



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI

IL DIRETTORE GENERALE

- VISTO** il decreto legislativo 20 ottobre 1998, n. 368, e 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 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 11 agosto 2020, registrato alla Corte dei conti il 5 ottobre 2020, al n. 1955, con è stato conferito al Prof. Massimo Osanna l'incarico di funzione dirigenziale di livello generale di direttore generale della Direzione generale dei musei nell'ambito del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo;
- VISTA** la legge 31 dicembre 2009, n. 196, *“Legge di contabilità e finanza pubblica”*, e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTA** la legge 30 dicembre 2020, n. 1178 concernente il bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e il bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023;
- VISTO** il decreto 30 dicembre 2020 del Ministero dell'economia e delle finanze, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 323 del 31 dicembre 2020, 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 per i beni e le attività culturali e per il turismo – Tabella 14, del bilancio di previsione dello Stato, per l'anno finanziario 2021 e per il triennio 2021-2023;



DIREZIONE GENERALE MUSEI

Via di San Michele 22, 00153 Roma (RM) | tel. 06 6723 4970

PEC: mbac-dg-mu.servizio1@mailcert.beniculturali.it | PEO: dg-mu.servizio1@beniculturali.it



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI

VISTA la nota integrativa allo stato di previsione della spesa del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo, per l'anno finanziario 2021 e per il triennio 2021-2023, 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 Ministro per i beni e le attività culturali e per il turismo del 12 gennaio 2021, rep. n.25 concernente l'assegnazione delle risorse finanziarie per l'anno 2021, 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 per i beni e le attività culturali e per il turismo in data 20 gennaio 2021;

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 1 (Bilancio di previsione, esercizio finanziario);

VISTA la nota prot. n. 501 del 25/02/2021 con cui il Direttore della Galleria nazionale d'arte moderna e contemporanea trasmette alla Direzione generale Musei il bilancio di previsione 2021;

VISTO il verbale del Collegio dei revisori dei conti che esprime parere favorevole;

VISTA la nota prot. n. 60712 del 02/04/2021 con cui il Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato-Ispettorato Generale di Finanza-Ufficio IV esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2021 della Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea di Roma., con le seguenti osservazioni:

- “si ritiene opportuna una verifica dell'effettivo cronoprogramma in relazione alle risorse in conto capitale che costituiscono vincoli di bilancio e rendono particolarmente gravosa la gestione amministrativa del bilancio con specifico riferimento all'avanzo” e di “porre la massima attenzione a che gli impegni di spesa siano sostenibili e sempre commisurati alle risorse disponibili”;

VISTA la nota prot. n. 5997 del 06/04/2021 della Direzione generale Bilancio con cui viene rilasciato il nulla osta all'approvazione del bilancio di previsione 2021 della Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea di Roma;

RITENUTO che possa procedersi all'approvazione da parte di questa amministrazione vigilante, con richiesta di assicurazione sul recepimento delle suddette osservazioni;



DIREZIONE GENERALE MUSEI

Via di San Michele 22, 00153 Roma (RM) | tel. 06 6723 4970

PEC: mbac-dg-mu.servizio1@mailcert.beniculturali.it | PEO: dg-mu.servizio1@beniculturali.it



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI

DECRETA

l'approvazione del bilancio di previsione 2021 presentato dall'istituto autonomo Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea di Roma; con le osservazioni di cui in motivazione.

Si resta in attesa di documentata rassicurazione in merito al recepimento delle osservazioni, nel termine di giorni trenta dalla comunicazione del presente provvedimento.

IL DIRETTORE GENERALE

Prof. Massimo Osanna

(firmato digitalmente)

Firmato
digitalmente da
**MASSIMO
OSANNA**

CN = OSANNA MASSIMO
O = MINIST. PER I BENI E LE
ATTIVITA' CULTURALI E PER
IL TURISMO

DG-MU|07/04/2021|DECRETO 314

GC-PC



DIREZIONE GENERALE MUSEI

Via di San Michele 22, 00153 Roma (RM) | tel. 06 6723 4970

PEC: mbac-dg-mu.servizio1@mailcert.beniculturali.it | PEO: dg-mu.servizio1@beniculturali.it

LA GALLERIA

NAZIONALE

Galleria
Nazionale d'Arte
Moderna e
Contemporanea

Relazione sul
bilancio di previsione
2021



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

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 2021. 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 con durata di quattro anni.

IL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio di previsione 2021 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 e a quanto previsto dall'art. 1-ter, commi 3 e 4 del decreto-legge 21 settembre 2019, n. 104.

Dati finanziari

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

Contenimento della spesa

Come disciplinato dall'art. 1 c. 804 della Legge 30 dicembre 2018 n° 145 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021) che recita: "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



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

fine agli stessi non si applicano le norme di contenimento delle spese previste a legislazione vigente. Sono conseguentemente ridotti di 2.350.000 euro, a decorrere dal medesimo anno, gli stanziamenti per spese di funzionamento dei pertinenti centri di responsabilità da destinare ai suddetti istituti e musei.”, questo bilancio di previsione 2021, non riporta le riduzioni dei consumi intermedi previste dall'articolo 8, comma 3 del decreto legge 6 luglio 2012, n° 95, convertito, con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n° 135 e dall'articolo 50, comma 3 e 4 del decreto legge 24 aprile 2014, n° 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n° 89 ed i relativi accantonamenti per il versamento ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato e non tiene conto dei vincoli di contenimento delle spese previsti a legislazione vigente.

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 31.12.2020 | |
|--|-----------------|
| Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2020 | € 19.058.550,75 |
| di cui | |
| Parte vincolata | € 18.253.735,41 |
| Parte disponibile | € 804.815,34 |

Il presunto avanzo di amministrazione a fine anno è pari ad € **19.058.550,75** di cui € **18.253.735,41** vincolati e € **804.815,34** 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.*”, viene riportata la previsione in competenza 2021 dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020,



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

mentre il riutilizzo in competenza della parte disponibile dell'avanzo di amministrazione sarà effettuato solo previo consolidamento dello stesso, per cui non prima del conto consuntivo 2020. Il suddetto riutilizzo sarà fondamentale per far fronte alle altre attività della Galleria, viste anche le riduzioni, a causa dell'attuale emergenza epidemiologica da COVID-19, di tutte le previsioni delle entrate correnti (in particolare la riduzione del fabbisogno ordinario stanziato dalla Direzione Generale Musei del MiBACT).

Si precisa, per quel che concerne la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione, che il presente bilancio riporta solamente la previsione in competenza 2021 mentre il riutilizzo di tali somme avverrà solo previa autorizzazione dell'Amministrazione vigilante.

Si riporta di seguito la composizione della parte vincolata pari ad € 18.253.735,41, meglio dettagliata nella nota tecnico integrativa allegata al presente bilancio.

Si precisa che nella parte vincolata è presente anche l'anticipo dello stanziamento 2021 della Direzione Generale Musei del MiBACT, che, come da nota prot. n. 0017841-P del 24.12.2020 (inserita tra gli allegati), confluisce nella parte vincolata per essere utilizzata nell'esercizio 2021.

| 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) | € 538.466,83 |
| 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 -) | € 17.943,87 |
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | Svuotamento attuale centrale termica (finanziamento L.190/2014 intervento 4) | € 209.956,34 |
| 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 | € 11.035.433,13 |
| 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 | € 1.371.210,88 |
| 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 antipiccone e sostituzione o revisione degli infissi deteriorati | € 42.412,87 |



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| | | |
|-------------------------------|--|----------------|
| 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 | € 1.553.000,00 |
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | L.190/2014 anno 2019 - Riqualificazione dei lucernai della Galleria Nazionale | € 1.106.828,20 |
| 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 | € 191.812,84 |
| 1.1.2.002 (1.01.01.02.002) | Buoni Pasto | € 18.292,64 |
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | Lavori di messa in sicurezza, adeguamento e restauro dell'edificio della Galleria | € 67.552,86 |
| 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. | € 14.964,83 |
| - | Anticipo stanziamento 2021 | € 834.321,07 |
| 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 | € 1.116.782,99 |
| - | Stanziamento per spese COVID-19 | € 11.856,00 |

Totale avanzo vincolato esercizio 2020

€ 18.253.735,41

ENTRATE

Entrate correnti

| Capitolo (articolo) | Descrizione | Previsione di competenza 2021 |
|-------------------------------|---|----------------------------------|
| 1.2.1.001 (2.01.01.01.001) | Trasferimenti da parte del Ministero MiBACT | € 1.216.004,53 |
| 1.3.1.003 (3.01.02.01.013) | Proventi dalla vendita di biglietti | € 300.000,00 |
| 1.3.2.001 (3.01.03.01.003) | Proventi da concessioni su beni | € 173.400,00 |
| 1.3.2.002 (3.01.03.01.003) | Prestito di opere | € 250.000,00 |
| 1.3.2.004 (3.03.03.04.001) | Interessi bancari e postali | € 3,00 |
| 1.3.4.001 (2.01.03.02.999) | Contributi da privati | € 230.000,00 |

TOTALE

€ 2.169.407,53

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.

Per quel che concerne le entrate accertate, si precisa che, la Direzione Generale Musei, con lettera prot. n° 0015283-P del 18.11.2020, avente come oggetto la comunicazione dei fondi da



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

impegnare ai fini della redazione del bilancio provvisorio, ha notificato alla Galleria l'accredito per l'Esercizio Finanziario 2021 di **€ 2.000.000,00**. In data 17.12.2020 è stato incassato un anticipo pari ad € 834.321,07, tale anticipo, come comunicato dalla DG Musei del MiBACT con nota prot. n. 0017841-P del 24.12.2020 confluisce nella quota vincolata dell'avanzo di amministrazione 2020 per essere riutilizzata nel 2021. Pertanto il finanziamento di competenza 2021 è pari alla differenza di € 1.165.678,93 a cui si aggiungono le entrate presunte relative all'approvvigionamento dei buoni pasto (per € 29.000,00, 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 MiBACT saranno oggetto di variazione di bilancio durante il corso dell'esercizio 2021) ed al pagamento dei servizi relativi alla gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro (per € 21.325,60 il medesimo importo è stato inserito sia in entrata che in uscita, la previsione è stata effettuata basandosi sull'importo erogato dal MiBACT negli ultimi esercizi). Il capitolo Trasferimenti da parte del Ministero MiBACT pertanto, è valorizzato per un totale di **€ 1.216.004,53**.

Le altre entrate presunte sono invece pari ad **€ 300.000,00** per introiti derivanti dalla vendita di biglietti (si precisa che per l'esercizio 2021 non è prevista l'erogazione dell'aggio, pertanto la previsione di € 300.000,00 è da intendersi come ricavo netto della Galleria), **€ 173.400,00** per proventi da concessioni di beni e di spazi (di cui € 13.000,00 quale canone fisso dei servizi aggiuntivi, € 48.000,00 quale stima delle royalties dei servizi aggiuntivi, € 109.900,00 per introiti derivanti dalle concessioni di spazi e € 2.500,00 quale canoni di riproduzioni fotografiche degli archivi della Galleria), **€ 250.000,00** per introiti derivanti da prestiti di opere d'arte, **€ 230.000,00** derivanti da un contributo da privati già accertato e **€ 3,00** quale previsione degli interessi bancari del conto di Tesoreria.

Si precisa che, tutte le entrate presunte, sono state prudenzialmente quantificate tenendo conto del trend degli incassi per ogni voce dell'ultimo triennio consolidato della Galleria e ridotte tenendo conto dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 ancora in corso, come meglio descritto nella nota tecnica integrativa allegata.

Entrate in conto capitale

| Capitolo (articolo) | Descrizione | Previsione di competenza 2021 |
|-------------------------------|--|----------------------------------|
| 2.2.1.001 (4.02.01.01.001) | Contributi agli investimenti da MiBACT | € 2.650.000,00 |

| | |
|---------------|-----------------------|
| TOTALE | € 2.650.000,00 |
|---------------|-----------------------|

Vista l'approvazione della programmazione ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018 Ripartizione delle risorse del Fondo per gli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese di cui all'articolo 1, comma 1072, della legge 27 dicembre 2017, n. 205 viene inserito in bilancio di previsione 2021 un importo pari a **€ 650.000,00** corrispondente alla quota parte della suddetta programmazione 2021/2033 della Galleria per l'annualità 2021.



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Altresì, 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 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, detto ciò, viene inserito in bilancio di previsione 2021 un importo pari ad € **2.000.000,00** corrispondente alla quota parte della suddetta programmazione quinquennale della Galleria per l'annualità 2021.

Partite di Giro

| Capitolo (articolo) | Descrizione | Previsione di competenza 2021 |
|-------------------------------|---|-------------------------------|
| 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 |
| 4.1.1.003 (9.01.02.01.001) | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente | € 10.000,00 |
| 4.1.1.004 (9.01.02.02.001) | Ritenute previdenziali ed assistenziali su redditi da lavoro dipendente | € 10.000,00 |
| 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 economici 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 € **2.153.000,00**

Le partite di giro inserite in bilancio di previsione 2021 sono inerenti la contabilizzazione ed il pagamento dell'IVA in regime di Split Payment e delle altre ritenute al personale autonomo della Galleria. 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**, il capitolo 4.1.1.003 "Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente" con € **10.000,00** ed infine il capitolo 4.1.1.004 "Ritenute previdenziali ed assistenziali su redditi da lavoro dipendente" 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 4.1.1.010 sono finalizzati alle eventuali entrate a seguito di bonifici che non andranno a buon fine nel corso dell'esercizio 2021.

(a) TOTALE ENTRATE € **6.972.407,53**



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| | | |
|---|---|---------------|
| (b) Previsione di utilizzo dell'Avanzo di amministrazione vincolato | € | 18.253.735,41 |
|---|---|---------------|

| | | |
|---------------------------|---|---------------|
| (c=a+b) TOTALE A PAREGGIO | € | 25.226.142,94 |
|---------------------------|---|---------------|

USCITE

Uscite correnti

| UPB | | Previsione di competenza 2021 | |
|-----|--|-------------------------------|--------------|
| 1.1 | Funzionamento | € | 2.361.830,24 |
| 1.2 | Interventi diversi | € | 627.012,52 |
| 1.3 | Fondo di riserva | € | 40.034,48 |
| 1.5 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente e altri fondi n.a.c | € | 216.812,84 |

| | | |
|---------------|----------|---------------------|
| TOTALE | € | 3.245.690,08 |
|---------------|----------|---------------------|

Le uscite per spese correnti ammontano complessivamente a € **3.245.690,08** di cui € **1.076.282,55** di previsione dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021. La previsione dell'esercizio 2021 è stata effettuata valutando il trend di spesa dell'ultimo triennio Galleria e, vista la riduzione delle previsioni in entrata (con particolare riferimento alla riduzione dei trasferimenti dal Ministero ed al relativo fabbisogno erogato dalla Direzione Generale Musei del MiBACT), è stato assicurato il pareggio di bilancio riducendo fortemente le previsioni di spesa non ricorrenti e non indispensabili per l'apertura al pubblico delle sale ed è stato drasticamente ridotto l'importo stanziato per le manifestazioni culturali.

Come si evince dal quadro riassuntivo per unità previsionale di base, **il 72,67% 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 2021 | |
|-----|--------------|-------------------------------|---------------|
| 2.1 | Investimenti | € | 19.827.452,86 |



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| | |
|---------------|------------------------|
| TOTALE | € 19.827.452,86 |
|---------------|------------------------|

Le uscite per spese in conto capitale ammontano a **€ 19.827.452,86** di cui **€ 17.177.452,86** di previsione di riutilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021. Mentre i restanti € 2.650.000,00 derivano da contributi agli investimenti dal MiBACT di competenza dell'esercizio 2021.

Viste le ridotte previsioni in entrata ed in particolare la lettera di finanziamento prot. n° 0015283-P del 18.11.2020 della Direzione Generale Musei (finanziamento di molto inferiore rispetto a quanto stanziato per i precedenti esercizi), per l'esercizio 2021 non è prevista riqualificazione della spesa. Non sono pertanto previsti, anche se necessari, nuovi investimenti se non per quelli direttamente finanziati per il tramite di programmazioni ministeriali.

Le uscite in conto capitale comprendono:

- la previsione di utilizzo in competenza 2021 del più volte citato avanzo di amministrazione 2020;
- l'importo spettante per l'annualità 2021 pari a **€ 2.000.000,00** relativo all'intervento derivante dalla programmazione quinquennale 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).

- un importo pari a **€ 650.000,00** corrispondente alla quota parte anno 2021 della programmazione triennale ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018 Ripartizione delle risorse del Fondo per gli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese di cui all'articolo 1, comma 1072, della legge 27 dicembre 2017, n. 205.

Partite di giro

| UPB | | Previsione di competenza 2021 |
|-----|---|-------------------------------|
| 4.1 | Uscite aventi natura di partite di giro | € 2.153.000,00 |

| | |
|---------------|-----------------------|
| TOTALE | € 2.153.000,00 |
|---------------|-----------------------|

Per quel che concerne le uscite per partite di giro, viene riportato lo stesso importo inserito nelle poste d'entrata, pari a **€ 2.153.000,00**, finalizzato alla contabilizzazione ed il pagamento dell'IVA in regime di Split Payment, delle altre ritenute al personale autonomo della Galleria, al pagamento delle minute spese di funzionamento tramite contante o carta e all'eventuale riemissione di bonifici non andati a buon fine.

| | |
|----------------------|------------------------|
| TOTALE USCITE | € 25.226.142,94 |
|----------------------|------------------------|



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| | | |
|---|---|----------------------|
| Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale | € | 0,00 |
| TOTALE A PAREGGIO | € | 25.226.142,94 |

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 2021 | |
|---------------|---|-------------------------------|---------------------|
| 1.1.1 | Uscite per gli organi dell'ente | € | 38.796,00 |
| 1.1.2 | Oneri per il personale in attività di servizio | € | 72.292,64 |
| 1.1.3 | Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi | € | 2.250.741,60 |
| TOTALE | | € | 2.361.830,24 |

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 2021 (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 (articolo 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 € 25.000,00 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 fino ad un massimo del 15% del trattamento tabellare lordo e da riversare con le istruzioni emanate dalla Direzione Generale Bilancio del MiBACT 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 € 47.292,64 totale derivante dalla somma della previsione anno 2021 per € 29.000,00 (pari importo previsto in entrata, la previsione in entrata è stata quantificata con criterio di prudenzialità, le eventuali maggiori entrate per l'approvvigionamento dei buoni pasto trasferite dal MiBACT saranno postate in uscita per il tramite di future variazioni di bilancio durante il corso dell'esercizio 2021), più la previsione di utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021 per € 18.292,64, pari



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

al residuo (a chiusura esercizio 2020) del finanziamento stanziato dalla Direzione Generale Bilancio del MiBACT.

Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio: qui risiede la maggior parte della spesa della Galleria. La previsione di **€ 2.250.741,60** è stata calcolata basandosi sul trend delle uscite degli ultimi cinque anni di attività della Galleria e sull'attuale emergenza sanitaria da COVID-19, con previsioni rimodulate al ribasso rispetto agli esercizi precedenti, cercando di applicare il più possibile il contenimento della spesa e allo stesso tempo di permettere il normale proseguimento 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 2021 |
|-------------------------------|---|-------------------------------|
| 1.1.3.005 (1.03.01.02.001) | Carta, cancelleria e stampati | € 2.500,00 |
| 1.1.3.020 (1.03.01.02.006) | Materiale informatico | € 1.000,00 |
| 1.1.3.045 (1.03.01.05.001) | Medicinali e materiale sanitario | € 5.732,00 |
| 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 | € 500.000,00 |
| 1.1.3.095 (1.03.02.05.005) | Utenza acqua | € 5.000,00 |
| 1.1.3.100 (1.03.02.05.006) | Utenza gas | € 500.000,00 |
| 1.1.3.125 (1.03.02.07.006) | Licenze software | € 8.700,00 |
| 1.1.3.140 (1.03.02.09.003) | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi | € 500,00 |
| 1.1.3.145 (1.03.02.09.004) | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari | € 673.000,00 |
| 1.1.3.150 (1.03.02.09.005) | Manutenzione ordinaria e riparazione di attrezzature | € 15.000,00 |
| 1.1.3.161 (1.03.02.09.009) | Manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico | € 80.000,00 |
| 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 | € 85.000,00 |
| 1.1.3.190 (1.03.02.13.002) | Servizi di pulizia e disinfestazione | € 165.124,00 |
| 1.1.3.195 (1.03.02.13.003) | Trasporti, traslochi e facchinaggio | € 20.000,00 |
| 1.1.3.200 (1.03.02.13.004) | Stampa, rilegatura e grafica | € 20.000,00 |
| 1.1.3.205 (1.03.02.13.006) | Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali | € 1.000,00 |



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| | | | |
|-------------------------------|--|---|-----------|
| 1.1.3.220 (1.03.02.16.002) | Spese postali e telegrafiche | € | 3.000,00 |
| 1.1.3.225 (1.03.02.16.002) | Spese amministrative diverse | € | 1.000,00 |
| 1.1.3.245 (1.03.02.19.001) | Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software | € | 15.860,00 |
| 1.1.3.270 (1.03.02.99.999) | Servizi di sicurezza | € | 21.325,00 |
| 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 € 2.250.741,60

Come si evince dall'analitica della previsione dei costi, a parte spese irrisorie per carta, cancelleria e stampati (di cui 1.000,00 € sono relative alla previsione di riutilizzo in competenza 2021 dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020, derivante dal finanziamento richiesto dalla Galleria alla Direzione Generale Musei del MiBACT in data 26.10.2020 per coprire i costi già maturati per l'approvvigionamento di mascherine, gel battericida e misuratori laser della temperatura corporea e consentire alla Galleria nuovi approvvigionamenti per l'acquisto di ulteriori mascherine, 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. Tale finanziamento è stato riscosso in data 17.11.2020), sostituzione del datato materiale informatico, manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi facchinaggio, e di altri materiali 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.

Medicinali e materiale sanitario, per un importo di € **5.732,00** derivante dalla somma della previsione di spesa per l'anno 2021 per l'approvvigionamento di mascherine (FFP2+chirurgiche) e gel battericida (€ 5.000,00) al fine di proseguire le attività nel rispetto delle direttive emanate con il d.L. 23 febbraio 2020, n.6 e con le ulteriori disposizioni attuative in relazione alle misure in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, a cui si somma la previsione di utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021 per € 732,00 derivante dal summenzionato fondo accreditato dalla Direzione Generale Musei del MiBACT, utile, tra le altre cose, all'approvvigionamento delle mascherine.

Le utenze, per un importo totale di € **1.040.000,00** sono state preventivate sempre basandosi sulla media della spesa degli ultimi anni pur tenendo particolarmente conto delle spese sostenute nel corso dell'esercizio 2020, come meglio dettagliato nella nota tecnica integrativa allegata.

I costi effettivi preventivati per l'Esercizio Finanziario 2021 sono: € **500.000,00** per l'energia elettrica, € **5.000,00** per l'acqua, € **500.000,00** per il gas e € **35.000,00** per la telefonia fissa.

Anche per quel che concerne **le manutenzioni ordinarie**, per un importo totale di € **1.021.484,00**, i costi sono stati preventivati basandosi sul trend di spesa dell'ultimo quadriennio,



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

nello specifico sono stati previsti **€ 500,00** per la manutenzione di mobili e arredi, **€ 15.000,00** 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), per permetterne il corretto funzionamento, **€ 80.000,00** per la manutenzione ordinaria dell'immobile, **€ 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, **€ 165.124,00** per il servizio di pulizia e disinfestazione delle aree interne e dei bagni della Galleria (di cui € 5.124,00 di previsione dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021 derivante dal summenzionato fondo accreditato dalla Direzione Generale Musei del MiBACT, utile, tra le altre cose, a coprire eventuali costi non previsti e non prevedibili per ulteriori sanificazioni degli uffici e delle sale espositive), **€ 15.860,00** per la manutenzione ordinaria dei software gestionali presenti negli Uffici e infine **€ 673.000,00** 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, circa il 90 % del costo preventivato per la manutenzione ordinaria e la riparazione di impianti e macchine. Il costo è giustificato dal fatto che la centrale termica permette la gestione ed il controllo del microclima, temperatura + umidità, che sono due parametri fondamentali per una corretta conservazione e devono essere monitorati con continuità nelle sale, nelle teche, nei laboratori e nei magazzini dove vengono esposte e custodite le opere d'arte sensibili e di valore.

Tra le uscite per beni e servizi, vista la carenza cronica e ormai nota del personale addetto alla vigilanza, che porta inevitabilmente alla richiesta di servizi esterni viene prevista una somma pari ad **€ 85.000,00** (capitolo 1.1.3.185) al fine di evitare la chiusura di alcune sale museali, soprattutto nei giorni festivi. Altresì, sulla stessa categoria, vengono previsti **€ 21.325,00** (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, la previsione è stata effettuata basandosi sull'importo erogato dal MiBACT negli ultimi esercizi), **€ 1.000,00** (capitolo 1.1.3.205) per la rimozione e smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi presenti nel laboratorio di restauro, al fine della sua bonifica e permettere un corretto svolgimento del lavoro al suo interno.

E ancora **€ 20.000,00** (capitolo 1.1.3.195) trasporti, facchinaggio e dismissione beni in fuori uso, **€ 20.000,00** (capitolo 1.1.3.200) al fine di permettere la stampa delle mappe museali, tabloid, brochure, cartelline e cataloghi della Galleria Nazionale; **€ 20.000,00** quale fondo per i premi di assicurazione del patrimonio artistico e della responsabilità civile verso terzi del personale dipendente della Galleria (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 | |
|-----------|--|
|-----------|--|



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| | | Previsione di competenza 2021 |
|-------|--------------------------------------|-------------------------------|
| 1.2.1 | Uscite per prestazioni istituzionali | € 501.132,52 |
| 1.2.2 | Trasferimenti passivi | € 60.300,00 |
| 1.2.3 | Oneri finanziari | € 5.580,000 |
| 1.2.4 | Oneri tributari | € 60.000,00 |

| | |
|---------------|---------------------|
| TOTALE | € 627.012,52 |
|---------------|---------------------|

Trasferimenti passivi: in base alla normativa vigente del MiBACT 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 **€ 60.000,00**, pari al 20% della previsione degli incassi dei biglietti di € 300.000,00 (a tal proposito si precisa che per l'esercizio 2021 non è prevista l'erogazione dell'aggio).

Altresì, vista la circolare n° 3 della Direzione Generale Musei del MiBACT – 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 **€ 300,00**, pari allo 0,10% dei ricavi da proventi da biglietti inseriti nel bilancio di previsione 2021.

Oneri finanziari: l'importo previsto pari ad **€ 5.580,00** (capitolo 1.2.3.001) si rende necessario, vista la richiesta di prestiti di opere d'arte anche al di fuori della Comunità Europea e la conseguente erogazione di introiti dall'estero, per far fronte alle commissioni bancarie. Inoltre tale importo copre eventuali costi in previsione della nuova gara del servizio di tesoreria.

Oneri tributari: la previsione di **€ 60.000,00** è relativa alla tassa di smaltimento rifiuti solidi urbani. Costo preventivato valutando il trend di spesa dell'ultimo quadriennio del Museo.

Uscite per prestazioni istituzionali: la previsione di **€ 501.132,52** è finalizzata soprattutto al proseguo ed alla valorizzazione dell'attività istituzionale della Galleria oltre che alla realizzazione del programma culturale 2021 (manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..). Si precisa che, viste le ridotte previsioni in entrata ed in particolare la lettera di finanziamento prot. n° 0015283-P del 18.11.2020 della Direzione Generale Musei (finanziamento di molto inferiore rispetto a quanto stanziato per i precedenti esercizi), l'esercizio 2021 porta in previsione un importo nella categoria "Uscite per prestazioni professionali" e soprattutto sul capitolo "Manifestazioni Culturali" di gran lunga più basso rispetto ai precedenti esercizi.

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

| Descrizione |
|-------------|
|-------------|



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| Capitolo (articolo) | | Previsione di competenza 2021 |
|-------------------------------|--|-------------------------------|
| 1.2.1.035 (1.03.01.02.008) | Acquisto di materie prime per laboratori | € 1.000,00 |
| 1.2.1.060 (1.03.02.02.004) | Spese per pubblicità e promozione | € 2.000,00 |
| 1.2.1.065 (1.03.02.02.005) | Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre ecc..) | € 430.000,00 |
| 1.2.1.115 (1.03.02.07.003) | Noleggi di attrezzature e materiali | € 8.132,52 |
| 1.2.1.180 (1.03.02.11.999) | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. | € 50.000,00 |
| 1.2.1.265 (1.03.02.99.999) | Attività didattica | € 10.000,00 |

TOTALE € 501.132,52

Il totale della previsione è finalizzato prevalentemente a copertura dei costi delle mostre in programma nel Museo durante il 2021 (come analiticamente descritti nella nota tecnica integrativa) e della loro promozione, ma comprende anche costi per il proseguo e l'implementazione dei servizi educativi e delle molteplici attività didattiche, per le pubblicazioni degli Uffici, per il noleggio di attrezzature e l'acquisto di materiali.

