



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

DIREZIONE GENERALE MUSEI

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO il decreto rep. 40 del 23 gennaio 2017 della Direzione generale Musei con cui viene approvato l'esercizio provvisorio del bilancio di previsione 2017 della Galleria nazionale d'arte Moderna e Contemporanea di Roma;

VISTO il decreto rep. 198 del 10 marzo 2017 della Direzione generale Musei con cui viene approvato il bilancio di previsione 2017 della Galleria nazionale d'arte Moderna e Contemporanea di Roma;

VISTO il decreto rep. 783 del 28 luglio 2017 con cui è stata approvata la prima variazione di bilancio di previsione 2017 della Galleria nazionale d'arte Moderna e Contemporanea di Roma;

VISTO il decreto del Presidente del consiglio dei ministri del 7 agosto 2017, registrato alla Corte dei Conti in data 15 settembre 2017, al n. 2008, con cui al dott. Antonio Lampis viene conferito l'incarico di funzione dirigenziale di livello generale di direttore generale della Direzione generale dei musei nell'ambito del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo;

VISTA la nota protocollo 4010 del 02 ottobre 2017 con cui il direttore della Galleria nazionale d'arte Moderna e Contemporanea di Roma trasmette alla Direzione generale Musei la documentazione ai fini dell'approvazione relativa alla seconda variazione di bilancio di previsione 2017;

TENUTO CONTO del parere favorevole espresso dal Collegio dei revisori dei Conti con verbale n. 26 del 8 settembre 2017 raccomandando "...di porre la massima attenzione a che impegni di spesa siano sempre commisurati alle risorse disponibili e a che sia sempre rispettato il mantenimento degli equilibri di bilancio...";

VISTA la nota protocollo 185972 del 16 ottobre 2017 in cui il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato - Ispettorato generale di finanza - Ufficio IV - rappresenta di non avere osservazioni da formulare sulla proposta riguardante il secondo provvedimento di variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2017 della Galleria nazionale d'arte Moderna e Contemporanea di Roma;

VISTA la nota protocollo 11880 del 24 ottobre 2017 con cui la Direzione generale Bilancio nulla osta all'approvazione della seconda variazione al bilancio di previsione 2017 della Galleria nazionale d'arte Moderna e Contemporanea di Roma, ferma restando la raccomandazione formulata dal Collegio dei Revisori dei Conti nel verbale n. 26 dell'8 settembre 2017 "...di porre la massima attenzione a che impegni di spesa siano sempre commisurati alle risorse disponibili e a che sia sempre rispettato il mantenimento degli equilibri di bilancio...";

CONDIZIONANDO l'approvazione della seconda variazione dell'esercizio finanziario 2017 della Galleria nazionale d'arte Moderna e Contemporanea di Roma al rispetto dei principi di contabilità summenzionati e dei criteri di contenimento della spesa pubblica contenuti nella circolare n. 32 del Ministero dell'economia del 23 dicembre 2015;

DECRETA

L'approvazione della seconda variazione al bilancio di previsione 2017 della Galleria nazionale d'arte Moderna e Contemporanea di Roma, fatte salve le osservazioni formulate nelle premesse, ai sensi del combinato disposto dell'art. 6 del D.P.R. 29 maggio 2003 n. 240 e dell'art. 20, comma 3, D.P.C.M. 29 agosto 2014, n. 171.

MIBACT-DG-MU
REP. Decreti
14/11/2017 N° 1128

Il Direttore Generale
Dott. Antonio Lampis

CD/



LA GALLERIA

NAZIONALE

Galleria
Nazionale d'Arte
Moderna e
Contemporanea

Relazione sulla
variazione di bilancio
n° 2/2017



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA DI ROMA

RELAZIONE SULLA VARIAZIONE DI BILANCIO N°2/2017

PREMESSA

Ai sensi dell'art. 20 del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n° 97, la Galleria propone la seconda variazione al bilancio di previsione 2017, adottato dal Consiglio di Amministrazione con verbale n° 7 del 20 dicembre 2016 ed approvato dal MiBACT con Decreto n° 198 del 10/03/2017

La presente variazione, nel rispetto del mantenimento del pareggio e degli equilibri di bilancio, si rende necessaria viste le maggiori entrate accertate nel corso del primo semestre dell'esercizio finanziario ed il riutilizzo dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2016 in competenza 2017.

Si riportano di seguito i prospetti riepilogativi delle variazioni proposte, distinti in entrate ed uscite:

ENTRATE

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione Precedente	Variazioni		Previsione Finale
			In Aumento	In Diminuzione	
1.2.1.001 (2.01.01.01.001)	Trasferimenti da parte del MiBACT	€ 3.368.308,54	€ 11.093,72	€ 0,00	€ 3.379.402,26
1.3.4.001 (2.01.03.02.999)	Contributi da privati	€ 0,00	€ 7.000,00	€ 0,00	€ 17.004,00
1.3.2.002 (3.01.03.01.003)	Prestito di opere	€ 125.000,00	€ 88.500,00	€ 0,00	€ 213.000,00
1.3.2.002 (3.01.03.01.003)	Interessi bancari e postali	€ 0,00	€ 1,30	€ 0,00	€ 1,30
1.3.1.003 (2.01.01.01.001)	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 280.000,00	€ 391.147,00	€ 0,00	€ 671.147,00
4.1.1.010 (9.01.99.01.001)	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	€ 0,00	€ 246,72	€ 0,00	€ 246,72

TOTALE	€ 497.988,74	€ 0,00
---------------	--------------	--------

Il totale delle variazioni in entrata è pari a + € 497.988,74

Nello specifico le variazioni in entrata sono così composte:

Trasferimenti da parte del MiBACT: visto che in fase di previsione di bilancio non sono stati inseriti oneri per il personale interno, fatto salvo piccole spese per missione, in quanto il costo è interamente a carico del Ministero, alla data odierna sono stati accertati con circolare n° 54 del 27 giugno 2017 della Direzione Generale Bilancio del MiBACT (riscossi in data 04 luglio 2017) un importo pari a **€ 6.024,58** per il pagamento dell'apertura straordinaria del 1 gennaio 2017 e con circolare 44 del 09 giugno 2017 sempre della Direzione Generale Bilancio del MiBACT (riscossi in data 28 giugno 2017) un importo pari a **€ 5.069,14** per il pagamento dei progetti di valorizzazione 2016 al personale dipendente della Galleria.



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA DI ROMA

Pertanto, il capitolo di bilancio in entrata "Trasferimenti da parte del Ministero", viene variato in aumento rispetto alla previsione iniziale per le suddette cifre pari ad un totale di **€ 11.093,72**.

Contributi da privati: la Galleria, in data 12 maggio 2017, ha siglato un protocollo d'intesa con l'Associazione l'abilità Onlus - Fondazione De Agostini, finalizzato alla collaborazione per la realizzazione e la gestione del progetto "Museo per tutti – L'accessibilità museale per le persone con disabilità intellettiva". Il suddetto protocollo d'intesa stabilisce che la Fondazione sostiene l'intero progetto didattico quantificato in un totale di € 10.000,00 di cui 2 tranches (una già riscossa per € 3.500,00) da liquidare nell'esercizio finanziario 2017, per un totale di € 7.000,00 ed una nel 2018 per € 3.000,00.

Pertanto, nel capitolo inerente i contributi da privati, viene inserita la partita in entrata per la quota parte dell'esercizio 2017 pari a **€ 7.000,00**.

Prestiti di opere: visto il grande lavoro svolto dall'Ufficio prestiti nel primo semestre dell'esercizio e la sempre maggiore richiesta di prestiti è stata raggiunta la quota iniziale inserita in bilancio di previsione 2017 di €125.000,00 e sono stati accertati ulteriori contributi per **€ 88.500,00**, pertanto tale importo viene variato in aumento per un totale generale sul capitolo dei prestiti pari ad € 213.000,00.

