TOTALE	13.769.519,44	10.795.035,85	5.938.729,24	19.708.248,68
	Avanzo di amministrazione utilizzato		18.354.188,68	0,00	
	Fondo Cassa utilizzato				182.099,29
	TOTALE GENERALE	13.769.519,44	29.149.224,53	5.938.729,24	19.890.347,97

ENTRATE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			18.582.461,68	10.744.452,59	
Fondo di cassa iniziale presunto			10.814.259,04		10.926.551,88
TITOLO 1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		273.375,58	5.361.367,26	3.405.729,24	3.679.104,82
UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		0,00	2.933.729,26	1.874.729,24	1.874.729,24
Categoria 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO		0,00	2.933.729,26	1.874.729,24	1.874.729,24
1.2.1.001	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT	0,00	2.933.729,26	1.874.729,24	1.874.729,24
1.2.1.002	Trasferimenti da parte di altri Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.003	Trasferimenti da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONI		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.001	Trasferimenti da parte delle Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.001	Trasferimenti da parte delle Province	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.002	Trasferimenti da parte dei Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.001	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unit� locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE		273.375,58	2.427.638,00	1.531.000,00	1.804.375,58
Categoria 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		100.038,00	1.010.000,00	900.000,00	1.000.038,00
1.3.1.001	proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.002	Realizzi per cessione materiali fuori uso	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.003	Proventi dalla vendita di biglietti	100.038,00	1.010.000,00	900.000,00	1.000.038,00
1.3.1.004	proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.005	Proventi da servizi informatici	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		173.337,58	1.398.000,00	631.000,00	804.337,58
1.3.2.001	Proventi da concessioni su beni	68.307,58	561.000,00	506.000,00	574.307,58
1.3.2.002	Prestito di opere	105.030,00	837.000,00	125.000,00	230.030,00
1.3.2.003	Affitti da immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.004	Interessi bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		0,00	19.638,00	0,00	0,00
1.3.4.001	Contributi da privati	0,00	10.000,00	0,00	0,00
1.3.4.002	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.003	Indennizzi assicurativi	0,00	9.638,00	0,00	0,00

ENTRATE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
1.3.4.004	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.005	Indennizzi derivanti da contenziosi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.006	Entrate diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.008	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.009	Proventi da assicurazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		13.480.764,17	3.295.300,00	400.000,00	13.880.764,17
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI		0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.001	Alienazione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.002	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.003	Alienazione di Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.004	Alienazione di impianti	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.005	Alienazione di Attrezzature n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.006	Alienazione di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.007	Alienazione hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONI CREDITI		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.001	Riscossione crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.002	Riscossione di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		13.480.764,17	3.295.300,00	400.000,00	13.880.764,17
Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO		13.480.764,17	3.295.300,00	400.000,00	13.880.764,17
2.2.1.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	12.569.514,17	2.282.800,00	400.000,00	12.969.514,17
2.2.1.002	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.003	Contributi MiC - Fondi PNRR	911.250,00	1.012.500,00	0,00	911.250,00
Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONI		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA PROVINCE E COMUNI		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.001	Contributi agli investimenti da Province	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.002	Contributi agli investimenti da Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.001	Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unit� locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.002	Contributi agli investimenti da privati	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTRATE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1.001	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	15.379,69	2.138.368,59	2.133.000,00	2.148.379,69
	UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	15.379,69	2.138.368,59	2.133.000,00	2.148.379,69
	Categoria 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.660,80	2.133.000,00	2.133.000,00	2.136.660,80
4.1.1.001	Altre ritenute n.a.c.	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4.1.1.002	IVA in regime di split payment	3.660,80	2.000.000,00	2.000.000,00	2.003.660,80
4.1.1.003	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.004	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.005	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
4.1.1.006	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.007	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4.1.1.008	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.010	entrate a seguito di spese non andate a buon fine	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	Categoria 4.1.5 - ENTRATE PER CONTO TERZI	11.718,89	5.368,59	0,00	11.718,89
4.1.5.001	Trasferimenti dal MiBACT per il pagamento di debiti pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.5.002	Rimborso per acquisto di servizi in conto terzi	11.718,89	5.368,59	0,00	11.718,89
	Riepilogo delle Entrate				
	Titolo 1	273.375,58	5.361.367,26	3.405.729,24	3.679.104,82
	Titolo 2	13.480.764,17	3.295.300,00	400.000,00	13.880.764,17
	Titolo 4	15.379,69	2.138.368,59	2.133.000,00	2.148.379,69
	TOTALE	13.769.519,44	10.795.035,85	5.938.729,24	19.708.248,68
	Avanzo di amministrazione utilizzato		18.354.188,68	0,00	
	Fondo Cassa utilizzato				182.099,29
	TOTALE GENERALE	13.769.519,44	29.149.224,53	5.938.729,24	19.890.347,97

ENTRATE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI COMPETENZA DEL BILANCIO PLURIENNALE		
		PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2024	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2025	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2026
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		10.744.452,59		
TITOLO 1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.2.1	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	1.874.729,24	1.874.729,24	1.874.729,24
UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE				
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	900.000,00	900.000,00	900.000,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	631.000,00	631.000,00	631.000,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1		3.405.729,24	3.405.729,24	3.405.729,24
TITOLO 2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
2.2.1	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO	400.000,00	700.000,00	400.000,00
2.2.4	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2		400.000,00	700.000,00	400.000,00
TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.133.000,00	2.133.000,00	2.133.000,00
4.1.5	ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4		2.133.000,00	2.133.000,00	2.133.000,00
TOTALE ENTRATE		5.938.729,24	6.238.729,24	5.938.729,24
Avanzo di amministrazione utilizzato		0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		5.938.729,24	6.238.729,24	5.938.729,24

Prospetto di cui all'art.8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità finanziaria)

Pag. 3

Sezione	Livello	Voce	BILANCIO DI PREVISIONE 2024	
			COMPETENZA	CASSA
E	I	Trasferimenti correnti	1.874.729,24	1.874.729,24
E	II	Trasferimenti correnti	1.874.729,24	1.874.729,24
E	III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.874.729,24	1.874.729,24
E	III	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00
E	I	Entrate extratributarie	1.531.000,00	1.804.375,58
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.531.000,00	1.804.375,58
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	900.000,00	1.000.038,00
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	631.000,00	804.337,58
E	II	Interessi attivi	0,00	0,00
E	III	Altri interessi attivi	0,00	0,00
E	II	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00
E	III	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00
E	III	Rimborsi in entrata	0,00	0,00
E	I	Entrate in conto capitale	400.000,00	13.880.764,17
E	II	Contributi agli investimenti	400.000,00	13.880.764,17
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	400.000,00	13.880.764,17
E	III	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00	0,00
E	I	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.133.000,00	2.148.379,69
E	II	Entrate per partite di giro	2.133.000,00	2.136.660,80
E	III	Altre ritenute	2.010.000,00	2.013.660,80
E	III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00
E	III	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	70.000,00	70.000,00
E	III	Altre entrate per partite di giro	53.000,00	53.000,00
E	II	Entrate per conto terzi	0,00	11.718,89
E	III	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	11.718,89
E	III	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00
E	III	Depositi di/presso terzi	0,00	0,00
U	I	Spese correnti	3.405.729,24	6.041.782,15
U	II	Redditi da lavoro dipendente	90.000,00	96.745,26
U	III	Retribuzioni lorde	90.000,00	96.745,26
U	II	Imposte e tasse a carico dell'ente	69.000,00	69.000,00
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	69.000,00	69.000,00

Prospetto di cui all'art.8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità finanziaria)

Pag. 4

Sezione	Livello	Voce	BILANCIO DI PREVISIONE 2024	
			COMPETENZA	CASSA
U	II	Acquisto di beni e servizi	3.054.829,24	5.592.111,42
U	III	Acquisto di beni	14.600,00	78.498,24
U	III	Acquisto di servizi	3.040.229,24	5.513.613,18
U	II	Trasferimenti correnti	135.900,00	217.253,50
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	135.900,00	217.253,50
U	II	Interessi passivi	0,00	7.656,84
U	III	Altri interessi passivi	0,00	7.656,84
U	II	Altre spese correnti	56.000,00	59.015,13
U	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	36.000,00	36.000,00
U	III	Premi di assicurazione	20.000,00	22.659,86
U	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	0,00	355,27
U	I	Spese in conto capitale	400.000,00	11.489.843,41
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	400.000,00	11.489.843,41
U	III	Beni materiali	0,00	1.035.477,17
U	III	Beni immateriali	400.000,00	10.454.366,24
U	I	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.133.000,00	2.358.722,41
U	II	Uscite per partite di giro	2.133.000,00	2.327.879,48
U	III	Versamenti di altre ritenute	2.010.000,00	2.194.202,70
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	70.000,00	74.692,93
U	III	Altre uscite per partite di giro	53.000,00	58.983,85
U	II	Uscite per conto terzi	0,00	30.842,93
U	III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	30.842,93