Con specifico riferimento al capitolo "Manifestazioni Culturali" si precisa che il totale di € 430.000,00 comprende l'importo di € 230.000,00 derivanti da un contributo da privati già accertato e postato tra le entrate di questo previsionale sul capitolo 1.3.4.001.

USCITE CORRENTI → Fondo di riserva

In base alla normativa vigente, è stato istituito un fondo di riserva di € 40.034,48 (capitolo 1.3.1.001), pari al 1,23% circa del totale delle spese correnti.

USCITE CORRENTI → Accantonamento a fondi rischi ed oneri

La previsione totale dell'accantonamento a fondi rischi e oneri è pari ad € 216.812,84 (completamente composta dalla previsione del riutilizzo in competenza 2021 dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020) così scaturita:

- 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 ancora recuperato il credito (alla data di redazione della presente relazione l'Avvocatura ha confermato il patrocinio e la Galleria ha provveduto a trasmettere tutti gli atti riguardanti il credito), la cifra confluisce nella quota parte di avanzo di amministrazione vincolato 2020 e viene nuovamente prevista in competenza 2021.

- Inoltre dal momento che, l'erogazione dell'acconto degli incentivi per la produzione di energia termica da fonti rinnovabili ed interventi di efficienza energetica al Gestore Servizi Energetici – GSE S.p.a, è condizionata al rispetto di alcuni vincoli temporali per l'esecuzione dei lavori e alla



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

verifica di alcuni requisiti tecnici, da effettuarsi una volta finiti i suddetti lavori, la somma riscossa nel 2020 di € **191.812,84** confluisce nella quota parte di avanzo di amministrazione vincolato e viene nuovamente prevista in competenza 2021 ed è postata in uscita sul capitolo 1.5.1.002 fino alla conclusione delle opere e al relativo collaudo.

USCITE IN CONTO CAPITALE → Investimenti

La previsione totale per gli investimenti è pari ad € **19.827.452,86** di cui € **2.650.000,00** quale nuova previsione di competenza dell'esercizio 2021 e € **17.177.452,86** di previsione di utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021 per il proseguo degli investimenti in conto capitale. Nello specifico i capitoli valorizzati in bilancio di previsione sono i seguenti:

| Capitolo (articolo) | Descrizione | Previsione di competenza 2021 |
|-------------------------------|--|-------------------------------|
| 2.1.2.004 (2.02.01.04.002) | Impianti | € 1.617.578,19 |
| 2.1.2.006 (2.02.01.05.999) | Attrezzature n.a.c. | € 5.000,00 |
| 2.1.2.015 (2.02.01.11.001) | Acquisto di opere d'arte | € 27.162,40 |
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali | € 5.142.155,86 |
| 2.1.2.022 (2.02.03.06.001) | Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte | € 123,28 |
| 2.1.2.025 (2.02.03.06.001) | Adeguamento strutturale, impiantistico e allestimento | € 13.035.433,13 |

TOTALE € 19.827.452,86

Le spese in conto capitale quindi, sono costituite da € 2.650.000,00 quali contributi agli investimenti finanziati dal MiBACT per lavori pubblici per l'esercizio 2021, a cui si sommano € 17.177.452,86 di previsione dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021.

Nel capitolo 2.1.2.004 "Impianti" viene inserita una somma pari ad € **1.617.578,19** che corrisponde alla previsione di riutilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021 della programmazione straordinaria dei fondi rinvenienti dal POIn/FESR 2007/2013 e dagli adempimenti del d.P.R. 1 agosto 2011, n° 151 per la sicurezza antincendio della Galleria per € 1.553.000,00 ed al Progetto Speciale Sicurezza - Adeguamento dell'impianto di sorveglianza, controllo accessi e centrale operativa (L.190/2014) per € 64.578,19.

In riferimento al Progetto Speciale Sicurezza, si precisa che nella situazione amministrativa presunta viene riportata la presunta variazione dei residui attivi da effettuare a consuntivo per meno € 313.000,00 inerente la quota di finanziamento non erogato dal MiBACT a fronte dell'ultimazione dei lavori del suddetto progetto, pertanto in uscita la quota vincolata, rispetto all'esercizio precedente, è stata ridotta da € 377.578,19 ad € 64.578,19



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Nel capitolo 2.1.2.006 viene inserito un importo pari ad **€ 5.000,00** relativo alla previsione di riutilizzo in competenza 2021 dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020, derivante dal finanziamento richiesto dalla Galleria alla Direzione Generale Musei del MiBACT in data 26.10.2020 per coprire i costi già maturati per l'approvvigionamento di mascherine, gel battericida e misuratori laser della temperatura corporea e consentire alla Galleria nuovi approvvigionamenti per l'acquisto di ulteriori mascherine, 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. Tale finanziamento è stato riscosso in data 17.11.2020.

La somma di **€ 123,28** viene aggiunta sul capitolo 2.1.2.022 quale previsione di riutilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021 relativa ai restauri finanziati dal Piano per l'Arte Contemporanea 2016 (€ 102,00) e 2017 (€ 21,28).

Vengono postati sul capitolo 2.1.2.015 **€ 27.162,40** quale previsione di riutilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021 concernenti gli acquisti di Opere finanziate con il Piano per l'Arte Contemporanea 2016 (€ 25.700,00) e 2017 (€ 670,00) e 2019 (€ 792,00).

Vista l'approvazione della programmazione ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018 Ripartizione delle risorse del Fondo per gli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese di cui all'articolo 1, comma 1072, della legge 27 dicembre 2017, n. 205 viene inserito in bilancio di previsione 2021 sul capitolo 2.1.2.020 un importo pari a **€ 650.000,00** corrispondente alla quota parte della suddetta programmazione 2021/2033 della Galleria per l'annualità 2021 (pari importo è inserito in entrata tra i contributi agli investimenti dal MiBACT). Sul sopracitato capitolo viene inserita la previsione di utilizzo di avanzo di amministrazione vincolato 2020 pari ad **€ 4.492.155,86** così composto:

| 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) | € 538.466,83 |
| 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 -) | € 17.943,87 |
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | Svuotamento attuale centrale termica (finanziamento L.190/2014 intervento 4) | € 209.956,34 |
| 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 | € 1.371.210,88 |
| 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 antipiccone e sostituzione o revisione degli infissi deteriorati | € 42.412,87 |



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| | | |
|-------------------------------|---|----------------|
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | L.190/2014 anno 2019 - Riqualficazione dei lucernai della Galleria Nazionale | € 1.106.828,20 |
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | Lavori di messa in sicurezza, adeguamento e restauro dell'edificio della Galleria | € 67.552,86 |
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | L.190/2014 anno 2020 - Riqualficazione 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. | € 14.964,83 |
| 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 | € 1.116.782,99 |

Altresì, 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 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, detto ciò, viene inserito in bilancio di previsione 2021 sul capitolo 2.1.2.025 un importo pari ad **€ 2.000.000,00** corrispondente alla quota parte della suddetta programmazione quinquennale della Galleria per l'annualità 2021. Sul sopracitato capitolo viene anche inserita la previsione di utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 pari ad **€ 11.035.433,13 €** relativo allo stesso 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.

PARTITE DI GIRO → Uscite aventi natura di partite di giro

| Capitolo (articolo) | Descrizione | Previsione di competenza 2021 |
|-------------------------------|---|----------------------------------|
| 4.1.1.001 (7.01.01.99.999) | Versamento di altre ritenute n.a.c. | € 10.000,00 |
| 4.1.1.002 (7.01.01.99.999) | IVA in regime di Split Payment | € 2.000.000,00 |
| 4.1.1.005 (7.01.03.01.001) | Versamenti di ritenute Erariali su redditi da lavoro autonomo | € 70.000,00 |
| 4.1.1.003 (7.01.02.01.001) | Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente | € 10.000,00 |
| 4.1.1.004 (7.01.02.02.001) | Versamenti di ritenute previdenziali ed assistenziali su redditi da lavoro dipendente | € 10.000,00 |
| 4.1.1.007 (7.01.99.03.001) | Costituzione fondi economici e carte aziendali | € 3.000,00 |
| 4.1.1.010 (9.01.99.01.001) | Spese non andate a buon fine | € 50.000,00 |

TOTALE € 2.153.000,00



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Come in entrata, pari importi vengono inseriti in uscita tra le partite di giro per la contabilizzazione ed il pagamento dell'IVA in regime di Split Payment e delle altre ritenute al personale autonomo della Galleria. 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 "Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi" con l'importo di € **70.000,00**, il capitolo 4.1.1.001 denominato "Versamento di altre ritenute n.a.c." con € **10.000,00**, il capitolo 4.1.1.003 "Versamento di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente" con € **10.000,00** ed infine il capitolo 4.1.1.004 "Versamento di ritenute previdenziali ed assistenziali su redditi da lavoro dipendente" 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 4.1.1.010 sono finalizzati alle eventuali riemissioni di mandati di pagamento a seguito di bonifici che non andranno a buon fine nel corso dell'esercizio 2021.

Il Direttore
dott.ssa Cristiana Collu

Firmato digitalmente da
CRISTIANA COLLU

CN = COLLU CRISTIANA
O = GALLERIA NAZIONALE D'ARTE
MODERNA E CONTEMPORANEA
C = IT

LA GALLERIA

NAZIONALE

Galleria
Nazionale d'Arte
Moderna e
Contemporanea

Nota tecnica integrativa
al bilancio di previsione
2021



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

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 2021 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, sono fortemente influenzate dall'attuale emergenza epidemiologica da COVID-19.

CONTENIMENTO DELLA SPESA

Visto l'art. 1 c. 804 della Legge 30 dicembre 2018 n° 145 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021) che recita: *“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. Sono conseguentemente ridotti di 2.350.000 euro, a decorrere dal medesimo anno, gli stanziamenti per spese di funzionamento dei pertinenti centri di responsabilità da destinare ai suddetti istituti e musei.”*, questo bilancio di previsione 2021, non riporta le riduzioni dei consumi intermedi previste dall'articolo 8, comma 3 del decreto legge 6 luglio 2012, n° 95, convertito, con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n° 135 e dall'articolo 50, comma 3 e 4 del decreto legge 24 aprile 2014, n° 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n° 89 ed i relativi accantonamenti per il versamento ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato e non tiene conto dei vincoli di contenimento delle spese previsti a legislazione vigente. 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.

Si procede all'analisi delle varie poste che compongono il bilancio di previsione 2021

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



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

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.", viene riportata la previsione in competenza 2021 dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020, mentre il riutilizzo in competenza della parte disponibile dell'avanzo di amministrazione sarà effettuato solo previo consolidamento dello stesso, per cui non prima del conto consuntivo 2020. Il suddetto riutilizzo sarà fondamentale per far fronte alle altre attività della Galleria, viste anche le riduzioni, a causa dell'attuale emergenza epidemiologica da COVID-19, di tutte le previsioni delle entrate correnti (in particolare la riduzione del fabbisogno ordinario stanziato dalla Direzione Generale Musei del MiBACT).

Si precisa, per quel che concerne la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione, che il presente bilancio riporta solamente la previsione in competenza 2021 mentre il riutilizzo di tali somme avverrà solo previa autorizzazione dell'Amministrazione vigilante.

Si evidenziano di seguito i conteggi che hanno determinato il presunto avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2020 con particolare riferimento alla quota vincolata:

| | |
|---|------------------------|
| Fondo di cassa iniziale: | € 10.467.269,85 |
| + Residui Attivi iniziali: | € 6.639.970,01 |
| - Residui passivi iniziali: | € 4.133.135,76 |
| Avanzo di amministrazione iniziale: | € 12.974.104,10 |
| Entrate già accertate nell'esercizio: | € 13.086.366,47 |
| Uscite già impegnate nell'esercizio: | € 6.688.919,82 |
| Avanzo di amministrazione alla data di redazione del previsionale: | € 19.371.550,75 |
| Variazione dei residui attivi, presunte per il restante periodo: | -€ 313.000,00 |
| Avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2020: | € 19.058.550,75 |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| Avanzo di amministrazione - Previsione al 31.12.2020 | |
|--|-----------------|
| Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2020 | € 19.058.550,75 |
| di cui | |
| Parte vincolata | € 18.253.735,41 |
| Parte disponibile | € 804.815,34 |

L'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2020, pari ad € 19.058.550,75 è composto da una parte vincolata (quota riportata in previsione di competenza 2021) e da una parte disponibile.

La parte vincolata è così composta:

| 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) | € 538.466,83 |
| 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 -) | € 17.943,87 |
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | Svuotamento attuale centrale termica (finanziamento L.190/2014 intervento 4) | € 209.956,34 |
| 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 | € 11.035.433,13 |
| 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 | € 1.371.210,88 |
| 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, frontolini, sistema antipiccione e sostituzione o revisione degli infissi deteriorati | € 42.412,87 |
| 2.1.2.015 (2.02.01.11.001) | PAC 2019 - Acquisto opere d'arte | € 792,00 |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| | | |
|-------------------------------|--|----------------|
| 2.1.2.004 (2.02.01.04.002) | Fondi rinvenienti PoiN/FESR 2007/2013 - Sicurezza antincendi della Galleria | € 1.553.000,00 |
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | L.190/2014 anno 2019 - Riqualificazione dei lucernai della Galleria Nazionale | € 1.106.828,20 |
| 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 | € 191.812,84 |
| 1.1.2.002 (1.01.01.02.002) | Buoni Pasto | € 18.292,64 |
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | Lavori di messa in sicurezza, adeguamento e restauro dell'edificio della Galleria | € 67.552,86 |
| 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. | € 14.964,83 |
| - | Anticipo Stanziamento 2021 | € 834.321,07 |
| 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 | € 1.116.782,99 |
| - | Stanziamento per spese COVID-19 | € 11.856,00 |

Totale avanzo vincolato esercizio 2020

€ 18.253.735,41

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 D.I. 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 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 riportano gli impegni stipulati nel corso dei precedenti esercizi al fine di illustrare il residuo di competenza 2020 che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2020:



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

- ✓ **Potenziamento e miglioramento della messa in sicurezza**
Finanziamento: **€ 200.000,00**
Impegni:
- Prot. n° 475 del 07.02.2017 € 5.709,60
 - Rep. n° 3 del 23.02.2017 € 182.447,95
 - Prot. n° 2158 del 19.05.2017 € 8.540,00
 - Incentivo art. 113 c.4 L 50/2016 € 2.810,02
- Residuo A.F. 2020 € 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**
Impegni:
- Prot. n° 1452 del 06.04.2017 € 22.929,76
 - Servizi a pagamento resi a VV.F. € 324,00
 - Prot. n. 6668 del 27.12.2018 € 39.332,80
 - Bollo € 16,00
 - Bollettino c/corrente per presentazione progetto a VV.F. € 401,50
- Residuo A.F. 2020 € 1.995,94**
- ✓ **Studio sui corpi illuminanti nonché sul sistema di illuminazione naturale e artificiale**
Finanziamento: **€ 150.000,00**
Impegni:
- Prot. n° 3877 del 14/12/2016 € 23.905,67
 - Contributo ANAC € 30,00
 - Rep. n° 8 del 04.05.2017 € 120.483,21
 - Incentivo art. 113 c.4 L 50/2016 € 2.033,30
- Residuo A.F. 2020 € 3.547,82**
- ✓ **Centrale Termo-Frigoriferia: invito per proposta di idee, progettazione e D.I.I e realizzazione nuovo impianto**
Si precisa che suddetto finanziamento per € 2.035.000,00 (residuo € 290.084,94) 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



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

prot. n. GSEWEB/P20190022845 ai sensi del D.M. 16.02.2016 per € 476.282,00, accreditati in data 22 maggio 2019 (residuo € 476.282,10).

Il totale del progetto finanzia i tre stralci rispettivamente di importo pari a € 1.921.325,76 (residuo vincolato € 538.466,83), € 500.000,00 (residuo vincolato € 17.943,87) e € 209.956,34 (residuo vincolato € 209.956,34).

Nuova centrale termo-frigorifera della Galleria – Importo intervento: € **1.921.325,76**
Impegni:

| | | |
|------------------------------------|---|--------------|
| • Rep. n° 22 del 10.10.2017 | € | 46.945,60 |
| • Rep. n° 28 del 09.11.2017 | € | 6.707,32 |
| • Rep. n° 20 del 02.08.2018 | € | 21.878,04 |
| • Incentivo art. 113 c.4 L 50/2016 | € | 24.478,80 |
| • Prot. n. 3562 del 12.07.2019 | € | 15.067,00 |
| • Prot. n. 4036 del 09.08.2019 | € | 30.451,20 |
| • Prot. n. 4832 del 22.10.2019 | € | 7.295,60 |
| • Prot. n. 5169 del 15.11.2019 | € | 15.225,60 |
| • Prot. n.4006 del 06.08.2019 | € | 48.946,25 |
| • Rep n. 60 del 27.12.2019 | € | 1.165.863,52 |

Residuo A.F. 2020 € 538.466,83

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

| | | |
|------------------------------------|---|------------|
| • Incentivo art. 113 c.4 L 50/2016 | € | 6.758,37 |
| • Contributo ANAC | € | 375,00 |
| • Prot. n. 5909 del 02.08.2018 | € | 45.676,80 |
| • RDO n. 2503920 | € | 429.245,95 |

Residuo A.F. 2020 € 17.943,87

Svuotamento attuale centrale termica - Importo intervento: € **209.956,34**

Residuo A.F. 2020 € 209.956,34

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.



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

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 riportano gli impegni stipulati negli esercizi al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2020:

| | |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Finanziamento | € 1.565.000,00 |
| Impegni: | |
| • Prot. n° 52 del 10.01.2017 | € 46.254,10 |
| • Convenzione Consip del 31.10.2017 | € 979.098,02 |
| • Incentivo art. 113 c.4 L 50/2016 | € 21.527,30 |
| • Prot. n. 317 del 22.01.2018 | € 20.300,80 |
| • Prot. n. 316 del 22.01.2018 | € 18.873,91 |
| • Prot. n. 5583 del 29.10.2018 | € 8.881,60 |
| • Contratto n. 12 del 12.03.2019 | € 46.307,05 |
| • Prot. n. 2921 del 17.06.2019 | € 46.179,03 |

Residuo perizia € 377.578,19

Si precisa che nella situazione amministrativa presunta viene riportata la presunta variazione dei residui attivi da effettuare a consuntivo per **-€ 313.000,00** inerente la quota di finanziamento non erogato dal MiBACT a fronte dell'ultimazione dei lavori del suddetto progetto, pertanto in uscita la quota vincolata, rispetto all'esercizio precedente, è stata ridotta da € 377.578,19 ad € 64.578,19

Residuo A.F. 2020 € 64.578,19

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 stati stipulati i seguenti impegni di spesa:

| | |
|-------------------------------------|---------------------|
| ✓ Finanziamento per acquisto opere: | € 173.850,00 |
| Impegni: | |
| • Rep. n° 6 del 29/08/2016 | € 50.000,00 |
| • Rep. n° 7 del 29/08/2016 | € 24.400,00 |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| | |
|-----------------------------|-------------|
| • Rep. n° 10 del 19/09/2016 | € 20.000,00 |
| • Rep. n° 11 del 20/09/2019 | € 40.000,00 |
| • Rep. n° 15 del 03/10/2016 | € 13.750,00 |

Residuo A.F. 2020 € 25.700,00

| | |
|-------------------------------------|--------------------|
| ✓ Finanziamento per restauro opere: | € 20.000,00 |
| Impegni: | |
| • Prot. n° 2845 del 30/09/2016 | € 4.880,00 |
| • Prot. n° 3484 del 16/11/2016 | € 15.098,72 |

Residuo A.F. 2020 € 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 stati stipulati i seguenti impegni di spesa:

| | |
|-------------------------------------|---------------------|
| ✓ Finanziamento per acquisto opere: | € 241.076,00 |
| Impegni: | |
| • Rep. n° 20 del 19/12/2016 | € 15.860,00 |
| • Rep. n° 21 del 19/12/2016 | € 15.000,00 |
| • Rep. n° 9 del 09/05/2017 | € 25.626,00 |
| • Rep. n° 1 del 12/01/2017 | € 72.000,00 |
| • Rep. n° 15 del 23/05/2017 | € 68.000,00 |
| • Rep. n° 17 del 09/06/2017 | € 43.920,00 |

Residuo A.F. 2020 € 670,40

| | |
|------------------------------------|--------------------|
| ✓ Finanziamento per restauro opere | € 50.000,00 |
| Impegni: | |
| • Prot. n° 2318 del 31/05/2017 | € 34.648,00 |
| • Prot. n° 5142 del 07/12/2017 | € 15.250,00 |

Residuo A.F. 2020 € 102,00



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

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 stati stipulati i seguenti impegni di spesa:

| | | |
|-----------------------------|---|-------------------|
| ✓ Finanziamento | € | 377.551,00 |
| Impegni: | | |
| • Rep. n° 27 del 03/07/2019 | € | 22.330,00 |
| • Rep. n° 50 del 20/12/2019 | € | 20.008,00 |
| • Rep. n° 59 del 23/12/2019 | € | 58.405,00 |
| • Rep. n° 56 del 20/12/2019 | € | 10.000,00 |
| • Rep. n° 53 del 20/12/2019 | € | 40.000,00 |
| • Rep. n° 51 del 20/12/2019 | € | 115.000,00 |
| • Rep. n° 54 del 20/12/2019 | € | 49.776,00 |
| • Rep. n° 58 del 23/12/2019 | € | 10.000,00 |
| • Rep. n° 52 del 20/12/2019 | € | 51.240,00 |
| Residuo A.F. 2020 | € | 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



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

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 €12.812.500,00 (A.F. 2018, 2019 e 2020).

Si riportano gli impegni stipulati negli esercizi al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2020:

| | | |
|---|---|----------------------|
| ✓ Importo totale € 15.000,000,00 00 | € | 12.812.500,00 |
| Impegni: | | |
| • Rep. n° 13 del 31/05/2017 | € | 20.300,80 |
| • Rep. n° 16 del 31/05/2017 | € | 49.483,20 |
| • Rep. n° 15 del 31/05/2017 | € | 34.031,98 |
| • Contributo ANAC | € | 600,00 |
| • Rep. n° 14 del 31/05/2017 | € | 48.721,92 |
| • Incentivo art. 113 c.4 L 50/2016 | € | 25.360,00 |
| • Prot. n. 2586 del 03.05.2018 | € | 7.232,16 |
| • Rep. n. 1 del 11.01.2019 | € | 1.292.153,06 |
| • Prot. n. 1173 del 13.03.2019 | € | 11.799,84 |
| • Trattativa diretta n. 841847 del 12.03.2019 | € | 30.512,69 |
| • Prot. n. 4085 del 29.08.2019 | € | 12.570,47 |
| • Prot. n. 3601 del 15.07.2019 | € | 45.676,80 |
| • Prot. 4742 del 15.10.2019 | € | 8.881,60 |
| • Prot. n. 5196 del 18.11.2019 | € | 12.688,00 |
| • Prot. n. 3599 del 15.07.2019 | € | 21.569,60 |
| • Contributo ANAC | € | 375,00 |
| • Incentivo art. 113 c.4 L 50/2016 | € | 7.226,15 |
| • Prot. n. 1827 del 11.06.2020 | € | 43.456,40 |
| • Prot. n. 2272 del 29.07.2020 | € | 6.000,00 |
| • Prot. n. 2258 del 29.07.2020 | € | 6.000,00 |
| • Prot. n. 2776 del 09.10.2020 | € | 8.247,20 |
| • Prot. n. 3093 del 18.11.2020 | € | 84.180,00 |

Residuo A.F. 2020 € 11.035.433,13



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

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 riportano gli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2020:

| | |
|--------------------------------|-----------------------|
| ✓ Finanziamento | € 1.500.000,00 |
| Impegni: | |
| • Prot. n. 4066 del 16.07.2018 | € 44.408,00 |
| • Prot. n. 4065 del 16.07.2018 | € 0,00 |
| • Prot. n. 4578 del 06.09.2018 | € 36.160,80 |
| • Prot. n. 6409 del 14.12.2018 | € 18.060,32 |
| • Prot. n. 1933 del 02.05.2019 | € 30.160,00 |

Residuo A.F. 2020 € 1.371.210,88

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 riportano gli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2020:

| | |
|------------------------------------|-----------------------|
| ✓ Finanziamento | € 1.200.000,00 |
| Importo: | |
| • Prot. n. 5131 del 13.11.2019 | € 31.720,00 |
| • Prot. n. 5130 del 13.11.2019 | € 45.676,80 |
| • Incentivo art. 113 c.4 L 50/2016 | € 15.400,00 |
| • Contributo ANAC | € 375,00 |

Residuo A.F. 2020 € 1.106.828,20

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 la l'intervento denominato "*Facciata Ovest, corpo 1933: revisione facciata, lavagne, cornicioni,*



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

frontalini, sistema antipiccione e sostituzione o revisione degli infissi deteriorati", per € 400.000,00 (l'interno importo è stato riscosso in data 20 febbraio 2019).

Si riportano gli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2020:

| | | |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------|
| ✓ Finanziamento | € | 400.000,00 |
| Importo: | | |
| • Prot. n. 4596 del 04.10.2019 | € | 22.758,12 |
| • Incentivo art. 113 c.4 L 50/2016 | € | 6.000,00 |
| • Contributo ANAC | € | 375,00 |
| • Rep. n. 18 del 17.11.2020 | € | 328.454,01 |
| | Residuo A.F. 2020 | € 42.412,87 |

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).

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.

| | | |
|-----------------|--------------------------|-----------------------|
| ✓ Finanziamento | € | 1.553.000,00 |
| | Residuo A.F. 2020 | € 1.553.000,00 |

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 prima della fine dell'esercizio in corso (alla data di redazione della presente relazione l'Avvocatura ha confermato il patrocinio e la Galleria ha provveduto a trasmettere tutti gli atti riguardanti il credito), la cifra confluisce nella quota parte di avanzo di amministrazione vincolato.

Altri fondi n.a.c. - Altri accantonamenti fondo GSE: dato che l'erogazione dell'acconto degli incentivi per la produzione di energia termica da fonti rinnovabili ed interventi di efficienza energetica al Gestore Servizi Energetici – GSE S.p.a, è condizionata al rispetto di alcuni vincoli temporali per l'esecuzione dei lavori e alla verifica di alcuni requisiti tecnici, da effettuarsi una volta finiti i suddetti lavori, la somma riscossa nel corso dell'esercizio 2020 e postata in bilancio



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

con la variazione n°1 di € **191.812,84** confluisce nella quota parte di avanzo di amministrazione vincolato fino alla conclusione delle opere e al relativo collaudo.

Buoni Pasto: La Direzione Generale Bilancio del MiBACT ha erogato per l'esercizio 2020 un totale di € **33.000,00**, riscossi in data 05 marzo 2020 e 29 settembre 2020, al quale si somma il riutilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato 2019 postato in competenza 2020 di € **30.018,41** per un totale complessivo di € **63.018,41** per l'approvvigionamento dei buoni pasto al personale dipendente della Galleria.

Il totale impegnato a fine esercizio per il suddetto approvvigionamento è pari ad € **44.725,77**, pertanto la quota di avanzo vincolato è pari alla differenza di € **18.292,64**.

Residuo A.F. 2020 € 18.292,64

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 riportano gli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2020:

| | | |
|------------------------------------|---|-------------------|
| ✓ Finanziamento | € | 300.000,00 |
| Impegni: | | |
| • Prot. n. 3276 del 02.12.2020 | € | 20.300,80 |
| • Prot. n. 3276 del 02.12.2020 | € | 20.300,80 |
| • Incentivo art. 113 c.4 L 50/2016 | € | 4.342,62 |
| • Contributo ANAC | € | 225,00 |
| • RDO n. 2716263 | € | 187.277,92 |

Residuo A.F. 2020 € 67.552,86

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 riportano gli impegni stipulati al fine di illustrare il residuo che compone la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2020:



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| | | |
|------------------------------------|----------|-------------------|
| ✓ Finanziamento | € | 201.584,35 |
| Importo: | | |
| • Prot. n. 2705 del 05.10.2020 | € | 14.659,52 |
| • Prot. n. 2703 del 05.10.2020 | € | 14.640,00 |
| • Incentivo art. 113 c.4 L 50/2016 | € | 2.930,00 |
| • Contributo ANAC | € | 30,00 |
| • RDO n. 2704021 | € | 154.360,00 |
| Residuo A.F. 2020 | € | 14.964,83 |

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 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, confluisce direttamente nella quota parte vincolata dell'avanzo di amministrazione 2020.