Interessi bancari e postali: La Galleria nel primo semestre dell'esercizio 2017 ha ricevuto due accertamenti per interessi bancari della parte fruttifera del conto di tesoreria, il primo di **€ 0,60** ed il secondo di **€ 0,70** per un totale di **€ 1,30**. Pertanto viene valorizzato il capitolo 1.3.2.002 "Interessi bancari e postali" con l'importo totale accertato.

Proventi dalla vendita di biglietti: visto il grande afflusso di visitatori rilevato nel corso del primo semestre dell'esercizio 2017, la previsione iniziale in bilancio, pari ad € 280.000,00 è già stata raggiunta, pertanto, con la presente variazione di bilancio viene rideterminata la previsione fino a fine esercizio 2017. Altresì, vista la nota prot. n° 4341 del 03 aprile 2017 della Direzione Generale Bilancio del MiBACT, con la quale si raccomanda, ai fini di una maggiore intellegibilità e trasparenza del bilancio, la rappresentazione degli introiti da bigliettazione al lordo dell'aggio riconosciuto al concessionario, contrariamente a quanto rappresentato nel bilancio di previsione 2017 della Galleria, alla nuova previsione assestata viene aggiunta la quota di aggio del concessionario da gennaio 2017 a dicembre 2017.

Detto ciò, il capitolo 1.3.1.003 "Proventi dalla vendita di biglietti" viene variato in aumento per € 190.474,05 quale quota netta della Galleria (al fine di quantificare la nuova previsione assestata degli ingressi da luglio a dicembre 2017, vista la chiusura da aprile ad ottobre 2016 della maggior parte degli spazi della Galleria, sono stati presi in considerazione i dati afferenti all'annualità 2015. Con ottica di prudenzialità, i dati degli ingressi paganti 2015 sono stati aggiornati ai nuovi prezzi dei biglietti 2017 e suddivisi tra interi e ridotti calcolando l'importo medio di afflusso da gennaio a giugno 2017) più € 200.672,95 quale aggio del concessionario da gennaio a dicembre, per un totale variato pari ad **€ 391.147,00**.



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA DI ROMA

Entrate a seguito di spese non andate a buon fine: il capitolo 4.1.1.010 viene valorizzato con l'importo di € 246,72 inerente lo storno di tre mandati di pagamento, da parte della Banca Tesoriera, per errata indicazione delle coordinate bancarie.

USCITE

Competenza 2017

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione Precedente	Variazioni		Previsione Finale
			In Aumento	In Diminuzione	
1.1.2.001 (1.01.01.01.004)	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato	€ 0,00	€ 11.093,72	€ 0,00	€ 11.093,72
1.2.1.265 (1.03.02.99.999)	Attività Didattica	€ 5.000,00	€ 57.000,00	€ 0,00	€ 62.000,00
1.2.2.001 (1.04.01.01.001)	Trasferimenti correnti a Ministeri	€ 56.000,00	€ 38.094,81	€ 0,00	€ 94.094,81
1.2.5.002 (1.03.02.03.999)	Aggio riscossione biglietti	€ 0,00	€ 200.672,95	€ 0,00	€ 200.672,95
1.1.3.085 (1.03.02.05.001)	Telefonia Fissa	€ 17.486,35	€ 20.100,00	€ 0,00	€ 45.792,01*
1.2.1.180 (1.03.02.11.999)	Altre prestazioni professionali e specialistiche	€ 110.000,00	€ 90.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00
1.1.3.195 (1.03.02.13.003)	Trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	€ 30.469,01	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 35.469,01
1.1.3.020 (1.03.01.02.006)	Materiale Informatico	€ 4.500,00	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 10.500,00
1.1.3.255 (1.03.02.99.003)	Quote di associazione	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00
1.1.3.200 (1.03.02.13.004)	Stampa, rilegatura e grafica	€ 18.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 28.000,00
1.2.1.035 (1.03.01.02.008)	Acquisto di materie prime per laboratori	€ 10.000,00	€ 850,00	€ 0,00	€ 10.850,00
1.2.1.030 (1.03.01.02.008)	Acquisto di strumenti per laboratori	€ 2.000,00	€ 4.542,00	€ 0,00	€ 6.542,00
1.2.6.004 (1.10.05.01.001)	Spese dovute a sanzioni	€ 0,00	€ 1.445,47	€ 0,00	€ 1.445,47
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Recupero, restauro, adeguamento e man. straordinaria	€ 410.000,00	€ 448.900,54	€ 0,00	€ 858.900,54
2.1.2.012 (2.02.01.07.999)	Hardware n.a.c.	€ 0,00	€ 96.947,25	€ 0,00	€ 96.947,25
2.1.2.002 (2.02.01.03.001)	Mobili e arredi per ufficio	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00
2.1.2.010 (2.02.01.07.004)	Periferiche n.a.c.	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00
2.1.2.006 (2.02.01.05.999)	Attrezzature n.a.c.	€ 0,00	€ 12.200,00	€ 0,00	€ 12.200,00



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA DI ROMA

2.1.2.009 (2.02.01.07.002)	Postazioni di Lavoro	€ 5.960,00	€ 8.500,00	€ 0,00	€ 14.460,00
2.1.2.004 (2.02.01.04.002)	Impianti	€1.616.220,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 1.636.220,00
2.1.2.008 (2.02.01.07.001)	Server	€ 7.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 12.000,00
2.1.2.015 (2.02.01.11.001)	Acquisto di opere d'arte	€ 235.916,00	€ 70.000,00	€ 0,00	€ 280.526,00
4.1.1.010 (7.01.99.01.001)	Spese non andate a buon fine	€ 0,00	€ 246,72	€ 0,00	€ 246,72

Riutilizzo avanzo di amministrazione vincolato 2016

1.1.1.001 (1.03.02.01.008)	Compensi agli organi istituzionali di revisione	€ 40.000,00	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 70.000,00
1.1.3.095 (1.03.02.05.005)	Utenza Acqua	€ 72.000,00	€ 72.000,00	€ 0,00	€ 144.000,00
1.1.3.085 (1.03.02.05.001)	Telefonia Fissa	€ 17.486,35	€ 8.205,66	€ 0,00	€ 45.792,01*

TOTALE	€ 1.232.799,12	€ 0,00
---------------	----------------	--------

*Totale del capitolo è comprensivo della quota di avanzo di amministrazione vincolato pari ad € 8.205,66 + aumento di previsione di € 20.100,00.

Il totale delle variazioni in uscita è pari a + € 1.232.799,12

Riutilizzo avanzo di amministrazione per € 734.810,38

Compensi accessori al personale a tempo indeterminato: in riferimento all'accertamento del Ministero per i pagamenti dell'apertura straordinaria del 1 gennaio 2017 e dei progetti di valorizzazione 2016 al personale dipendente della Galleria per un totale di € 11.093,72, iscritti in entrata tra i "trasferimenti da parte del Ministero", si valorizza il capitolo 1.1.2.001 con pari importo per permetterne il pagamento.

Attività didattica: visto il protocollo d'intesa siglato con l'Associazione l'abilità Onlus - Fondazione De Agostini, finalizzato alla collaborazione per la realizzazione e la gestione del progetto "Museo per tutti – L'accessibilità museale per le persone con disabilità intellettiva" che prevede un'erogazione pari ad € 7.000,00, iscritti in entrata tra i "Contributi da Privati", pari importo viene valorizzato sul capitolo 1.2.1.265 al fine della realizzazione del progetto. Altresì, il suddetto capitolo viene valorizzato con ulteriori € 50.000,00 per finanziare l'attività didattica "Animatime".

Trasferimenti correnti a Ministeri: a fronte della variazione in entrata dei proventi dalla vendita di biglietti e 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 netti di ogni Museo, da riversare l'anno successivo agli Istituti più bisognosi, viene aumentato il capitolo 1.2.2.001 di € 38.094,81 per raggiungere il 20% della quota variata sul nuovo importo netto dei proventi dalla vendita di biglietti.