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	1.874.729,24	1.874.729,24	2.933.729,26	2.944.152,10
ALTRE ENTRATE	1.531.000,00	1.804.375,58	2.427.638,00	2.642.707,29
A) Totale ENTRATE CORRENTI	3.405.729,24	3.679.104,82	5.361.367,26	5.586.859,39
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	400.000,00	13.880.764,17	3.295.300,00	15.959.714,97
ACCENSIONE DI PRESTITI (F)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Totale ENTRATE IN CONTO CAPITALE	400.000,00	13.880.764,17	3.295.300,00	15.959.714,97
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.133.000,00	2.148.379,69	2.138.368,59	2.144.718,89
C) Totale PARTITE DI GIRO	2.133.000,00	2.148.379,69	2.138.368,59	2.144.718,89
(A+B+C) Totale delle Entrate	5.938.729,24	19.708.248,68	10.795.035,85	23.691.293,25
D) Utilizzo dell' avanzo di amministrazione iniziale	0,00	182.099,29	18.354.188,68	10.585.986,04
Totali a pareggio	5.938.729,24	19.890.347,97	29.149.224,53	34.277.279,29

SPESE	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	2.590.252,44	4.216.225,01	2.999.470,68	4.250.474,97
INTERVENTI DIVERSI	779.476,80	1.789.557,14	2.217.197,58	3.016.885,30
FONDO DI RISERVA	36.000,00	36.000,00	47.221,80	47.221,80
ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	451.676,88	451.676,88
A1) Totale USCITE CORRENTI	3.405.729,24	6.041.782,15	5.715.566,94	7.766.258,95
INVESTIMENTI	400.000,00	11.489.843,41	21.295.289,00	24.267.413,26
ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) Totale USCITE IN CONTO CAPITALE	400.000,00	11.489.843,41	21.295.289,00	24.267.413,26
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.133.000,00	2.358.722,41	2.138.368,59	2.243.607,08
C1) Totale PARTITE DI GIRO	2.133.000,00	2.358.722,41	2.138.368,59	2.243.607,08
(A1+B1+C1) Totale delle Uscite	5.938.729,24	19.890.347,97	29.149.224,53	34.277.279,29
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali a pareggio	5.938.729,24	19.890.347,97	29.149.224,53	34.277.279,29

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1 - Quote in c/capitale debiti in scadenza) Situazione finanziaria	0,00	-2.362.677,33	-354.199,68	-2.179.399,56
(B-B1) Saldo movimento in c/capitale	0,00	2.390.920,76	-17.999.989,00	-8.307.698,29
(A+B-F) - (A1+B1) indebitamento/Accreditamento netto	0,00	28.243,43	-18.354.188,68	-10.487.097,85
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	0,00	28.243,43	-18.354.188,68	-10.487.097,85
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo Complessivo	0,00	-182.099,29	-18.354.188,68	-10.585.986,04

BILANCIO PREVENTIVO
PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E

Descrizione	ESERCIZIO FINANZIARIO 2024		
	COMPETENZA	CASSA	
Missione 021	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici		
Programma 21013	Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 013 - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale		
	Totale Programma 21013	3.101.839,60	16.587.105,26
	Totale Missione 021	3.101.839,60	16.587.105,26
Missione 032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
Programma 32003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
	Totale Programma 32003	667.889,64	908.520,30
	Totale Missione 032	667.889,64	908.520,30
Missione 033	Fondi da ripartire		
Programma 33001	Fondi da assegnare Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 001 - Fondi da assegnare		
	Totale Programma 33001	36.000,00	36.000,00
	Totale Missione 033	36.000,00	36.000,00
Missione 099	Servizi per conto terzi e partite di giro		
Programma 99001	Servizi per conto terzi e partite di giro Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 001 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
	Totale Programma 99001	2.133.000,00	2.358.722,41
	Totale Missione 099	2.133.000,00	2.358.722,41
	TOTALE SPESE	5.938.729,24	19.890.347,97

Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea

Via delle Belle Arti 131 - 00196 ROMA (RM)

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ESERCIZIO 2023

Fondo di cassa iniziale	€.	10.814.259,04
+ Residui attivi iniziali	€.	12.896.257,40
- Residui passivi iniziali	€.	5.128.054,76
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	€.	18.582.461,68
+ Entrate già accertate nell'esercizio	€.	9.383.258,62
- Uscite già impegnate nell'esercizio	€.	15.799.124,55
+/- Variazione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	€.	0,00
+/- Variazione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	€.	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	€.	12.166.595,75
+ Entrate presunte per il restante periodo	€.	143.345,58
- Uscite presunte per il restante periodo	€.	1.569.045,20
+/- Variazione dei residui attivi, presunte per il restante periodo	€.	0,00
+/- Variazione dei residui passivi, presunte per il restante periodo	€.	3.556,46
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 da applicare al bilancio dell'anno 2024	€.	10.744.452,59

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2024 risulta così prevista :

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	€.	0,00
ai Fondi per rischi ed oneri	€.	0,00
	€.	0,00
al Fondo ripristino investimenti	€.	0,00
per i seguenti altri vincoli	€.	9.870.454,43
L.190/2014 - Centrale Termo-Frigoriferia: rinnovo periodico di	€.	1.995,94
L.190/2014 -Potenziamento e miglioramento della messa in sicurezza	€.	492,43
L.190/2014 -Studio sui corpi illuminanti nonché sul sistema di	€.	3.547,82
Nuova centrale termo-frigorifera della Galleria	€.	6.787,26
Lavori di adeguamento locali bar-ristorante	€.	17.943,88
Insonorizzazione macchine frigo della nuova centrale termica	€.	97.461,78
L.190/2014 Progetto Speciale Sicurezza - Adeguamento dell'impianto di	€.	64.578,19
PAC 2015 - Acquisizione opere d'arte	€.	25.700,00
PAC 2015 - Restauro opere d'arte	€.	21,28
PAC 2016 - Acquisizione opere d'arte	€.	670,40
PAC 2016 - Restauro opere d'arte	€.	102,00
Piano stralcio "Cultura e Turismo" - Fondo per lo Sviluppo e la	€.	3.801.274,99
L.190/2014 rimodulazione - LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE E RISANAMENTO	€.	517.305,70
Programma interventi Legge 11 dicembre 2016, n. 232, art.1 comma140	€.	1.014,00
PAC 2019 - Acquisto opere d'arte	€.	792,00
Fondi rinvenienti PoiN/FESR 2007/2013 - Sicurezza antincendio della	€.	1.096.488,90
L.190/2014 anno 2019 - Riqualificazione dei lucernari in copertura	€.	1.091.047,87
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	€.	25.000,00

Altri fondi n.a.c. - Altri accantonamenti fondo GSE	€.	426.676,88
Lavori di messa in sicurezza, adeguamento e restauro dell'edificio	€.	65.137,41
L.190/2014 anno 2020 - Riqualificazione e messa in sicurezza dei	€.	15.058,23
Fondo per il rilancio degli investimenti delle amministrazioni	€.	72.061,45
Altri servizi Ausiliari - Rinnovo contratto Ales S.p.a	€.	820,76
Programmazione ai sensi del D.P.C.M. 28,11,2018 - Riparto dei fondi	€.	900.000,00
Programmazione ai sensi del D.P.C.M. 28,11,2018 - Riparto dei fondi	€.	519.818,75
Programmazione ai sensi del D.P.C.M. 28,11,2018 - Riparto dei fondi	€.	400.000,00
L.190/2014 anno 2021 - Lavori di ristrutturazione e restauro del	€.	42.033,21
L.190/2014 anno 2021 - Lavori di risanamento e adeguamento funzionale	€.	17.209,92
L.190/2014 anno 2021 - Lavori di revisione, restauro e messa in	€.	54.202,54
L.190/2014 anno 2022 - Lavori di revisione, restauro e messa in	€.	21.918,49
Gestione integrata salute e sicurezza sui luoghi di lavoro	€.	0,05
L.190/2014 af 2023 - Lavori di completamento e adeguamento funzionale	€.	350.000,00
PNRR Peba	€.	20,00
PNRR Efficientamento	€.	230.187,94
Fondi lettera F, EPR 2021 cap. 7303	€.	2.882,62
Stanziamiento per spese Covid-19	€.	201,74
Totale parte vincolata	€.	9.870.454,43
Parte disponibile		
Parte non vincolata di cui si prevederà l'utilizzo nel corso dell'esercizio 2024 . .	€.	873.998,16
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2024	€.	0,00
Totale parte disponibile	€.	873.998,16
Totale Risultato di amministrazione presunto	€.	10.744.452,59