Residuo A.F. 2020 € 1.116.782,99

Anticipo stanziamento 2021: la Direzione Generale Musei, con lettera prot. n° 0015283-P del 18.11.2020, avente come oggetto la comunicazione dei fondi da impegnare ai fini della redazione del bilancio di previsione 2021, ha notificato alla Galleria l'accredito per l'Esercizio Finanziario 2021 di € 2.000.000,00. In data 17.12.2020 è stato incassato un anticipo pari ad € 834.321,07, tale anticipo, come comunicato dalla DG Musei del MiBACT con nota prot. n. 0017841-P del 24.12.2020 confluisce nella quota vincolata dell'avanzo di amministrazione 2020 per essere riutilizzata nel 2021

Residuo A.F. 2020 € 834.321,07

Stanziamento per spese COVID-19: a fronte del finanziamento richiesto dalla Galleria alla Direzione Generale Musei del MiBACT 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



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

accreditato dalla DG Musei sul conto di tesoreria della Galleria con la causale "Stanziamento 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, trattandosi di un finanziamento richiesto per una specifica destinazione d'uso, viene iscritto nella quota vincolata dell'avanzo di amministrazione 2020 e si prevede l'utilizzo sui seguenti capitoli:

| Capitolo | Importo |
|----------------------------|------------|
| 1.1.3.045 (1.03.01.05.001) | € 732,00 |
| 1.1.3.190 (1.03.02.13.002) | € 5.124,00 |
| 2.1.2.006 (2.02.01.05.999) | € 5.000,00 |
| 1.1.3.005 (1.03.01.02.001) | € 1.000,00 |

Residuo A.F. 2020 € 11.856,00

RESIDUI ATTIVI E PASSIVI PRESUNTI

I residui attivi presunti al 31 dicembre 2020 sono stati conteggiati basandosi sugli importi accertati (con lettere di finanziamento o decreti, nel caso di trasferimenti e contributi dal Ministeri e con contratti nel caso dei prestiti di opere da fondazioni, società private o altre Pubbliche Amministrazioni) durante l'Esercizio Finanziario 2020 non riscossi alla data di redazione del bilancio di previsione 2021.

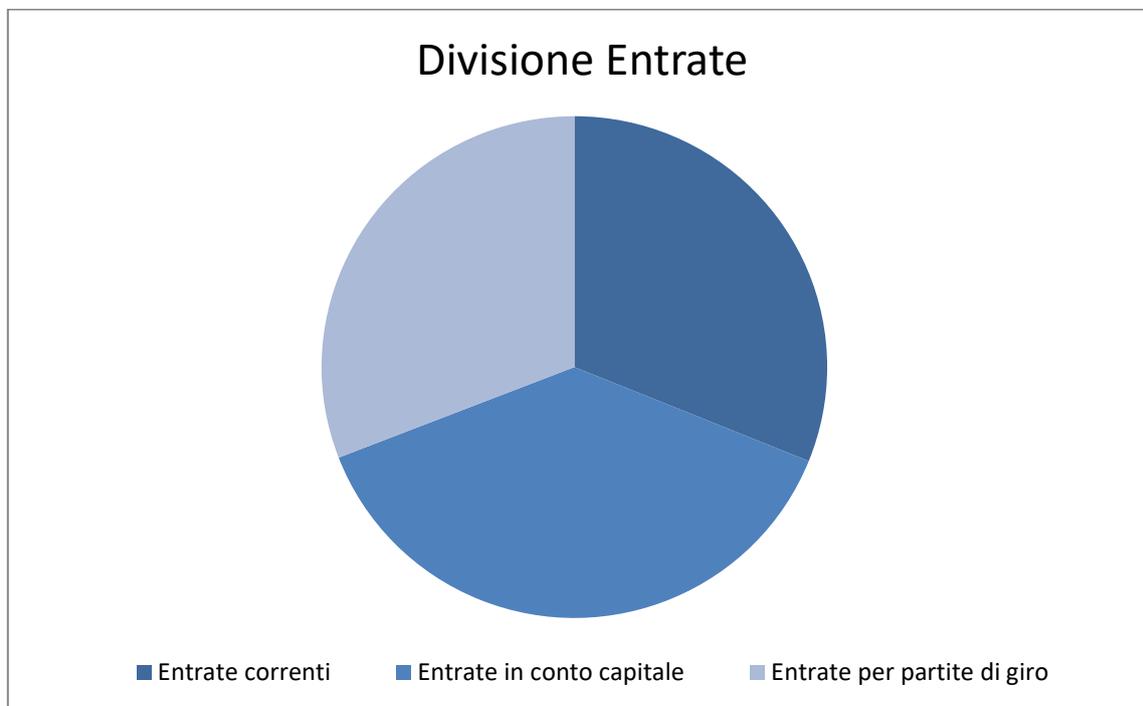
Allo stesso modo, i residui passivi presunti alla data del 31 dicembre 2020 sono stati conteggiati basandosi sui contratti stipulati dalla Galleria ma non ancora pagati alla data di redazione del bilancio di previsione.



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

ENTRATE



Le entrate sono determinate da quote già accertate dal MiBACT, che riguardano i trasferimenti correnti per **€ 2.000.000,00**, comunicati con lettera di finanziamento dalla Direzione Generale Musei prot. n° 0015283-P del 18.11.2020, di cui € 834.321,07 incassati in data 17.12.2020 quale anticipo per l'esercizio 2021, tale anticipo, come comunicato dalla DG Musei del MiBACT con nota prot. n. 0017841-P del 24.12.2020 confluisce nella quota vincolata dell'avanzo di amministrazione 2020 per essere riutilizzata nel 2021. Pertanto il finanziamento di competenza 2021 è pari alla differenza di € 1.165.678,93 a cui si aggiungono le entrate presunte relative all'approvvigionamento dei buoni pasto (per € 29.000,00, il medesimo importo è stato inserito sia in entrata che in uscita) e le entrate presunte inerenti al pagamento dei servizi relativi alla gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro (per € 21.325,60 il medesimo importo è stato inserito sia in entrata che in uscita).

Ulteriore quota già accertata è riferita ad un contributo da privato finalizzato alla realizzazione di una mostra per **€ 230.000,00**

Le restanti quote già accertate si riferiscono ai contributi agli investimenti per **€ 2.000.000,00**, inerenti la quota parte 2021 della programmazione ai sensi dell'art. 1 c. 703 della L.23 dicembre 2014, n° 190 (Legge di Stabilità 2015), dal Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020 e di **€ 650.000,00**, inerenti la quota parte 2021 della programmazione ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018 Ripartizione delle risorse del Fondo per gli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese di cui all'articolo 1, comma 1072, della legge 27 dicembre 2017, n. 205.



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Le restanti somme inserite nelle poste d'entrata 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 (articolo) | Descrizione | Previsione di competenza 2021 |
|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| 1.3.1.003 (3.01.02.01.013) | Proventi dalla vendita di biglietti | € 300.000,00 |
| 1.3.2.001 (3.01.03.01.003) | Proventi da concessioni su beni | € 173.400,00 |
| 1.3.2.002 (3.01.03.01.003) | Prestito di opere | € 250.000,00 |
| 1.3.2.004 (3.03.03.04.001) | Interessi bancari e postali | € 3,00 |

TOTALE € 723.403,00

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

DATI RELATIVI AI PROVENTI DALLA VENDITA DI BIGLIETTI

Informazioni su numero di visitatori e fatturato diviso per annualità

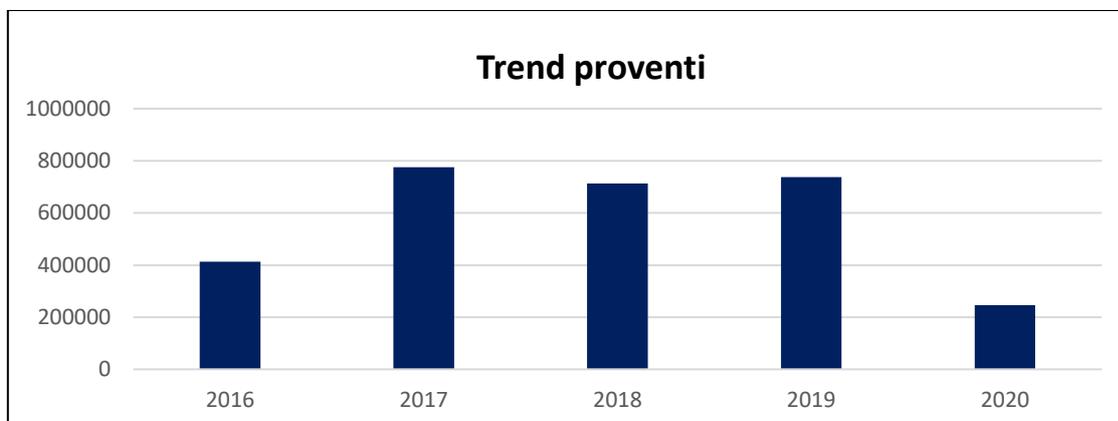
Si rappresenta il trend degli ultimi 5 anni degli incassi afferenti al servizio di biglietteria al fine di illustrare, in modo più dettagliato possibile, la previsione per l'esercizio 2021

| Anno | Incassi al lordo dell'aggio |
|------|-----------------------------|
| 2016 | € 413.379,09 |
| 2017 | € 776.216,02 |
| 2018 | € 712.850,00 |
| 2019 | € 738.158,00 |
| 2020 | € 246.689,00 |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA



Come si evince dal trend degli ultimi anni (esposti al lordo dell'aggio del concessionario), 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.

Considerata l'emergenza sanitaria la previsione 2021 viene prudenzialmente stimata in € 300.000,00. Si precisa che per il suddetto esercizio non è prevista la quota di aggio, pertanto la previsione corrisponde alla quota netta di incasso della Galleria.

Importo inserito nel previsionale 2021: € 300.000,00.

Storico distribuzione utenti in fasce orarie

La tabella e il grafico seguenti illustrano l'andamento degli ingressi dei visitatori nelle diverse ore di apertura della Galleria.

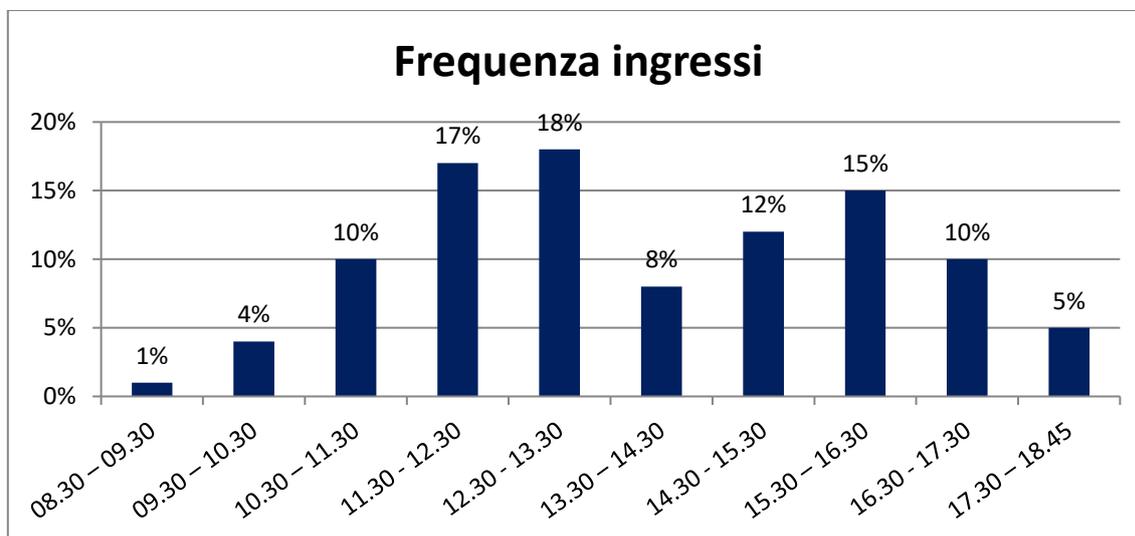
Per praticità è stata ipotizzata una giornata-tipo (pre-Covid-19):

| Ora | 08.30 09.30 | 09.30 10.30 | 10.30 11.30 | 11.30 12.30 | 12.30 13.30 | 13.30 14.30 | 14.30 15.30 | 15.30 16.30 | 16.30 17.30 | 17.30 18.45 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| N° visitatori | 5 | 20 | 50 | 85 | 90 | 40 | 60 | 75 | 50 | 25 |
| Frequenza ingressi | 1% | 4% | 10% | 17% | 18% | 8% | 12% | 15% | 10% | 5% |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA



DATI RELATIVI AI PRESTITI DI OPERE

La Galleria Nazionale ha ogni anno richieste di prestito per un totale di circa 300 opere

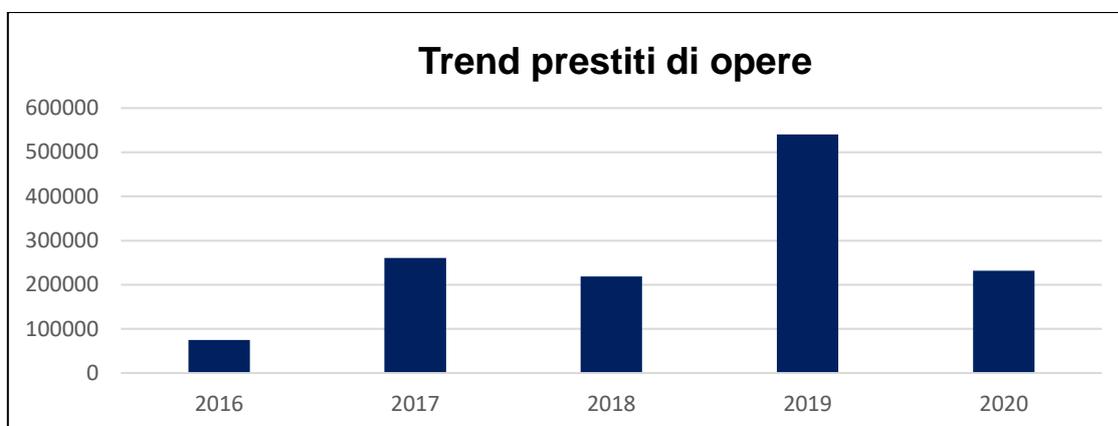
Detto ciò, viene inserito il trend dei loan fee dei prestiti consolidato nel corso dei precedenti esercizi (dal 2016 al 2020) al fine di determinare la proiezione nel 2021.

| PRESTITI DI OPERE | |
|-------------------|--------------|
| Anno | Importo |
| 2016 | € 74.897,42 |
| 2017 | € 260.500,00 |
| 2018 | € 218.500,00 |
| 2019 | € 540.100,00 |
| 2020 | € 232.000,00 |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA



Valutato il trend degli esercizi precedenti e considerando che l'esercizio 2020 è stato influenzato dall'emergenza sanitaria da Covid-19, che ha comportato lo slittamento di alcuni prestiti all'esercizio successivo, l'importo inserito nel previsionale 2021 è pari ad € 250.000,00.

Importo inserito nel previsionale 2021: € 250.000,00.

COMPOSIZIONE DEI PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI

| Composizione dei proventi da concessioni su beni | | |
|--|----------|-------------------|
| Royalties servizi aggiuntivi | € | 48.000,00 |
| Canone fisso servizi aggiuntivi | € | 13.000,00 |
| Canoni di riproduzione | € | 2.500,00 |
| Concessione degli spazi | € | 109.900,00 |
| TOTALE | € | 173.400,00 |

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 l'attuale emergenza epidemiologica da COVID-19.

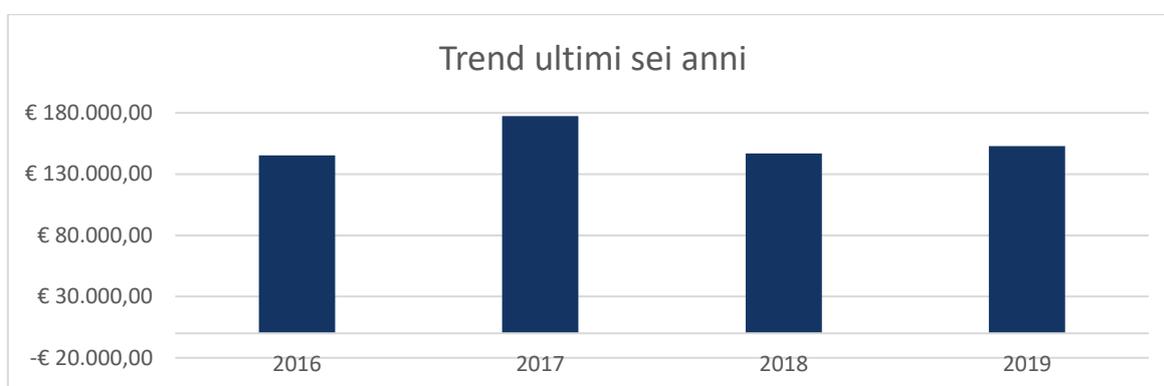
Si riportano di seguito, in maniera sintetica, tutti i dati che hanno permesso la quantificazione della previsione delle royalties dei tre servizi aggiuntivi:



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| ANNO | ROYALTIES |
|------|--------------|
| 2016 | € 145.382,66 |
| 2017 | € 177.421,51 |
| 2018 | € 146.783,18 |
| 2019 | € 152.783,30 |



La previsione 2021 tiene conto dell'attuale emergenza epidemiologica che prudenzialmente comporta una notevole contrazione nella stima degli incassi. Inoltre, in attesa dell'aggiudicazione della concessione dei servizi di ristorazione, caffetteria e catering da parte della Centrale di Committenza Consip S.p.a., la previsione 2021 viene calcolata prendendo prudenzialmente come riferimento l'importo di royalties posto a base d'asta ed oggetto di rialzi, pari al 6% del fatturato al netto dell'IVA, precisando che in caso di scostamenti al rialzo sarà oggetto di futura variazione di bilancio durante l'esercizio 2021.

Importo inserito nel previsionale 2021: € 48.000,00

2. Canone fisso servizi aggiuntivi

Come ogni anno viene inserita in previsione la quota fissa dei servizi aggiuntivi, nello specifico, si precisa che la nuova gara dei servizi aggiuntivi di caffetteria, ristorazione e catering è in fase di aggiudicazione pertanto viene riportato, in via prudenziale, l'importo del canone a base d'asta oggetto di rialzo e come disciplinato dall'art. 18 del Capitolato tecnico, al fine di agevolare l'avviamento dell'attività, il suddetto canone è dimezzato per il promo anno decorrente dalla data di sottoscrizione del verbale di avvio. Canone a base d'asta: € 26.000,00.

Importo inserito nel previsionale 2021: € 13.000,00

3. Canoni di riproduzione



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

A fronte dell'autonomia, ricevuta a seguito della riforma del MiBACT (DPCM 171/2014) ed attuativa dal 1 gennaio 2016, 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. A seguito di questo nuovo servizio è stato creato un tariffario per i canoni di pubblicazione e riproduzione.

Si riporta in dettaglio il tariffario:

Tariffario

Canone per pubblicazione

A stampa:

| | |
|--|---------|
| Pubblicazioni con tiratura inferiore a 500 copie | € 30,00 |
| Pubblicazioni con tiratura da 501 a 1500 copie | € 50,00 |
| Pubblicazioni con tiratura superiore alle 1500 copie | € 80,00 |

Su video, CD Rom e DVD: € 100,00

Su web: € 120,00

Riproduzione per manifesti:

| | |
|---|----------|
| Riproduzioni fino a 500 esemplari | € 200,00 |
| Riproduzioni con tiratura da 501 a 2500 esemplari | € 300,00 |
| Riproduzioni con tiratura superiore ai 2500 esemplari | € 500,00 |

Riproduzione per altre edizioni pubblicitarie:

| | |
|---|----------|
| Riproduzioni fino a 500 esemplari | € 100,00 |
| Riproduzioni con tiratura da 501 a 2000 esemplari | € 150,00 |
| Riproduzioni con tiratura superiore ai 2000 esemplari | € 250,00 |

Servizio Copie con invio per email di documenti digitalizzati:

| | |
|---|--------|
| Bassa risoluzione per ogni scansione (72 dpi) | € 1,00 |
| Alta risoluzione per ogni scansione (300 dpi) | € 2,00 |

Masterizzazione immagini su CD:

Spese postali da definire in base alla destinazione € 6,00

Per richieste superiori alle 10 immagini è previsto uno sconto del 10%

Per richieste superiori alle 50 immagini è previsto uno sconto del 20%

Importo inserito nel previsionale 2021: € 2.500,00

4. Concessione degli spazi

Nel passato la Soprintendenza alla Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea si è riservata l'opportunità di chiedere, caso per caso, agli organizzatori di eventi che proponevano di poter organizzare cene, manifestazioni o eventi nelle sale interne o esterne del Museo, un canone per uso degli spazi che veniva versato in conto entrate nelle casse dello Stato.

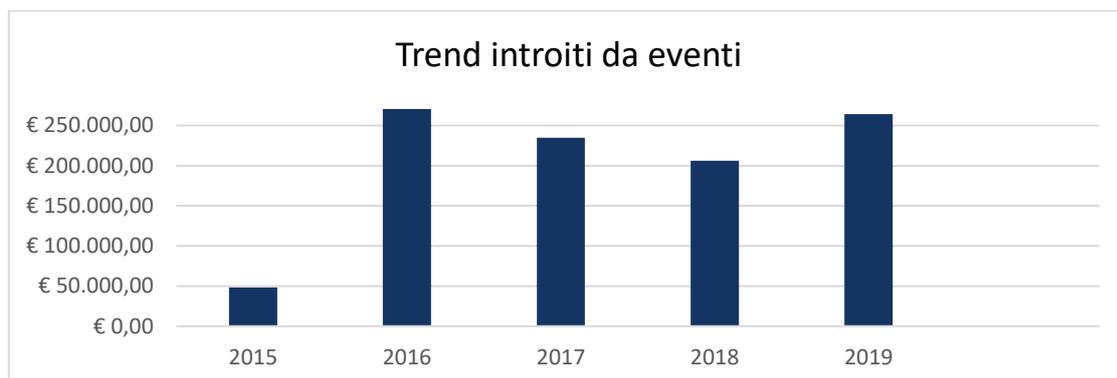


Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

A fronte dell'autonomia, ricevuta a seguito della riforma del MiBACT (DPCM 171/2014) ed attuativa dal 1 gennaio 2016, la Galleria può introitare autonomamente tali canoni
Visto quanto suddetto, si riporta il trend delle ultime annualità:

| ANNO | IMPORTO |
|------|--------------|
| 2015 | € 48.085,00 |
| 2016 | € 278.800,00 |
| 2017 | € 234.800,00 |
| 2018 | € 206.300,00 |
| 2019 | € 264.050,00 |



Si precisa che la previsione 2021 è influenzata, come per le precedenti previsioni, dell'attuale emergenza epidemiologica, pertanto la stima delle entrate da concessioni di spazi prevede solo attività in linea con le attuali normative di contenimento del contagio da COVID-19.

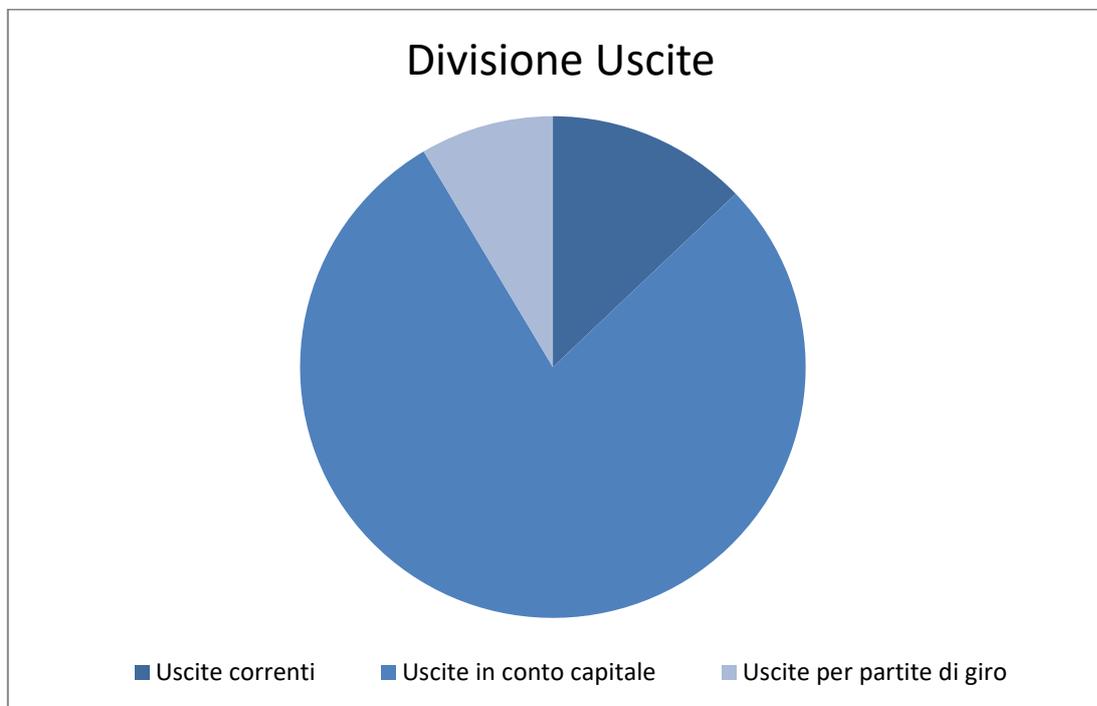
Importo inserito nel previsionale 2021: € 109.900,00



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

DETTAGLIO DELLE USCITE PIU' SIGNIFICATIVE



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, storicamente di gran lunga più alti rispetto al corrente esercizio) ed ai lavori pubblici finanziati dal MiBACT con degli appositi contributi e la previsione dell'utilizzo del *presunto avanzo di amministrazione*.

Per tutti i costi inseriti in bilancio di previsione si è tenuto conto delle spese sostenute in passato, valutando il trend dell'ultimo triennio, delle spese obbligatorie e sull'attuale emergenza sanitaria da COVID-19, con previsioni rimodulate al ribasso rispetto agli esercizi precedenti, cercando di applicare il più possibile il contenimento della spesa e allo stesso tempo di permettere il normale proseguimento dell'attività lavorativa del personale della Galleria e garantire una corretta fruizione degli spazi del museo da parte del visitatore.

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.



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Utenze

Le utenze, per un importo totale di € 1.040.000,00 (escluso la tassa rifiuti urbani) sono state preventivate sempre basandosi sulla media della spesa dell'ultimo quinquennio consolidato.

Nel dettaglio i costi preventivato per l'Esercizio finanziario 2021 sono i seguenti:

| Capitolo (articolo) | Descrizione | Previsione di competenza 2021 |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| 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 | € 500.000,00 |
| 1.1.3.095 (1.03.02.05.005) | Utenza acqua | € 5.000,00 |
| 1.1.3.100 (1.03.02.05.006) | Utenza gas | € 500.000,00 |

TOTALE € 1.040.000,00

Al totale va aggiunto:

| Capitolo (articolo) | Descrizione | Previsione di competenza 2021 |
|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| 1.2.4.003 (1.02.01.06.001) | Tassa rifiuti solidi urbani | € 60.000,00 |

TOTALE COMPLESSIVO € 1.100.000,00

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

1. Utenza Gas

Una delle utenze con maggior peso sul bilancio della Galleria Nazionale è quella del gas. Il trend che ha determinato la previsione per l'esercizio 2021 è il seguente:

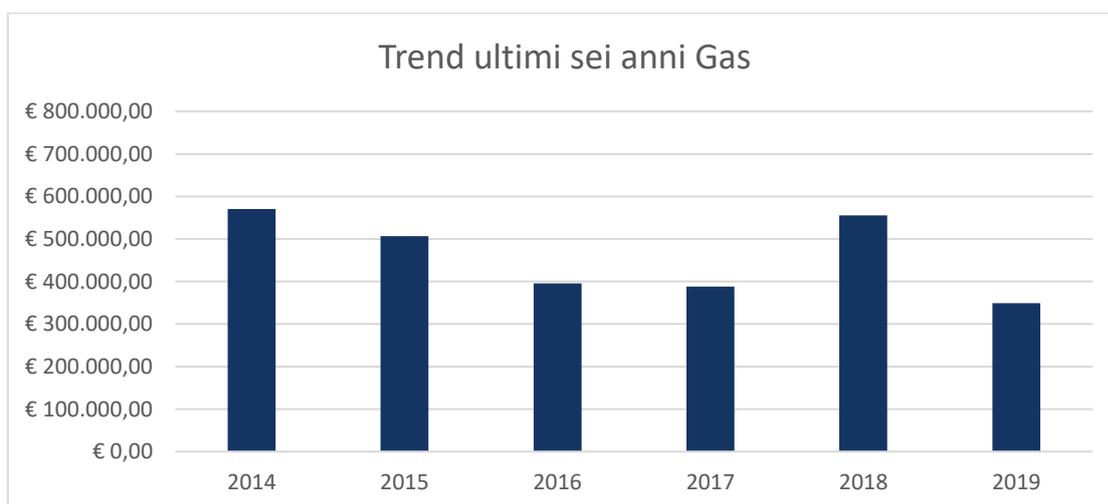
| Utenza | Anno | Costo |
|--------|------|--------------|
| Gas | 2014 | € 570.370,93 |
| | 2015 | € 506.619,21 |
| | 2016 | € 396.018,32 |
| | 2017 | € 388.429,95 |
| | 2018 | € 555.688,93 |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

| | | | |
|--|------|---|--|
| | 2019 | € | 479.659,88 |
| | 2020 | € | 349.326,22 |
| | | | Alla data di redazione del presente previsionale |



Valutato quanto sopra, l'importo che viene inserito nel previsionale 2021 per l'utenza del gas è di € 500.000,00.