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA DI ROMA

Aggio riscossione biglietti: vista la nota prot. n° 4341 del 03 aprile 2017 della Direzione Generale Bilancio del MiBACT con la quale si raccomanda, ai fini di una maggiore intellegibilità e trasparenza del bilancio, la rappresentazione degli introiti da bigliettazione al lordo dell'aggio riconosciuto al concessionario, contrariamente a quanto rappresentato nel bilancio di previsione 2017 della Galleria, alla nuova previsione assestata, inserita in entrata sul capitolo 1.3.1.003, viene sottratta la quota di aggio del concessionario da gennaio a dicembre 2017, pari ad **€ 200.672,95**. Pertanto viene valorizzato il capitolo 1.2.5.002 con il suddetto importo al fine della compensazione della quota di aggio.

Altre variazioni in aumento: viste le maggiori entrate accertate nel corso del primo semestre dell'esercizio finanziario 2017, iscritte tra i titoli d'entrata della presente variazione, e il riutilizzo della parte non vincolata dell'avanzo di amministrazione 2016, vengono valorizzati i sottoelencati capitoli di bilancio al fine di realizzare nuovi progetti e potenziare, valorizzare e migliorare le attività della Galleria:

- **Telefonia fissa**: la quota inserita in bilancio di previsione 2017, pari ad € 17.486,35, valutata tenendo conto del trend dei costi dell'ultimo quadriennio non è sufficiente a garantire la copertura finanziaria per l'utenza di telefonia fino a fine esercizio, ciò dovuto ad un imprevisto aumento dei consumi sulle linee fisse, giustificato dall'intensificarsi dell'attività lavorativa e dei contatti al di fuori dell'area urbana di Roma. Onde evitare sforamenti di competenza sul capitolo, con la presente variazione viene incrementata la previsione di **€ 20.100,00**. Si precisa che sul totale del capitolo 1.1.3.085 "Telefonia Fissa" si somma la cifra di € 8.205,66 quale riutilizzo dell'avanzo di amministrazione 2016 come meglio dettagliato in seguito;
- **Altre prestazioni professionali e specialistiche**: La Galleria si avvale, in deroga ai limiti di contenimento della spesa, dell'art. 22 comma 6 del D.L. 50/2017, che permette ai musei dotati di autonomia speciale di avvalersi di consulenze di professionisti per un massimo di € 200.000,00 l'anno, così da potenziare le attività degli Istituti. Pertanto, il capitolo inerente le prestazioni professionali viene variato in aumento di **€ 90.000,00** portando la previsione definitiva da € 110.000,00 a € 200.000,00;
- **Trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali**: viste le maggiori entrate, **€ 5.000,00** vengono aggiunti sul capitolo 1.1.3.195 al fine di permettere all'Ufficio del Consegretario la dismissione dei beni presenti in Galleria e non più in uso;
- **Materiale Informatico**: la previsione passa da € 4.500,00 ad € 10.500,00 con un aumento di **€ 6.000,00** per l'acquisto di materiale informatico ad uso degli uffici della Galleria;
- **Quote di associazione**: **€ 1.000,00** valorizzano il capitolo 1.1.3.225 al fine del pagamento della quota sociale dell'Associazione dei Musei d'Arte Contemporanea Italiani;



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA DI ROMA

- **Stampa, rilegatura e grafica:** la previsione iniziale viene variata in aumento di € **10.000,00** al fine di ristampare mappe e brochure delle mostre, molto richieste dai visitatori della Galleria;
- **Acquisto di materie prime per laboratori:** la previsione del capitolo 1.2.1.035 passa da € 10.000,00 ad € 10.850,00 con un aumento di € **850,00** al fine di implementare le provviste di materie prime utili al settore manutentivo (vernici);
- **Acquisto di strumenti per laboratori:** viste le maggiori entrate accertate, € **4.542,00** vengono variati in aumento sul capitolo 1.2.1.030 per permettere l'acquisto di nuova strumentazione utile al settore manutentivo ed all'ufficio restauro e un nuovo transpallet utile alle operazioni di movimentazione dell'ufficio registrazione;
- **Spese dovute a sanzioni:** visto l'iniziale ritardo dei pagamenti erariali e previdenziali, meglio dettagliati e motivati nella relazione prot. n° 2979 del 13 luglio 2017, è sorta la necessità di iscrivere delle somme in uscita, sul capitolo 1.2.6.004, al fine dell'imputazione finanziaria delle somme rientranti nel ravvedimento operoso, pertanto il suddetto capitolo viene variato in aumento di € **1.445,47**
- **Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili:** visto il verbale di somma urgenza del 24/05/2017 (che viene inserito tra gli allegati tecnici di questa variazione), con il quale viene manifestata la necessità di un intervento d'urgenza, al fine di effettuare i lavori di risanamento di parti degli orizzontamenti di copertura e la realizzazione dell'impermeabilizzazione interna dei discendenti, il tutto per protezione delle infiltrazioni di acque meteoriche riscontrate in varie zone della Galleria, un importo pari ad € 134.311,84 (come da perizia di spesa n° 3 del 30/05/2017 allegata), viene inserito sul capitolo 2.1.2.020. Altresì, lo stesso capitolo viene valorizzato di ulteriori € 45.000,00 per permettere i lavori di ripristino delle coperture della Galleria, € 120.000,00 per il proseguo dei lavori sul sistema di illuminazione naturale ed artificiale finalizzati al miglioramento della conservazione ed al risparmio energetico e € 149.588,70 quale nuova somma accantonata in caso si interventi imprevisti ed imprevedibili sullo stabile. Detto ciò, il capitolo 2.1.2.020 passa da € 410.000,00 a € 8428.900,54 con un aumento pari ad € **448.900,54**;
- **Hardware n.a.c:** visto il verbale di somma urgenza del 13/07/2017 (che viene inserito tra gli allegati tecnici di questa variazione), con il quale viene constatato che il gruppo di continuità (UPS) dopo l'evento di blackout non ha svolto la sua funzione e di conseguenza i sistemi di antintrusione della Galleria hanno interrotto il loro funzionamento. Manifestata la necessità di un intervento d'urgenza, al fine di rimuovere l'UPS non più funzionante e sostituirlo con uno avente caratteristiche adeguate alle nuove esigenze riscontrate, un importo pari ad € 51.947,25 (come da perizia di spesa n° 6 del 17/07/2017 allegata), viene inserito sul capitolo 2.1.2.012. Altresì, € 45.000,00 vengono inseriti sullo stesso capitolo al fine dell'acquisto dei nuovi apparati di telefonia, che allo stato attuale necessitano di un'urgente intervento di



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA DI ROMA

sostituzione e dell'acquisto del nuovo NAS della biglietteria, vista anche l'analisi della domanda predisposta da Consip S.p.a (quale centrale di committenza per la nuova gara dei servizi aggiuntivi) che prevede il costo degli apparati hardware, periferiche e PDL a carico della Galleria. Visto quanto suddetto, il totale della variazione in aumento del capitolo 2.1.2.012 è pari ad **€ 96.947,25**;

- **Mobili e arredi per ufficio: € 10.000,00** vengono assegnati all'ufficio del Consegretario sul capitolo 2.1.2.002 al fine di acquistare nuovi mobili ed arredi per ufficio che allo stato attuale risultano molto datati e bisognosi di sostituzione;
- **Periferiche n.a.c:** visto quanto suddetto, in merito alla fornitura oggetto dei servizi aggiuntivi, **€ 5.000,00** vengono iscritti sul capitolo 2.1.2.010 per l'acquisto della nuova stampante della biglietteria, altresì lo stesso importo serve anche all'acquisto di scanner d'ufficio per permettere il lavoro di informatizzazione dell'archivio dell'amministrazione;
- **Attrezzature n.a.c:** con **€ 12.200,00** viene valorizzato il capitolo 2.1.2.006 per l'acquisto di una nuova fotocamera e di una videocamera ad utilizzo del laboratorio di fotografia;
- **Postazioni di Lavoro:** la precedente previsione pari ad € 5.960,00 sul capitolo 2.1.2.009 viene aumentata di **€ 8.500,00** per l'acquisto dei personal computer ad uso della biglietteria;
- **Impianti:** per i lavori di implementazione della rete wi-fi, realizzazione dei nuovi punti rete e del nuovo cablaggio strutturato, **€ 20.000,00** vengono iscritti sul capitolo 2.1.2.004;
- **Server:** un importo pari a **€ 5.000,00** viene aggiunto sul capitolo 2.1.2.008 per l'acquisto del nuovo server ad uso della biglietteria;
- **Acquisto di opere d'arte:** Infine, con **€ 70.000,00** viene valorizzato il capitolo 2.1.2.015 per acquistare l'opera "Underdog" di Liliana Moro allo scopo di implementare e valorizzare la collezione della Galleria Nazionale.