Data di Stampa: 24/11/2023

SPESE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	ANNO 2024			ANNO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2023	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		0,00		0,00		
TITOLO 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	48.133,56	38.796,00	86.929,56	33.375,92	38.796,00	72.171,92
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	6.818,26	91.000,00	97.818,26	6.633,53	91.000,00	97.633,53
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.571.020,75	2.460.456,44	4.031.477,19	1.210.994,84	2.869.674,68	4.080.669,52
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	888.295,25	344.576,80	1.232.872,05	699.164,81	1.674.209,00	2.373.373,81
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	81.353,50	135.900,00	217.253,50	69.822,65	199.250,00	269.072,65
1.2.3	ONERI FINANZIARI	4.675,65	5.000,00	9.675,65	2.003,85	5.700,00	7.703,85
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	69.000,00	69.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	27.743,83	225.000,00	252.743,83	20.684,30	258.500,00	279.184,30
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	8.012,11	0,00	8.012,11	8.012,11	14.538,58	22.550,69
UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA							
1.3.1	FONDO DI RISERVA	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	47.221,80	47.221,80
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	451.676,88	451.676,88
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI		2.636.052,91	3.405.729,24	6.041.782,15	2.050.692,01	5.715.566,94	7.766.258,95
TITOLO 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							

SPESE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	ANNO 2024			ANNO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2023	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	11.089.843,41	400.000,00	11.489.843,41	2.972.124,26	21.295.289,00	24.267.413,26
UPB 2.2 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		11.089.843,41	400.000,00	11.489.843,41	2.972.124,26	21.295.289,00	24.267.413,26
TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	194.879,48	2.133.000,00	2.327.879,48	71.873,20	2.133.000,00	2.204.873,20
4.1.5	USCITE PER C/TO TERZI	30.842,93	0,00	30.842,93	33.365,29	5.368,59	38.733,88
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		225.722,41	2.133.000,00	2.358.722,41	105.238,49	2.138.368,59	2.243.607,08
Riepilogo delle Spese							
	Titolo 1	2.636.052,91	3.405.729,24	6.041.782,15	2.050.692,01	5.715.566,94	7.766.258,95
	Titolo 2	11.089.843,41	400.000,00	11.489.843,41	2.972.124,26	21.295.289,00	24.267.413,26
	Titolo 4	225.722,41	2.133.000,00	2.358.722,41	105.238,49	2.138.368,59	2.243.607,08
	TOTALE	13.951.618,73	5.938.729,24	19.890.347,97	5.128.054,76	29.149.224,53	34.277.279,29
	Entrate non impiegate		0,00	0,00		0,00	0,00
TOTALE GENERALE		13.951.618,73	5.938.729,24	19.890.347,97	5.128.054,76	29.149.224,53	34.277.279,29

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

0,00

0,00

TITOLO 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO

Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

1.1.1.001	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	48.133,56	38.396,00	38.396,00	86.529,56
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	48.133,56	38.396,00	38.396,00	86.529,56
1.1.1.002	Rimborsi ad organi istituzionali	0,00	400,00	400,00	400,00
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	400,00	400,00	400,00
Totale Categoria		48.133,56	38.796,00	38.796,00	86.929,56

Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

1.1.2.001	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato	4.000,00	35.000,00	35.000,00	39.000,00
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	4.000,00	35.000,00	35.000,00	39.000,00
1.1.2.002	Buoni pasto	2.745,26	55.000,00	55.000,00	57.745,26
1.01.01.02.002	Buoni pasto	2.745,26	55.000,00	55.000,00	57.745,26
1.1.2.003	Contributi obbligatori per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.004	Rimborso spese per missioni in Italia	73,00	1.000,00	1.000,00	1.073,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	73,00	1.000,00	1.000,00	1.073,00
1.1.2.005	Rimborso spese per missioni all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		6.818,26	91.000,00	91.000,00	97.818,26

Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

1.1.3.001	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.005	Carta, cancelleria e stampati	3.449,38	4.500,00	4.000,00	7.449,38
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	3.449,38	4.500,00	4.000,00	7.449,38
1.1.3.010	Acquisto di carburanti	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
1.1.3.015	Acquisto vestiario	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.004	Vestiario	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.020	Materiale informatico	0,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00
1.03.01.02.006	Materiale informatico	0,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00
1.1.3.025	Materiale tecnico-specialistico	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.040	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00
1.1.3.045	Medicinali e materiale sanitario	256,20	701,74	500,00	756,20
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	256,20	701,74	500,00	756,20
1.1.3.075	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.080	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.085	Telefonia fissa	16.870,18	35.000,00	35.000,00	51.870,18
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	16.870,18	35.000,00	35.000,00	51.870,18
1.1.3.086	Telefonia mobile	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.090	Utenze energia elettrica	486.499,53	950.000,00	800.000,00	1.286.499,53
1.03.02.05.004	Energia elettrica	486.499,53	950.000,00	800.000,00	1.286.499,53
1.1.3.095	Utenza acqua	3.221,37	5.000,00	5.000,00	8.221,37
1.03.02.05.005	Acqua	3.221,37	5.000,00	5.000,00	8.221,37
1.1.3.100	Utenze gas	15.261,90	0,00	0,00	15.261,90
1.03.02.05.006	Gas	15.261,90	0,00	0,00	15.261,90
1.1.3.105	Fitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.110	Noleggio di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.120	Noleggi di hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.125	Licenze Software	18.461,42	18.461,42	5.000,00	23.461,42
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	18.461,42	18.461,42	5.000,00	23.461,42

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
1.1.3.126	Altre licenze	0,00	1.354,20	1.354,20	1.354,20
1.03.02.07.007	Altre licenze	0,00	1.354,20	1.354,20	1.354,20
1.1.3.130	Noleggi di impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.135	Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.140	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00	2.500,00	994,00	994,00
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00	2.500,00	994,00	994,00
1.1.3.145	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	270.234,32	633.490,27	586.000,00	856.234,32
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	270.234,32	633.490,27	586.000,00	856.234,32
1.1.3.150	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	10.248,00	30.000,00	30.000,00	40.248,00
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	10.248,00	30.000,00	30.000,00	40.248,00
1.1.3.155	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.160	Manutenzione ordinaria immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.161	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	188.883,75	180.000,00	50.000,00	238.883,75
1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	188.883,75	180.000,00	50.000,00	238.883,75
1.1.3.162	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	35.000,00	38.296,00	30.000,00	65.000,00
1.03.02.09.010	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	35.000,00	38.296,00	30.000,00	65.000,00
1.1.3.165	Manutenzione ordinaria aree verdi	17.263,72	42.000,00	42.000,00	59.263,72
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	17.263,72	42.000,00	42.000,00	59.263,72
1.1.3.185	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	118.431,29	83.000,00	40.000,00	158.431,29
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	118.431,29	83.000,00	40.000,00	158.431,29
1.1.3.190	Pulizia e disinfestazione	36.669,50	200.000,00	200.000,00	236.669,50
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	36.669,50	200.000,00	200.000,00	236.669,50
1.1.3.195	trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	28.321,82	20.042,00	10.000,00	38.321,82
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	28.321,82	20.042,00	10.000,00	38.321,82
1.1.3.200	Stampa rilegatura e grafica	21.580,12	5.000,00	3.000,00	24.580,12
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	21.580,12	5.000,00	3.000,00	24.580,12
1.1.3.201	Altri servizi ausiliari	271.867,81	544.820,76	544.000,00	815.867,81

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	271.867,81	544.820,76	544.000,00	815.867,81
1.1.3.205	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	1.219,39	1.000,00	1.000,00	2.219,39
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	1.219,39	1.000,00	1.000,00	2.219,39
1.1.3.215	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.220	Spese postali e telegrafiche	1.217,19	3.000,00	1.000,00	2.217,19
1.03.02.16.002	Spese postali	1.217,19	3.000,00	1.000,00	2.217,19
1.1.3.225	Spese amministrative diverse	285,00	2.000,00	2.000,00	2.285,00
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	285,00	2.000,00	2.000,00	2.285,00
1.1.3.235	Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.240	Accertamenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.245	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	23.119,00	26.779,00	26.779,00	49.898,00
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	23.119,00	26.779,00	26.779,00	49.898,00
1.1.3.250	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.255	Quote di associazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.270	servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)	0,00	19.729,29	19.729,24	19.729,24
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	0,00	19.729,29	19.729,24	19.729,24
1.1.3.280	Premi di assicurazione	2.659,86	20.000,00	20.000,00	22.659,86
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	2.659,86	15.000,00	15.000,00	17.659,86
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale Categoria		1.571.020,75	2.869.674,68	2.460.456,44	4.031.477,19
Totale UPB		1.625.972,57	2.999.470,68	2.590.252,44	4.216.225,01