2. Utenza energia elettrica

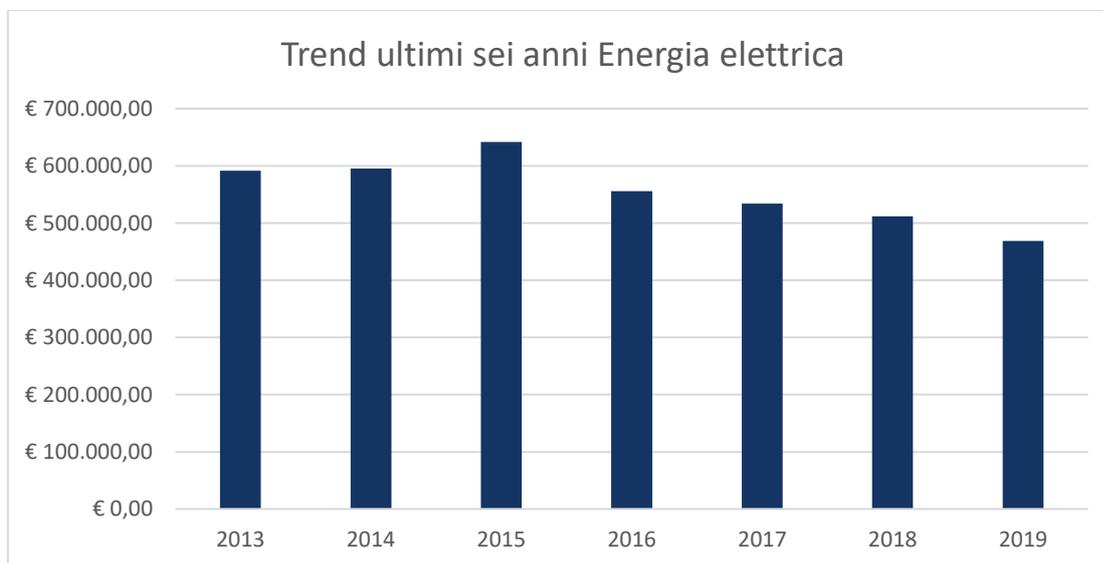
L'altra utenza con maggior peso sul bilancio della Galleria è quella dell'energia elettrica. Il trend che ha determinato la previsione per il 2021 è la seguente:

| Utenza | Anno | Costo |
|-------------|------|--|
| Elettricità | 2013 | € 591.779,35 |
| | 2014 | € 595.273,15 |
| | 2015 | € 641.603,95 |
| | 2016 | € 555.780,54 |
| | 2017 | € 533.852,07 |
| | 2018 | € 511.832,40 |
| | 2019 | € 468.808,65 |
| | 2020 | € 331.518,88 |
| | | Alla data di redazione del presente previsionale |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA



Valutato quanto sopra, l'importo che viene inserito nel previsionale 2021 per l'utenza energia elettrica è di € 500.000,00.

3. Utenza acqua

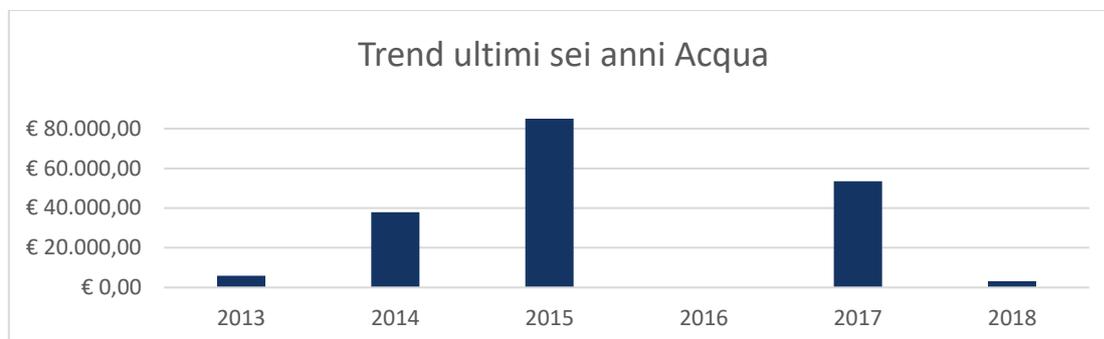
Per l'utenza dell'acqua, come per tutte le altre utenze, è stato valutato il trend di spesa degli ultimi esercizi consolidati che viene riportato qui di seguito ai fini della quantificazione del presunto costo per l'esercizio 2021:

| Utenza | Anno | Costo |
|--------|------|--|
| Acqua | 2013 | € 5.977,48 |
| | 2014 | € 37.952,07 |
| | 2015 | € 84.979,72 |
| | 2016 | € 0,00 In fase di voltura |
| | 2017 | € 53.480,74 Competenza 2016 e 2017 |
| | 2018 | € 3.190,40 |
| | 2019 | € 4.553,33 |
| | 2020 | € 1.280,54 Alla data di redazione del presente previsionale |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA



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.

Valutato quanto sopra, **l'importo che viene inserito nel previsionale 2021 per l'utenza dell'acqua è di € 5.000,00**

4. Telefonia fissa

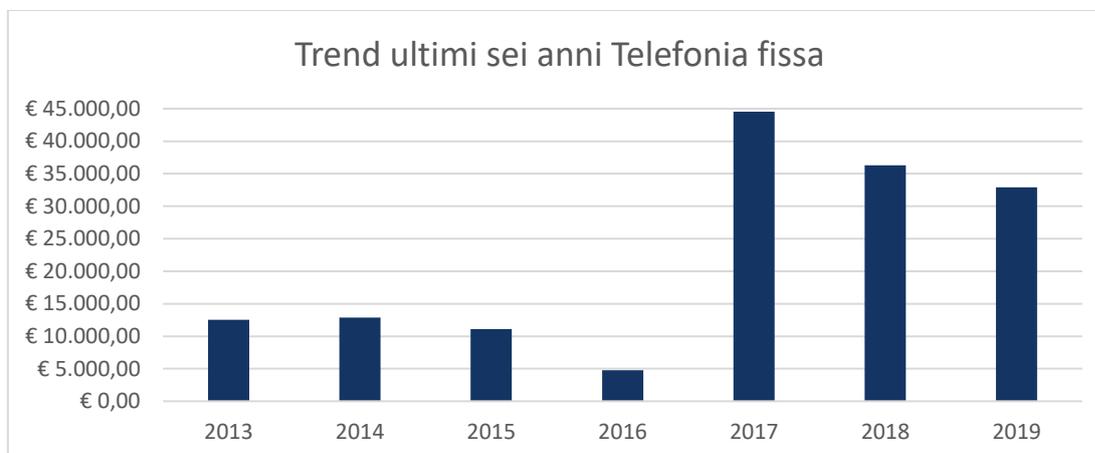
Anche per la telefonia fissa è stato valutato il trend di spesa degli ultimi anni consolidati che viene riportato qui di seguito ai fini della quantificazione del presunto costo per il 2021:

| Utenza | Anno | Costo |
|-----------------|------|---|
| Telefonia fissa | 2013 | € 12.550,00 |
| | 2014 | € 12.886,50 |
| | 2015 | € 11.093,60 |
| | 2016 | € 4.794,34 In fase di voltura |
| | 2017 | € 44.534,39 Parte competenza 2016 e 2017 |
| | 2018 | € 36.281,04 |
| | 2019 | € 32.929,82 |
| | 2020 | € 34.446,51 Alla data di redazione del presente previsionale |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA



Osservando il trend dei consumi, bisogna precisare che per quel che concerne l'anno finanziario 2016 il costo, nettamente più basso rispetto alla media, è da considerarsi solamente parziale in quanto 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) e che pertanto il totale consolidato dell'esercizio 2017 riporta anche una parte dei costi maturati nell'esercizio precedente.

Valutato quanto sopra, **l'importo che viene inserito nel previsionale 2021 per la telefonia fissa è di € 35.000,00**

5. Tassa rifiuti solidi urbani

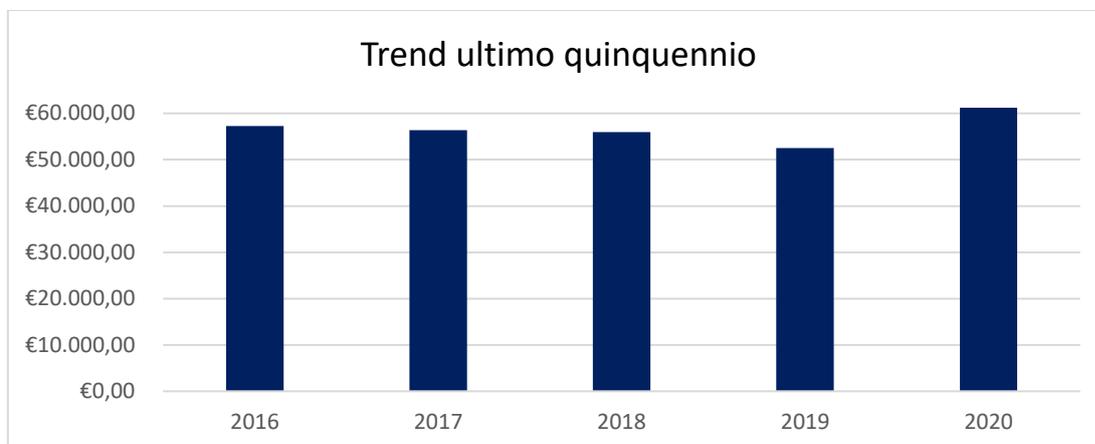
Infine, si valuta il trend della tassa sui rifiuti solidi urbani pagata all'AMA negli ultimi cinque anni:

| Utenza | Anno | Costo |
|--------|------|--|
| Tasi | 2016 | € 57.262,92 |
| | 2017 | € 56.352,45 |
| | 2018 | € 55.942,28 |
| | 2019 | € 52.529,54 |
| | 2020 | € 45.470,94 |
| | | Alla data di redazione del presente previsionale |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA



Valutato il trend sopra, l'importo che viene inserito nel previsionale 2021 per l'utenza sui rifiuti solidi urbani è di € 60.000,00

Mostre

| Titolo | Sala | Opening | Chiusura |
|--|------------------|--------------|--------------|
| Micro e Macro Wang Yancheng | Sala Via Gramsci | 12/10/20 | 10/01/21 |
| Nazionalismo domestico | Corridoio | 10/12/20 | 11/04/21 |
| Dino Gavina | Sala Via Gramsci | maggio | settembre |
| Io dico lo – I say I | Salone Centrale | 26/02/21 | 06/06/21 |
| Focus Lonzi | Sala Via Gramsci | 26/02/21 | 18/04/21 |
| Libro fotografico e artiste delle collezioni | Sala Aldrovandi | 26/02/21 | 06/06/21 |
| Cosmowomen. Places as constellation | Salone Centrale | 21/06/21 | 10/10/21 |
| Herstory – Herfuture | Sala Via Gramsci | 21/06/21 | 10/10/21 |
| Ettore Spaletti | Salone Centrale | 18/10/21 | 27/02/22 |
| Antonietta Raphael allo specchio | Sala Aldrovandi | 18/10/21 | 30/11/21 |
| Archivio Bragaglia | Sala Aldrovandi | autunno 2021 | autunno 2021 |
| Franco Nonnis | Sala Aldrovandi | | |
| Emanuele Cavalli | Sala Aldrovandi | | |
| Bianca e Blu Monica Bolzoni | Sala Via Gramsci | Fine 2021 | Inizio 2022 |



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Vista la riduzione del fabbisogno ordinario del MiBACT per l'esercizio 2021 e le nuove previsioni degli incassi, di gran lunga più basse rispetto al trend degli esercizi precedenti a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 ancora in corso, viene ridotta la quota destinata all'attività espositiva.

L'importo che viene inserito nel previsionale 2021 è di € 430.000,00

Si precisa che il totale di € 430.000,00 comprende l'importo di € 230.000,00 derivanti da un contributo da privati già accertato e postato tra le entrate di questo previsionale sul capitolo 1.3.4.001.

Si riporta di seguito un dettaglio delle mostre:

- **Micro e Macro**

Prosegue fino al 12 gennaio 2021 la mostra di Wang Yancheng che negli spazi della Sala Via Gramsci presenta un importante corpus di 34 opere di grande formato, molte delle quali realizzate per l'occasione. I lavori pittorici dell'artista cinese affrontano il complesso rapporto tra figurazione e astrazione, uomo e paesaggio, spazio fisico e spazio interiore, ed invita i visitatori ad esplorare lo spazio delle tele e quello del museo in un percorso di ricerca personale.

- **Nazionalismo domestico**

In Nazionalismo domestico, le opere di Mateo Maté mettono a fuoco l'ambiente domestico che viene trattato come il sito di un'operazione militare. I gesti, le abitudini e i comportamenti tipici di una ricorrenza familiare si confondono con piani e azioni belliche per preparare una battaglia. Nazionalismo domestico mette in luce come ci troviamo a difendere un territorio sempre più piccolo e ristretto, fino al parossismo. Un microcosmo-casa che riflette il macrocosmo-mondo.

- **Io dico io – I say I**

La mostra, a cura di Cecilia Canziani, Lara Conte e Paola Ugolini, raccoglie oltre 40 artiste italiane di generazioni e provenienze diverse che hanno raccontato e raccontano la propria avventura dell'autenticità, una molteplicità di io che risuona di consonanze e dissonanze. Accanto alla mostra, un programma pubblico di talk, cinema, laboratori metterà in dialogo numerose figure del panorama culturale italiano e internazionale.

- **Focus Lonzi**

Parallelamente alla mostra La mia avventura sono io, gli spazi della Sala Via Gramsci ospiteranno un approfondimento dedicato all'Archivio Carla Lonzi, acquisito nel 2018 dalla Galleria Nazionale. Una serie di opere commissionate ad artiste contemporanee si porrà in dialogo con l'archivio e i suoi materiali, dimostrando la vitalità e le numerose possibilità di lettura e interpretazione dell'eredità di Carla Lonzi.

- **Libro fotografico e artiste delle collezioni**



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

La fotografia italiana ha vissuto, negli anni del secondo dopoguerra, un momento straordinario di scoperta e consapevolezza dei drammi individuali e collettivi degli uomini e delle donne di un Paese fragile ma desideroso di rinascere. Mettendo in mostra una ricca selezione di libri fotografici, e stabilendo connessioni con opere delle artiste delle collezioni della Galleria Nazionale, la mostra metterà a fuoco temi che attraversano tanto la storia quanto il presente del nostro Paese, dal lavoro all'ambiente, dal femminismo all'autorappresentazione.

- **Cosmowomen. Places as constellation**

Curata dall'architetta spagnola Izaskun Chinchilla Moreno, la mostra si sviluppa attorno al concetto di sfera armillare, di cui vengono presentati tre grandi modelli in materiali ecosostenibili. Saranno presentati tre luoghi fisici assiomatici, associati alle grandi questioni che stanno cambiando il modo in cui le donne vivono il mondo: il Gineceo, l'Onsen giapponese e Parlamento. Luoghi attorno ai quali giovani generazioni di architetture propongono nuovi modelli di relazioni con lo spazio, gli esseri umani e il pianeta.

- **Ettore Spaletti**

La mostra, ospitata nel Salone Centrale del museo, vuole rendere omaggio a uno tra i più importanti artisti italiani del Novecento. Scomparso nell'ottobre 2019, Ettore Spalletti ha lasciato una preziosissima eredità che si interroga sull'essenza di forma e colore, sul rapporto tra spazio, architettura, suggestioni atmosferiche e presenza umana. Accanto al nucleo di opere delle collezioni della Galleria Nazionale, la mostra si avvarrà di importanti prestiti istituzionali e dagli eredi.

- **Herstory – Herfuture**

Chi è il "lei" in Herstory – Herfuture? Lei è, prima di tutto la Terra. La mostra e il suo ampio programma collaterale affronteranno questioni relative alla Terra e all'ambiente, al paesaggio e alla città, ai concetti di comunità e habitat. L'arte contemporanea sarà messa in dialogo con gli approcci eco-femministi e la lente di ricerca delle environmental humanities e dell'innovazione sostenibile, per disegnare nuove cartografie del possibile.

- **Antonietta Raphaël allo specchio**

La mostra – promossa in collaborazione con l'Ambasciata di Lituania, terra natale dell'artista – intende approfondire a tutto tondo il personalissimo percorso creativo di Antonietta Raphaël. Partendo dalla produzione giovanile e muovendosi attraverso tutte le tecniche e i medium sperimentati, la mostra ricostruisce la cultura sfaccettata e l'identità ibrida su cui s'innesta l'opera di Raphaël, sensibile ai temi biblici, mitologici, al femminile, al doppio e al riflesso, e segnata in particolare dal motivo della creazione e del sogno.

- **Archivio Bragaglia**

La mostra nasce in seguito alla donazione degli eredi dell'immenso archivio, chiuso da decenni, di Anton Giulio Bragaglia alla Galleria nazionale d'arte moderna e contemporanea. Si mostreranno, attraverso la ricchissima varietà di tipologie documentarie quali i copioni, le lastre fotografiche, gli scritti, la corrispondenza, i manifesti, gli argomenti principali che lo



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

costituiscono come i suoi teatri, le rappresentazioni che vi furono svolte, il suo interesse per le maschere e per la danza.

- **Franco Nonnis**

Anche questa mostra, a cura di Francesco Mozzetti e Guido Rebecchini, origina da un fondo archivistico lasciato in comodato e da poco trasformato in donazione. Ripercorre il periodo dell'artista come pittore tra il 1957 ed il 1965, con spazi di interesse anche per il suo lavoro come scenografo sia per il teatro che per Nuova Consonanza.

- **Emanuele Cavalli**

La mostra documenta il periodo artistico dell'Italia tra le due guerre, attraverso lo sguardo di Emanuele Cavalli, di cui nel 2020 la Galleria ha acquisito l'archivio. La mostra, a cura di Manuel Carrera, oltre ad una selezione dei documenti più significativi del suo archivio esporrà alcuni dei dipinti di cui i diari e gli appunti raccontano la lunga gestazione. L'evoluzione della sua pittura è poi scandita mediante il confronto con opere dei colleghi a lui più vicini, provenienti da raccolte private e dalle collezioni della Galleria Nazionale. Speciale attenzione sarà inoltre dedicata all'attività di fotografo di Emanuele Cavalli.

- **Bianca e blu – Monica Bolzoni**

La mostra dedicata al brand "Bianca e blu – Monica Bolzoni", a cura di Vittoria Caterina Caratozzolo e Davide Fornari, ripercorre i momenti più importanti sia nazionali che internazionali della carriera di Monica, di cui riallestitisce lo shop/atelier e ripropone le collezioni più significative.

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 2021, un importo di **€ 2.650.000,00** (a cui si somma la previsione dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020) inerente le due programmazioni che finanziano la Galleria per l'esercizio 2021.

Per quel che concerne la previsione di utilizzo in competenza 2021 dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 si rimanda alla prima sezione della presente nota tecnico integrativa.

1. **Programmazione ai sensi del D.P.C.M. 28,11,2018 - Riparto dei fondi di cui all'art. 1 c. 1072 L. 205/2017**

Vista l'approvazione della programmazione ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018 Ripartizione delle risorse del Fondo per gli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese di cui all'articolo 1, comma 1072, della legge 27 dicembre 2017, n. 205, Il programma si compone di 7 interventi, di cui 2 con avvio nell'esercizio 2021 (uno di durata quinquennale e l'altro biennale), mentre gli altri con avvio negli esercizi 2022, 2025, 2027, 2029 e 2030.



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

2. Piano Stralcio "Cultura e Turismo" - Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020 ai sensi dell'art. 1 c. 703 della L.23 dicembre 2014, n° 190 – Delibera cipe n° 3 del 1 maggio 2016 pubblicata in Gazzetta Ufficiale del 13 agosto 2016

Con disciplinare trasmesso in data 28 dicembre 2016 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, 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 |

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.

Al fine di una corretta interpretazione del pluriennale, è necessario evidenziare che per gli esercizi successivi al 2021, si tiene conto di una ripresa ed un riallineamento delle entrate al periodo antecedente all'emergenza epidemiologica da COVID-19.

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 2021, 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.

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



Ministero per i beni e delle attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

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 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".

A fronte dell'analisi della composizione del conto economico e del relativo avanzo economico d'esercizio, si precisa che nel suddetto conto economico, diversamente dal bilancio finanziario, non sono iscritte le voci "fondo di riserva" e "fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente". Gli interventi in conto capitale (UPB 2.1), per il motivo di cui sopra, sono iscritti nella voce B-7. Infine, la voce A-5 riporta in competenza economica, al fine di una corretta analisi del conto economico e del relativo avanzo economico, dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 di cui si prevede il riutilizzo in competenza 2021.

Il Direttore
dott.ssa Cristiana Collu

Firmato digitalmente da
CRISTIANA COLLU

CN = COLLU CRISTIANA
O = GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA
E CONTEMPORANEA
C = IT

CONTO ECONOMICO

| | Esercizio 2021 | | Esercizio 2020 | |
|--|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| A-1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi | 0,00 | 723.400,00 | 0,00 | 1.309.900,00 |
| 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 | 22.349.739,94 | 0,00 | 8.701.584,35 |
| Totale valore della produzione (A) | | 23.073.139,94 | | 10.011.484,35 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| B-6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci | 0,00 | 10.232,00 | 0,00 | 15.429,00 |
| B-7) per servizi | 0,00 | 22.576.638,46 | 0,00 | 9.750.824,35 |
| B-8) per godimento beni di terzi | 0,00 | 16.832,52 | 0,00 | 18.623,52 |
| B-9) per il personale | 0,00 | 72.292,64 | 0,00 | 0,00 |
| B-9a) salari e stipendi | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 47.292,64 | 0,00 | 0,00 | 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 | 191.812,84 | 0,00 | 0,00 |
| B-14) oneri diversi di gestione | 0,00 | 140.300,00 | 0,00 | 186.300,00 |
| B-14a) Trasferimenti passivi e contributi | 60.300,00 | 0,00 | 104.300,00 | 0,00 |
| B-14b) altri oneri diversi di gestione | 80.000,00 | 0,00 | 82.000,00 | 0,00 |
| Totale costi della produzione (B) | | 23.008.108,46 | | 9.971.176,87 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) | | 65.031,48 | | 40.307,48 |
| 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 | 3,00 | 0,00 | 3,00 |
| 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 | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 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 |
| Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17) | | 3,00 | | 3,00 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| D-18) Rivalutazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D-18a) di partecipazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

CONTO ECONOMICO

| | Esercizio 2021 | | Esercizio 2020 | |
|--|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| 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 +/- D +/- E) | | 65.034,48 | | 40.310,48 |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | 0,00 | | 0,00 |
| AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO | | 65.034,48 | | 40.310,48 |

ENTRATE - Esercizio 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | ANNO 2021 | | | ANNO 2020 | | |
|---|---|---|-----------------------------|------------------------|------------------------------------|---|-----------------------------------|
| | | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2020 | 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 | | 11.313.816,25 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 | 6.293.403,09 | 6.201.584,35 | 12.494.987,44 |
| 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 | 233,38 | 2.153.000,00 | 2.153.233,38 | 769,36 | 2.153.000,00 | 2.153.769,36 |
| 4.1.5 | ENTRATE PER CONTO TERZI | 3.895,96 | 0,00 | 3.895,96 | 3.895,96 | 0,00 | 3.895,96 |
| TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | 4.129,34 | 2.153.000,00 | 2.157.129,34 | 4.665,32 | 2.153.000,00 | 2.157.665,32 |
| Riepilogo delle Entrate | | | | | | | |
| | Titolo 1 | 79.900,00 | 2.169.407,53 | 2.249.307,53 | 341.901,60 | 4.191.094,54 | 4.532.996,14 |
| | Titolo 2 | 11.313.816,25 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 | 6.293.403,09 | 6.201.584,35 | 12.494.987,44 |
| | Titolo 4 | 4.129,34 | 2.153.000,00 | 2.157.129,34 | 4.665,32 | 2.153.000,00 | 2.157.665,32 |
| | TOTALE | 11.397.845,59 | 6.972.407,53 | 18.370.253,12 | 6.639.970,01 | 12.545.678,89 | 19.185.648,90 |
| | Avanzo di amministrazione utilizzato | | 18.253.735,41 | | | 12.974.104,10 | |
| | Fondo Cassa utilizzato | | | 12.127.755,85 | | | 10.467.269,85 |
| TOTALE GENERALE | | 11.397.845,59 | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 | 6.639.970,01 | 25.519.782,99 | 29.652.918,75 |

ENTRATE - Esercizio 2021

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|------------------|-------------|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

12.974.104,10

19.058.550,75

Fondo di cassa iniziale presunto

10.467.269,85

12.932.571,19

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 | 3.315.584,70 | 1.216.004,53 | 1.216.004,53 |
| 2.01.01.01.001 | Trasferimenti correnti da Ministeri | 0,00 | 3.315.584,70 | 1.216.004,53 | 1.216.004,53 |
| 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 | 3.315.584,70 | 1.216.004,53 | 1.216.004,53 |

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 3.315.584,70 1.216.004,53 1.216.004,53**UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE**

ENTRATE - Esercizio 2021

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|--|--|--|--|--|---|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| <u>Categoria 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</u> | | | | | |
| 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 | 0,00 | 246.694,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 3.01.02.01.013 | Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre | 0,00 | 246.694,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 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 | | 0,00 | 246.694,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| <u>Categoria 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</u> | | | | | |
| 1.3.2.001 | Proventi da concessioni su beni | 64.900,00 | 205.000,00 | 173.400,00 | 238.300,00 |
| 3.01.03.01.003 | Proventi da concessioni su beni | 64.900,00 | 205.000,00 | 173.400,00 | 238.300,00 |
| 1.3.2.002 | Prestito di opere | 15.000,00 | 232.000,00 | 250.000,00 | 265.000,00 |
| 3.01.03.01.003 | Proventi da concessioni su beni | 15.000,00 | 232.000,00 | 250.000,00 | 265.000,00 |
| 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 | 3,00 | 3,00 | 3,00 |
| 3.03.03.04.001 | Interessi attivi da depositi bancari o postali | 0,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 |
| Totale Categoria | | 79.900,00 | 437.003,00 | 423.403,00 | 503.303,00 |
| <u>Categoria 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u> | | | | | |
| 1.3.4.001 | Contributi da privati | 0,00 | 0,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| 2.01.03.02.999 | Altri trasferimenti correnti da altre imprese | 0,00 | 0,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.05.01.99.999 | Altri indennizzi di assicurazione n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4.004 | Recuperi e rimborsi diversi | 0,00 | 191.812,84 | 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 | 191.812,84 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4.005 | Indennizzi derivanti da contenziosi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ENTRATE - Esercizio 2021

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---|--|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| 3.05.02.04.001 | Incassi per azioni di regresso nei confronti di terzi | 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 | Altre entrate correnti n.a.c. | 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 | Altri contributi agli investimenti dall'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 |
| 3.05.99.99.999 | Altre entrate correnti n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Categoria | | 0,00 | 191.812,84 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| Totale UPB | | 79.900,00 | 875.509,84 | 953.403,00 | 1.033.303,00 |
| TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | 79.900,00 | 4.191.094,54 | 2.169.407,53 | 2.249.307,53 |