Riutilizzo avanzo di amministrazione vincolato: vista l'approvazione del conto consuntivo 2016 della Galleria Nazionale viene inserita nella presente variazione, tra le poste d'uscita, la quota di avanzo d'amministrazione vincolato non comunicata al Ministero con note prot. n° 411 del 02/02/2017 e prot. n°723 del 23/02/2017 della Galleria (si sensi dell'articolo 13, comma 1 della Legge 24 dicembre 2012, n° 243 e della circolare n° 26 del 07/12/2016 del Ministero Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato), come meglio descritto nella nota illustrativa al bilancio a consuntivo 2016, per un totale di **€ 110.205,66** così suddiviso:

- **Compensi agli organi istituzionali di revisione:** in bilancio di previsione 2016 è stata preventivata una quota, per un importo pari a € 30.000,00, destinata al compenso annuale dei componenti del Collegio dei Revisori dei Conti. A chiusura d'esercizio la



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA DI ROMA

suddetta cifra non è stata impegnata, in quanto, non è ancora stato emanato il decreto congiunto MiBACT-MEF con la quantificazione del compenso e l'autorizzazione al pagamento. Pertanto, visto che il suddetto decreto verrà presumibilmente emanato nel corso dell'esercizio 2017, l'importo vincolato di **€ 30.000,00** viene inserito in competenza 2017 sul capitolo 1.1.1.001;

- **Telefonia fissa:** ad inizio esercizio 2016, vista la nuova autonomia della Galleria e la conseguente assegnazione di un nuovo codice fiscale e codice iPA (ai fini della fatturazione elettronica per il tramite del Sistema di Interscambio) si è provveduto a fare richiesta di voltura alle società fornitrici di gas, acqua, telefonia ed elettricità, migrando le utenze intestate all'ex Soprintendenza al nuovo codice fiscale della Galleria Nazionale. A chiusura dell'esercizio 2016, solo il 50% dei numeri di telefono presenti in Galleria è stato volturato, pertanto, l'importo impegnato per la telefonia fissa a fine esercizio 2016 pari ad € 4.794,34, rispetto alla previsione iniziale di € 13.000,00, era solo un costo parziale della competenza 2016 (come meglio descritto nella nota illustrativa al bilancio a consuntivo 2016). Visto quanto suddetto, con la presente variazione si inserisce in competenza 2017 la differenza non impegnata e vincolata, pari ad **€ 8.205,66**, al fine del pagamento dei canoni 2016 delle restanti linee telefoniche in fase di voltura.

Si precisa che sul totale del capitolo 1.1.3.085 "Telefonia Fissa" si somma la cifra di € 20.000,00 quale aumento di previsione 2017 già relazionata nella sezione "Altre variazioni in aumento" di questa relazione;

- **Utenza acqua:** diversamente dalla telefonia fissa, nel caso dell'utenza acqua, la voltura è ancora totalmente in corso e, anche se più volte sollecitata, non si ha ancora contezza dei costi di competenza 2016, pertanto il conto consuntivo 2016, a fronte di una previsione di € 72.000,00, valutata tenendo conto del trend dei costi dell'ultimo triennio, riporta una quota impegnata pari a € 0,00. Detto ciò, si inserisce la quota preventivata e vincolata di **€ 72.000,00** in competenza 2017, al fine del pagamento dei costi 2016 in fase di voltura.

Spese non andate a buon fine: Come in entrata, sul capitolo 4.1.1.010, l'importo pari ad **€ 246,72** viene inserito in uscita per permettere la riemissione dei tre mandati di pagamento stornati dalla Banca Tesoriera per errata indicazione delle coordinate bancarie.



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA DI ROMA

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2017 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017

ENTRATE	Previsioni definitive	Variazioni		Importo aggiornato	Previsione aggiornata di cassa
		In aumento	In diminuzione		
Correnti Titolo I	€ 4.165.419,16	€ 497.742,02	€ 0,00	€ 4.663.161,18	€ 4.793.244,68
Conto capitale Titolo II	€ 3.522.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.522.500,00	€ 4.148.500,00
Partite di giro Titolo IV	€ 1.103.000,00	€ 246,72	€ 0,00	€ 1.103.246,72	€ 1.103.246,72
Totale Entrate	€ 8.790.919,16	€ 497.988,74	€ 0,00	€ 9.288.907,90	€10.044.991,40
Avanzo eserc. 2016 utilizzato	€ 2.017.283,61	€ 734.810,38	-	€ 2.752.093,99	-
Fondo cassa utilizzato	-	-	-	-	€ 6.273.395,03

Totale Generale	€10.808.202,77	€ 1.232.799,12	€ 0,00	€12.041.001,89	€16.318.386,43
------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------	-----------------------	-----------------------

USCITE	Previsioni definitive	Variazioni		Importo aggiornato	Previsione aggiornata di cassa
		In aumento	In diminuzione		
Correnti Titolo I	€ 3.927.585,49	€ 556.004,61	€ 0,00	€ 4.483.590,10	€ 5.647.596,73
Conto capitale Titolo II	€ 5.777.617,28	€ 676.547,79	€ 0,00	€ 6.454.165,07	€ 7.096.430,66
Partite di giro Titolo IV	€ 1.103.000,00	€ 246,72	€ 0,00	€ 1.103.246,72	€ 3.574.359,04
Totale Uscite	€10.808.202,77	€ 1.232.799,12	€ 0,00	€12.041.001,89	€16.318.386,43
Disavanzo di amm.ne	-	-	-	-	-

Totale Generale	€10.808.202,77	€ 1.232.799,12	€ 0,00	€12.041.001,89	€16.318.386,43
------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------	-----------------------	-----------------------

Il Direttore
dott.ssa Cristiana Collu

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

ENTRATE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

2.752.093,99

0,00

2.752.093,99

Fondo di cassa iniziale

6.273.395,03

0,00

6.273.395,03

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	1.517,66	3.368.308,54	11.093,72	3.379.402,26	3.369.826,20	11.093,72	3.380.919,92
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	1.517,66	3.368.308,54	11.093,72	3.379.402,26	3.369.826,20	11.093,72	3.380.919,92

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE**Categoria 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI**

1.3.1.003	Proventi dalla vendita di biglietti	38.632,11	280.000,00	391.147,00	671.147,00	318.632,11	391.147,00	709.779,11
3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre	38.632,11	280.000,00	391.147,00	671.147,00	318.632,11	391.147,00	709.779,11
1.3.1.004	proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.005	Proventi da servizi informatici	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

Categoria 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

1.3.2.001	Proventi da concessioni su beni	84.930,12	387.500,00	0,00	387.500,00	472.430,12	0,00	472.430,12
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	84.930,12	387.500,00	0,00	387.500,00	472.430,12	0,00	472.430,12

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

ENTRATE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamiento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamiento Finale 8
1.3.2.002	Prestito di opere	5.000,00	125.000,00	88.500,00	213.500,00	130.000,00	88.500,00	218.500,00
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	5.000,00	125.000,00	88.500,00	213.500,00	130.000,00	88.500,00	218.500,00
1.3.2.004	Interessi bancari e postali	3,61	0,00	1,30	1,30	3,61	1,30	4,91
3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	3,61	0,00	1,30	1,30	3,61	1,30	4,91
<u>Categoria 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>								
1.3.4.001	Contributi da privati	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00
2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00
1.3.4.002	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.3.4.004	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	4.610,62	0,00	4.610,62	4.610,62	0,00	4.610,62
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	0,00	4.610,62	0,00	4.610,62	4.610,62	0,00	4.610,62
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		130.083,50	4.165.419,16	497.742,02	4.663.161,18	4.295.502,66	497.742,02	4.793.244,68