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI

Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

1.2.1.030	Acquisto di strumenti per laboratori	2.975,22	2.000,00	0,00	2.975,22
------------------	---	-----------------	-----------------	-------------	-----------------

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
1.03.01.02.008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	2.975,22	2.000,00	0,00	2.975,22
1.2.1.035	Acquisto di materie prime per laboratori	2.397,66	2.000,00	0,00	2.397,66
1.03.01.02.008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	2.397,66	2.000,00	0,00	2.397,66
1.2.1.060	Spese per pubblicit� e promozione	6.421,74	12.000,00	0,00	6.421,74
1.03.02.02.004	Pubblicit�	6.421,74	12.000,00	0,00	6.421,74
1.2.1.065	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	629.239,96	1.385.000,00	300.000,00	929.239,96
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	629.239,96	1.385.000,00	300.000,00	929.239,96
1.2.1.070	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicit� n.a.c	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.115	Noleggi di attrezzature e macchinari	5.389,70	11.209,00	9.076,80	14.466,50
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	5.389,70	11.209,00	9.076,80	14.466,50
1.2.1.170	Interpretariato e traduzioni	2.193,25	5.000,00	0,00	2.193,25
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	2.193,25	5.000,00	0,00	2.193,25
1.2.1.175	Spese per specifiche ricerche e studi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.009	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.180	Altre prestazioni professionali e specialistiche	167.405,06	165.000,00	28.500,00	195.905,06
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	167.405,06	165.000,00	28.500,00	195.905,06
1.2.1.260	Spese di catalogazione, inventariazione e censimento	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1.2.1.265	Attivit� didattica	12.452,88	10.000,00	0,00	12.452,88
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	12.452,88	10.000,00	0,00	12.452,88
1.2.1.270	Pubblicazioni	54.819,78	77.000,00	7.000,00	61.819,78
1.03.01.01.002	Pubblicazioni	54.819,78	77.000,00	7.000,00	61.819,78
Totale Categoria		888.295,25	1.674.209,00	344.576,80	1.232.872,05
Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI					
1.2.2.001	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	65.499,50	138.300,00	135.000,00	200.499,50
1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	65.499,50	138.300,00	135.000,00	200.499,50
1.2.2.002	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.003	Trasferimenti correnti a imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.004	Trasferimenti al MEF in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
contenimento di spesa					
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.005	Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c.	950,00	950,00	900,00	1.850,00
1.04.01.03.999	Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c.	950,00	950,00	900,00	1.850,00
1.2.2.006	Trasferimenti correnti a Ministeri - Articolo 14 del decreto-legge 1° giugno 2023, n. 61	14.904,00	60.000,00	0,00	14.904,00
1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	14.904,00	60.000,00	0,00	14.904,00
Totale Categoria		81.353,50	199.250,00	135.900,00	217.253,50
Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI					
1.2.3.001	Uscite e commissioni bancarie	4.675,65	5.700,00	5.000,00	9.675,65
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	4.675,65	5.700,00	5.000,00	9.675,65
Totale Categoria		4.675,65	5.700,00	5.000,00	9.675,65
Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI					
1.2.4.001	IRAP	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
1.2.4.002	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.003	Tassa rifiuti solidi urbani	0,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Totale Categoria		0,00	65.000,00	69.000,00	69.000,00
Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
1.2.5.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.002	Aggio riscossione biglietti	27.743,83	258.500,00	225.000,00	252.743,83
1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	27.743,83	258.500,00	225.000,00	252.743,83
Totale Categoria		27.743,83	258.500,00	225.000,00	252.743,83
Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
1.2.6.001	Esborso da contenziosi e accessori	0,00	14.538,58	0,00	0,00
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	0,00	14.538,58	0,00	0,00
1.2.6.002	Debiti pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.003	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
1.2.6.004	Sanzioni	355,27	0,00	0,00	355,27
1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	355,27	0,00	0,00	355,27
1.2.6.005	Interessi di mora ad altri soggetti	7.656,84	0,00	0,00	7.656,84
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	7.656,84	0,00	0,00	7.656,84
Totale Categoria		8.012,11	14.538,58	0,00	8.012,11
Totale UPB		1.010.080,34	2.217.197,58	779.476,80	1.789.557,14
UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA					
Categoria 1.3.1 - FONDO DI RISERVA					
1.3.1.001	fondo di riserva	0,00	47.221,80	36.000,00	36.000,00
1.10.01.01.001	Fondi di riserva	0,00	47.221,80	36.000,00	36.000,00
Totale Categoria		0,00	47.221,80	36.000,00	36.000,00
Totale UPB		0,00	47.221,80	36.000,00	36.000,00
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					
Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					
1.5.1.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	25.000,00	0,00	0,00
1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	0,00	25.000,00	0,00	0,00
1.5.1.002	Altri fondi n.a.c. - Fondi di riserva ed altri accantonamenti	0,00	426.676,88	0,00	0,00
1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	0,00	426.676,88	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	451.676,88	0,00	0,00
Totale UPB		0,00	451.676,88	0,00	0,00
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI		2.636.052,91	5.715.566,94	3.405.729,24	6.041.782,15

TITOLO 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 - INVESTIMENTI

Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI

2.1.1.001	Acquisto immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

2.1.2.001	Acquisti di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
-----------	--------------------------------	------	------	------	------

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.002	Mobili e arredi per ufficio	4.689,87	5.000,00	0,00	4.689,87
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	4.689,87	5.000,00	0,00	4.689,87
2.1.2.003	Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.04.001	Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.004	Impianti	723.667,70	1.720.234,45	0,00	723.667,70
2.02.01.04.002	Impianti	723.667,70	1.720.234,45	0,00	723.667,70
2.1.2.005	Attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.006	Attrezzature n.a.c.	2.440,00	51.240,00	0,00	2.440,00
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	2.440,00	51.240,00	0,00	2.440,00
2.1.2.007	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.008	Server	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.07.001	Server	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.009	Postazioni di lavoro	0,00	4.000,00	0,00	0,00
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	0,00	4.000,00	0,00	0,00
2.1.2.010	Periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.07.003	Periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.011	Apparati di telecomunicazione	219,60	0,00	0,00	219,60
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	219,60	0,00	0,00	219,60
2.1.2.012	Hardware n.a.c.	3.660,00	10.000,00	0,00	3.660,00
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	3.660,00	10.000,00	0,00	3.660,00
2.1.2.013	Fondi per migliorare e potenziare le infrastrutture informatiche	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.014	Dotazione bibliografica	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.015	Acquisto di opere d'arte	300.800,00	1.429.962,40	0,00	300.800,00
2.02.01.11.001	Oggetti di valore	300.800,00	1.429.962,40	0,00	300.800,00
2.1.2.016	Acquisto di software	3.660,00	3.660,00	0,00	3.660,00
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	3.660,00	3.660,00	0,00	3.660,00
2.1.2.017	Acquisto di licenze	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.02.002	Acquisto software	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
2.1.2.018	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00
2.1.2.019	Catalogazione e recupero straordinario patrimonio documentario, fotografico e digitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.020	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	503.099,39	4.683.049,25	400.000,00	903.099,39
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	503.099,39	4.683.049,25	400.000,00	903.099,39
2.1.2.021	Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.022	Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	38.293,60	26.123,28	0,00	38.293,60
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	38.293,60	26.123,28	0,00	38.293,60
2.1.2.023	Manutenzione straordinaria aree verdi	12.200,00	12.200,00	0,00	12.200,00
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	12.200,00	12.200,00	0,00	12.200,00
2.1.2.024	Opere d'ingegno e diritti d'autore	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.04.001	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.025	Adeguamento strutturale, impiantistico e allestimento	8.642.069,72	12.175.319,62	0,00	8.642.069,72
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	8.642.069,72	12.175.319,62	0,00	8.642.069,72
2.1.2.026	Attrezzature sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.05.002	Attrezzature sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.027	Intervento finanziato con fondi PNRR - Intervento 1.3 "Migliorare l'efficienza energetica di cinema, teatri e Musei"	683.446,15	1.000.000,00	0,00	683.446,15
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	683.446,15	1.000.000,00	0,00	683.446,15
2.1.2.028	Intervento finanziato con fondi PNRR - Intervento 1.2 "Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi per consentire un piA' ampio accesso e partecipazione alla cultura" - Redazione PEBA	12.480,00	12.500,00	0,00	12.480,00
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	12.480,00	12.500,00	0,00	12.480,00
2.1.2.029	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	119.117,38	122.000,00	0,00	119.117,38
2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	119.117,38	122.000,00	0,00	119.117,38
Totale Categoria		11.089.843,41	21.295.289,00	400.000,00	11.489.843,41
Totale UPB		11.089.843,41	21.295.289,00	400.000,00	11.489.843,41