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 | Alienazione di Mezzi di trasporto stradali | 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 | 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 |
| 4.04.01.04.001 | 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 |
| 4.04.01.04.999 | 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 |
| 4.04.01.05.999 | 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 |
| 4.04.01.06.001 | 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 |
| 4.04.01.07.001 | Alienazione di server | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.04.01.07.002 | Alienazione di postazioni di lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.04.01.07.003 | Alienazione di periferiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.04.01.07.004 | Alienazione di apparati di telecomunicazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.04.01.07.999 | Alienazione di hardware n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Categoria | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ENTRATE - Esercizio 2021

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---|--|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| <u>Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONI CREDITI</u> | | | | | |
| 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 | | | | | |
| <u>Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO</u> | | | | | |
| 2.2.1.001 | Contributi agli investimenti da Ministeri | 11.313.816,25 | 6.201.584,35 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| 4.02.01.01.001 | Contributi agli investimenti da Ministeri | 11.313.816,25 | 6.201.584,35 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| 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 |
| Totale Categoria | | 11.313.816,25 | 6.201.584,35 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| <u>Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONI</u> | | | | | |
| 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 |
| <u>Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA PROVINCE E COMUNI</u> | | | | | |
| 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 |
| <u>Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO</u> | | | | | |
| 2.2.4.001 | Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unità 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 unità 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 |
| 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 |

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---|---|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| Totale UPB | | 11.313.816,25 | 6.201.584,35 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | | | | | |
| <u>Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</u> | | | | | |
| 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 |
| <u>Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</u> | | | | | |
| 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 | | 11.313.816,25 | 6.201.584,35 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |

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 | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 9.01.01.02.001 | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 4.1.1.003 | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 9.01.02.01.001 | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 4.1.1.004 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 9.01.02.02.001 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 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 | 233,38 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.233,38 |
| 9.01.99.03.001 | Rimborso di fondi economici e carte aziendali | 233,38 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.233,38 |
| 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 |

ENTRATE - Esercizio 2021

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|--|---|--|--|--|---|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| 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 | | 233,38 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.153.233,38 |
| 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 | 3.895,96 | 0,00 | 0,00 | 3.895,96 |
| 9.02.01.02.001 | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi | 3.895,96 | 0,00 | 0,00 | 3.895,96 |
| Totale Categoria | | 3.895,96 | 0,00 | 0,00 | 3.895,96 |
| Totale UPB | | 4.129,34 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.157.129,34 |
| TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | 4.129,34 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.157.129,34 |
| Riepilogo delle Entrate | | | | | |
| | Titolo 1 | 79.900,00 | 4.191.094,54 | 2.169.407,53 | 2.249.307,53 |
| | Titolo 2 | 11.313.816,25 | 6.201.584,35 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| | Titolo 4 | 4.129,34 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.157.129,34 |
| | TOTALE | 11.397.845,59 | 12.545.678,89 | 6.972.407,53 | 18.370.253,12 |
| | Avanzo di amministrazione utilizzato | | 12.974.104,10 | 18.253.735,41 | |
| | Fondo Cassa utilizzato | | | | 12.127.755,85 |
| | TOTALE GENERALE | 11.397.845,59 | 25.519.782,99 | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 |

ENTRATE - Esercizio 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---|--|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | | | 12.974.104,10 | 19.058.550,75 | |
| Fondo di cassa iniziale presunto | | | 10.467.269,85 | | 12.932.571,19 |
| TITOLO 1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | 79.900,00 | 4.191.094,54 | 2.169.407,53 | 2.249.307,53 |
| UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | 0,00 | 3.315.584,70 | 1.216.004,53 | 1.216.004,53 |
| Categoria 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO | | 0,00 | 3.315.584,70 | 1.216.004,53 | 1.216.004,53 |
| 1.2.1.001 | Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT | 0,00 | 3.315.584,70 | 1.216.004,53 | 1.216.004,53 |
| 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 unità locali della amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE | | 79.900,00 | 875.509,84 | 953.403,00 | 1.033.303,00 |
| Categoria 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | 0,00 | 246.694,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 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 | 0,00 | 246.694,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 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 | | 79.900,00 | 437.003,00 | 423.403,00 | 503.303,00 |
| 1.3.2.001 | Proventi da concessioni su beni | 64.900,00 | 205.000,00 | 173.400,00 | 238.300,00 |
| 1.3.2.002 | Prestito di opere | 15.000,00 | 232.000,00 | 250.000,00 | 265.000,00 |
| 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 | 3,00 | 3,00 | 3,00 |
| Categoria 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | 0,00 | 191.812,84 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| 1.3.4.001 | Contributi da privati | 0,00 | 0,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ENTRATE - Esercizio 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|--|--|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| 1.3.4.004 | Recuperi e rimborsi diversi | 0,00 | 191.812,84 | 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 | | 11.313.816,25 | 6.201.584,35 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| 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 | | 11.313.816,25 | 6.201.584,35 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO | | 11.313.816,25 | 6.201.584,35 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| 2.2.1.001 | Contributi agli investimenti da Ministeri | 11.313.816,25 | 6.201.584,35 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| 2.2.1.002 | Contributi agli investimenti da Ministeri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 unità 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 |
| UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ENTRATE - Esercizio 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---|--|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| 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 | | 4.129,34 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.157.129,34 |
| UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | 4.129,34 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.157.129,34 |
| Categoria 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | 233,38 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.153.233,38 |
| 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 | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 4.1.1.003 | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 4.1.1.004 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 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 | 233,38 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.233,38 |
| 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 | | 3.895,96 | 0,00 | 0,00 | 3.895,96 |
| 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 | 3.895,96 | 0,00 | 0,00 | 3.895,96 |
| Riepilogo delle Entrate | | | | | |
| | TITOLO 1 | 79.900,00 | 4.191.094,54 | 2.169.407,53 | 2.249.307,53 |
| | TITOLO 2 | 11.313.816,25 | 6.201.584,35 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| | TITOLO 4 | 4.129,34 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.157.129,34 |
| | TOTALE | 11.397.845,59 | 12.545.678,89 | 6.972.407,53 | 18.370.253,12 |
| | Avanzo di amministrazione utilizzato | | 12.974.104,10 | 18.253.735,41 | |
| | Fondo Cassa utilizzato | | | | 12.127.755,85 |
| | TOTALE GENERALE | 11.397.845,59 | 25.519.782,99 | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 |

ENTRATE - Esercizio 2021

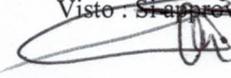
| VOCE | DESCRIZIONE | PREVISIONE DI COMPETENZA DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|---|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2021 | PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2022 | PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2023 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | | 19.058.550,75 | | |
| TITOLO 1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | |
| UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 1.2.1 | TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO | 1.216.004,53 | 3.068.325,60 | 3.068.325,60 |
| 1.2.2 | TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 | TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE | | | | |
| 1.3.1 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 300.000,00 | 700.000,00 | 700.000,00 |
| 1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 423.403,00 | 640.203,00 | 651.203,00 |
| 1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 230.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 1 | | 2.169.407,53 | 4.408.528,60 | 4.419.528,60 |
| TITOLO 2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | |
| 2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.4 | RISCOSSIONI CREDITI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 2.2.1 | TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO | 2.650.000,00 | 950.000,00 | 450.000,00 |
| 2.2.2 | TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.3 | TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA PROVINCE E COMUNI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.4 | TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | | | | |
| 2.3.1 | ASSUNZIONE DI MUTUI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 2 | | 2.650.000,00 | 950.000,00 | 450.000,00 |
| 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 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 |
| 4.1.5 | ENTRATE PER CONTO TERZI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 4 | | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 |
| TOTALE ENTRATE | | 6.972.407,53 | 7.511.528,60 | 7.022.528,60 |
| Avanzo di amministrazione utilizzato | | 18.253.735,41 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE | | 25.226.142,94 | 7.511.528,60 | 7.022.528,60 |

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

BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO FINANZIARIO 2021

| TIT. | ENTRATE | IMPORTI | TIT. | SPESE | IMPORTI |
|------|--|----------------------|------|--|----------------------|
| | Avanzo di Amministrazione presunto | 19.058.550,75 | | Disavanzo di Amministrazione presunto | 0,00 |
| I | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 2.169.407,53 | I | TITOLO I - USCITE CORRENTI | 3.245.690,08 |
| II | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO - CAPITALE | 2.650.000,00 | II | TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE | 19.827.452,86 |
| IV | TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | 2.153.000,00 | IV | TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | 2.153.000,00 |
| | TOTALE ENTRATE EFFETTIVE | 6.972.407,53 | | TOTALE SPESE | 25.226.142,94 |
| | Avanzo di Amministrazione presunto | 19.058.550,75 | | Quota non utilizzata dell'Avanzo di Amministrazione | 804.815,34 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 26.030.958,28 | | TOTALE A PAREGGIO: | 26.030.958,28 |

....., addì 13/01/2021
 Approvato dal nella seduta del 12/02/2021.....

Si adotta
 Visto: ~~Si approva~~


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

BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO FINANZIARIO 2021

| TIT. | ENTRATE | IMPORTI | TIT. | SPESE | IMPORTI |
|------|---------------------------------------|----------------------|------|---|----------------------|
| | Avanzo di Amministrazione presunto | 19.058.550,75 | | Disavanzo di Amministrazione presunto | 0,00 |
| I | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 2.169.407,53 | I | TITOLO I - USCITE CORRENTI | 3.245.690,08 |
| II | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 2.650.000,00 | II | TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE | 19.827.452,86 |
| IV | TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | 2.153.000,00 | IV | TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | 2.153.000,00 |
| | TOTALE ENTRATE EFFETTIVE | 6.972.407,53 | | TOTALE SPESE | 25.226.142,94 |
| | Avanzo di Amministrazione presunto | 19.058.550,75 | | Quota non utilizzata dell'Avanzo di Amministrazione | 804.815,34 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 26.030.958,28 | | TOTALE A PAREGGIO: | 26.030.958,28 |

....., addì 13/01/2021

Approvato dal nella seduta del

Visto : Si approva

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

Pag. 3

| Sezione | Livello | Voce | BILANCIO DI PREVISIONE 2021 | |
|----------|-----------|--|-----------------------------|----------------------|
| | | | COMPETENZA | CASSA |
| E | I | Trasferimenti correnti | 1.446.004,53 | 1.446.004,53 |
| E | II | Trasferimenti correnti | 1.446.004,53 | 1.446.004,53 |
| E | III | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 1.216.004,53 | 1.216.004,53 |
| E | III | Trasferimenti correnti da Imprese | 230.000,00 | 230.000,00 |
| E | I | Entrate extratributarie | 723.403,00 | 803.303,00 |
| E | II | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 723.400,00 | 803.300,00 |
| E | III | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 300.000,00 | 300.000,00 |
| E | III | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 423.400,00 | 503.300,00 |
| E | II | Interessi attivi | 3,00 | 3,00 |
| E | III | Altri interessi attivi | 3,00 | 3,00 |
| E | II | Rimborsi e altre entrate correnti | 0,00 | 0,00 |
| E | III | Rimborsi in entrata | 0,00 | 0,00 |
| E | I | Entrate in conto capitale | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| E | II | Contributi agli investimenti | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| E | III | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 |
| E | III | Contributi agli investimenti da Imprese | 0,00 | 0,00 |
| E | I | Entrate per conto terzi e partite di giro | 2.153.000,00 | 2.157.129,34 |
| E | II | Entrate per partite di giro | 2.153.000,00 | 2.153.233,38 |
| E | III | Altre ritenute | 2.010.000,00 | 2.010.000,00 |
| E | III | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 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 | 53.233,38 |
| E | II | Entrate per conto terzi | 0,00 | 3.895,96 |
| E | III | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | 0,00 | 3.895,96 |
| E | III | Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi | 0,00 | 0,00 |
| E | III | Depositi di/preso terzi | 0,00 | 0,00 |
| U | I | Spese correnti | 3.245.690,08 | 4.853.160,33 |
| U | II | Redditi da lavoro dipendente | 72.292,64 | 74.384,24 |
| U | III | Retribuzioni lorde | 72.292,64 | 74.384,24 |
| U | II | Imposte e tasse a carico dell'ente | 60.000,00 | 83.494,87 |
| U | III | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | 60.000,00 | 83.494,87 |
| U | II | Acquisto di beni e servizi | 2.776.250,12 | 4.123.525,91 |

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

Pag. 4

| Sezione | Livello | Voce | BILANCIO DI PREVISIONE 2021 | |
|----------|-----------|--|-----------------------------|----------------------|
| | | | COMPETENZA | CASSA |
| U | III | Acquisto di beni | 10.232,00 | 24.294,35 |
| U | III | Acquisto di servizi | 2.766.018,12 | 4.099.231,56 |
| U | II | Trasferimenti correnti | 60.300,00 | 80.028,67 |
| U | III | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | 60.300,00 | 80.028,67 |
| U | II | Interessi passivi | 0,00 | 211.722,35 |
| U | III | Altri interessi passivi | 0,00 | 211.722,35 |
| U | II | Altre spese correnti | 276.847,32 | 280.004,29 |
| U | III | Fondi di riserva e altri accantonamenti | 256.847,32 | 256.847,32 |
| U | III | Premi di assicurazione | 20.000,00 | 22.801,70 |
| U | III | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi | 0,00 | 355,27 |
| U | I | Spese in conto capitale | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 |
| U | II | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 |
| U | III | Beni materiali | 1.649.740,59 | 2.248.414,15 |
| U | III | Beni immateriali | 18.177.712,27 | 21.158.869,96 |
| U | I | Uscite per conto terzi e partite di giro | 2.153.000,00 | 2.237.564,53 |
| U | II | Uscite per partite di giro | 2.153.000,00 | 2.203.139,48 |
| U | III | Versamenti di altre ritenute | 2.010.000,00 | 2.055.168,33 |
| U | III | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | 20.000,00 | 20.000,00 |
| U | III | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo | 70.000,00 | 73.933,75 |
| U | III | Altre uscite per partite di giro | 53.000,00 | 54.037,40 |
| U | II | Uscite per conto terzi | 0,00 | 34.425,05 |
| U | III | Acquisto di beni e servizi per conto terzi | 0,00 | 34.425,05 |

| ENTRATE | ANNO FINANZIARIO 2021 | | ANNO FINANZIARIO 2020 | |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | COMPETENZA | CASSA | COMPETENZA | CASSA |
| ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 1.216.004,53 | 1.216.004,53 | 3.315.584,70 | 3.315.584,70 |
| ALTRE ENTRATE | 953.403,00 | 1.033.303,00 | 875.509,84 | 1.217.411,44 |
| A) Totale ENTRATE CORRENTI | 2.169.407,53 | 2.249.307,53 | 4.191.094,54 | 4.532.996,14 |
| 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 | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 | 6.201.584,35 | 12.494.987,44 |
| ACCENSIONE DI PRESTITI (F) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Totale ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 2.650.000,00 | 13.963.816,25 | 6.201.584,35 | 12.494.987,44 |
| ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 2.153.000,00 | 2.157.129,34 | 2.153.000,00 | 2.157.665,32 |
| C) Totale PARTITE DI GIRO | 2.153.000,00 | 2.157.129,34 | 2.153.000,00 | 2.157.665,32 |
| (A+B+C) Totale delle Entrate | 6.972.407,53 | 18.370.253,12 | 12.545.678,89 | 19.185.648,90 |
| D) Utilizzo dell' avanzo di amministrazione iniziale | 18.253.735,41 | 12.127.755,85 | 12.974.104,10 | 10.467.269,85 |
| Totali a pareggio | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 | 25.519.782,99 | 29.652.918,75 |

| SPESE | ANNO FINANZIARIO 2021 | | ANNO FINANZIARIO 2020 | |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | COMPETENZA | CASSA | COMPETENZA | CASSA |
| FUNZIONAMENTO | 2.361.830,24 | 3.090.018,42 | 2.615.494,02 | 3.039.972,64 |
| INTERVENTI DIVERSI | 627.012,52 | 1.506.294,59 | 1.235.055,55 | 1.950.408,25 |
| FONDO DI RISERVA | 40.034,48 | 40.034,48 | 40.310,48 | 40.310,48 |
| ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | 216.812,84 | 216.812,84 | 216.812,84 | 216.812,84 |
| A1) Totale USCITE CORRENTI | 3.245.690,08 | 4.853.160,33 | 4.107.672,89 | 5.247.504,21 |
| INVESTIMENTI | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 | 19.259.110,10 | 22.169.066,05 |
| ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B1) Totale USCITE IN CONTO CAPITALE | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 | 19.259.110,10 | 22.169.066,05 |
| USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 2.153.000,00 | 2.237.564,53 | 2.153.000,00 | 2.236.348,49 |
| C1) Totale PARTITE DI GIRO | 2.153.000,00 | 2.237.564,53 | 2.153.000,00 | 2.236.348,49 |
| (A1+B1+C1) Totale delle Uscite | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 | 25.519.782,99 | 29.652.918,75 |
| D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totali a pareggio | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 | 25.519.782,99 | 29.652.918,75 |

| RISULTATI DIFFERENZIALI | ANNO FINANZIARIO 2021 | | ANNO FINANZIARIO 2020 | |
|--|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | COMPETENZA | CASSA | COMPETENZA | CASSA |
| (A-A1 - Quote in c/capitale debiti in Situazione finanziaria | -1.076.282,55 | -2.603.852,80 | 83.421,65 | -714.508,07 |
| (B-B1) Saldo movimento in c/capitale | -17.177.452,86 | -9.443.467,86 | -13.057.525,75 | -9.674.078,61 |
| (A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento | -18.253.735,41 | -12.047.320,66 | -12.974.104,10 | -10.388.586,68 |
| (A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare | -18.253.735,41 | -12.047.320,66 | -12.974.104,10 | -10.388.586,68 |
| (A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo Complessivo | -18.253.735,41 | -12.127.755,85 | -12.974.104,10 | -10.467.269,85 |

BILANCIO PREVENTIVO
PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Pag. 1

| Descrizione | ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 | |
|---------------------|---|---------------------------------------|
| | 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 | 20.349.661,86 24.517.049,87 |
| | Totale Missione 021 20.349.661,86 24.517.049,87 | |
| 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 | 2.466.633,76 3.486.547,25 |
| | Totale Missione 032 2.466.633,76 3.486.547,25 | |
| Missione 033 | Fondi da ripartire | |
| Programma 33001 | Fondi da assegnare Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 001 - Fondi da assegnare | |
| | Totale Programma 33001 | 256.847,32 256.847,32 |
| | Totale Missione 033 256.847,32 256.847,32 | |
| 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 | 2.153.000,00 2.237.564,53 |
| | Totale Missione 099 2.153.000,00 2.237.564,53 | |
| | TOTALE SPESE 25.226.142,94 30.498.008,97 | |

Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea

Via delle Belle Arti 131 - 00196 ROMA (RM)

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ESERCIZIO 2020

| | | |
|---|-----------|----------------------|
| Fondo di cassa iniziale | €. | 10.467.269,85 |
| + Residui attivi iniziali | €. | 6.639.970,01 |
| - Residui passivi iniziali | €. | 4.133.135,76 |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale | €. | 12.974.104,10 |
| + Entrate già accertate nell'esercizio | €. | 13.086.366,47 |
| - Uscite già impegnate nell'esercizio | €. | 6.688.919,82 |
| +/- 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 | €. | 19.371.550,75 |
| + Entrate presunte per il restante periodo | €. | 0,00 |
| - Uscite presunte per il restante periodo | €. | 0,00 |
| +/- Variazione dei residui attivi, presunte per il restante periodo | €. | -313.000,00 |
| +/- Variazione dei residui passivi, presunte per il restante periodo | €. | 0,00 |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2020 da applicare al bilancio dell'anno 2021 | €. | 19.058.550,75 |

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2021 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 | €. | 18.253.735,41 |
| L.190/2014 - Centrale Termo-Frigoriferia: rinnovo periodico di | €. | 1.995,94 |
| L.190/2014 -Potenziamento e miglioramento della messa in | €. | 492,43 |
| L.190/2014 -Studio sui corpi illuminanti nonché sul sistema di | €. | 3.547,82 |
| Nuova centrale termo-frigorifera della Galleria | €. | 538.466,83 |
| Lavori di adeguamento locali bar-ristorante | €. | 17.943,87 |
| Svuotamento attuale centrale termica | €. | 209.956,34 |
| L.190/2014 Progetto Speciale Sicurezza - Adeguamento | €. | 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 | €. | 11.035.433,13 |
| L.190/2014 rimodulazione - Lavori di riqualificazione e | €. | 1.371.210,88 |
| Programma interventi Legge 11 dicembre 2016, n. 232, art.1 | €. | 42.412,87 |
| PAC 2019 - Acquisto opere d'arte | €. | 792,00 |
| Fondi rinvenienti PoiN/FESR 2007/2013 - Sicurezza antincendi | €. | 1.553.000,00 |
| L.190/2014 anno 2019 - Riqualificazione dei lucernai della | €. | 1.106.828,20 |
| Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente | €. | 25.000,00 |

| | | |
|---|-----------|----------------------|
| Altri fondi n.a.c. - Altri accantonamenti fondo GSE | €. | 191.812,84 |
| Buoni Pasto | €. | 18.292,64 |
| Lavori di messa in sicurezza, adeguamento e restauro | €. | 67.552,86 |
| L.190/2014 anno 2020 - Riqualificazione e messa in sicurezza | €. | 14.964,83 |
| Anticipo stanziamento 2021 | €. | 834.321,07 |
| Fondo per il rilancio degli investimenti delle amministrazioni | €. | 1.116.782,99 |
| Stanziamento per spese Covid-19 | €. | 11.856,00 |
| Totale parte vincolata | €. | 18.253.735,41 |
| Parte disponibile | | |
| Parte non vincolata di cui si prevede l'utilizzazione nel corso | €. | 804.815,34 |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2021 | €. | 0,00 |
| Totale parte disponibile | €. | 804.815,34 |
| Totale Risultato di amministrazione presunto | €. | 19.058.550,75 |

Data di Stampa: 13/01/2021

SPESE - Esercizio 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | ANNO 2021 | | | ANNO 2020 | | |
|--|---|---|-----------------------------|------------------------|------------------------------------|---|-----------------------------------|
| | | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2020 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
| 2.1.2 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 3.579.831,25 | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 | 2.909.955,95 | 19.259.110,10 | 22.169.066,05 |
| 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 | | 3.579.831,25 | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 | 2.909.955,95 | 19.259.110,10 | 22.169.066,05 |
| 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 | 50.139,48 | 2.153.000,00 | 2.203.139,48 | 48.718,90 | 2.153.000,00 | 2.201.718,90 |
| 4.1.5 | USCITE PER C/TO TERZI | 34.425,05 | 0,00 | 34.425,05 | 34.629,59 | 0,00 | 34.629,59 |
| TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | 84.564,53 | 2.153.000,00 | 2.237.564,53 | 83.348,49 | 2.153.000,00 | 2.236.348,49 |
| Riepilogo delle Spese | | | | | | | |
| | Titolo 1 | 1.607.470,25 | 3.245.690,08 | 4.853.160,33 | 1.139.831,32 | 4.107.672,89 | 5.247.504,21 |
| | Titolo 2 | 3.579.831,25 | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 | 2.909.955,95 | 19.259.110,10 | 22.169.066,05 |
| | Titolo 4 | 84.564,53 | 2.153.000,00 | 2.237.564,53 | 83.348,49 | 2.153.000,00 | 2.236.348,49 |
| | TOTALE | 5.271.866,03 | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 | 4.133.135,76 | 25.519.782,99 | 29.652.918,75 |
| | Entrate non impiegate | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE | | 5.271.866,03 | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 | 4.133.135,76 | 25.519.782,99 | 29.652.918,75 |

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---------------------|-------------|---|--|--|---|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

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 | 35.708,00 | 41.300,00 | 38.396,00 | 74.104,00 |
| 1.03.02.01.008 | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell' amministrazione | 35.708,00 | 41.300,00 | 38.396,00 | 74.104,00 |
| 1.1.1.002 | Rimborsi ad organi istituzionali | 0,00 | 250,00 | 400,00 | 400,00 |
| 1.03.02.01.002 | Organi istituzionali dell' amministrazione - Rimborsi | 0,00 | 250,00 | 400,00 | 400,00 |
| Totale Categoria | | 35.708,00 | 41.550,00 | 38.796,00 | 74.504,00 |

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

| | | | | | |
|-------------------------|--|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.1.2.001 | Compensi accessori al personale a tempo indeterminato | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 1.1.2.002 | Buoni pasto | 2.091,60 | 63.018,41 | 47.292,64 | 49.384,24 |
| 1.01.01.02.002 | Buoni pasto | 2.091,60 | 63.018,41 | 47.292,64 | 49.384,24 |
| 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 | 1.573,00 | 3.000,00 | 0,00 | 1.573,00 |
| 1.03.02.02.001 | Rimborso per viaggio e trasloco | 1.573,00 | 3.000,00 | 0,00 | 1.573,00 |
| 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 | | 3.664,60 | 66.018,41 | 72.292,64 | 75.957,24 |

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 | 652,00 | 729,00 | 0,00 | 652,00 |
| 1.03.01.01.001 | Giornali e riviste | 652,00 | 729,00 | 0,00 | 652,00 |
| 1.1.3.005 | Carta, cancelleria e stampati | 4.292,56 | 7.200,00 | 2.500,00 | 6.792,56 |
| 1.03.01.02.001 | Carta, cancelleria e stampati | 4.292,56 | 7.200,00 | 2.500,00 | 6.792,56 |
| 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 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---------------------|--|---|--|--|---|
| 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 | 518,50 | 3.500,00 | 1.000,00 | 1.518,50 |
| 1.03.01.02.006 | Materiale informatico | 518,50 | 3.500,00 | 1.000,00 | 1.518,50 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 1.03.01.02.999 | Altri beni e materiali di consumo n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3.045 | Medicinali e materiale sanitario | 256,20 | 6.200,00 | 5.732,00 | 5.988,20 |
| 1.03.01.05.001 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 256,20 | 6.200,00 | 5.732,00 | 5.988,20 |
| 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 | 15.491,26 | 48.000,00 | 35.000,00 | 50.491,26 |
| 1.03.02.05.001 | Telefonia fissa | 15.491,26 | 48.000,00 | 35.000,00 | 50.491,26 |
| 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 | 60.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 560.000,00 |
| 1.03.02.05.004 | Energia elettrica | 60.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 560.000,00 |
| 1.1.3.095 | Utenza acqua | 1.011,53 | 10.000,00 | 5.000,00 | 6.011,53 |
| 1.03.02.05.005 | Acqua | 1.011,53 | 10.000,00 | 5.000,00 | 6.011,53 |
| 1.1.3.100 | Utenze gas | 89.088,80 | 500.000,00 | 500.000,00 | 589.088,80 |
| 1.03.02.05.006 | Gas | 89.088,80 | 500.000,00 | 500.000,00 | 589.088,80 |
| 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 | 1.080,92 | 66.891,04 | 8.700,00 | 9.780,92 |
| 1.03.02.07.006 | Licenze d'uso per software | 1.080,92 | 66.891,04 | 8.700,00 | 9.780,92 |

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|------------------|--|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| 1.1.3.126 | Altre licenze | 1.354,20 | 1.354,20 | 0,00 | 1.354,20 |
| 1.03.02.07.007 | Altre licenze | 1.354,20 | 1.354,20 | 0,00 | 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 | 366,00 | 1.000,00 | 500,00 | 866,00 |
| 1.03.02.09.003 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi | 366,00 | 1.000,00 | 500,00 | 866,00 |
| 1.1.3.145 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari | 192.623,63 | 679.000,00 | 673.000,00 | 865.623,63 |
| 1.03.02.09.004 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari | 192.623,63 | 679.000,00 | 673.000,00 | 865.623,63 |
| 1.1.3.150 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature | 24.400,00 | 39.400,00 | 15.000,00 | 39.400,00 |
| 1.03.02.09.005 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature | 24.400,00 | 39.400,00 | 15.000,00 | 39.400,00 |
| 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 | 22.907,89 | 47.000,00 | 80.000,00 | 102.907,89 |
| 1.03.02.09.009 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico | 22.907,89 | 47.000,00 | 80.000,00 | 102.907,89 |
| 1.1.3.162 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore | 4.270,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 34.270,00 |
| 1.03.02.09.010 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore | 4.270,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 34.270,00 |
| 1.1.3.165 | Manutenzione ordinaria aree verdi | 8.966,65 | 42.000,00 | 42.000,00 | 50.966,65 |
| 1.03.02.09.012 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti | 8.966,65 | 42.000,00 | 42.000,00 | 50.966,65 |
| 1.1.3.185 | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza | 124.633,08 | 190.000,00 | 85.000,00 | 209.633,08 |
| 1.03.02.13.001 | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza | 124.633,08 | 190.000,00 | 85.000,00 | 209.633,08 |
| 1.1.3.190 | Pulizia e disinfestazione | 51.793,85 | 165.124,00 | 165.124,00 | 216.917,85 |
| 1.03.02.13.002 | Servizi di pulizia e lavanderia | 51.793,85 | 165.124,00 | 165.124,00 | 216.917,85 |
| 1.1.3.195 | trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali | 7.450,12 | 27.000,00 | 20.000,00 | 27.450,12 |
| 1.03.02.13.003 | Trasporti, traslochi e facchinaggio | 7.450,12 | 27.000,00 | 20.000,00 | 27.450,12 |
| 1.1.3.200 | Stampa rilegatura e grafica | 44.027,74 | 65.454,54 | 20.000,00 | 64.027,74 |
| 1.03.02.13.004 | Stampa e rilegatura | 44.027,74 | 65.454,54 | 20.000,00 | 64.027,74 |
| 1.1.3.205 | Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri | 951,60 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.951,60 |