TITOLO 2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE****Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLLO STATO**

2.2.1.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	626.000,00	3.522.500,00	0,00	3.522.500,00	4.148.500,00	0,00	4.148.500,00
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	626.000,00	3.522.500,00	0,00	3.522.500,00	4.148.500,00	0,00	4.148.500,00
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		626.000,00	3.522.500,00	0,00	3.522.500,00	4.148.500,00	0,00	4.148.500,00

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

ENTRATE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
VOCE P.d.C.I.			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamiento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamiento Finale 8

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	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
9.01.01.99.999	Altre ritenute n.a.c.	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
4.1.1.002	IVA in regime di split payment	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
4.1.1.003	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
4.1.1.004	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	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	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
4.1.1.005	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00
4.1.1.007	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
4.1.1.008	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
4.1.1.010	entrate a seguito di spese non andate a buon fine	0,00	0,00	246,72	246,72	0,00	246,72	246,72
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	0,00	0,00	246,72	246,72	0,00	246,72	246,72

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

ENTRATE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
VOCE P.d.C.I.			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
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	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	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		0,00	1.103.000,00	246,72	1.103.246,72	1.103.000,00	246,72	1.103.246,72
Riepilogo delle Entrate								
	Titolo 1	130.083,50	4.165.419,16	497.742,02	4.663.161,18	4.295.502,66	497.742,02	4.793.244,68
	Titolo 2	626.000,00	3.522.500,00	0,00	3.522.500,00	4.148.500,00	0,00	4.148.500,00
	Titolo 4	0,00	1.103.000,00	246,72	1.103.246,72	1.103.000,00	246,72	1.103.246,72
	TOTALE	756.083,50	8.790.919,16	497.988,74	9.288.907,90	9.547.002,66	497.988,74	10.044.991,40
	Avanzo di amministrazione utilizzato		2.017.283,61	734.810,38	2.752.093,99			
	Fondo Cassa utilizzato					5.538.584,65	734.810,38	6.273.395,03
	TOTALE GENERALE	756.083,50	10.808.202,77	1.232.799,12	12.041.001,89	15.085.587,31	1.232.799,12	16.318.386,43

Entrate					
Voce Variazione	Descrizione Capitolo Descrizione Variazione	Variazioni di Competenza	Di cui non Ricorrente	Variazioni di Cassa	Di cui non Ricorrente
1.2.1.001 13 - 31/07/2017	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT Assestamento - Compensi accessori al personale	11.093,72	0,00	11.093,72	0,00
TOTALE VOCE 1.2.1.001		11.093,72	0,00	11.093,72	0,00
1.3.1.003 15 - 31/07/2017	Proventi dalla vendita di biglietti Assestamento - Aumento previsione incassi da biglietti	391.147,00	0,00	391.147,00	0,00
TOTALE VOCE 1.3.1.003		391.147,00	0,00	391.147,00	0,00
1.3.2.002 16 - 31/07/2017	Prestito di opere Assestamento - Aumento previsione prestiti di opere	88.500,00	0,00	88.500,00	0,00
TOTALE VOCE 1.3.2.002		88.500,00	0,00	88.500,00	0,00
1.3.2.004 11 - 31/07/2017	Interessi bancari e postali Assestamento - Interessi bancari	1,30	0,00	1,30	0,00
TOTALE VOCE 1.3.2.004		1,30	0,00	1,30	0,00
1.3.4.001 12 - 31/07/2017	Contributi da privati Assestamento - Sponsorizzazioni L'Oreal e Fondazione De Agostini	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
TOTALE VOCE 1.3.4.001		7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
4.1.1.010 14 - 31/07/2017	entrate a seguito di spese non andate a buon fine Assestamento - Rimissione ordinativi non andati a buon fine	246,72	0,00	246,72	0,00
TOTALE VOCE 4.1.1.010		246,72	0,00	246,72	0,00
TOTALE ENTRATE		497.988,74	0,00	497.988,74	0,00

Spese					
Voce Variazione	Descrizione Capitolo Descrizione Variazione	Variazioni di Competenza	Di cui Quota già Impegnata	Di cui Fondo Pluriennale	Variazioni di Cassa
1.2.1.030 81 - 31/07/2017	Acquisto di strumenti per laboratori Assestamento - Aumento previsione per acquisto servizio manutentivo + laboratorio restauro + ufficio	4.542,00	0,00	0,00	4.542,00
TOTALE VOCE 1.2.1.030		4.542,00	0,00	0,00	4.542,00
1.2.1.035 82 - 31/07/2017	Acquisto di materie prime per laboratori Assestamento - Aumento previsione per acquisto servizio manutentivo	850,00	0,00	0,00	850,00
TOTALE VOCE 1.2.1.035		850,00	0,00	0,00	850,00
1.2.1.180 71 - 31/07/2017	Altre prestazioni professionali e specialistiche Assestamento - Aumento previsione prestazioni professionali come da art. 22 c. 6 e 7, D.L. 50/2017	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
TOTALE VOCE 1.2.1.180		90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
1.2.1.265 63 - 31/07/2017	Attività didattica Assestamento - Sponsorizzazione Fondazione De Agostini + aumento previsini per attività Animatime	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00
TOTALE VOCE 1.2.1.265		57.000,00	0,00	0,00	57.000,00
1.2.5.002 68 - 31/07/2017	Aggio riscossione biglietti Assestamento - Aggio concessionario biglietteria da inizio anno	200.672,95	0,00	0,00	200.672,95
TOTALE VOCE 1.2.5.002		200.672,95	0,00	0,00	200.672,95
2.1.2.015 85 - 31/07/2017	Acquisto di opere d'arte Assestamento - Acquisto opera d'arte	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
TOTALE VOCE 2.1.2.015		70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
2.1.2.020 69 - 31/07/2017	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali Assestamento - S.U. Pz. n° 3/2017 + Ripristino coperture + proseguo illuminazione + salvaguardia	448.900,54	0,00	0,00	448.900,54
TOTALE VOCE 2.1.2.020		448.900,54	0,00	0,00	448.900,54
1.1.1.001 60 - 31/07/2017	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione Assestamento - Riutilizzo avanzo vincolato	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
TOTALE VOCE 1.1.1.001		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
1.1.2.001 65 - 31/07/2017	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato Assestamento - Compensi accessori al personale	11.093,72	0,00	0,00	11.093,72
TOTALE VOCE 1.1.2.001		11.093,72	0,00	0,00	11.093,72
1.1.3.020 74 - 31/07/2017	Materiale informatico Assestamento - Aumento previsione	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
TOTALE VOCE 1.1.3.020		6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
1.1.3.085 61 - 31/07/2017	Telefonia fissa Assestamento - Riutilizzo avanzo vincolato + aumento previsione	28.305,66	0,00	0,00	28.305,66
TOTALE VOCE 1.1.3.085		28.305,66	0,00	0,00	28.305,66
1.1.3.095 62 - 31/07/2017	Utenza acqua Assestamento - Riutilizzo avanzo vincolato	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00
TOTALE VOCE 1.1.3.095		72.000,00	0,00	0,00	72.000,00
1.1.3.195 73 - 31/07/2017	trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali Assestamento - Aumento previsione per smaltimento e scarico consegnatario	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
TOTALE VOCE 1.1.3.195		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.1.3.200 83 - 31/07/2017	Stampa rilegatura e grafica Assestamento - Aumento previsione per stampe mappe e brochure	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
TOTALE VOCE 1.1.3.200		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
1.1.3.255 84 - 31/07/2017	Quote di associazioni Assestamento - Aumento previsione	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00