UPB 2.2 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI

2.2.1.001	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
-----------	---	------	------	------	------

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE					
2.2.2.001	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.01.01.001	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI					
2.2.5.001	Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.02.01.999	Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso ricevute da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale UPB		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		11.089.843,41	21.295.289,00	400.000,00	11.489.843,41

TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Categoria 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

4.1.1.001	Versamento di altre ritenute n.a.c.	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4.1.1.002	IVA in regime di split payment	184.202,70	2.000.000,00	2.000.000,00	2.184.202,70
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	184.202,70	2.000.000,00	2.000.000,00	2.184.202,70
4.1.1.003	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.004	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.005	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	4.692,93	70.000,00	70.000,00	74.692,93
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	4.692,93	70.000,00	70.000,00	74.692,93
4.1.1.006	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.007	Fondi di cassa	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
VOCE P.d.C.I.					
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4.1.1.008	Rimborso cauzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.010	spese non andate a buon fine	5.983,85	50.000,00	50.000,00	55.983,85
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	5.983,85	50.000,00	50.000,00	55.983,85
Totale Categoria		194.879,48	2.133.000,00	2.133.000,00	2.327.879,48
Categoria 4.1.5 - USCITE PER C/TO TERZI					
Trasferimenti	Debiti pregressi	30.842,93	0,00	0,00	30.842,93
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	30.842,93	0,00	0,00	30.842,93
4.1.5.002	Acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	5.368,59	0,00	0,00
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	5.368,59	0,00	0,00
Totale Categoria		30.842,93	5.368,59	0,00	30.842,93
Totale UPB		225.722,41	2.138.368,59	2.133.000,00	2.358.722,41
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		225.722,41	2.138.368,59	2.133.000,00	2.358.722,41
Riepilogo delle Spese					
	Titolo 1	2.636.052,91	5.715.566,94	3.405.729,24	6.041.782,15
	Titolo 2	11.089.843,41	21.295.289,00	400.000,00	11.489.843,41
	Titolo 4	225.722,41	2.138.368,59	2.133.000,00	2.358.722,41
	TOTALE	13.951.618,73	29.149.224,53	5.938.729,24	19.890.347,97
	Entrate non impiegate		0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	13.951.618,73	29.149.224,53	5.938.729,24	19.890.347,97

SPESE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			0,00	0,00	
TITOLO 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI		2.636.052,91	5.715.566,94	3.405.729,24	6.041.782,15
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO		1.625.972,57	2.999.470,68	2.590.252,44	4.216.225,01
Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE		48.133,56	38.796,00	38.796,00	86.929,56
1.1.1.001	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	48.133,56	38.396,00	38.396,00	86.529,56
1.1.1.002	Rimborsi ad organi istituzionali	0,00	400,00	400,00	400,00
Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		6.818,26	91.000,00	91.000,00	97.818,26
1.1.2.001	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato	4.000,00	35.000,00	35.000,00	39.000,00
1.1.2.002	Buoni pasto	2.745,26	55.000,00	55.000,00	57.745,26
1.1.2.003	Contributi obbligatori per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.004	Rimborso spese per missioni in Italia	73,00	1.000,00	1.000,00	1.073,00
1.1.2.005	Rimborso spese per missioni all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI		1.571.020,75	2.869.674,68	2.460.456,44	4.031.477,19
1.1.3.001	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.005	Carta, cancelleria e stampati	3.449,38	4.500,00	4.000,00	7.449,38
1.1.3.010	Acquisto di carburanti	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.015	Acquisto vestiario	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.020	Materiale informatico	0,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00
1.1.3.025	Materiale tecnico-specialistico	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.040	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00
1.1.3.045	Medicinali e materiale sanitario	256,20	701,74	500,00	756,20
1.1.3.075	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.080	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.085	Telefonia fissa	16.870,18	35.000,00	35.000,00	51.870,18
1.1.3.086	Telefonia mobile	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.090	Utenze energia elettrica	486.499,53	950.000,00	800.000,00	1.286.499,53
1.1.3.095	Utenza acqua	3.221,37	5.000,00	5.000,00	8.221,37
1.1.3.100	Utenze gas	15.261,90	0,00	0,00	15.261,90
1.1.3.105	Fitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.110	Noleggio di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.120	Noleggi di hardware	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
1.1.3.125	Licenze Software	18.461,42	18.461,42	5.000,00	23.461,42
1.1.3.126	Altre licenze	0,00	1.354,20	1.354,20	1.354,20
1.1.3.130	Noleggi di impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.135	Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.140	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00	2.500,00	994,00	994,00
1.1.3.145	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	270.234,32	633.490,27	586.000,00	856.234,32
1.1.3.150	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	10.248,00	30.000,00	30.000,00	40.248,00
1.1.3.155	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.160	Manutenzione ordinaria immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.161	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	188.883,75	180.000,00	50.000,00	238.883,75
1.1.3.162	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	35.000,00	38.296,00	30.000,00	65.000,00
1.1.3.165	Manutenzione ordinaria aree verdi	17.263,72	42.000,00	42.000,00	59.263,72
1.1.3.185	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	118.431,29	83.000,00	40.000,00	158.431,29
1.1.3.190	Pulizia e disinfestazione	36.669,50	200.000,00	200.000,00	236.669,50
1.1.3.195	trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	28.321,82	20.042,00	10.000,00	38.321,82
1.1.3.200	Stampa rilegatura e grafica	21.580,12	5.000,00	3.000,00	24.580,12
1.1.3.201	Altri servizi ausiliari	271.867,81	544.820,76	544.000,00	815.867,81
1.1.3.205	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	1.219,39	1.000,00	1.000,00	2.219,39
1.1.3.215	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.220	Spese postali e telegrafiche	1.217,19	3.000,00	1.000,00	2.217,19
1.1.3.225	Spese amministrative diverse	285,00	2.000,00	2.000,00	2.285,00
1.1.3.235	Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.240	Accertamenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.245	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	23.119,00	26.779,00	26.779,00	49.898,00
1.1.3.250	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.255	Quote di associazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.270	servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)	0,00	19.729,29	19.729,24	19.729,24
1.1.3.280	Premi di assicurazione	2.659,86	20.000,00	20.000,00	22.659,86
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI		1.010.080,34	2.217.197,58	779.476,80	1.789.557,14
Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		888.295,25	1.674.209,00	344.576,80	1.232.872,05
1.2.1.030	Acquisto di strumenti per laboratori	2.975,22	2.000,00	0,00	2.975,22
1.2.1.035	Acquisto di materie prime per laboratori	2.397,66	2.000,00	0,00	2.397,66

SPESE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
1.2.1.060	Spese per pubblicità e promozione	6.421,74	12.000,00	0,00	6.421,74
1.2.1.065	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	629.239,96	1.385.000,00	300.000,00	929.239,96
1.2.1.070	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.115	Noleggi di attrezzature e macchinari	5.389,70	11.209,00	9.076,80	14.466,50
1.2.1.170	Interpretariato e traduzioni	2.193,25	5.000,00	0,00	2.193,25
1.2.1.175	Spese per specifiche ricerche e studi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.180	Altre prestazioni professionali e specialistiche	167.405,06	165.000,00	28.500,00	195.905,06
1.2.1.260	Spese di catalogazione, inventariazione e censimento	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1.2.1.265	Attività didattica	12.452,88	10.000,00	0,00	12.452,88
1.2.1.270	Pubblicazioni	54.819,78	77.000,00	7.000,00	61.819,78
Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI		81.353,50	199.250,00	135.900,00	217.253,50
1.2.2.001	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	65.499,50	138.300,00	135.000,00	200.499,50
1.2.2.002	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.003	Trasferimenti correnti a imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.004	Trasferimenti al MEF in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.005	Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c.	950,00	950,00	900,00	1.850,00
1.2.2.006	Trasferimenti correnti a Ministeri - Articolo 14 del decreto-legge 1° giugno 2023, n. 61	14.904,00	60.000,00	0,00	14.904,00
Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI		4.675,65	5.700,00	5.000,00	9.675,65
1.2.3.001	Uscite e commissioni bancarie	4.675,65	5.700,00	5.000,00	9.675,65
Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI		0,00	65.000,00	69.000,00	69.000,00
1.2.4.001	IRAP	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
1.2.4.002	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.003	Tassa rifiuti solidi urbani	0,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		27.743,83	258.500,00	225.000,00	252.743,83
1.2.5.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.002	Aggio riscossione biglietti	27.743,83	258.500,00	225.000,00	252.743,83
Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		8.012,11	14.538,58	0,00	8.012,11
1.2.6.001	Esborso da contenziosi e accessori	0,00	14.538,58	0,00	0,00
1.2.6.002	Debiti pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.003	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.004	Sanzioni	355,27	0,00	0,00	355,27