SPESE - Esercizio 2021

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|------------------|---|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| | materiali | | | | |
| 1.03.02.13.006 | Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali | 951,60 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.951,60 |
| 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 | 1.243,44 | 4.482,63 | 3.000,00 | 4.243,44 |
| 1.03.02.16.002 | Spese postali | 1.243,44 | 4.482,63 | 3.000,00 | 4.243,44 |
| 1.1.3.225 | Spese amministrative diverse | 181,06 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.181,06 |
| 1.03.02.16.999 | Altre spese per servizi amministrativi | 181,06 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.181,06 |
| 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 | 16.470,00 | 25.596,00 | 15.860,00 | 32.330,00 |
| 1.03.02.19.001 | Gestione e manutenzione applicazioni | 16.470,00 | 25.596,00 | 15.860,00 | 32.330,00 |
| 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) | 11.982,85 | 25.994,20 | 21.325,60 | 33.308,45 |
| 1.03.02.99.999 | Altri servizi diversi n.a.c. | 11.982,85 | 25.994,20 | 21.325,60 | 33.308,45 |
| 1.1.3.280 | Premi di assicurazione | 2.801,70 | 20.000,00 | 20.000,00 | 22.801,70 |
| 1.10.04.01.001 | Premi di assicurazione su beni mobili | 1.299,20 | 15.000,00 | 15.000,00 | 16.299,20 |
| 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 | 1.502,50 | 5.000,00 | 5.000,00 | 6.502,50 |
| | Totale Categoria | 688.815,58 | 2.507.925,61 | 2.250.741,60 | 2.939.557,18 |
| | Totale UPB | 728.188,18 | 2.615.494,02 | 2.361.830,24 | 3.090.018,42 |

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI

Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

| | | | | | |
|------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1.2.1.030 | Acquisto di strumenti per laboratori | 975,76 | 0,00 | 0,00 | 975,76 |
| 1.03.01.02.008 | Strumenti tecnico-specialistici non sanitari | 975,76 | 0,00 | 0,00 | 975,76 |
| 1.2.1.035 | Acquisto di materie prime per laboratori | 2.872,55 | 2.500,00 | 1.000,00 | 3.872,55 |

SPESE - Esercizio 2021

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|--|--|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| 1.03.01.02.008 | Strumenti tecnico-specialistici non sanitari | 2.872,55 | 2.500,00 | 1.000,00 | 3.872,55 |
| 1.2.1.060 | Spese per pubblicità e promozione | 4.372,94 | 40.000,00 | 2.000,00 | 6.372,94 |
| 1.03.02.02.004 | Pubblicità | 4.372,94 | 40.000,00 | 2.000,00 | 6.372,94 |
| 1.2.1.065 | Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) | 418.134,22 | 690.000,00 | 430.000,00 | 848.134,22 |
| 1.03.02.02.005 | Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni | 418.134,22 | 690.000,00 | 430.000,00 | 848.134,22 |
| 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, pubblicità n.a.c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1.115 | Noleggi di attrezzature e macchinari | 3.981,04 | 7.923,52 | 8.132,52 | 12.113,56 |
| 1.03.02.07.003 | Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie | 3.981,04 | 7.923,52 | 8.132,52 | 12.113,56 |
| 1.2.1.170 | Interpretariato e traduzioni | 208,00 | 2.500,00 | 0,00 | 208,00 |
| 1.03.02.11.001 | Interpretariato e traduzioni | 208,00 | 2.500,00 | 0,00 | 208,00 |
| 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 | 151.120,97 | 200.000,00 | 50.000,00 | 201.120,97 |
| 1.03.02.11.999 | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. | 151.120,97 | 200.000,00 | 50.000,00 | 201.120,97 |
| 1.2.1.260 | Spese di catalogazione, inventariazione e censimento | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| 1.03.02.99.999 | Altri servizi diversi n.a.c. | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| 1.2.1.265 | Attività didattica | 22.800,00 | 60.300,00 | 10.000,00 | 32.800,00 |
| 1.03.02.99.999 | Altri servizi diversi n.a.c. | 22.800,00 | 60.300,00 | 10.000,00 | 32.800,00 |
| 1.2.1.270 | Pubblicazioni | 4.494,78 | 4.500,00 | 0,00 | 4.494,78 |
| 1.03.01.01.002 | Pubblicazioni | 4.494,78 | 4.500,00 | 0,00 | 4.494,78 |
| Totale Categoria | | 623.960,26 | 1.022.723,52 | 501.132,52 | 1.125.092,78 |
| Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | |
| 1.2.2.001 | Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura | 19.481,98 | 36.510,71 | 60.000,00 | 79.481,98 |
| 1.04.01.01.001 | Trasferimenti correnti a Ministeri | 19.481,98 | 36.510,71 | 60.000,00 | 79.481,98 |
| 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 contenimento di spesa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---------------------|---|---|--|--|---|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| 1.2.2.005 | Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c. | 246,69 | 246,69 | 300,00 | 546,69 |
| 1.04.01.03.999 | Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c. | 246,69 | 246,69 | 300,00 | 546,69 |
| | Totale Categoria | 19.728,67 | 36.757,40 | 60.300,00 | 80.028,67 |
| | <u>Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI</u> | | | | |
| 1.2.3.001 | Uscite e commissioni bancarie | 20,65 | 5.580,00 | 5.580,00 | 5.600,65 |
| 1.03.02.17.002 | Oneri per servizio di tesoreria | 20,65 | 5.580,00 | 5.580,00 | 5.600,65 |
| | Totale Categoria | 20,65 | 5.580,00 | 5.580,00 | 5.600,65 |
| | <u>Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</u> | | | | |
| 1.2.4.001 | IRAP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.02.01.01.001 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 23.494,87 | 62.000,00 | 60.000,00 | 83.494,87 |
| 1.02.01.06.001 | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | 23.494,87 | 62.000,00 | 60.000,00 | 83.494,87 |
| | Totale Categoria | 23.494,87 | 62.000,00 | 60.000,00 | 83.494,87 |
| | <u>Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</u> | | | | |
| 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 | 0,00 | 64.140,44 | 0,00 | 0,00 |
| 1.03.02.03.999 | Altri aggi di riscossione n.a.c. | 0,00 | 64.140,44 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Categoria | 0,00 | 64.140,44 | 0,00 | 0,00 |
| | <u>Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u> | | | | |
| 1.2.6.001 | Esborso da contenziosi e accessori | 0,00 | 20.610,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.10.05.04.001 | Oneri da contenzioso | 0,00 | 20.610,00 | 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 |
| 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 | 211.722,35 | 23.244,19 | 0,00 | 211.722,35 |
| 1.07.06.02.999 | Interessi di mora ad altri soggetti | 211.722,35 | 23.244,19 | 0,00 | 211.722,35 |
| | Totale Categoria | 212.077,62 | 43.854,19 | 0,00 | 212.077,62 |
| | Totale UPB | 879.282,07 | 1.235.055,55 | 627.012,52 | 1.506.294,59 |

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---------------------|-------------|---|--|--|---|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |

UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA

Categoria 1.3.1 - FONDO DI RISERVA

| | | | | | |
|-------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.3.1.001 | fondo di riserva | 0,00 | 40.310,48 | 40.034,48 | 40.034,48 |
| 1.10.01.01.001 | Fondi di riserva | 0,00 | 40.310,48 | 40.034,48 | 40.034,48 |
| Totale Categoria | | 0,00 | 40.310,48 | 40.034,48 | 40.034,48 |
| Totale UPB | | 0,00 | 40.310,48 | 40.034,48 | 40.034,48 |

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 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 1.10.01.03.001 | Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 1.5.1.002 | Altri fondi n.a.c. - Fondi di riserva ed altri accantonamenti | 0,00 | 191.812,84 | 191.812,84 | 191.812,84 |
| 1.10.01.99.999 | Altri fondi n.a.c. | 0,00 | 191.812,84 | 191.812,84 | 191.812,84 |
| Totale Categoria | | 0,00 | 216.812,84 | 216.812,84 | 216.812,84 |
| Totale UPB | | 0,00 | 216.812,84 | 216.812,84 | 216.812,84 |
| TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI | | 1.607.470,25 | 4.107.672,89 | 3.245.690,08 | 4.853.160,33 |

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 |
| 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 | 2.816,35 | 6.000,00 | 0,00 | 2.816,35 |
| 2.02.01.03.001 | Mobili e arredi per ufficio | 2.816,35 | 6.000,00 | 0,00 | 2.816,35 |
| 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 | 60.794,41 | 1.940.578,19 | 1.617.578,19 | 1.678.372,60 |

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---------------------|---|---|--|--|---|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| 2.02.01.04.002 | Impianti | 60.794,41 | 1.940.578,19 | 1.617.578,19 | 1.678.372,60 |
| 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. | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 2.02.01.05.999 | Attrezzature n.a.c. | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 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 | 23.485,00 | 26.600,00 | 0,00 | 23.485,00 |
| 2.02.01.07.002 | Postazioni di lavoro | 23.485,00 | 26.600,00 | 0,00 | 23.485,00 |
| 2.1.2.010 | Periferiche | 73,20 | 2.800,00 | 0,00 | 73,20 |
| 2.02.01.07.003 | Periferiche | 73,20 | 2.800,00 | 0,00 | 73,20 |
| 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. | 2.135,00 | 7.500,00 | 0,00 | 2.135,00 |
| 2.02.01.07.999 | Hardware n.a.c. | 2.135,00 | 7.500,00 | 0,00 | 2.135,00 |
| 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 | 500.000,00 | 527.162,40 | 27.162,40 | 527.162,40 |
| 2.02.01.11.001 | Oggetti di valore | 500.000,00 | 527.162,40 | 27.162,40 | 527.162,40 |
| 2.1.2.016 | Acquisto di software | 10.638,40 | 8.039,80 | 0,00 | 10.638,40 |
| 2.02.03.02.001 | Sviluppo software e manutenzione evolutiva | 10.638,40 | 8.039,80 | 0,00 | 10.638,40 |
| 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 |
| 2.1.2.018 | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | 503,36 | 0,00 | 0,00 | 503,36 |
| 2.02.03.05.001 | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | 503,36 | 0,00 | 0,00 | 503,36 |
| 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 | 2.754.165,93 | 5.497.717,70 | 5.142.155,86 | 7.896.321,79 |
| 2.02.03.06.001 | Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi | 2.754.165,93 | 5.497.717,70 | 5.142.155,86 | 7.896.321,79 |

SPESE - Esercizio 2021

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---|---|---|--|--|---|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| 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 | 9.292,40 | 20.123,28 | 123,28 | 9.415,68 |
| 2.02.03.06.001 | Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi | 9.292,40 | 20.123,28 | 123,28 | 9.415,68 |
| 2.1.2.023 | Manutenzione straordinaria aree verdi | 24.400,00 | 25.000,00 | 0,00 | 24.400,00 |
| 2.02.03.06.001 | Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi | 24.400,00 | 25.000,00 | 0,00 | 24.400,00 |
| 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 | 182.157,60 | 11.183.316,73 | 13.035.433,13 | 13.217.590,73 |
| 2.02.03.06.001 | Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi | 182.157,60 | 11.183.316,73 | 13.035.433,13 | 13.217.590,73 |
| 2.1.2.026 | Attrezzature sanitarie | 9.150,00 | 9.272,00 | 0,00 | 9.150,00 |
| 2.02.01.05.002 | Attrezzature sanitarie | 9.150,00 | 9.272,00 | 0,00 | 9.150,00 |
| Totale Categoria | | 3.579.831,25 | 19.259.110,10 | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 |
| Totale UPB | | 3.579.831,25 | 19.259.110,10 | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 |
| UPB 2.2 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE | | | | | |
| <u>Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</u> | | | | | |
| 2.2.1.001 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| <u>Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</u> | | | | | |
| 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 |
| <u>Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</u> | | | | | |
| 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 | | 3.579.831,25 | 19.259.110,10 | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 |

TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|------------------|-------------|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |

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 | 45.168,33 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.045.168,33 |
| 7.01.01.02.001 | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 45.168,33 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.045.168,33 |
| 4.1.1.003 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 7.01.02.01.001 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 4.1.1.004 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 7.01.02.02.001 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 4.1.1.005 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 3.933,75 | 70.000,00 | 70.000,00 | 73.933,75 |
| 7.01.03.01.001 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 3.933,75 | 70.000,00 | 70.000,00 | 73.933,75 |
| 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 |
| 7.01.99.03.001 | Costituzione fondi economici 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 | 1.037,40 | 50.000,00 | 50.000,00 | 51.037,40 |
| 7.01.99.01.001 | Spese non andate a buon fine | 1.037,40 | 50.000,00 | 50.000,00 | 51.037,40 |
| Totale Categoria | | 50.139,48 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.203.139,48 |

Categoria 4.1.5 - USCITE PER C/TO TERZI

| | | | | | |
|---|---|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Trasferimenti | Debiti progressi | 34.425,05 | 0,00 | 0,00 | 34.425,05 |
| 7.02.01.02.001 | Acquisto di servizi per conto di terzi | 34.425,05 | 0,00 | 0,00 | 34.425,05 |
| 4.1.5.002 | Acquisto di servizi per conto di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.02.01.02.001 | Acquisto di servizi per conto di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Categoria | | 34.425,05 | 0,00 | 0,00 | 34.425,05 |
| Totale UPB | | 84.564,53 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.237.564,53 |
| TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | 84.564,53 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.237.564,53 |

SPESE - Esercizio 2021

| CAP. DPR 97/2003 | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---------------------|------------------------------|---|--|--|---|
| VOCE P.d.C.I. | | | | | |
| | Riepilogo delle Spese | | | | |
| | Titolo 1 | 1.607.470,25 | 4.107.672,89 | 3.245.690,08 | 4.853.160,33 |
| | Titolo 2 | 3.579.831,25 | 19.259.110,10 | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 |
| | Titolo 4 | 84.564,53 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.237.564,53 |
| | TOTALE | 5.271.866,03 | 25.519.782,99 | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 |
| | Entrate non impiegate | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 5.271.866,03 | 25.519.782,99 | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 |

SPESE - Esercizio 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|--|---|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | | | | | |
| TITOLO 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | 1.607.470,25 | 4.107.672,89 | 3.245.690,08 | 4.853.160,33 |
| UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO | | 728.188,18 | 2.615.494,02 | 2.361.830,24 | 3.090.018,42 |
| Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | 35.708,00 | 41.550,00 | 38.796,00 | 74.504,00 |
| 1.1.1.001 | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione | 35.708,00 | 41.300,00 | 38.396,00 | 74.104,00 |
| 1.1.1.002 | Rimborsi ad organi istituzionali | 0,00 | 250,00 | 400,00 | 400,00 |
| Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | 3.664,60 | 66.018,41 | 72.292,64 | 75.957,24 |
| 1.1.2.001 | Compensi accessori al personale a tempo indeterminato | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 1.1.2.002 | Buoni pasto | 2.091,60 | 63.018,41 | 47.292,64 | 49.384,24 |
| 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 | 1.573,00 | 3.000,00 | 0,00 | 1.573,00 |
| 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 | | 688.815,58 | 2.507.925,61 | 2.250.741,60 | 2.939.557,18 |
| 1.1.3.001 | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche | 652,00 | 729,00 | 0,00 | 652,00 |
| 1.1.3.005 | Carta, cancelleria e stampati | 4.292,56 | 7.200,00 | 2.500,00 | 6.792,56 |
| 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 | 518,50 | 3.500,00 | 1.000,00 | 1.518,50 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3.045 | Medicinali e materiale sanitario | 256,20 | 6.200,00 | 5.732,00 | 5.988,20 |
| 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 | 15.491,26 | 48.000,00 | 35.000,00 | 50.491,26 |
| 1.1.3.086 | Telefonia mobile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3.090 | Utenze energia elettrica | 60.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 560.000,00 |
| 1.1.3.095 | Utenza acqua | 1.011,53 | 10.000,00 | 5.000,00 | 6.011,53 |
| 1.1.3.100 | Utenze gas | 89.088,80 | 500.000,00 | 500.000,00 | 589.088,80 |
| 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 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---|---|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| 1.1.3.125 | Licenze Software | 1.080,92 | 66.891,04 | 8.700,00 | 9.780,92 |
| 1.1.3.126 | Altre licenze | 1.354,20 | 1.354,20 | 0,00 | 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 | 366,00 | 1.000,00 | 500,00 | 866,00 |
| 1.1.3.145 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari | 192.623,63 | 679.000,00 | 673.000,00 | 865.623,63 |
| 1.1.3.150 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature | 24.400,00 | 39.400,00 | 15.000,00 | 39.400,00 |
| 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 | 22.907,89 | 47.000,00 | 80.000,00 | 102.907,89 |
| 1.1.3.162 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore | 4.270,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 34.270,00 |
| 1.1.3.165 | Manutenzione ordinaria aree verdi | 8.966,65 | 42.000,00 | 42.000,00 | 50.966,65 |
| 1.1.3.185 | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza | 124.633,08 | 190.000,00 | 85.000,00 | 209.633,08 |
| 1.1.3.190 | Pulizia e disinfestazione | 51.793,85 | 165.124,00 | 165.124,00 | 216.917,85 |
| 1.1.3.195 | trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali | 7.450,12 | 27.000,00 | 20.000,00 | 27.450,12 |
| 1.1.3.200 | Stampa rilegatura e grafica | 44.027,74 | 65.454,54 | 20.000,00 | 64.027,74 |
| 1.1.3.205 | Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali | 951,60 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.951,60 |
| 1.1.3.215 | Pubblicazione bandi di gara | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3.220 | Spese postali e telegrafiche | 1.243,44 | 4.482,63 | 3.000,00 | 4.243,44 |
| 1.1.3.225 | Spese amministrative diverse | 181,06 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.181,06 |
| 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 | 16.470,00 | 25.596,00 | 15.860,00 | 32.330,00 |
| 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) | 11.982,85 | 25.994,20 | 21.325,60 | 33.308,45 |
| 1.1.3.280 | Premi di assicurazione | 2.801,70 | 20.000,00 | 20.000,00 | 22.801,70 |
| UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | | 879.282,07 | 1.235.055,55 | 627.012,52 | 1.506.294,59 |
| Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | 623.960,26 | 1.022.723,52 | 501.132,52 | 1.125.092,78 |
| 1.2.1.030 | Acquisto di strumenti per laboratori | 975,76 | 0,00 | 0,00 | 975,76 |
| 1.2.1.035 | Acquisto di materie prime per laboratori | 2.872,55 | 2.500,00 | 1.000,00 | 3.872,55 |
| 1.2.1.060 | Spese per pubblicità e promozione | 4.372,94 | 40.000,00 | 2.000,00 | 6.372,94 |

SPESE - Esercizio 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|--|---|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| 1.2.1.065 | Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) | 418.134,22 | 690.000,00 | 430.000,00 | 848.134,22 |
| 1.2.1.070 | Spese di rappresentanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1.115 | Noleggi di attrezzature e macchinari | 3.981,04 | 7.923,52 | 8.132,52 | 12.113,56 |
| 1.2.1.170 | Interpretariato e traduzioni | 208,00 | 2.500,00 | 0,00 | 208,00 |
| 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 | 151.120,97 | 200.000,00 | 50.000,00 | 201.120,97 |
| 1.2.1.260 | Spese di catalogazione, inventariazione e censimento | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| 1.2.1.265 | Attività didattica | 22.800,00 | 60.300,00 | 10.000,00 | 32.800,00 |
| 1.2.1.270 | Pubblicazioni | 4.494,78 | 4.500,00 | 0,00 | 4.494,78 |
| Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | 19.728,67 | 36.757,40 | 60.300,00 | 80.028,67 |
| 1.2.2.001 | Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura | 19.481,98 | 36.510,71 | 60.000,00 | 79.481,98 |
| 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. | 246,69 | 246,69 | 300,00 | 546,69 |
| Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | 20,65 | 5.580,00 | 5.580,00 | 5.600,65 |
| 1.2.3.001 | Uscite e commissioni bancarie | 20,65 | 5.580,00 | 5.580,00 | 5.600,65 |
| Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | 23.494,87 | 62.000,00 | 60.000,00 | 83.494,87 |
| 1.2.4.001 | IRAP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 23.494,87 | 62.000,00 | 60.000,00 | 83.494,87 |
| Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | 0,00 | 64.140,44 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 64.140,44 | 0,00 | 0,00 |
| Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | 212.077,62 | 43.854,19 | 0,00 | 212.077,62 |
| 1.2.6.001 | Esborso da contenziosi e accessori | 0,00 | 20.610,00 | 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 |
| 1.2.6.005 | Interessi di mora ad altri soggetti | 211.722,35 | 23.244,19 | 0,00 | 211.722,35 |
| UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA | | 0,00 | 40.310,48 | 40.034,48 | 40.034,48 |

SPESE - Esercizio 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|---|--|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| Categoria 1.3.1 - FONDO DI RISERVA | | 0,00 | 40.310,48 | 40.034,48 | 40.034,48 |
| 1.3.1.001 | fondo di riserva | 0,00 | 40.310,48 | 40.034,48 | 40.034,48 |
| UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | | 0,00 | 216.812,84 | 216.812,84 | 216.812,84 |
| Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | | 0,00 | 216.812,84 | 216.812,84 | 216.812,84 |
| 1.5.1.001 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 1.5.1.002 | Altri fondi n.a.c. - Fondi di riserva ed altri accantonamenti | 0,00 | 191.812,84 | 191.812,84 | 191.812,84 |
| TITOLO 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE | | 3.579.831,25 | 19.259.110,10 | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 |
| UPB 2.1 - INVESTIMENTI | | 3.579.831,25 | 19.259.110,10 | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 |
| 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 | | 3.579.831,25 | 19.259.110,10 | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 |
| 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 | 2.816,35 | 6.000,00 | 0,00 | 2.816,35 |
| 2.1.2.003 | Macchinari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.004 | Impianti | 60.794,41 | 1.940.578,19 | 1.617.578,19 | 1.678.372,60 |
| 2.1.2.005 | Attrezzature scientifiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.006 | Attrezzature n.a.c. | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 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 | 23.485,00 | 26.600,00 | 0,00 | 23.485,00 |
| 2.1.2.010 | Periferiche | 73,20 | 2.800,00 | 0,00 | 73,20 |
| 2.1.2.011 | Apparati di telecomunicazione | 219,60 | 0,00 | 0,00 | 219,60 |
| 2.1.2.012 | Hardware n.a.c. | 2.135,00 | 7.500,00 | 0,00 | 2.135,00 |
| 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 | 500.000,00 | 527.162,40 | 27.162,40 | 527.162,40 |
| 2.1.2.016 | Acquisto di software | 10.638,40 | 8.039,80 | 0,00 | 10.638,40 |
| 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 | 503,36 | 0,00 | 0,00 | 503,36 |
| 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 | 2.754.165,93 | 5.497.717,70 | 5.142.155,86 | 7.896.321,79 |
| 2.1.2.021 | Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

SPESE - Esercizio 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021) | Previsioni definitive dell'anno 2020 | Previsioni di competenza per l'anno 2021 | Previsioni di cassa per l'anno 2021 |
|--|---|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| 2.1.2.022 | Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte | 9.292,40 | 20.123,28 | 123,28 | 9.415,68 |
| 2.1.2.023 | Manutenzione straordinaria aree verdi | 24.400,00 | 25.000,00 | 0,00 | 24.400,00 |
| 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 | 182.157,60 | 11.183.316,73 | 13.035.433,13 | 13.217.590,73 |
| 2.1.2.026 | Attrezzature sanitarie | 9.150,00 | 9.272,00 | 0,00 | 9.150,00 |
| 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 | | 84.564,53 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.237.564,53 |
| UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | 84.564,53 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.237.564,53 |
| Categoria 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | 50.139,48 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.203.139,48 |
| 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 | 45.168,33 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.045.168,33 |
| 4.1.1.003 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 4.1.1.004 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 4.1.1.005 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 3.933,75 | 70.000,00 | 70.000,00 | 73.933,75 |
| 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 | 1.037,40 | 50.000,00 | 50.000,00 | 51.037,40 |
| Categoria 4.1.5 - USCITE PER C/TO TERZI | | 34.425,05 | 0,00 | 0,00 | 34.425,05 |
| Trasferim | Debiti pregressi | 34.425,05 | 0,00 | 0,00 | 34.425,05 |
| 4.1.5.002 | Acquisto di servizi per conto di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Riepilogo delle Spese | | | | | |
| | Titolo 1 | 1.607.470,25 | 4.107.672,89 | 3.245.690,08 | 4.853.160,33 |
| | Titolo 2 | 3.579.831,25 | 19.259.110,10 | 19.827.452,86 | 23.407.284,11 |
| | Titolo 4 | 84.564,53 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.237.564,53 |
| | TOTALE | 5.271.866,03 | 25.519.782,99 | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 |
| | Entrate non impiegate | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 5.271.866,03 | 25.519.782,99 | 25.226.142,94 | 30.498.008,97 |

SPESE - Esercizio 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | PREVISIONE DI COMPETENZA DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|--|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2021 | PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2022 | PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2023 |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | | | | |
| TITOLO 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | |
| UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO | | | | |
| 1.1.1 | USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 38.796,00 | 39.246,00 | 39.246,00 |
| 1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 72.292,64 | 85.000,00 | 85.000,00 |
| 1.1.3 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 2.250.741,60 | 2.387.114,60 | 2.385.314,60 |
| UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | | | | |
| 1.2.1 | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 501.132,52 | 874.132,52 | 874.132,52 |
| 1.2.2 | TRASFERIMENTI PASSIVI | 60.300,00 | 104.300,00 | 104.300,00 |
| 1.2.3 | ONERI FINANZIARI | 5.580,00 | 5.580,00 | 5.580,00 |
| 1.2.4 | ONERI TRIBUTARI | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| 1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 0,00 | 182.000,00 | 182.000,00 |
| 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 | 40.034,48 | 75.655,48 | 75.955,48 |
| UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | | | | |
| 1.5.1 | ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | 216.812,84 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 1 | | 3.245.690,08 | 3.813.028,60 | 3.811.528,60 |
| TITOLO 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| UPB 2.1 - INVESTIMENTI | | | | |
| 2.1.1 | ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 19.827.452,86 | 1.545.500,00 | 1.058.000,00 |
| UPB 2.2 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2 | RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 2 | | 19.827.452,86 | 1.545.500,00 | 1.058.000,00 |
| 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 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 |
| 4.1.5 | USCITE PER C/TO TERZI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

SPESE - Esercizio 2021

| VOCE | DESCRIZIONE | PREVISIONE DI COMPETENZA DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|------|------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2021 | PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2022 | PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2023 |
| | Totale Titolo 4 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 | 2.153.000,00 |
| | TOTALE SPESE | 25.226.142,94 | 7.511.528,60 | 7.022.528,60 |
| | Entrate non impiegate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 25.226.142,94 | 7.511.528,60 | 7.022.528,60 |



Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI VERBALE N. 56 DEL 25.01.2021

Il giorno venticinque gennaio duemilaventuno (25/01/2021) alle ore 10:00 in videoconferenza al seguente link: <https://zoom.us/j/96115722044?pwd=dGZubjlaY2E4aG9uUHkxbDJxcDhUQT09> si è riunito, previa regolare convocazione prot. n. 0000100-P del 20.01.2021, il Collegio dei Revisori, nelle persone di:

- dott.ssa Nunzia Vecchione (*Presidente del Collegio dei revisori*);
- dott. Maurizio Ferri (*Componente effettivo*);
- dott. Arturo Siniscalchi (*Componente effettivo*).

per procedere con la verifica di cassa ed il controllo di reversali e mandati, alla verifica del versamento delle ritenute fiscali e previdenziali nonché per procedere alle seguenti verifiche amministrativo contabili attinenti al IV Trimestre 2020 (ottobre - dicembre):

- Verifica dei registri e dei libri;
- Verifica adempimenti fiscali (Iva e ritenute);
- Verifica osservanza disposizioni in materia di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali;
- Verifiche in materia di trasparenza.

e per iniziare l'esame del bilancio di previsione 2021

Assistono alla seduta il collaboratore amministrativo della Galleria nella persona del Sig. Alessandro Sestini e la sig.ra Patrizia Maddalena, 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 del bilancio di previsione 2021.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei revisori con nota prot. n. 0000077-P del 18.01.2021, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Collegio, in riferimento alle circolari del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale del Bilancio n. 25 del 09.12.2020 e n. 28 del 30.12.2020, al fine di effettuare i relativi approfondimenti, rinvia l'ultimazione dell'esame ed il relativo parere ad una successiva seduta.