Spese					
Voce Variazione	Descrizione Capitolo Descrizione Variazione	Variazioni di Competenza	Di cui Quota già Impegnata	Di cui Fondo Pluriennale	Variazioni di Cassa
TOTALE VOCE 1.1.3.255		1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.2.2.001 67 - 31/07/2017	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura Assestamento - Aumento previsione riversamento 20% al Fondo sostegno su incassi da biglietti	38.094,81	0,00	0,00	38.094,81
TOTALE VOCE 1.2.2.001		38.094,81	0,00	0,00	38.094,81
1.2.6.004 80 - 31/07/2017	Sanzioni Assestamento - Ravvedimento operoso F24EP	1.445,47	0,00	0,00	1.445,47
TOTALE VOCE 1.2.6.004		1.445,47	0,00	0,00	1.445,47
2.1.2.002 72 - 31/07/2017	Mobili e arredi per ufficio Assestamento - Aumento previsione	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
TOTALE VOCE 2.1.2.002		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
2.1.2.004 78 - 31/07/2017	Impianti Assestamento - Aumento previsione impianto SII	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
TOTALE VOCE 2.1.2.004		20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
2.1.2.006 76 - 31/07/2017	Attrezzature n.a.c. Assestamento - Aumento previsione per acquisto fotocamera servizio fotografico	12.200,00	0,00	0,00	12.200,00
TOTALE VOCE 2.1.2.006		12.200,00	0,00	0,00	12.200,00
2.1.2.008 79 - 31/07/2017	Server Assestamento - Aumento previsione acquisto server biglietteria	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
TOTALE VOCE 2.1.2.008		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2.1.2.009 77 - 31/07/2017	Postazioni di lavoro Assestamento - Aumento previsione per acquisto pc biglietteria	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00
TOTALE VOCE 2.1.2.009		8.500,00	0,00	0,00	8.500,00
2.1.2.010 75 - 31/07/2017	Periferiche Assestamento - Aumento previsione per acquisto scanner e stampanti biglietteria	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
TOTALE VOCE 2.1.2.010		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2.1.2.012 70 - 31/07/2017	Hardware n.a.c. Assestamento - S.U. fornitura UPS + acquisto telefoni fissi + NAS Biglietteria	96.947,25	0,00	0,00	96.947,25
TOTALE VOCE 2.1.2.012		96.947,25	0,00	0,00	96.947,25
4.1.1.010 66 - 31/07/2017	spese non andate a buon fine Assestamento - Rimissione ordinativi non andati a buon fine	246,72	0,00	0,00	246,72
TOTALE VOCE 4.1.1.010		246,72	0,00	0,00	246,72
TOTALE SPESE		1.232.799,12	0,00	0,00	1.232.799,12
DIFFERENZIALI DI COMPETENZA		-734.810,38	DIFFERENZIALI DI CASSA		-734.810,38

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8

DIAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

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	0,00	40.000,00	30.000,00	70.000,00	40.000,00	30.000,00	70.000,00
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	0,00	40.000,00	30.000,00	70.000,00	40.000,00	30.000,00	70.000,00
1.1.1.002	Rimborsi ad organi istituzionali	0,00	850,00	0,00	850,00	850,00	0,00	850,00
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	850,00	0,00	850,00	850,00	0,00	850,00

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

1.1.2.001	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato	2.148,54	0,00	11.093,72	11.093,72	2.148,54	11.093,72	13.242,26
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	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	2.148,54	0,00	11.093,72	11.093,72	2.148,54	11.093,72	13.242,26
1.1.2.002	Buoni pasto	38.849,05	47.246,65	0,00	47.246,65	86.095,70	0,00	86.095,70
1.01.01.02.002	Buoni pasto	38.849,05	47.246,65	0,00	47.246,65	86.095,70	0,00	86.095,70
1.1.2.003	Contributi obbligatori per il personale	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.1.2.004	Rimborso spese per missioni in Italia	867,50	3.000,00	0,00	3.000,00	3.867,50	0,00	3.867,50

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamiento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamiento Finale 8
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
1.1.3.140	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	65,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.065,00	0,00	2.065,00
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	65,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.065,00	0,00	2.065,00
1.1.3.145	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	188.697,36	765.000,00	0,00	765.000,00	953.697,36	0,00	953.697,36
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	188.697,36	765.000,00	0,00	765.000,00	953.697,36	0,00	953.697,36
1.1.3.150	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	9.118,35	36.600,00	0,00	36.600,00	45.718,35	0,00	45.718,35
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	9.118,35	36.600,00	0,00	36.600,00	45.718,35	0,00	45.718,35
1.1.3.155	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.1.3.160	Manutenzione ordinaria immobili	0,00	7.894,16	0,00	7.894,16	7.894,16	0,00	7.894,16
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	0,00	7.894,16	0,00	7.894,16	7.894,16	0,00	7.894,16
1.1.3.165	Manutenzione ordinaria aree verdi	23.702,86	55.000,00	0,00	55.000,00	78.702,86	0,00	78.702,86
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	23.702,86	55.000,00	0,00	55.000,00	78.702,86	0,00	78.702,86
1.1.3.185	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00
1.1.3.190	Pulizia e disinfestazione	39.954,90	180.000,00	0,00	180.000,00	219.954,90	0,00	219.954,90
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	39.954,90	180.000,00	0,00	180.000,00	219.954,90	0,00	219.954,90
1.1.3.195	trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	5.987,89	30.469,01	5.000,00	35.469,01	36.456,90	5.000,00	41.456,90
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	5.987,89	30.469,01	5.000,00	35.469,01	36.456,90	5.000,00	41.456,90

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
1.1.3.200	Stampa rilegatura e grafica	0,00	18.000,00	10.000,00	28.000,00	18.000,00	10.000,00	28.000,00
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	0,00	18.000,00	10.000,00	28.000,00	18.000,00	10.000,00	28.000,00
1.1.3.205	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
1.1.3.215	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.1.3.220	Spese postali e telegrafiche	356,80	4.000,00	0,00	4.000,00	4.356,80	0,00	4.356,80
1.03.02.16.002	Spese postali	356,80	4.000,00	0,00	4.000,00	4.356,80	0,00	4.356,80
1.1.3.225	Spese amministrative diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.235	Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.1.3.240	Accertamenti sanitari	61,91	4.800,00	0,00	4.800,00	4.861,91	0,00	4.861,91
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	61,91	4.800,00	0,00	4.800,00	4.861,91	0,00	4.861,91
1.1.3.245	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	0,00	7.246,00	0,00	7.246,00	7.246,00	0,00	7.246,00
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	0,00	7.246,00	0,00	7.246,00	7.246,00	0,00	7.246,00
1.1.3.250	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.1.3.255	Quote di associazioni	0,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	0,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00
1.1.3.270	servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)	3.278,79	20.000,00	0,00	20.000,00	23.278,79	0,00	23.278,79

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	3.278,79	20.000,00	0,00	20.000,00	23.278,79	0,00	23.278,79
1.1.3.280	Premi di assicurazione	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00	37.000,00	0,00	37.000,00
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	35.000,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI

Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

1.2.1.030	Acquisto di strumenti per laboratori	1.999,99	2.000,00	4.542,00	6.542,00	3.999,99	4.542,00	8.541,99
1.03.01.02.008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	1.999,99	2.000,00	4.542,00	6.542,00	3.999,99	4.542,00	8.541,99
1.2.1.035	Acquisto di materie prime per laboratori	0,00	10.000,00	850,00	10.850,00	10.000,00	850,00	10.850,00
1.03.01.02.008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	0,00	10.000,00	850,00	10.850,00	10.000,00	850,00	10.850,00
1.2.1.060	Spese per pubblicità e promozione	113.980,89	60.000,00	0,00	60.000,00	173.980,89	0,00	173.980,89
1.03.02.02.004	Pubblicità	113.980,89	60.000,00	0,00	60.000,00	173.980,89	0,00	173.980,89
1.2.1.065	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	254.068,04	770.099,68	0,00	770.099,68	1.024.167,72	0,00	1.024.167,72
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	254.068,04	770.099,68	0,00	770.099,68	1.024.167,72	0,00	1.024.167,72
1.2.1.070	Spese di rappresentanza	1.419,06	8.000,00	0,00	8.000,00	9.419,06	0,00	9.419,06
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	1.419,06	8.000,00	0,00	8.000,00	9.419,06	0,00	9.419,06
1.2.1.115	Noleggi di attrezzature e macchinari	1.543,30	7.627,44	0,00	7.627,44	9.170,74	0,00	9.170,74
1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	1.543,30	7.627,44	0,00	7.627,44	9.170,74	0,00	9.170,74
1.2.1.170	Interpretariato e traduzioni	9.999,80	5.000,00	0,00	5.000,00	14.999,80	0,00	14.999,80
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	9.999,80	5.000,00	0,00	5.000,00	14.999,80	0,00	14.999,80