SPESE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
1.2.6.005	Interessi di mora ad altri soggetti	7.656,84	0,00	0,00	7.656,84
	UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA	0,00	47.221,80	36.000,00	36.000,00
	Categoria 1.3.1 - FONDO DI RISERVA	0,00	47.221,80	36.000,00	36.000,00
1.3.1.001	fondo di riserva	0,00	47.221,80	36.000,00	36.000,00
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	451.676,88	0,00	0,00
	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	451.676,88	0,00	0,00
1.5.1.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	25.000,00	0,00	0,00
1.5.1.002	Altri fondi n.a.c. - Fondi di riserva ed altri accantonamenti	0,00	426.676,88	0,00	0,00
	TITOLO 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	11.089.843,41	21.295.289,00	400.000,00	11.489.843,41
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI	11.089.843,41	21.295.289,00	400.000,00	11.489.843,41
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.001	Acquisto immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	11.089.843,41	21.295.289,00	400.000,00	11.489.843,41
2.1.2.001	Acquisti di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.002	Mobili e arredi per ufficio	4.689,87	5.000,00	0,00	4.689,87
2.1.2.003	Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.004	Impianti	723.667,70	1.720.234,45	0,00	723.667,70
2.1.2.005	Attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.006	Attrezzature n.a.c.	2.440,00	51.240,00	0,00	2.440,00
2.1.2.007	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.008	Server	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.009	Postazioni di lavoro	0,00	4.000,00	0,00	0,00
2.1.2.010	Periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.011	Apparati di telecomunicazione	219,60	0,00	0,00	219,60
2.1.2.012	Hardware n.a.c.	3.660,00	10.000,00	0,00	3.660,00
2.1.2.013	Fondi per migliorare e potenziare le infrastrutture informatiche	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.014	Dotazione bibliografica	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.015	Acquisto di opere d'arte	300.800,00	1.429.962,40	0,00	300.800,00
2.1.2.016	Acquisto di software	3.660,00	3.660,00	0,00	3.660,00
2.1.2.017	Acquisto di licenze	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.018	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00
2.1.2.019	Catalogazione e recupero straordinario patrimonio documentario, fotografico e digitale	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
2.1.2.020	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	503.099,39	4.683.049,25	400.000,00	903.099,39
2.1.2.021	Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.022	Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	38.293,60	26.123,28	0,00	38.293,60
2.1.2.023	Manutenzione straordinaria aree verdi	12.200,00	12.200,00	0,00	12.200,00
2.1.2.024	Opere d'ingegno e diritti d'autore	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.025	Adeguamento strutturale, impiantistico e allestimento	8.642.069,72	12.175.319,62	0,00	8.642.069,72
2.1.2.026	Attrezzature sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.027	Intervento finanziato con fondi PNRR - Intervento 1.3 "Migliorare l'efficienza energetica di cinema, teatri e Musei"	683.446,15	1.000.000,00	0,00	683.446,15
2.1.2.028	Intervento finanziato con fondi PNRR - Intervento 1.2 "Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi per consentire un piA' ampio accesso e partecipazione alla cultura" - Redazione PEBA	12.480,00	12.500,00	0,00	12.480,00
2.1.2.029	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	119.117,38	122.000,00	0,00	119.117,38
UPB 2.2 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE		0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.001	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2.001	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5.001	Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		225.722,41	2.138.368,59	2.133.000,00	2.358.722,41
UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		225.722,41	2.138.368,59	2.133.000,00	2.358.722,41
Categoria 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		194.879,48	2.133.000,00	2.133.000,00	2.327.879,48
4.1.1.001	Versamento di altre ritenute n.a.c.	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4.1.1.002	IVA in regime di split payment	184.202,70	2.000.000,00	2.000.000,00	2.184.202,70
4.1.1.003	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.004	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.005	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	4.692,93	70.000,00	70.000,00	74.692,93
4.1.1.006	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.007	Fondi di cassa	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4.1.1.008	Rimborso cauzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.010	spese non andate a buon fine	5.983,85	50.000,00	50.000,00	55.983,85

SPESE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
Categoria 4.1.5 - USCITE PER C/TO TERZI		30.842,93	5.368,59	0,00	30.842,93
Trasferim	Debiti pregressi	30.842,93	0,00	0,00	30.842,93
4.1.5.002	Acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	5.368,59	0,00	0,00
Riepilogo delle Spese					
	Titolo 1	2.636.052,91	5.715.566,94	3.405.729,24	6.041.782,15
	Titolo 2	11.089.843,41	21.295.289,00	400.000,00	11.489.843,41
	Titolo 4	225.722,41	2.138.368,59	2.133.000,00	2.358.722,41
	TOTALE	13.951.618,73	29.149.224,53	5.938.729,24	19.890.347,97
	Entrate non impiegate		0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	13.951.618,73	29.149.224,53	5.938.729,24	19.890.347,97

SPESE - Esercizio 2024

VOCE	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI COMPETENZA DEL BILANCIO PLURIENNALE		
		PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2024	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2025	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2026
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		0,00	
TITOLO 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO				
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	38.796,00	38.796,00	38.796,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	91.000,00	91.000,00	91.000,00
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.460.456,44	2.460.456,44	2.460.456,44
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	344.576,80	344.576,80	344.576,80
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	135.900,00	135.900,00	135.900,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	69.000,00	69.000,00	69.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	225.000,00	225.000,00	225.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00
UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA				
1.3.1	FONDO DI RISERVA	36.000,00	36.000,00	36.000,00
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00
	Totale Titolo 1	3.405.729,24	3.405.729,24	3.405.729,24
TITOLO 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				
UPB 2.1 - INVESTIMENTI				
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	400.000,00	700.000,00	400.000,00
	Totale Titolo 2	400.000,00	700.000,00	400.000,00
TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.133.000,00	2.133.000,00	2.133.000,00
4.1.5	USCITE PER C/TO TERZI	0,00	0,00	0,00
	Totale Titolo 4	2.133.000,00	2.133.000,00	2.133.000,00
	TOTALE SPESE	5.938.729,24	6.238.729,24	5.938.729,24
	Entrate non impiegate	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	5.938.729,24	6.238.729,24	5.938.729,24



Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo IV

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI VERBALE N. 10 DEL 05.12.2023

Il giorno cinque dicembre duemilaventitre (05/12/2023) alle ore 15:00 in videoconferenza al seguente link: <https://us06web.zoom.us/j/85411571327?pwd=Yucjt4HoO8bjowGgFfYTbhBluRtFB.1>, si è riunito, previa convocazione, il Collegio dei Revisori dei conti, nelle persone di:

- dott. Fabrizio Corbo (*Presidente del Collegio dei revisori*);
- dott. Maurizio Ferri (Membro effettivo).

- dott. Arturo Siniscalchi (Membro effettivo) assente giustificato.

per procedere all'esame del Bilancio di Previsione all'anno 2024.

Il Collegio passa all'esame del bilancio di previsione all'anno 2024 che, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei revisori con nota n. 00003488-P del 04 dicembre 2023, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Assistono alla seduta la Direttrice della Galleria dott.ssa Cristiana Collu, il collaboratore amministrativo della Galleria Sig. Alessandro Sestini, la sig.ra Patrizia Maddalena e il rag. Giovanni La Chimia, appositamente invitati dall'organo di controllo, per fornire allo stesso tutti gli elementi informativi necessari per lo svolgimento delle attività.

Il Collegio passa all'esame della precitata documentazione e, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redige la relazione che viene **allegata** al presente verbale e ne costituisce parte integrante.

