



DELIBERA N. 5
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 23.12.2021

Oggetto: Approvazione Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2022.

VISTI

il D.P.R. 9 novembre 1998, n. 439, concernente "Schema di regolamento per la semplificazione dei procedimenti di approvazione e rilascio pareri da parte dei ministeri vigilanti delle delibere assunte dagli organi collegiali degli enti pubblici non economici in materia di approvazione dei bilanci, di programmazione dell'impiego dei fondi disponibili";

il D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97, "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975 n. 70";

il D.P.R. 29 maggio 2003 n. 240, concernente "Regolamento per il funzionamento amministrativo-contabile e la disciplina del servizio di cassa delle soprintendenze dotate di autonomia gestionale";

il D.M. del 23/12/2014 recante "organizzazione e funzionamento dei musei";

il D.M. del 14 ottobre 2015 di modifica del D.M. del 23/12/2014;

il D.M. 23 gennaio 2016 n. 44 e in particolare l'art. 6 il quale, nell'ambito della più ampia riorganizzazione del MIBACT istituisce gli istituti e i luoghi di cultura dotati di autonomia speciale;

il DPCM 169 del 2 dicembre 2019 art. 33 comma 3 lettera b) che conferisce al Parco Archeologico dell'Appia Antica, quale Ufficio di livello dirigenziale non generale, autonomia speciale in quanto di rilevante interesse nazionale;

il Decreto rep. 11/2020 della Direzione Generale Musei con il quale è stato approvato l'esercizio provvisorio del bilancio di previsione del 2020;

il Decreto rep. 78/2020 con il quale la Direzione Generale Musei nel revocare, con effetti ex nunc, il Decreto rep. 1057 del 22 agosto 2019 ha ripristinato l'incarico allo scrivente di direzione del Parco Archeologico dell'Appia Antica;

la Legge 145/2018 art. 1 comma 804 – norme di contenimento - Gli istituti e i musei dotati di autonomia speciale del Ministero per i beni e le attività culturali di cui all'articolo 30, commi 2 e 3, del regolamento di cui al decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 29 agosto 2014, n. 171, pongono in essere processi per assicurare una più efficace realizzazione degli obiettivi istituzionali perseguiti, volti a garantire maggiori entrate proprie a decorrere dall'anno 2019; a tal fine agli stessi non si applicano le norme di contenimento delle spese previste a legislazione vigente;

la nota prot. n. 0003014-P del 25 novembre 2020 con la quale è stata richiesta, alla Direzione Generale Musei e ai Ministeri vigilanti, l'autorizzazione all'esercizio provvisorio del bilancio di previsione del 2021;

la Legge 27 dicembre 2017, n. 205 di cui all'articolo 1, comma 1072 con la quale sono state assegnate a questo Istituto per l'A.F. 2022 risorse per interventi specifici per l'importo di € 1.400.000,00 per la quali sono stati già presi i relativi CUP;

la nota DG-MU SERV. I N. 16458 DEL 15.10.2021 nell'A.F. 2021 con la quale è stata comunicata la somma e successivamente accertata e incassata di € 1.385.000,00 per il rinnovo dei contratti con ALES con decorrenza 1/1/2022;

la Nota DG-MU SERV. I - prot. n. 17193-A del 29.10.2021 con la quale la Direzione Generale Musei ha comunicato l'assegnazione dei fondi di funzionamento per l'A.F. 2022;

tutto ciò premesso per quanto riguarda il Bilancio di previsione per l'A.F. 2022 si propone:

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2022			
ENTRATE			
<i>Descrizione</i>	<i>Residui attivi al 31/12/2021</i>	<i>Previsione di competenza anno 2022</i>	<i>Previsione di cassa anno 2022</i>
Titolo 1° - Entrate correnti	12.498,90	1.640.000,00	1.652.498,90
Titolo 2° - Entrate in conto capitale	270.000,03	1.400.000,00	1.670.000,03
Titolo 3° - Gestioni speciali	-	-	-
Titolo 4° - Partite di giro	278.884,63	755.000,00	1.033.884,63
Totale	561.383,56	3.795.000,00	4.356.383,56
Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	1.350.000,00	
TOTALE ENTRATE	561.383,56	5.180.000,00	4.356.383,56
USCITE			
<i>Descrizione</i>	<i>Residui passivi al 31/12/2021</i>	<i>Previsione di competenza anno 2022</i>	<i>Previsione di cassa anno 2022</i>
Titolo 1° - Uscite correnti	1.115.782,32	2.685.000,00	3.800.782,32
Titolo 2° - Uscite in conto capitale	4.453.896,76	1.740.000,00	6.193.896,76
Titolo 3° - Gestioni speciali	436.561,63	-	436.561,63
Titolo 4° - Partite di giro	294.702,26	755.000,00	1.049.702,26
Totale	6.300.942,97	5.180.000,00	11.480.942,97
Disavanzo di amministrazione			
TOTALE USCITE	6.300.942,97	5.180.000,00	11.480.942,97

Il Conto economico

Il conto economico riporta € **4.425.000,00** come totale valore della produzione. L'importo corrisponde al totale dei trasferimenti correnti da parte dello stato per euro 2.965.000,00, altre entrate per euro 60.000,00 e quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio pari a € 1.400.000,00.

L'importo di € 3.012.755,00 indicato nel conto economico come totale costi è costituito da euro 60.000,00 per spese di personale, euro 32.500,00 per acquisto di carta, materiale informatico ed altro materiale di consumo. L'importo pari a € 2.911.500,00 indicato alla voce B-7) servizi comprende i costi per acquisto di beni di consumo e servizi, con esclusione delle su esposte per materie prime. Inoltre, € 1.400.000,00 sono

dettagliate tra le spese del titolo II (Uscite in conto capitale) del preventivo finanziario gestionale ed € 15.000,00 sono oneri diversi di gestione che comprende il Fondo di Riserva.

L'importo di euro 6.000,00 negli oneri finanziari è relativo alle spese della tenuta del conto corrente compreso le spese di commissioni.

Il conto economico nella voce A1 a) tiene conto dei fondi corrisposti nell'A.F. 2021 di competenza del 2022 relativo ai fondi per il rinnovo del contratto ALES 2022, già accertati e incassati nel 2021 comunicato con nota DG-MU serv. I del 15.10.2021.

Avanzo di amministrazione presunto

La tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2021 da applicare al bilancio dell'anno 2022 ammonta a **€ 4.459.655,80.**

L'avanzo vincolato è così costituito:

€ 1.385.000,00 relativo al rinnovo del contratto Ales, accertato e incassato nell'A.F. 2021, comunicato con nota DG-MU SERV. I N. 16458 DEL 15.10.2021. Con la presente si chiede anche l'utilizzo anticipato (si allega relazione dei revisori come previsto da normativa).

€ 1.949.278,61 avanzo vincolato per Iva relativa al capitolo speciale 3000, residuo contratti Ales A.F. 2021, somma non impegnata relativa al finanziamento per interventi urgenti anno 2019 (€ 1.709.612,42) e parte della dt. 89 per i restauri per il quale si prevede l'avvio della gara a gennaio 2022.

L'eventuale avanzo alla fine dell'esercizio e dopo l'approvazione del rendiconto verrà utilizzato principalmente per spese di investimento.

Si rappresenta che il fondo di cassa al 30.11.2021 come da MOD.56T è pari a € 10.318.584,54.

La presente delibera sarà trasmessa al Ministero dell'Economia e delle Finanze e al Ministero per i Beni e le Attività Culturali e per il Turismo, per i provvedimenti di competenza.

Roma, 23.12.2021

Il Consiglio di Amministrazione

arch. Simone Quilici

dott.ssa Daniela Porro

dott. Mario Tozzi

dott.ssa Simona Sanchirico