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamiento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamiento Finale 8
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
1.2.4.003	Tassa rifiuti solidi urbani	57.262,92	62.000,00	0,00	62.000,00	119.262,92	0,00	119.262,92
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	57.262,92	62.000,00	0,00	62.000,00	119.262,92	0,00	119.262,92
<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	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	0,00	0,00	0,00
1.2.5.002	Aggio riscossione biglietti	0,00	0,00	200.672,95	200.672,95	0,00	200.672,95	200.672,95
1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	0,00	0,00	200.672,95	200.672,95	0,00	200.672,95	200.672,95
<u>Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>								
1.2.6.001	Esborso da contenziosi e accessori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.004	Sanzioni	0,00	0,00	1.445,47	1.445,47	0,00	1.445,47	1.445,47
1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	0,00	0,00	1.445,47	1.445,47	0,00	1.445,47	1.445,47
UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA								
<u>Categoria 1.3.1 - FONDO DI RISERVA</u>								
1.3.1.001	fondo di riserva	0,00	75.429,60	0,00	75.429,60	75.429,60	0,00	75.429,60
1.10.01.01.001	Fondi di riserva	0,00	75.429,60	0,00	75.429,60	75.429,60	0,00	75.429,60

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI		1.164.006,63	3.927.585,49	556.004,61	4.483.590,10	5.091.592,12	556.004,61	5.647.596,73

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	0,00	0,00	0,00
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.002	Mobili e arredi per ufficio	20.165,40	10.000,00	10.000,00	20.000,00	30.165,40	10.000,00	40.165,40
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	20.165,40	10.000,00	10.000,00	20.000,00	30.165,40	10.000,00	40.165,40
2.1.2.003	Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.04.001	Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.004	Impianti	0,00	1.616.220,00	20.000,00	1.636.220,00	1.616.220,00	20.000,00	1.636.220,00

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamiento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamiento Finale 8
2.02.01.04.002	Impianti	0,00	1.616.220,00	20.000,00	1.636.220,00	1.616.220,00	20.000,00	1.636.220,00
2.1.2.005	Attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.006	Attrezzature n.a.c.	0,00	0,00	12.200,00	12.200,00	0,00	12.200,00	12.200,00
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	0,00	0,00	12.200,00	12.200,00	0,00	12.200,00	12.200,00
2.1.2.007	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.008	Server	0,00	7.000,00	5.000,00	12.000,00	7.000,00	5.000,00	12.000,00
2.02.01.07.001	Server	0,00	7.000,00	5.000,00	12.000,00	7.000,00	5.000,00	12.000,00
2.1.2.009	Postazioni di lavoro	9.772,20	5.960,00	8.500,00	14.460,00	15.732,20	8.500,00	24.232,20
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	9.772,20	5.960,00	8.500,00	14.460,00	15.732,20	8.500,00	24.232,20
2.1.2.010	Periferiche	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
2.02.01.07.003	Periferiche	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
2.1.2.011	Apparati di telecomunicazione	8.651,00	0,00	0,00	0,00	8.651,00	0,00	8.651,00
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	8.651,00	0,00	0,00	0,00	8.651,00	0,00	8.651,00
2.1.2.012	Hardware n.a.c.	23.409,58	0,00	96.947,25	96.947,25	23.409,58	96.947,25	120.356,83
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	23.409,58	0,00	96.947,25	96.947,25	23.409,58	96.947,25	120.356,83
2.1.2.014	Dotazione bibliografica	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
2.1.2.015	Acquisto di opere d'arte	44.610,00	235.916,00	70.000,00	305.916,00	280.526,00	70.000,00	350.526,00
2.02.01.11.001	Oggetti di valore	44.610,00	235.916,00	70.000,00	305.916,00	280.526,00	70.000,00	350.526,00

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
2.1.2.016	Acquisto di software	17.263,00	10.000,00	0,00	10.000,00	27.263,00	0,00	27.263,00
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	17.263,00	10.000,00	0,00	10.000,00	27.263,00	0,00	27.263,00
2.1.2.017	Acquisto di licenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.02.002	Acquisto software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.018	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
2.1.2.020	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	482.730,77	410.000,00	448.900,54	858.900,54	892.730,77	448.900,54	1.341.631,31
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	482.730,77	410.000,00	448.900,54	858.900,54	892.730,77	448.900,54	1.341.631,31
2.1.2.022	Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	35.663,64	90.021,28	0,00	90.021,28	125.684,92	0,00	125.684,92
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	35.663,64	90.021,28	0,00	90.021,28	125.684,92	0,00	125.684,92
2.1.2.023	Manutenzione straordinaria aree verdi	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
2.1.2.025	Adeguamento strutturale, impiantistico e allestimento	0,00	3.312.500,00	0,00	3.312.500,00	3.312.500,00	0,00	3.312.500,00
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	0,00	3.312.500,00	0,00	3.312.500,00	3.312.500,00	0,00	3.312.500,00

UPB 2.2 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI

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

Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamiento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamiento Finale 8
2.2.2.001	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		642.265,59	5.777.617,28	676.547,79	6.454.165,07	6.419.882,87	676.547,79	7.096.430,66

TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO****Categoria 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

4.1.1.001	Versamento di altre ritenute n.a.c.	3.847,75	10.000,00	0,00	10.000,00	13.847,75	0,00	13.847,75
7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	3.847,75	10.000,00	0,00	10.000,00	13.847,75	0,00	13.847,75
4.1.1.002	IVA in regime di split payment	287.414,44	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.287.414,44	0,00	1.287.414,44
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	287.414,44	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.287.414,44	0,00	1.287.414,44
4.1.1.003	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.822,58	10.000,00	0,00	10.000,00	12.822,58	0,00	12.822,58
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.822,58	10.000,00	0,00	10.000,00	12.822,58	0,00	12.822,58
4.1.1.004	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	976,23	10.000,00	0,00	10.000,00	10.976,23	0,00	10.976,23
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	976,23	10.000,00	0,00	10.000,00	10.976,23	0,00	10.976,23
4.1.1.005	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per	18.389,83	70.000,00	0,00	70.000,00	88.389,83	0,00	88.389,83

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2017

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2016	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamiento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamiento Finale 8
	conto terzi							
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	18.389,83	70.000,00	0,00	70.000,00	88.389,83	0,00	88.389,83
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	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	0,00	0,00	0,00
4.1.1.007	Fondi di cassa	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
4.1.1.008	Rimborso cauzioni	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
4.1.1.010	spese non andate a buon fine	0,00	0,00	246,72	246,72	0,00	246,72	246,72
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	0,00	0,00	246,72	246,72	0,00	246,72	246,72
<u>Categoria 4.1.5 - USCITE PER C/TO TERZI</u>								
Trasferimenti	Debiti pregressi	2.157.661,49	0,00	0,00	0,00	2.157.661,49	0,00	2.157.661,49
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	2.157.661,49	0,00	0,00	0,00	2.157.661,49	0,00	2.157.661,49
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		2.471.112,32	1.103.000,00	246,72	1.103.246,72	3.574.112,32	246,72	3.574.359,04
Riepilogo delle Uscite								
	TITOLO 1	1.164.006,63	3.927.585,49	556.004,61	4.483.590,10	5.091.592,12	556.004,61	5.647.596,73
	TITOLO 2	642.265,59	5.777.617,28	676.547,79	6.454.165,07	6.419.882,87	676.547,79	7.096.430,66
	TITOLO 4	2.471.112,32	1.103.000,00	246,72	1.103.246,72	3.574.112,32	246,72	3.574.359,04
	TOTALE	4.277.384,54	10.808.202,77	1.232.799,12	12.041.001,89	15.085.587,31	1.232.799,12	16.318.386,43
TOTALE GENERALE		4.277.384,54	10.808.202,77	1.232.799,12	12.041.001,89	15.085.587,31	1.232.799,12	16.318.386,43