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

Alle ore 15:40 l'adunanza viene sciolta previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

*dott. Fabrizio Corbo
(Firmato digitalmente)*

Firmato digitalmente da
Maurizio Ferri
C = IT
Data e ora della firma: 05/12/2023 18:55:06

dott. Maurizio Ferri

dott. Arturo Siniscalchi





Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo IV

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI RELATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024 predisposto dalla Direttrice della Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea è stato trasmesso al Collegio dei revisori dei conti, per il relativo parere di competenza, a mezzo posta elettronica, con nota prot. n. 00003488-P del 04 dicembre 2023

Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti:

- 1) preventivo finanziario (decisionale e gestionale);
- 2) quadro riassuntivo della gestione finanziaria;
- 3) preventivo economico;
- 4) bilancio pluriennale;
- 5) tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- 6) riepilogo per missioni e programmi;
- 7) nota tecnico integrativa;
- 8) relazione sul bilancio di previsione 2024;
- 9) programma 2024.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il bilancio di previsione in esame è stato redatto nel rispetto del principio del pareggio di bilancio e complessivamente prevede entrate ed uscite di competenza, di pari importo, per € 5.938.729,24 .

Dalla documentazione fornita si prende atto che l'Ente ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e le indicazioni di cui alla Circolare del Dipartimento della RGS n. 23 del 13 maggio 2013.

Il bilancio preventivo per il 2024, redatto sia in termini di competenza che di cassa.





Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo IV

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024						
ENTRATE	Euro	Previsioni definitive 2023	Variazioni +/-	Previsioni di competenza 2024	Differenza %	Previsione di cassa 2024
Correnti Titolo I	Euro	5.361.367,26	-1.955.638,02	3.405.729,24	-36,48	3.679.104,82
Conto capitale Titolo II	Euro	3.295.300,00	-2.895.300,00	400.000,00	-87,86	13.880.764,17
Partite di giro Titolo IV	Euro	2.138.368,59	-5.368,59	2.133.000,00	-0,25	2.148.379,69
Totale Entrate	Euro	10.795.035,85	-4.856.306,61	5.938.729,24	-44,99	19.708.248,68
Utilizzo avanzo iniziale	Euro	18.354.188,68		0,00		182.099,29
Totale Generale	Euro	29.149.224,53		5.938.729,24		19.890.347,97

SPESE	Euro	Previsioni definitive 2023	Variazioni +/-	Previsioni di competenza 2024	Differenza %	Previsione di cassa 2024
Correnti Titolo I	Euro	5.715.566,94	-2.309.837,70	3.405.729,24	-40,41	6.041.782,15
Conto capitale Titolo II	Euro	21.295.289,00	-20.895.289,00	400.000,00	-98,12	11.489.843,41
Partite di giro Titolo IV	Euro	2.138.368,59	-5.368,59	2.133.000,00	-0,25	2.358.722,41
Totale Uscite	Euro	29.149.224,53	23.210.495,29	5.938.729,24	-79,63	19.890.347,97
Disavanzo di amministrazione	Euro	0,00		0,00		0,00
Totale Generale	Euro	29.149.224,53		5.938.729,24		19.890.347,97

Situazione equilibrio dati di cassa:

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c.1, L. n° 243/2012)	Anno 2024
Saldo cassa presunto iniziale	10.926.551,88
Riscossioni previste	19.708.248,68
Pagamenti previsti	19.890.347,97
Saldo finale di cassa	10.744.452,59

Nella tabella che segue viene, inoltre, data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:





Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo IV

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione 2023	Totale
Fondo di cassa al 1 gennaio	10.814.259,04
Residui attivi iniziali	12.896.257,40
Residui passivi iniziali	-5.128.054,76
Avanzo di amministrazione iniziale	18.582.461,68
Entrate già accertate nell'esercizio 2023	9.383.258,62
Uscite già impegnate nell'esercizio 2023	-15.799.124,55
Variazioni residui attivi	0,00
Variazioni residui passivi	0,00
Entrate presunte per il restante periodo	143.345,58
Uscite presunte per il restante periodo	-1.569.045,20
Variazione residui attivi, presunte per il restante periodo	0,00
Variazione residui passivi, presunte per il restante periodo	-3.556,46
Avanzo di amministrazione anno 2023	10.744.452,59

di cui

Parte vincolata	9.870.454,43
Parte disponibile	873.998,16

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il Collegio dei revisori dei conti, con 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 nonché circolare MEF n°33 del 20.12.2017, prende atto che la previsione in competenza 2024 non comprende la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2023 pari ad € **9.870.454,43**.

In relazione all'avanzo di amministrazione non vincolato (*parte disponibile*) pari ad € **873.998,16**, il Collegio ricorda che in relazione al principio di pareggio di bilancio, l'avanzo di amministrazione non vincolato può essere utilizzato soltanto in seguito all'approvazione del rendiconto, ai fini della determinazione del saldo e del conseguimento dell'equilibrio

ESAME DELLE ENTRATE

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2023, sono così costituite:

ENTRATE CORRENTI	Euro	Previsioni definitive 2023	Variazioni	Previsioni di competenza 2024	Differenza %
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	2.933.729,26	-1.059.000,02	1.874.729,24	-36,10
Altre Entrate	Euro	2.427.638,00	-896.638,00	1.531.000,00	-36,93
Totale	Euro	5.361.367,26	-1.955.638,02	3.405.729,24	-36,48





Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo IV

Il bilancio espone un importo di entrate correnti pari a € 3.405.729,24 derivanti da:

- **Trasferimenti da parte del MiC:** la Direzione Generale Musei, con lettera prot. n° 0022156-P del 21.11.2023, ha notificato alla Galleria l'accredito per l'Esercizio Finanziario 2024 di € 1.800.000,00; con lettera prot. n. 0002898 del 28.12.2021 della Direzione Generale Organizzazione è stato trasmesso il contratto per la governance dei sistemi di prevenzione integrati (periodo 01.07.2021 al 30.06.2024) che prevede per l'esercizio 2024 un accreditamento fino al mese di giugno di € **9.864,92**, termine del contratto triennale (importo inserito sia in entrata che in uscita). A questi finanziamenti si aggiungono le entrate presunte relative alla governance dei sistemi di prevenzione per la seconda parte dell'anno 2024 per un importo pari a quello accertato di € **9.864,92** relativo al I semestre. A tali somme si aggiunge l'entrata presunta relative ad oneri per il personale derivanti dall'approvvigionamento dei buoni pasto (€ 55.000,00) Pertanto il totale delle entrate da Trasferimenti da parte del MiC è quantificato in € **1.874.729,24**, con un decremento del 36% rispetto ai trasferimenti ricevuti nell'esercizio 2023.
- **Proventi dalla vendita di biglietti:** Le entrate previste sono pari ad € **900.000,00** al lordo dell'aggio del concessionario (pari al 25%), sostanzialmente in linea con il trend degli incassi del 2023;
- **Proventi da concessioni su beni:** Le entrate previste sono pari ad € **506.000,00** (con un incremento di circa il 9% rispetto alla previsione iniziale del 2023) e comprendono la quota fissa e la quota di royalties dei servizi aggiuntivi, gli introiti derivanti dalla concessione di spazi ed i canoni di riproduzione;
- **Prestiti di opere:** Le entrate previste sono pari ad € **125.000,00** (in diminuzione rispetto alla previsione finale 2023 di euro 888.000) fanno riferimento agli introiti derivanti dal prestito di opere d'arte della collezione della Galleria già contrattualizzati.

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2023, sono così costituite:

ENTRATE CONTO CAPITALE	Euro	Previsioni definitive 2023	Variazioni	Previsioni di competenza 2024	Differenza %
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	3.295.300,00	-2.895.300,00	400.000,00	-87,86
Accensione di prestiti	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Euro	3.295.300,00	-2.895.300,00	400.000,00	-87,86

Il bilancio di previsione espone un importo di entrate in conto capitale pari a € 400.000,00 derivanti da:

- **Contributi agli investimenti dal MiC:** Vista l'approvazione della programmazione finanziata ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018- Riparto del fondo di cui all'articolo 1, comma 1072 della legge 27 dicembre 2017, n.205, che va a finanziare due interventi vengono postati in bilancio di € 400.000,00 riferito all'annualità 2024.