Il Collegio passa poi all'esame della situazione amministrativa contabile e si dà atto che il Collegio dei revisori ha ricevuto il Report dell'attività amministrativa della Galleria Nazionale al IV trimestre 2020.

ATTIVITÀ SVOLTA DEL COLLEGIO DEI REVISORI NEL IV° TRIMESTRE 2020

Attività del collegio dei revisori

Il Collegio si è riunito una volta durante il quarto trimestre 2020, in particolare in data:

- 20.11.2020 per la verifica del terzo trimestre 2020, e procedere all'esame della prima variazione al bilancio di previsione 2020 (verbale n° 55).

Partecipazione alle riunioni degli organi collegiali della Galleria





Ministero per i beni e le attività culturali

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

Il Collegio ha partecipato ad un Consiglio di Amministrazione durante il quarto trimestre 2020, rispettivamente in data: 23.11.2020 con ordine del giorno 1) Variazione al bilancio di previsione 2020 n° 1; 2) Varie ed eventuali (Verbale CdA n. 28).

VERIFICA DI CASSA

Il giornale di cassa, aggiornato al 31.12.2020 (acquisito agli atti del Collegio), risulta stampato fino alla pagina 2020/ n. 158, con ultima registrazione relativa al mandato n° 719 del 31.12.2020 di € 2.980,50=.

| GESTIONE DI CASSA | |
|--|------------------------|
| 1 Fondo cassa al 01 gennaio 2020 | € 10.467.269,85 |
| 2 – Riscossioni fino alla reversale n. 665 del 31.12.2020 | |
| a) in conto competenza | € 7.531.233,09 |
| b) in conto residui | € 484.257,80 |
| 3 - Pagamenti fino al mandato n. 719 del 31.12.2020 | |
| a) in conto competenza | € 3.264.319,80 |
| b) in conto residui | € 2.285.869,75 |
| Fondo cassa al 31.12.2020 (1+2-3) | € 12.932.571,19 |

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto tesoriere Banca Popolare di Bari, che riporta un saldo di € 12.932.571,19 come di seguito rappresentato:

| SITUAZIONE ISTITUTO TESORIERE | |
|--|------------------------|
| Saldo iniziale al 01 gennaio 2020 | € 10.467.269,85 |
| 1 Riscossioni | |
| Riscossioni | € 8.015.490,89 |
| Provisori in entrata da regolarizzare | € 0,00 |
| 2 Pagamenti | |
| Pagamenti | € 5.550.189,55 |
| Provisori in uscita da regolarizzare | € 0,00 |
| Saldo Tesoriere al 31.12.2020 (1-2) | € 12.932.571,19 |





Ministero per i beni e le attività culturali

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

Si espone di seguito la riconciliazione tra i due saldi:

| RICONCILIAZIONE CON IL SALDO DELL'ISTITUTO TESORIERE | | |
|---|----------|----------------------|
| 1) Saldo Ente al 31/12/2020 | € | 12.932.571,19 |
| 2) Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere | € | 0,00 |
| 3) Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere | € | 0,00 |
| 4) Partite da regolarizzare in entrata (eventuali) | € | 0,00 |
| 5) Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato | € | 0,00 |
| 6) Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere | € | 0,00 |
| 7) Partite da regolarizzare in uscita (eventuali) | € | 0,00 |
| Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere | € | 12.932.571,19 |

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia mod. 56T – contabilità speciale n. 319745:

| MOD. 56 T BANCA D'ITALIA | | |
|---|----------|----------------------|
| 1) Saldo sottoconto fruttifero | € | 4.316,21 |
| 2) Saldo sottoconto infruttifero | € | 12.928.254,98 |
| Saldo Banca d'Italia al 31.12.2020 (1+2) | € | 12.932.571,19 |

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T concorda con il saldo dell'Istituto Tesoriere sopraindicato pari ad € 12.932.571,19
=

| RICONCILIAZIONE TRA IL SALDO DELL'ISTITUTO TESORIERE E IL SALDO DELLA BANCA D'ITALIA (MOD. 56T) | | |
|---|----------|----------------------|
| 1) Saldo Banca d'Italia al 31/12/2020 | € | 12.932.571,19 |
| 2) Pagamenti registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere | € | 0,00 |
| 3) Incassi registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere | € | 0,00 |
| 4) Pagamenti registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia | € | 0,00 |
| 5) Incassi registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia | € | 0,00 |
| Totale riconciliato | € | 12.932.571,19 |





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria al 31.12.2020 della Galleria riporta un avanzo presunto dell'esercizio pari ad € 6.397.446,65 ed un avanzo presunto complessivo di € 19.058.550,75 (al lordo dell'avanzo di amministrazione vincolato), come di seguito raffigurato:

| I - AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA | | |
|--|---|---------------|
| a) entrate accertate nell'esercizio | € | 13.086.366,47 |
| b) spese impegnate nell'esercizio | € | 6.688.919,82 |

| | | |
|--|----------|---------------------|
| Avanzo presunto di competenza (a-b) | € | 6.397.446,65 |
|--|----------|---------------------|

| II – AVANZO COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO | | |
|---|---|---------------|
| a) residui attivi a chiusura d'esercizio | € | 11.397.845,59 |
| b) residui passivi a chiusura d'esercizio | € | 5.271.866,03 |

| | | |
|------------------------------------|----------|---------------------|
| a) Differenza (c= a-b) | € | 6.125.979,56 |
| b) Fondo di cassa a fine esercizio | € | 12.932.571,19 |

| | | |
|---|----------|----------------------|
| Avanzo presunto di amministrazione (c+d) | € | 19.058.550,75 |
|---|----------|----------------------|

L'avanzo di amministrazione presunto è suscettibile di assestamento prima della presentazione del Conto Consuntivo.

PROSPETTO QUADRO RIASSUNTIVO E COMPARATIVO DELLE ENTRATE AL 31.12.2020

In relazione all'andamento delle entrate si riporta quanto segue (con indicazione delle percentuali di realizzazione rispetto alle previsioni per l'esercizio 2020).

| Capitolo (articolo) | Descrizione | Previsioni iniziali 2020 | Previsioni definitive 2020 | Accertato al 31.12.2020 | % Previsto Accertato | Riscosso al 31.12.2020 |
|-------------------------------|---|--------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| 1.2.1.001 (2.01.01.01.001) | Trasferimenti da parte del Ministero MiBACT | € 3.000.000,00 | €3.315.584,70 | €4.175.518,00 | 125,94% | € 4.175.518,00 |
| 1.3.1.003 (3.01.02.01.013) | Proventi dalla vendita di biglietti | € 700.000,00 | € 246.694,00 | € 246.689,00 | 99,99% | € 246.689,00 |
| 1.3.2.001 (3.01.03.01.003) | Proventi da concessioni su beni | € 359.900,00 | € 205.000,00 | € 203.884,64 | 99,46% | € 163.984,64 |
| 1.3.2.002 (3.01.03.01.003) | Prestito di opere | € 250.000,00 | € 232.000,00 | € 232.000,00 | 100,00% | € 217.000,00 |
| 1.3.2.004 (3.03.03.04.001) | Interessi bancari e postali | € 3,00 | € 3,00 | € 0,69 | 23,00% | € 0,69 |





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

| | | | | | | |
|-------------------------------|---|----------------|---------------|---------------|---------|--------------|
| 1.3.4.004 (3.05.02.04.001) | Recuperi e rimborsi diversi | € 0,00 | € 191.812,84 | € 195.976,22 | 102,17% | € 195.976,22 |
| 2.2.1.001 (4.02.01.01.001) | Contributi agli investimenti da Ministeri | € 5.701.584,35 | €5.701.584,35 | €6.201.584,35 | 108,77% | € 701.584,35 |

L'importo accertato al 31.12.2020 è suscettibile di assestamento prima della presentazione del Conto Consuntivo.

PROSPETTO QUADRO RIASSUNTIVO E COMPARATIVO DELLE SPESE FINO AL 31.12.2020

In relazione all'andamento delle spese si riporta quanto segue (con indicazione delle percentuali di realizzazione rispetto alle previsioni per l'esercizio 2020).

| Capitolo (articolo) | Descrizione | Previsioni iniziali 2020 | Previsioni definitive 2020 | Impegnato al 31.12.2020 | % Previsto Impegnato | Pagato al 31.12.2020 |
|-------------------------------|---|--------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 1.1.1.001 (1.03.02.01.002) | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione | € 41.300,00 | € 41.300,00 | € 35.708,00 | 86,46% | € 0,00 |
| 1.1.1.002 (1.03.02.01.002) | Organi istituzionali dell'amministrazione – Rimborsi | € 850,00 | € 250,00 | € 89,00 | 35,60% | € 89,00 |
| 1.1.2.001 (1.01.01.01.004) | Compensi accessori al personale a tempo indeterminato | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 1.1.2.002 (1.01.01.02.002) | Buoni Pasto | € 0,00 | € 63.018,41 | € 44.725,77 | 70,97% | € 42.634,17 |
| 1.1.2.004 (1.03.02.02.001) | Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese | € 3.000,00 | € 3.000,00 | € 1.861,25 | 62,04% | € 361,25 |
| 1.1.3.001 (1.03.01.02.001) | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altro | € 729,00 | € 652,00 | € 0,00 | 89,44% | € 0,00 |
| 1.1.3.005 (1.03.01.02.001) | Carta, cancelleria e stampati | € 4.000,00 | € 7.200,00 | € 4.292,56 | 59,62% | € 0,00 |
| 1.1.3.015 (1.03.01.02.001) | Acquisto vestiario | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 1.1.3.020 (1.03.01.02.006) | Materiale informatico | € 3.500,00 | € 3.500,00 | € 784,71 | 22,42% | € 266,21 |
| 1.1.3.045 (1.03.01.05.001) | Medicinali e materiale sanitario | € 200,00 | € 6.200,00 | € 4.606,23 | 74,29% | € 4.350,03 |
| 1.1.3.085 (1.03.02.05.001) | Telefonia fissa | € 48.000,00 | € 48.000,00 | € 45.145,65 | 94,05% | € 33.925,23 |
| 1.1.3.086 (1.03.02.05.002) | Telefonia mobile | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 1.1.3.090 (1.03.02.05.004) | Utenza energia elettrica | € 661.000,00 | € 500.000,00 | € 391.518,88 | 78,30% | € 331.518,88 |
| 1.1.3.095 (1.03.02.05.005) | Utenza acqua | € 10.000,00 | € 10.000,00 | € 2.280,54 | 22,80% | € 1.269,01 |





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

| | | | | | | |
|-------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 1.1.3.100 (1.03.02.05.006) | Utenza gas | € 565.000,00 | € 500.000,00 | € 409.326,22 | 81,87% | € 320.237,42 |
| 1.1.3.125 (1.03.02.07.006) | Licenze software | € 10.700,00 | € 66.891,04 | € 15.693,33 | 23,46% | € 14.612,41 |
| 1.1.3.140 (1.03.02.09.003) | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi | € 1.000,00 | € 1.000,00 | € 444,03 | 44,40% | € 78,03 |
| 1.1.3.145 (1.03.02.09.004) | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari | € 673.000,00 | € 679.000,00 | € 636.113,98 | 93,68% | € 501.323,07 |
| 1.1.3.150 (1.03.02.09.005) | Manutenzione ordinaria e riparazione di attrezzature | € 15.000,00 | € 39.400,00 | € 36.600,00 | 92,89% | € 12.810,00 |
| 1.1.3.160 (1.03.02.09.008) | Manutenzione ordinaria immobili | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 1.1.3.161 (1.03.02.09.009) | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico e artistico | € 47.000,00 | € 47.000,00 | € 44.088,24 | 93,80% | € 23.494,64 |
| 1.1.3.162 (1.03.02.09.010) | Manutenzione ordinaria e riparazioni oggetti di valore | € 30.000,00 | € 30.000,00 | € 29.890,00 | 99,63% | € 25.620,00 |
| 1.1.3.165 (1.03.02.09.012) | Manutenzione ordinaria aree verdi | € 42.000,00 | € 42.000,00 | € 39.231,39 | 93,41% | € 31.386,81 |
| 1.1.3.185 (1.03.02.13.001) | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza | € 90.000,00 | € 190.000,00 | € 189.240,01 | 99,60% | € 64.606,94 |
| 1.1.3.190 (1.03.02.13.002) | Servizi di pulizia e lavanderia | € 160.000,00 | € 165.124,00 | € 155.696,33 | 94,29% | € 117.967,20 |
| 1.1.3.195 (1.03.02.13.003) | Trasporti, traslochi e facchinaggio | € 27.000,00 | € 27.000,00 | € 26.998,60 | 99,99% | € 22.448,00 |
| 1.1.3.200 (1.03.02.13.004) | Stampa, rilegatura e grafica | € 35.000,00 | € 65.454,54 | € 64.727,75 | 98,89% | € 21.429,28 |
| 1.1.3.205 (1.03.02.13.006) | Rimozione e smaltimento rifiuti tossico-nocivi | € 1.000,00 | € 1.000,00 | € 951,60 | 95,16% | € 0,00 |
| 1.1.3.220 (1.03.02.16.002) | Spese postali e telegrafiche | € 3.000,00 | € 4.482,63 | € 2.118,40 | 47,26% | € 1.365,15 |
| 1.1.3.225 (1.03.02.16.002) | Spese amministrative diverse | € 1.000,00 | € 1.000,00 | € 62,12 | 6,21% | € 31,06 |
| 1.1.3.240 (1.03.02.18.001) | Accertamenti sanitari | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 1.1.3.245 (1.03.02.19.001) | Gestione e manutenzione ordinaria sistemi | € 14.860,00 | € 25.596,00 | € 19.520,00 | 76,26% | € 3.050,00 |





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

| | | | | | | |
|-------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|---------|--------------|
| | informatici - software | | | | | |
| 1.1.3.255 (1.03.02.99.003) | Quote di associazione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 1.1.3.270 (1.03.02.99.999) | Servizi di sicurezza | € 10.000,00 | € 25.994,20 | € 22.317,98 | 87,20% | € 10.662,80 |
| 1.1.3.280 (1.10.04.01.001) | Premi di assicurazione su beni mobili | € 15.000,00 | € 15.000,00 | € 15.000,80 | 100,00% | € 13.700,80 |
| 1.1.3.280 (1.10.04.01.003) | Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi | € 5.000,00 | € 5.000,00 | € 4.019,79 | 80,40% | € 2.517,29 |
| 1.2.1.030 (1.03.01.02.008) | Acquisto di strumenti per laboratori | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 1.2.1.035 (1.03.01.02.008) | Acquisto di materie prime per laboratori | € 2.500,00 | € 2.500,00 | € 2.408,95 | 96,36% | € 0,00 |
| 1.2.1.060 (1.03.02.02.004) | Spese per pubblicità e promozione | € 40.000,00 | € 40.000,00 | € 3.278,07 | 8,20% | € 3.278,07 |
| 1.2.1.065 (1.03.02.02.005) | Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre ecc..) | € 690.000,00 | € 690.000,00 | € 570.745,14 | 82,72% | € 213.172,98 |
| 1.2.1.070 (1.03.02.02.999) | Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni, mostre | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 1.2.1.115 (1.03.02.07.003) | Noleggi di attrezzature e materiali | € 7.923,52 | € 7.923,52 | € 7.848,87 | 99,06% | € 5.413,14 |
| 1.2.1.170 (1.03.02.11.001) | Interpretariato e traduzioni | € 2.500,00 | € 2.500,00 | € 695,50 | 27,82% | € 487,50 |
| 1.2.1.180 (1.03.02.11.999) | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. | € 100.000,00 | € 200.000,00 | € 125.865,88 | 62,93% | € 25.424,00 |
| 1.2.1.260 (1.03.02.99.999) | Spese di catalogazione e inventariazione | € 15.000,00 | € 15.000,00 | € 15.000,00 | 100,00% | € 0,00 |
| 1.2.1.265 (1.03.02.99.999) | Attività didattica | € 11.500,00 | € 60.300,00 | € 22.000,00 | 36,48% | € 0,00 |
| 1.2.1.270 (1.03.01.01.002) | Pubblicazioni | € 4.500,00 | € 4.500,00 | € 4.494,78 | 99,88% | € 0,00 |
| 1.2.2.001 (1.04.01.01.001) | Trasferimenti correnti a Ministeri | € 103.600,00 | € 36.510,71 | € 36.509,97 | 97,26% | € 17.027,99 |
| 1.2.2.005 (1.04.01.03.999) | Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c. | € 700,00 | € 246,69 | € 246,69 | 100,00% | € 0,00 |
| 1.2.3.001 (1.03.02.17.002) | Uscite e commissioni bancarie | € 700,00 | € 5.580,00 | € 332,75 | 5,96% | € 312,10 |
| 1.2.4.003 (1.02.01.06.001) | Tassa rifiuti solidi urbani | € 62.000,00 | € 62.000,00 | € 45.470,94 | 73,34% | € 21.976,07 |
| 1.2.5.002 (1.03.02.03.999) | Aggio riscossione biglietti | € 182.000,00 | € 64.140,44 | € 64.057,24 | 99,87% | € 64.057,24 |





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

| | | | | | | |
|-------------------------------|--|--------------|----------------|----------------|---------|--------------|
| 1.2.6.001 (1.10.05.04.001) | Esborso da contenziosi e accessori | € 0,00 | € 20.610,00 | € 20.610,00 | 100,00% | € 20.610,00 |
| 1.2.6.004 (1.10.05.01.001) | Sanzioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 1.2.6.005 (1.07.06.02.999) | Interessi di mora ad altri soggetti | € 0,00 | € 23.244,19 | € 23.244,19 | 100,00% | € 0,00 |
| 1.3.1.001 (1.10.01.01.001) | Fondo di riserva | € 40.310,48 | € 40.310,48 | € 0,00 | 0,00% | € 0,00 |
| 1.5.1.001 (1.10.01.03.001) | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente | € 0,00 | € 25.000,00 | € 0,00 | 0,00% | € 0,00 |
| 1.5.1.002 (1.10.01.03.002) | Altri fondi n.c.a. – Fondi di riserva ed altri accantonamenti | € 0,00 | € 191.812,84 | € 0,00 | 0,00% | € 0,00 |
| 2.1.2.002 (2.02.01.03.001) | Mobili e arredi per ufficio | € 6.000,00 | € 6.000,00 | € 2.788,19 | 46,47% | € 0,00 |
| 2.1.2.004 (2.02.01.04.002) | Impianti | € 10.000,00 | € 1.940.578,19 | € 9.308,60 | 0,48% | € 317,20 |
| 2.1.2.006 (2.02.01.05.999) | Attrezzature n.a.c. | € 0,00 | € 5.000,00 | € 0,00 | 0,00% | € 0,00 |
| 2.1.2.008 (2.02.01.07.002) | Server | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 2.1.2.009 (2.02.01.07.002) | Postazioni di lavoro | € 2.500,00 | € 26.600,00 | € 23.485,00 | 88,29% | € 0,00 |
| 2.1.2.010 (2.02.01.07.003) | Periferiche | € 2.800,00 | € 2.800,00 | € 73,20 | 2,61% | € 0,00 |
| 2.1.2.011 (2.02.01.07.004) | Apparati di telecomunicazione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 2.1.2.012 (2.02.01.07.999) | Hardware n.a.c. | € 7.500,00 | € 7.500,00 | € 2.135,00 | 28,47% | € 0,00 |
| 2.1.2.014 (2.02.01.99.001) | Dotazione bibliografica | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 2.1.2.015 (2.02.01.11.001) | Acquisto di opere d'arte | € 0,00 | € 527.162,40 | € 500.000,00 | 94,85% | € 0,00 |
| 2.1.2.016 (2.02.03.02.001) | Sviluppo software e manutenzione evolutiva (acquisto software) | € 4.800,00 | € 8.039,80 | € 5.758,40 | 71,62% | € 0,00 |
| 2.1.2.018 (2.02.03.05.001) | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 |
| 2.1.2.020 (2.02.03.06.001) | Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali | € 676.434,35 | € 5.497.717,70 | € 2.056.950,82 | 37,41% | € 583.620,33 |
| 2.1.2.022 (2.02.03.06.001) | Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte | € 20.000,00 | € 20.123,28 | € 5.188,80 | 25,79% | € 1.240,00 |
| 2.1.2.023 (2.02.03.06.001) | Manutenzione straordinaria aree verdi | € 0,00 | € 25.000,00 | € 24.400,00 | 97,60% | € 0,00 |





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

| | | | | | | |
|-------------------------------|---|----------------|-----------------|--------------|--------|-------------|
| 2.1.2.025 (2.02.03.06.001) | Adeguamento strutturale, impiantistico e allestimento | € 5.500.000,00 | € 11.183.316,73 | € 147.883,60 | 1,32% | € 41.785,00 |
| 2.1.2.026 (2.02.01.05.002) | Attrezzature sanitarie | € 0,00 | € 9.272,00 | € 9.150,00 | 98,68% | € 0,00 |

L'importo impegnato al 31.12.2020 è suscettibile di assestamento prima della presentazione del Conto Consuntivo.

VERIFICA REVERSALI E MANDATI

Il Collegio procede mediante campionamento al controllo dei seguenti documenti:

➤ REVERSALI

Criterio di campionamento: esame di 5 reversali con importo superiore ad € 1.000,00= con esclusione delle partite di giro=

| Numero | Data | Descrizione dell'oggetto della reversali | Importo | Rilievo SI/NO |
|--------|------------|---|----------------|---------------|
| 589 | 26.11.2020 | Banca d'Italia - Stanziamento per spese Covid-19 | € 25.612,23 | NO |
| 561 | 12.11.2020 | Banca d'Italia – Finanziamento DG Musei esercizio 2020 | € 2.295.000,00 | NO |
| 639 | 22.12.2020 | Banca d'Italia – Acconto stanziamento 2021 | € 834.321,07 | NO |
| 647 | 29.12.2020 | Banca d'Italia – F.do rilancio invest. Amm.ni centr.li Dm. Rep 491 del 02.11.2020 | € 1.116.782,99 | NO |
| 665 | 31.12.2020 | Metamorfofi Associazione Culturale – Prestito opera dal 18 aprile al 25 agosto 2019 | € 5.000,00 | NO |

In merito al controllo delle reversali non si effettuano rilievi.

➤ MANDATI

Criterio di campionamento: esame di 5 mandati di importo superiore a € 1.000,00=

| Numero | Data | Descrizione dell'oggetto del mandato | Importo | Verifica DURC | Verifica AdR | Rilievo SI/NO |
|--------|------------|--|-------------|------------------|--------------|---------------|
| | | | | SI/NO | SI/NO | |
| 699 | 18.12.2020 | Biagioli - CIG: 8175461BD5 FATTURA NR. 57-FE DEL 16/12/2020 | € 79.396,41 | SI | SI | NO |
| 698 | 18.12.2020 | Biagioli Srl - CIG: 8175461BD5 FATTURA NR. 57-FE DEL 16/12/2020 | € 65.319,39 | SI | SI | NO |
| 639 | 25.11.2020 | Associazione Culturale Dinamolab - CIG: Z092B07987 FATTURA NR. FATTPA 3_20 DEL 16/11/2020 - REALIZZAZIONE DI UN FILMATO CON INSTALLAZIONE OLOGRAFICA | € 7.500,00 | Non effettuabile | SI | NO |
| 623 | 16.11.2020 | Francesca Palmieri - CIG: Z4D2B39077 FATTURA NR. 08/2020 DEL 02/11/2020 - SERVIZI DI PROJECT MANAGEMENT E PROGETTAZIONE CULTURALE | € 1.666,67 | SI | Non soggetto | NO |





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

| | | | | | | |
|-----|------------|--|------------|----|--------------|----|
| 603 | 04.11.2020 | Alessia Giulia Tobia - CIG: Z0E2B21E84 FATTURA NR. 4/FE DEL 30/10/2020 - ADDETTO STAMPA PER GLI EVENTI E I PROGETTI SPECIALI | € 5.000,00 | SI | Non soggetto | NO |
|-----|------------|--|------------|----|--------------|----|

In merito al controllo delle reversali non si effettuano rilievi.

VERIFICA DEI RESIDUI

Inoltre, procede alla verifica delle somme riscosse e pagate a fronte dei residui in essere all'inizio dell'esercizio:

➤ RESIDUI ATTIVI

| Residui attivi al 01.01.2020 (A) | Incassati (B) | Ancora da incassare (C=A-B) | Radiazione dei residui (D) | Residui ancora in essere (E=C-D) | % da riscuotere (F=E/A) |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| € 6.639.970,01 | € 484.257,80 | € 6.155.712,21 | € 0,00 | € 6.155.712,21 | 92,71% |

In merito all'andamento degli incassi non si effettuano rilievi.

➤ RESIDUI PASSIVI

| Residui passivi al 01.01.2020 (A) | Pagamenti (B) | Ancora da pagare (C=A-B) | Radiazione dei residui (D) | Residui ancora in essere (E=C-D) | % da pagare (F=E/A) |
|-----------------------------------|----------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------------|---------------------|
| € 4.133.135,76 | € 2.285.869,75 | € 1.847.266,01 | € 0,00 | € 1.847.266,01 | 80,81% |

In merito all'andamento degli incassi non si effettuano rilievi.

ESAME DEI VERSAMENTI RITENUTE PREVIDENZIALI E FISCALI

Inoltre, il Collegio procede alla verifica dei versamenti, delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, nonché delle imposte dovute all'erario effettuati con il mod. F24EP, che vengono di seguito elencati:

Periodo trimestre: ottobre - dicembre 2020

| PERIODO | Mese di competenza Ottobre | Mese di competenza Novembre | Mese di competenza Dicembre |
|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Natura versamenti | Importo | Importo | Importo |
| Ritenute IRPEF cod. 1001 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Ritenute IRPEF cod 1004 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Contributi INPS (P101) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Contributi INPS (P707) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Contributi INPS (P108) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Contributi INPS (CXX) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Irap cod. 3858 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

| | | | | | | |
|--------------------------|---|----------|---|----------|---|----------|
| Rit. D'acconto cod. 1040 | € | 1.000,00 | € | 2.800,00 | € | 3.933,75 |
|--------------------------|---|----------|---|----------|---|----------|

La verifica non ha dato luogo a rilievi.

ESAME DEI VERSAMENTI IVA SPLIT PAYMENT

Il Collegio procede alla verifica dei versamenti relativi all'IVA relativi ai mesi ottobre - dicembre 2020

| Mese | Debito | Versamenti IVA F24 | Data: (invio telematico Addebito) |
|----------|-----------|--------------------|---|
| Ottobre | 35.897,76 | 35.897,76 | 16/11/2020 |
| Novembre | 49.347,43 | 49.347,43 | 16/12/2020 |
| Dicembre | 45.168,33 | 45.168,33 | 18/01/2021 |

La verifica non ha dato luogo a rilievi.

VERIFICHE DEI REGISTRI DELL'ENTE

Il Collegio procede alla verifica e procede al controllo dei seguenti registri:

- **Giornale di cassa** aggiornato alla data del 31.12.2020, risulta stampato fino alla pagina 2020/ n. 158, con ultima registrazione relativa al mandato n° 719 del 31.12.2020 di € 2.980,50=.
- **Registro unico delle Fatture** (ex art. 42 del decreto legge n. 66/2017) data stampa 31.12.2020; ultima fattura annotata n° 607/20 del 03.12.2020 relativa a Crisostomo Fine Art Service S.L., numero totale di pagine 42.

VERIFICHE DEI LIBRI DEGLI ORGANI DELL'ENTE

Il Collegio procede poi a verificare i libri degli organi dell'Ente:

- **Libro verbali del Consiglio di Amministrazione:** risulta annotato fino al foglio n. 62, dove è trascritto l'ultimo verbale (adunanza n. 28 del 23.11.2020);
- **Libro verbali del Collegio dei Revisori:** risulta annotato fino al foglio 124 di 200, dove è trascritto l'ultimo verbale (adunanza n. 55 del 20.11.2020);
- **Libro verbali del Comitato Scientifico:** risulta annotato fino al foglio n. 47, dove è trascritto l'ultimo verbale (riunione n. 13 del 19.09.2019)

Tutti i predetti Libri risultano regolarmente sottoscritti e puntualmente aggiornati.