ESAME DELLE SPESE





Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo IV

Nel dettaglio delle spese, si evidenzia quanto segue:

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2023, sono rappresentate nella seguente tabella:

SPESE CORRENTI	Euro	Previsioni definitive 2023	Variazioni	Previsioni di competenza 2024	Differenza %
Funzionamento	Euro	2.999.470,68	-409.218,24	2.590.252,44	-13,64
Interventi diversi	Euro	2.217.197,58	-1.437.720,78	779.476,80	-64,84
Fondo di riserva	Euro	47.221,80	-11.221,80	36.000,00	-23,76
Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	Euro	451.676,88	-451.676,88	0,00	-100,00
Totale	Euro	5.715.566,94	-2.309.837,70	3.405.729,24	-40,41

Il bilancio di previsione espone un importo di uscite correnti pari a € 3.405.729,24 derivanti da:

- **Funzionamento:** Le uscite previste sono pari ad € **2.590.252,44** compongono il 76,05% circa delle uscite correnti. La quantificazione comprende costi per utenze, manutenzione ordinaria, premi di assicurazione, acquisti di facile consumo e materiale informatico; considerato che il principale aggregato è costituito dai costi per l'energia elettrica (con una previsione annua di € 800.000,00), tra le spese di funzionamento sono comprese anche quelle per la convenzione Ales, per far fronte alle scoperture di organico della Galleria, che gravano per il primo anno direttamente sul bilancio dell'Istituto (euro 544.000 tra gli altri servizi ausiliari);
- **Interventi diversi:** Le uscite previste sono pari ad € **779.476,80**. La quantificazione comprende costi istituzionali per la realizzazione del programma espositivo 2024, nonché trasferimenti al MiC, come previsto dalla normativa vigente che prevede il riversamento in conto entrata dello Stato del 20% degli introiti da bigliettazione (euro 135.000,00 pari al 20% degli introiti netti da bigliettazione), oneri finanziari, oneri tributari e poste correttive con riferimento alla quota di aggio del concessionario (€ 225.000,00);
- **Fondo di riserva:** in base alla normativa vigente è stato istituito un fondo di riserva di € **36.000,00** (capitolo 1.3.1.001), pari al 1,05 % circa del totale delle spese correnti.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2023, sono rappresentate nella seguente tabella:





Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo IV

USCITE CONTO CAPITALE	Euro	Previsioni definitive 2023	Variazioni	Previsioni di competenza 2024	Differenza %
Investimenti	Euro	21.295.289,00	-20.895.289,00	400.000,00	1,88
Oneri comuni in conto capitale	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Euro	21.295.289,00	-20.895.289,00	400.000,00	-98,12

Il bilancio di previsione espone un importo di uscite in conto capitale pari a € 400.000,00 derivanti da:

- **Investimenti:** la previsione indica un ammontare di € **400.000,00**, quale nuova previsione di competenza dell'esercizio 2024 (investimenti finanziati dal MiC) .

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio ed ammontano ad € **2.133.000,00**, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate al cassiere e ai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.

Infine, come disciplinato dall'art. 1, comma 3 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, ai fini di una maggiore flessibilità gestionale, di una più efficace realizzazione dei rispettivi obiettivi istituzionali e di un miglioramento dei saldi di finanza pubblica, a decorrere dall'anno 2020 gli Istituti autonomi museali, quali unità locali del Ministero della Cultura così come previsto dall'elenco analitico delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato, sono esonerati dall'obbligo del contenimento della spesa, ex art. 1, comma 590 della L. 160/2019. Resta ferma l'applicazione delle norme che recano vincoli in materia di spese di personale.

In ogni caso, il Collegio raccomanda di mantenere comportamenti coerenti con le finalità di contenimento delle spese.

CONCLUSIONI

Il Collegio dei revisori dei conti, analizzata la documentazione citata in premessa e l'ulteriore documentazione fornita dalla Galleria, considerato che:

- il bilancio di previsione 2024 è stato redatto in conformità alla normativa vigente;
- in base alla documentazione ed agli elementi conoscitivi forniti dalla Galleria le entrate previste risultano essere attendibili;
- le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all'ammontare delle risorse utilizzate negli esercizi precedenti ed ai programmi che la Galleria intende svolgere;
- risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio;





Ministero della Cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo IV

alla luce di quanto sopra esposto il Collegio dei revisori dei conti - nel raccomandare di porre la massima attenzione a che gli impegni di spesa siano sostenibili e sempre commisurati alle risorse disponibili - ritiene che il bilancio di previsione 2024 della Galleria nazionale d'arte moderna e contemporanea predisposto dalla Direttrice **possa essere sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione con parere favorevole.**

Roma, 05/12/2023

*dott. Fabrizio Corbo
(Firmato digitalmente)*

dott. Maurizio Ferri

*dott. Arturo Siniscalchi
assente giustificato*



MINISTERO
DELLA
CULTURA

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA
Viale delle Belle Arti 131, 00197 Roma – Tel. +39 06 322981 – Fax +39 06 3221579
Codice fiscale: 97855290587 - Codice IPA: B33GZM
e-mail: gan-amc@cultura.gov.it
pec: gan-amc@pec.cultura.gov.it
<http://lagallerianazionale.com>

Pag. 107 a 200



Ministero della cultura

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

ADUNANZA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 11.12.2023

VERBALE N. 16

Il giorno undici del mese di dicembre dell'anno duemilaventitre, alle ore 09:30, in videoconferenza al seguente link: <https://us06web.zoom.us/j/83554425392?pwd=LbxjsjTTv5R1TWSTvEHberpusn6lq5.1> si è riunito, previa convocazione, il Consiglio di Amministrazione per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO:

- 1) Programma 2024;
- 2) Bilancio di previsione 2024;
- 3) Varie ed eventuali.

- Sono presenti (*come da foglio presenze agli atti della Galleria*) i membri del Consiglio di Amministrazione e i membri del Collegio dei revisori (*ad eccezione del dott. Maurizio Ferri e del dott. Arturo Siniscalchi assenti giustificati*) nelle persone dei signori:

- Dott.ssa Cristiana Collu;
- Dott.ssa Valentina Alferj;
- Dott.ssa Elena Di Giovanni;
- Prof. Enrico Del Prato;

- Dott. Fabrizio Corbo;

Assume la Presidenza della riunione la Direttrice della Galleria, partecipa all'adunanza e viene nominata segretario verbalizzante il dott. Luca Di Donato (*che accetta*).

Si dà atto che sono presenti anche la dott.ssa Laura Terranova, la sig.ra Patrizia Maddalena e il sig. Alessandro Sestini.

* * * * *

1) Programma 2024

In merito al primo argomento all'ordine del giorno la Presidente, preso atto che i presenti hanno a disposizione una copia del programma 2024, espone agli intervenuti il suddetto programma e comunica il parere favorevole emesso dal Comitato Scientifico della Galleria.

Successivamente la Presidente, dopo essersi resa disponibile per eventuali chiarimenti e preso atto che nessuno dei presenti chiede la parola al riguardo, pone in votazione l'approvazione del programma 2024.

Udite le dichiarazioni di voto, il Consiglio di amministrazione approva il programma 2024.



Proclamati i risultati della votazione il Presidente dichiara chiusa la discussione sul primo argomento posto all'ordine del giorno.

* * * * *

2) Bilancio di previsione 2024

In ordine al secondo argomento all'ordine del giorno la Presidente, preso atto che i presenti hanno a disposizione una copia della bozza bilancio di previsione 2024 e della relazione dell'organo di controllo, illustra agli intervenuti il suddetto previsionale in tutti i suoi punti.

Indi il dott. Fabrizio Corbo, presidente del Collegio dei revisori dei conti, dà lettura della relazione del Collegio dei revisori contenente il parere favorevole bilancio di previsione 2024.

Successivamente la Presidente, dopo essersi resa disponibile per eventuali chiarimenti e preso atto che nessuno dei presenti chiede la parola al riguardo, pone in votazione l'approvazione del bilancio di previsione 2024.

Udite le dichiarazioni di voto, il Consiglio di amministrazione approva il bilancio di previsione 2024.

Proclamati i risultati della votazione la Presidente dichiara chiusa la discussione sul secondo argomento posto all'ordine del giorno.

3) Varie ed eventuali.

I membri del CdA ringraziano la Presidente della Galleria per il lavoro, l'impegno sostenuto e i notevoli risultati raggiunti.

La Presidente saluta e ringrazia a sua volta i membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio dei Revisori nonché tutti i presenti e prende commiato dall'ultimo Consiglio del suo mandato.

Terminata la trattazione di tutti i punti all'ordine del giorno e preso atto che i presenti non richiedono la parola, la Presidente dichiara chiusa la presente adunanza alle ore 10:00 previa lettura, redazione ed approvazione del verbale.

IL SEGRETARIO
(Luca Di Donato)



IL PRESIDENTE
(Cristiana Collu)