VERIFICA DEGLI ADEMPIMENTI FISCALI (DICHIARAZIONI)

Il Collegio procede alla verifica delle seguenti dichiarazioni fiscali presentate dall'Ente nell'anno 2020 avvalendosi del supporto del rag. Giovanni La Chimia, rilevando quanto segue:

Dichiarazione Irap :

La Dichiarazione IRAP/2020 relativa al periodo d'imposta 2019, è stata presentata all'Agenzia delle Entrate, tramite il Servizio Telematico di presentazione delle dichiarazioni, in data 25.11.2020 – Prot n. 20112517080127974. Detta dichiarazione è stata presentata nei termini di legge.

VERIFICHE IN MATERIA DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI DELLE TRANSAZIONI COMMERCIALI





Ministero per i beni e le attività culturali
GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA
Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

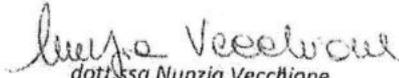
Il Collegio procede alla verifica degli adempimenti previsti dalle disposizioni di legge in materia di tempestività dei pagamenti dei debiti delle pubbliche amministrazioni verso i propri fornitori. A tal riguardo, il Collegio ha verificato, come indicato nella relazione della Galleria e riportato negli allegati a corredo della stessa, che l'indice di tempestività dei pagamenti, calcolato in conformità con la circolare n° 22 del 22.07.2015 del MEF/RS è pari a - 18,25

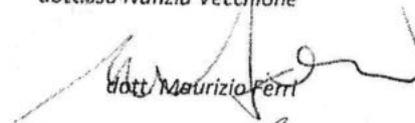
VERIFICHE IN MATERIA DI TRASPARENZA

Si dà atto che il Responsabile della Trasparenza è la dott.ssa Cristiana Collu. In via preliminare, si fa presente che, nel quarto trimestre, la Galleria ha provveduto a comunicare i dati da riportare nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito web della Galleria dove sono state aggiornate le pagine web relative a:

- Home page;
- Albo operatori economici;
- Bilanci;
- Incarichi conferiti ai dipendenti;
- Dotazione organica;
- Tassi di presenza;
- Dati relativi ai pagamenti (terzo trimestre 2020);
- Tempi medi di pagamento (terzo trimestre 2020);
- Amministrazione - Dati relativi all'organizzazione – staff e uffici di riferimento;
- Bandi, concorsi e contratti;
- Carta dei Servizi;
- Dati sulla performance (I quadrimestre 2020).

Alle ore 12:00 l'adunanza del Collegio dei revisori viene sciolta previa redazione, lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.


dott.ssa Nunzia Vecchione


dott. Maurizio Ferri


dott. Arturo Simiscalchi



MINISTERO
PER I BENI
LE ATTIVITÀ
CULTURALI

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA
Viale delle Belle Arti 131, 00197 Roma – Tel. +39 06 322981 – Fax +39 06 3221 579
Codice fiscale: 97855290587 - Codice IPA: B33GZM
e-mail: gan-amc@beniculturali.it
www.mibac.gov.it

Pagina 136 di 200



Ministero per i beni e le attività culturali
GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA
Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti -- Tomo II

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
VERBALE N. 57 DEL 04.02.2021

Il giorno quattro febbraio duemilaventuno (04/02/2021) alle ore 16:00 in videoconferenza al seguente link: <https://zoom.us/j/94906330259?pwd=aE12S3pPSm52MWhRQU11WTNaYS80QT09> si è riunito, previa regolare convocazione prot. n. 0000268-P del 02.02.2021, il Collegio dei Revisori, nelle persone di:

- dott.ssa Nunzia Vecchione (*Presidente del Collegio dei revisori*);
- dott. Maurizio Ferri (*Componente effettivo*);
- dott. Arturo Siniscalchi (*Componente effettivo*).

per proseguire all'esame del bilancio di previsione 2021.

Assistono alla seduta il collaboratore amministrativo della Galleria nella persona del Sig. Alessandro Sestini e la sig.ra Patrizia Maddalena, appositamente invitati dall'organo di controllo, per fornire allo stesso tutti gli elementi informativi necessari per lo svolgimento delle attività.

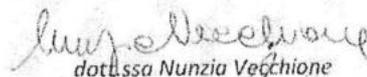
Il Collegio prosegue l'esame del bilancio di previsione 2021, iniziato durante la precedente adunanza del 25.01.2020.

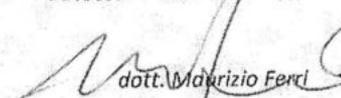
Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei revisori con nota prot. n. 0000077-P del 18.01.2021, per acquisirne il relativo parere di competenza.

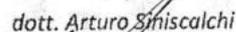
Il Collegio passa all'esame della precitata documentazione e, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redige la relazione al Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2021 che viene **allegata** al presente verbale e ne costituisce parte integrante.

Il Collegio rammenta, infine, che la delibera di approvazione del bilancio in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmessa all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze.

Alle ore 16:45 l'adunanza del Collegio dei revisori viene sciolta previa redazione, lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.


dott.ssa Nunzia Vecchione


dott. Maurizio Ferri


dott. Arturo Siniscalchi



MINISTERO
PER I BENI
E LE ATTIVITÀ
CULTURALI

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@beniculturali.it
rec: mhac-gan-amc@mailcert: beniculturali.it

Pagina 137 di 200



Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI RELATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021 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° 0000077-P del 18.01.2021.

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 2021;
- 9) programma 2021.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il collegio in apertura esprime il rammarico in ordine al mancato rispetto dei termini per la presentazione del bilancio di previsione tenendo conto della rilevanza dell'atto ai fini di una corretta gestione contabile e amministrativa, pur prendendo atto delle difficoltà operative segnalate. Dopo tale necessaria premessa, il collegio prende atto che la Galleria sta operando in gestione provvisoria.

Ciò posto si prende atto che il bilancio di previsione in esame è stato predisposto tenendo conto delle apposite istruzioni impartite dal MEF e tiene conto degli obiettivi, dei programmi, dei progetti e delle attività che i centri di responsabilità intendono conseguire nel corso dell'esercizio.

In riferimento al contenimento dei consumi intermedi il Collegio dei revisori prende, altresì, atto dell'art. 1 c. 804 della Legge 30 dicembre 2018 n° 145 (bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021) con il quale è stata prevista la mancata applicazione delle norme sul contenimento delle spese previsti dalla legislazione vigente al fine di permettere una razionalizzazione volta a *garantire maggiori entrate proprie a decorrere dall'anno 2019*.

Si prende atto che sulla base di tale disposizione il bilancio di previsione 2021 della Galleria (analogamente a quelli per l'esercizio 2019 e 2020) è stato predisposto senza riportare né le riduzioni dei consumi intermedi né i relativi accantonamenti per il versamento ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato.

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.

Si prende atto che 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 € 25.226.142,94 (*comprensivo della parte di avanzo di amministrazione 2020*).

Il Bilancio di previsione per il 2021, redatto sia in termini di competenza che di cassa, risulta esporre un pareggio tenendo conto dell'utilizzo per tale finalità della previsione dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020.





Ministero per i beni e le attività culturali

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

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021

| ENTRATE | Previsioni definitive 2020 | Variazioni | Previsioni di competenza 2021 | Differenza % | Previsione di cassa 2021 |
|---------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------|--------------------------|
| Correnti Titolo I | € 4.191.094,54 | -€ 2.021.687,01 | € 2.169.407,53 | -48,24 % | € 2.249.307,53 |
| Conto capitale Titolo II | € 6.201.584,35 | -€ 3.551.584,35 | € 2.650.000,00 | -57,27 % | € 13.963.816,25 |
| Partite di giro Titolo IV | € 2.153.000,00 | € 0,00 | € 2.153.000,00 | | € 2.157.129,34 |
| Totale Entrate | € 12.545.678,89 | -€ 5.573.271,36 | € 6.972.407,53 | -44,42 % | € 18.370.253,12 |
| Utilizzo avanzo iniziale | € 12.974.104,10 | | € 18.253.735,41 | | € 12.127.755,85 |
| Totale Generale | € 25.519.782,99 | | € 25.226.142,94 | | € 30.498.008,97 |

| SPESE | Previsioni definitive 2020 | Variazioni | Previsioni di competenza 2021 | Differenza % | Previsione di cassa 2021 |
|------------------------------|----------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------|--------------------------|
| Correnti Titolo I | € 4.107.672,89 | -€ 861.982,81 | € 3.245.690,08 | -20,98 % | € 4.853.160,33 |
| Conto capitale Titolo II | € 19.259.110,10 | +€ 568.342,76 | € 19.827.452,86 | 2,95 % | € 23.407.284,11 |
| Partite di giro Titolo IV | € 2.153.000,00 | € 0,00 | € 2.153.000,00 | 0,00 % | € 2.237.564,53 |
| Totale Uscite | € 25.519.782,99 | -€ 293.640,05 | € 25.226.142,94 | -1,15 % | € 30.498.008,97 |
| Disavanzo di amministrazione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | | € 0,00 |
| Totale Generale | € 25.519.782,99 | | € 25.226.142,94 | | € 30.498.008,97 |

Situazione equilibrio dati di cassa:

| Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c.1, L. n° 243/2012) | Anno 2021 | |
|--|-----------|-------------------|
| Saldo cassa presunto iniziale | € | 12.932.571,19 |
| Riscossioni previste | € | 18.370.253,12 |
| Pagamenti previsti | € | 30.498.008,97 |
| Saldo finale di cassa | € | 804.815,34 |

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

| Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione 2020 | Totale | |
|--|----------|----------------------|
| Fondo di cassa al 1 gennaio 2020 | € | 10.467.269,85 |
| Residui attivi iniziali | € | 6.639.970,01 |
| Residui passivi iniziali | € | 4.133.135,76 |
| Avanzo di amministrazione iniziale | € | 12.974.104,10 |
| Entrate già accertate nell'esercizio 2020 | € | 13.086.366,47 |
| Uscite già impegnate nell'esercizio 2020 | € | 6.688.919,82 |





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

| | | |
|--|----------|----------------------|
| Variazioni residui attivi | € | 0,00 |
| Variazioni residui passivi | € | 0,00 |
| Variazione residui attivi, presunte per il restante periodo | -€ | 313.000,00 |
| Variazione residui passivi, presunte per il restante periodo | € | 0,00 |
| Avanzo di amministrazione anno 2020 | € | 19.058.550,75 |

di cui

| | | |
|-------------------|---|---------------|
| Parte vincolata | € | 18.253.735,41 |
| Parte disponibile | € | 804.815,34 |

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 2021 comprende la quota di avanzo di amministrazione vincolato 2020 pari ad **€ 18.253.735,41**.

In relazione all'avanzo di amministrazione non vincolato (*parte disponibile*) pari ad **€ 804.815,34**, 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.

Ciò posto, il Collegio dei revisori dei conti prende atto che al raggiungimento dell'equilibrio di bilancio concorre l'avanzo di amministrazione vincolato ma non concorre l'avanzo di amministrazione disponibile.

Alla luce dei controlli effettuati, di quanto rendicontato nella nota tecnico integrativa al bilancio di previsione 2021 e vista la chiusura del precedente esercizio finanziario 2020, il Collegio dei revisori ritiene di poter esprimere **parere favorevole** all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato previa espressa autorizzazione dell'Amministrazione vigilante.

ESAME DELLE ENTRATE

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono così costituite:

| ENTRATE CORRENTI | Previsioni definitive 2020 | Variazioni | Previsioni di competenza 2021 | Differenza % |
|---|----------------------------|------------------------|-------------------------------|----------------|
| Entrate derivanti da trasferimenti correnti | € 3.315.584,70 | -€ 2.099.580,17 | € 1.216.004,53 | -63,32 % |
| Altre Entrate | € 875.509,84 | +€ 77.893,16 | € 953.403,00 | +8,90 % |
| Totale | 4.191.094,54 | -€ 2.021.687,01 | € 2.169.407,53 | -48,24% |

Il bilancio espone un importo di entrate correnti pari a € 2.169.407,53 derivanti da:

- **Trasferimenti da parte del MiBACT:** La Direzione Generale Musei, con lettera prot. N. 0015283-P del 18.11.2020 ha notificato alla Galleria l'accredito per l'Esercizio Finanziario 2021 di € 2.000.000,00; in data 17.12.2020 è stata incassata una tranche pari ad € 834.321,07 che confluisce nella quota vincolata del risultato di amministrazione, come da nota prot. n. 0003619-P del 29.12.2020 della DG Musei. Pertanto il finanziamento di competenza 2021 è pari alla differenza di € 1.165.678,93; a tale somma si aggiungono delle entrate presunte relative ad oneri per il personale interno derivanti dall'approvvigionamento dei buoni pasto (€ 29.000,00) e per





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

il pagamento dei servizi relativi alla gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro (€ 21.325,60). Pertanto il totale delle entrate da Trasferimenti da parte del Ministero MiBACT è € 1.216.004,53.

- **Proventi dalla vendita di biglietti:** Le entrate previste sono pari ad € 300.000,00. La quantificazione è stata effettuata sulla base degli incassi effettivi degli esercizi precedenti, tenendo in considerazione la riduzione delle entrate causate dall'attuale emergenza sanitaria da Covid-19.
- **Proventi da concessioni su beni:** Le entrate previste sono pari ad € 173.400,00 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. La quantificazione è stata effettuata sulla base degli incassi effettivi degli esercizi precedenti, tenendo sempre in considerazione l'attuale emergenza sanitaria da Covid-19;
- **Prestiti di opere:** Le entrate previste sono pari ad € 250.000,00 fanno riferimento agli introiti derivanti dal prestito di opere d'arte della collezione della Galleria;
- **Contributi da privati:** Le entrate previste per introiti sono pari ad € 230.000,00 derivanti da contributi da privati già accertato alla data di redazione del previsionale;
- **Interessi bancari e postali:** La quantificazione pari a € 3,00 è inerente gli interessi bancari presunti dell'Istituto Tesoriere e della Banca D'Italia.

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono così costituite:

| ENTRATE CONTO CAPITALE | Previsioni definitive 2020 | Variazioni | Previsioni di competenza 2021 | Differenza % |
|---|----------------------------|------------------------|-------------------------------|----------------|
| Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | 0,00% |
| Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale | € 6.201.584,35 | -€ 3.551.584,35 | € 2.650.000,00 | -57,27% |
| Accensione di prestiti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | 0,00% |
| Totale | € 6.201.584,35 | -€ 3.551.584,35 | € 2.650.000,00 | -57,27% |

Il bilancio di previsione espone un importo di entrate in conto capitale pari a € 2.650.000,00 derivanti da:

- **Contributi agli investimenti dal MiBACT:** Le entrate previste pari ad € 2.650.000,00 derivano dalla programmazione ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 novembre 2018 Ripartizione delle risorse del Fondo per gli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese di cui all'articolo 1, comma 1072, della legge 27 dicembre 2017, n. 205. La quota parte della suddetta programmazione triennale della Galleria per l'annualità 2021 corrisponde ad € 650.000,00 e 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) per € 2.000.000,00.

ESAME DELLE SPESE

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

| SPESE CORRENTI | Previsioni definitive 2020 | Variazioni | Previsioni di competenza 2021 | Differenza % |
|----------------|----------------------------|------------|-------------------------------|--------------|
|----------------|----------------------------|------------|-------------------------------|--------------|





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

| | | | | |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| Funzionamento | € 2.615.494,02 | -€ 253.663,78 | € 2.361.830,24 | -9,70% |
| Interventi diversi | € 1.235.055,55 | -€ 608.043,03 | € 627.012,52 | -49,23% |
| Fondo di riserva | € 40.310,48 | -€ 276,00 | € 40.034,48 | -0,68% |
| Accantonamenti a fondi rischi ed oneri | € 216.812,84 | € 00,00 | € 216.812,84 | 0,00% |
| Totale | € 4.107.672,89 | -€ 861.982,81 | € 3.245.690,08 | -20,98% |

Il bilancio di previsione espone un importo di uscite correnti pari a € 3.245.690,08 (di cui 1.076.282,55 € di previsione dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021) derivanti da:

- **Funzionamento:** Le uscite previste sono pari ad **€ 2.361.830,24**, in diminuzione rispetto alle previsioni definitive all'esercizio precedente e compongono il 72,77% delle uscite correnti. La quantificazione, effettuata sulla base degli impegni effettivi degli esercizi precedenti, comprende costi per utenze, manutenzione ordinaria, premi di assicurazione, acquisti di facile consumo e materiale informatico;
- **Interventi diversi:** Le uscite previste sono pari ad **€ 627.012,52** in diminuzione rispetto alle previsioni definitive all'esercizio precedente. La quantificazione, effettuata sulla base degli impegni effettivi degli esercizi precedenti, comprende costi istituzionali per la realizzazione del programma espositivo 2021, trasferimenti al MiBACT, come previsto dalla normativa vigente, che prevede il riversamento in conto entrata dello Stato del 20% degli introiti da bigliettazione, oneri finanziari, oneri tributari;
- **Fondo di riserva:** in base alla normativa vigente è stato istituito un fondo di riserva di **€ 40.034,48** (capitolo 1.3.1.001), pari al 1,23% del totale delle spese correnti.
- **Accantonamenti a fondi rischi ed oneri:** a seguito di tre formali solleciti inoltrati dalla Galleria per un credito maturato per la concessione di spazi e non riscosso, è stato richiesto il patrocinio legale dell'Avvocatura Generale dello Stato al fine di recuperare il menzionato credito. 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 prima della chiusura dell'esercizio 2020, l'importo confluisce nella quota parte di avanzo di amministrazione vincolato 2020 e viene nuovamente prevista in competenza 2021.

Inoltre dal momento che, l'erogazione dell'acconto degli incentivi per la produzione di energia termica da fonti rinnovabili ed interventi di efficienza energetica al Gestore Servizi Energetici – GSE S.p.a, è condizionata al rispetto di alcuni vincoli temporali per l'esecuzione dei lavori e alla verifica di alcuni requisiti tecnici, da effettuarsi una volta finiti i suddetti lavori, la somma riscossa nel 2020 di **€ 191.812,84** confluisce nella quota parte di avanzo di amministrazione vincolato 2020 e viene nuovamente prevista in competenza 2021 ed è postata in uscita sul capitolo 1.5.1.002 fino alla conclusione delle opere e al relativo collaudo.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

| USCITE CONTO CAPITALE | Previsioni definitive 2020 | Variazioni | Previsioni di competenza 2021 | Differenza % |
|-----------------------|----------------------------|---------------|-------------------------------|--------------|
| Investimenti | € 19.259.110,10 | +€ 568.342,76 | € 19.827.452,86 | +102,95% |





Ministero per i beni e le attività culturali

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

| | | | | |
|--------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|---------------|
| Oneri comuni in conto capitale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | 0,00% |
| Totale | € 19.259.110,10 | +€ 568.342,76 | € 19.827.452,86 | +2,95% |

Il bilancio di previsione espone un importo di uscite in conto capitale pari a € 19.827.452,86 derivanti da:

- **Investimenti:** la previsione indica un ammontare di **€ 19.827.452,86**, cui € 2.650.000,00 quali contributi agli investimenti finanziati dal MiBACT per lavori pubblici di competenza dell'esercizio 2021 e € 17.177.452,86 di previsione dell'avanzo di amministrazione vincolato 2020 in competenza 2021 per il proseguo degli investimenti in conto capitale.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio ed ammontano ad **€ 2.153.000,00**, 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.

RISPETTO DELLE NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA

La Galleria nazionale ha acquisito autonomia contabile a partire dall'esercizio finanziario 2016 e per i primi 3 anni, continuando a essere una unità locale del MiBACT, le indicazioni ricevute dalle Amministrazioni vigilanti sono state quelle di attenersi al principio generale di contenimento della spesa, senza l'applicazione puntuale di limiti di spesa su singole tipologie di spesa in quanto le riduzioni sono state assicurate mediante riduzioni degli stanziamenti dei capitoli dello stato di previsione del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo.

Tale indicazione, visto quanto disciplinato dall'art. 1, c. 804, della Legge 30 dicembre 2018 n° 145, è stata stabilizzata *ex lege* con decorrenza 2019.

Ai fini della verifica del rispetto dell'incremento delle maggiori entrate previste dal citato comma 804 si prende atto dell'aumento in previsione delle entrate proprie della Galleria, prendendo come base di riferimento gli importi del preconsuntivo dell'esercizio 2020 (ad esclusione del capitolo denominato "recuperi e rimborsi diversi") a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19, ed è stato effettuato un confronto che porta ad un incremento delle stesse.

Ciò detto, si precisa che le previsioni non sono in aumento rispetto all'esercizio 2019, ma, a seguito delle forti riduzioni registrate nel precedente esercizio 2020, la Galleria sta comunque ponendo in atto una serie di attività al fine di recuperare parzialmente una quota delle suddette perdite. Pertanto le previsioni di maggiori entrate per l'esercizio 2021, non sono da considerarsi in termini assoluti ma come riduzione delle perdite in confronto all'esercizio precedente.

| Capitolo (articolo) | Descrizione | Preconsuntivo 2020 | Previsioni 2021 | Aumento |
|-------------------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------|
| 1.3.1.003 (3.01.02.01.013) | Proventi dalla vendita di biglietti | € 246.689,00 | € 300.000,00 | € 53.311,00 |
| 1.3.2.001 (3.01.03.01.003) | Proventi da concessioni su beni | € 203.884,64 | € 173.400,00 | -€ 30.484,64 |
| 1.3.2.002 (3.01.03.01.003) | Prestito di opere | € 232.000,00 | € 250.000,00 | € 18.000,00 |
| 1.3.2.004 (3.03.03.04.001) | Interessi bancari e postali | € 0,69 | € 3,00 | € 2,31 |
| 1.3.4.001 (2.01.03.02.999) | Contributi da privati | € 00,00 | € 230.000,00 | € 230.000,00 |





Ministero per i beni e le attività culturali
GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA
Libro verbali del Collegio dei revisori dei conti – Tomo II

Detto ciò, il Collegio raccomanda un criterio di prudente ed oculata gestione delle risorse finanziarie connesse alle spese oggetto del contenimento e rinnova come per gli anni precedenti l'invito ad una verifica dell'effettivo cronoprogramma in relazione alle risorse in conto capitale che costituiscono vincoli di bilancio e rendono particolarmente gravosa la gestione amministrativa del bilancio con specifico riferimento all'avanzo.

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 2021 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;
- 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 2021 della Galleria nazionale d'arte moderna e contemporanea predisposto dalla Direttrice **possa essere sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione con parere favorevole.**

Roma, lì 04 febbraio 2021

dott.ssa Nunzia Vecchione

dott. Maurizio Ferri

dott. Arturo Siniscalchi



MINISTERO
PER I BENI E
LE ATTIVITÀ
CULTURALI

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-ame@beniculturali.it
pec: mbac-gan-ame@mailcert.beniculturali.it
<http://lagallerianazionale.com>



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

ADUNANZA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 12/02/2021

VERBALE N. 1

Il giorno dodici del mese di febbraio dell'anno duemilaventuno, alle ore 12:00, in videoconferenza al seguente link: <https://zoom.us/j/91452033354?pwd=TIB1TIRyTG9rejY5c3FIRU03UlhKZz09> si è riunito, previa convocazione, il Consiglio di Amministrazione per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO:

- 1) Insediamento;
- 2) Programma 2021;
- 3) Bilancio di Previsione 2021;
- 4) 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 della dott.ssa Nunzia Vecchione e del dott. Maurizio Ferri*) nelle persone dei signori:

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

- Dott. Arturo Siniscalchi

Assume la Presidenza della riunione la Direttrice della Galleria, partecipa all'adunanza e viene nominata segretario verbalizzante la rag.ra Rossella Cicchetti (*che accetta*).

Si dà atto che è presente anche il sig. Alessandro Sestini ed il dott. Luca Di Donato.

1) Insediamento

In merito al primo argomento all'ordine del giorno la Presidente, con riferimento al decreto 604 del 23 dicembre 2020 del Ministero per i Beni e le Attività Culturali e per il Turismo ed alla successiva notifica prot. n. 0034710-P del 30 dicembre 2020 da parte dell'Ufficio di Gabinetto del MiBACT, dà atto che per ciascun componente sono presenti i requisiti per poter svolgere l'incarico affidatogli e non ricorrono alcuna delle cause di ineleggibilità ed incompatibilità previste dalla normativa vigente. Il Presidente, pertanto, dà atto della valida costituzione del Consiglio di Amministrazione e del suo regolare insediamento.



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

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@beniculturali.it
pec: mbac-gan-amc@mailcert.beniculturali.it
<http://lagallerianazionale.com>

2) Programma 2021

In merito al secondo argomento all'ordine del giorno la Presidente, preso atto che i presenti hanno a disposizione una copia del programma 2021, espone agli intervenuti il suddetto programma e dà lettura del 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 2021.

Udite le dichiarazioni di voto, il Consiglio di amministrazione approva il programma 2021.

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

3) Bilancio di Previsione 2021

In ordine al terzo argomento all'ordine del giorno la Presidente, preso atto che i presenti hanno a disposizione una copia della bozza bilancio di previsione 2021 e della relazione dell'organo di controllo, illustra agli intervenuti il suddetto previsionale in tutti i suoi punti.

Indi il dott. Arturo Siniscalchi, membro del Collegio dei revisori dei conti, dà lettura della relazione del Collegio dei revisori contenente il parere favorevole bilancio di previsione 2021.

Successivamente il 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 2021.

Udite le dichiarazioni di voto, il Consiglio di amministrazione approva il bilancio di previsione 2021.

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

4) Varie ed eventuali

La Presidente illustra agli intervenuti la situazione dei servizi aggiuntivi, precisando che per quanto riguarda la nuova concessione dei servizi di biglietteria, bookshop e didattica la Galleria è in attesa dell'autorizzazione della Direzione Generale Musei per l'attivazione della gara con la Centrale di Committenza CONSIP. Per quanto riguarda invece la Concessione del servizio di Caffetteria la Presidente espone le problematiche connesse alla fase di aggiudicazione ad oggi in attesa di sentenza.

La Presidente, visto il nuovo insediamento e la nuova composizione del Consiglio di Amministrazione della Galleria, valutato altresì che la presente adunanza è la prima dell'esercizio 2021, comunica agli intervenuti la possibilità di ricominciare la numerazione del verbale dal numero 1.

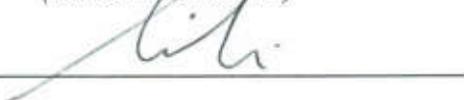


Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

Ciò detto la Presidente, preso atto che nessuno dei presenti ha obiezioni in merito, comunica che a partire dal presente verbale la numerazione ripartirà dal numero 1 (uno).

Terminata la trattazione di tutti i punti all'ordine del giorno e preso atto che i presenti non richiedono la parola, il Presidente dichiara chiusa la presente adunanza alle ore 13:00 previa lettura, redazione ed approvazione del verbale.

IL SEGRETARIO
(*Rossella Cicchetti*)



IL PRESIDENTE
(*Cristiana Collu*)



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

FOGLIO PRESENZE IN VIDEOCONFERENZA

DELL'ADUNANZA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 12/02/2021

(link zoom: <https://zoom.us/j/91452033354?pwd=T1B1TIRyTG9rejY5c3FIRU03UlhKZz09>)

ORDINE DEL GIORNO:

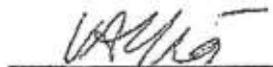
- 1) Insediamento;
- 2) Programma 2021;
- 3) Bilancio di Previsione 2021;
- 4) Varie ed eventuali.

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Dott.ssa *Cristiana Collu* (Presidente)



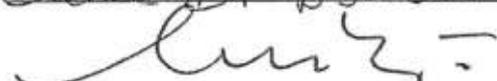
- Dott.ssa *Valentina Alferj*



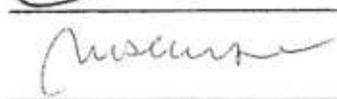
- Dott.ssa *Elena Di Giovanni*



- Prof. *Enrico Del Prato*



- Dott.ssa *Mariastella Margozzi*



COLLEGIO DEI REVISORI

- Dott.ssa *Nunzia Vecchione* (Presidente)

- Dott. *Maurizio Ferri*

- Dott. *Arturo Siniscalchi*



IL SEGRETARIO
(*Rossella Cicchetti*)



IL PRESIDENTE
(*Cristiana Collu*)





Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

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@beniculturali.it
pec: mbac-gan-amc@mailcert.beniculturali.it