Data Variazione: 31/07/2017

P.C. DPR 97/2003

Entrate					
Voce	Descrizione Capitolo	Variazioni di Competenza	Di cui non Ricorrente	Variazioni di Cassa	Di cui non Ricorrente
Variazione	Descrizione Variazione				
1.3.2.004 11	Interessi bancari e postali Assestamento - Interessi bancari	1,30	0,00	1,30	0,00
1.3.4.001 12	Contributi da privati Assestamento - Sponsorizzazioni L'Oreal e Fondazione De Agostini	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
1.2.1.001 13	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT Assestamento - Compensi accessori al personale	11.093,72	0,00	11.093,72	0,00
4.1.1.010 14	entrate a seguito di spese non andate a buon fine Assestamento - Riemissione ordinativi non andati a buon fine	246,72	0,00	246,72	0,00
1.3.1.003 15	Proventi dalla vendita di biglietti Assestamento - Aumento previsione incassi da biglietti	391.147,00	0,00	391.147,00	0,00
1.3.2.002 16	Prestito di opere Assestamento - Aumento previsione prestiti di opere	88.500,00	0,00	88.500,00	0,00
TOTALE ENTRATE		497.988,74	0,00	497.988,74	0,00
Spese					
Voce	Descrizione Capitolo	Variazioni di Competenza	Di cui Quota già Impegnata anno prec.	Di cui Fondo Pluriennale vinc.	Variazioni di Cassa
Variazione	Descrizione Variazione				
1.1.1.001 60	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione Assestamento - Riutilizzo avanzo vincolato	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
1.1.3.085 61	Telefonia fissa Assestamento - Riutilizzo avanzo vincolato + aumento previsione	28.305,66	0,00	0,00	28.305,66
1.1.3.095 62	Utenza acqua Assestamento - Riutilizzo avanzo vincolato	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00
1.2.1.265 63	Attività didattica Assestamento - Sponsorizzazione Fondazione De Agostini + aumento previsini per attività Animatime	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00
1.1.2.001 65	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato Assestamento - Compensi accessori al personale	11.093,72	0,00	0,00	11.093,72
4.1.1.010 66	spese non andate a buon fine Assestamento - Riemissione ordinativi non andati a buon fine	246,72	0,00	0,00	246,72
1.2.2.001 67	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura Assestamento - Aumento previsione riversamento 20% al Fondo sostegno su incassi da biglietti	38.094,81	0,00	0,00	38.094,81
1.2.5.002 68	Aggio riscossione biglietti Assestamento - Aggio concessionario biglietteria da inizio anno	200.672,95	0,00	0,00	200.672,95
2.1.2.020 69	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali Assestamento - S.U. Pz. n° 3/2017 + Ripristino coperture + proseguo illuminazione + salvaguardia	448.900,54	0,00	0,00	448.900,54
2.1.2.012 70	Hardware n.a.c. Assestamento - S.U. fornitura UPS + acquisto telefoni fissi + NAS Biglietteria	96.947,25	0,00	0,00	96.947,25
1.2.1.180 71	Altre prestazioni professionali e specialistiche Assestamento - Aumento previsione prestazioni professionali come da art. 22 c. 6 e 7, D.L. 50/2017	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
2.1.2.002 72	Mobili e arredi per ufficio Assestamento - Aumento previsione	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
1.1.3.195 73	trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali Assestamento - Aumento previsione per smaltimento e scarico consegnatario	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.1.3.020 74	Materiale informatico Assestamento - Aumento previsione	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
2.1.2.010 75	Periferiche Assestamento - Aumento previsione per acquisto scanner e stampanti biglietteria	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00

Data Variazione: 31/07/2017

P.C. DPR 97/2003

Spese					
Voce	Descrizione Capitolo	Variazioni di Competenza	Di cui Quota già Impegnata anno prec.	Di cui Fondo Pluriennale vinc.	Variazioni di Cassa
Variazione	Descrizione Variazione				
2.1.2.006 76	Attrezzature n.a.c. Assestamento - Aumento previsione per acquisto fotocamera servizio fotografico	12.200,00	0,00	0,00	12.200,00
2.1.2.009 77	Postazioni di lavoro Assestamento - Aumento previsione per acquisto pc biglietteria	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00
2.1.2.004 78	Impianti Assestamento - Aumento previsione impianto SII	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
2.1.2.008 79	Server Assestamento - Aumento previsione acquisto server biglietteria	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.2.6.004 80	Sanzioni Assestamento - Ravvedimento operoso F24EP	1.445,47	0,00	0,00	1.445,47
1.2.1.030 81	Acquisto di strumenti per laboratori Assestamento - Aumento previsione per acquisto servizio manutentivo + laboratorio restauro + ufficio	4.542,00	0,00	0,00	4.542,00
1.2.1.035 82	Acquisto di materie prime per laboratori Assestamento - Aumento previsione per acquisto servizio manutentivo	850,00	0,00	0,00	850,00
1.1.3.200 83	Stampa rilegatura e grafica Assestamento - Aumento previsione per stampe mappe e brochure	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
1.1.3.255 84	Quote di associazioni Assestamento - Aumento previsione	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
2.1.2.015 85	Acquisto di opere d'arte Assestamento - Acquisto opera d'arte	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
TOTALE SPESE		1.232.799,12	0,00	0,00	1.232.799,12
DIFFERENZIALI DI COMPETENZA		-734.810,38	DIFFERENZIALI DI CASSA		-734.810,38

LA GALLERIA

NAZIONALE

Galleria Nazionale
d'Arte Moderna e
Contemporanea

PARERE
del Collegio dei Revisori dei Conti
sulla variazione di bilancio
n° 2/2017



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI RELATIVA ALLA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 PARERE SULLA PROPOSTA DI VARIAZIONE N. 2/2017 AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2017

Con nota prot. n. 3212 del 03.08.2017 è stata trasmessa la proposta di variazione n. 2/2017 al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2017 predisposto dal Direttore della Galleria dell'Istituto sulla quale il Collegio dei revisori dei conti è tenuto a rendere il parere di competenza.

La proposta di variazione, adeguatamente motivata e corredata dalla pertinente documentazione, riguarda i seguenti eventi modificativi delle risultanze del bilancio:

- ✓ maggiori entrate derivanti da trasferimenti correnti del MiBACT, contributi da privati, prestiti di opere, interessi bancari e proventi dalla vendita di biglietti;
- ✓ riutilizzo della parte vincolata e non vincolata dell'avanzo di amministrazione 2016 (vista l'approvazione del conto consuntivo 2016 da parte della Direzione Generale Musei del MiBACT).

CONSIDERAZIONI GENERALI

La proposta di variazione in esame prevede maggiori entrate per euro 497.988,74 e maggiori uscite per euro 1.232.799,12 con una differenza pari ad euro 734.810,38 dovuta al riutilizzo della parte vincolata e non vincolata dell'avanzo di amministrazione 2016.

ESAME DELLE VARIAZIONI IN ENTRATE

La variazione proposta viene rappresentata nella seguente tabella:

Entrate correnti					
Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione Precedente	Variazioni		Previsione Finale
			In aumento	In diminuzione	
1.2.1.001 (2.01.01.01.001)	Trasferimenti da parte del MiBACT	€ 3.36 8.308,54	€ 11.093,72	€ 0,00	€ 3.379.402,26
1.3.4.001 (2.01.03.02.999)	Contributi da privati	€ 0,00	€ 7.000,00	€ 0,00	€ 17.004,00
1.3.2.002 (3.01.03.01.003)	Prestito di opere	€ 125.000,00	€ 88.500,00	€ 0,00	€ 213.000,00
1.3.2.002 (3.01.03.01.003)	Interessi bancari e postali	€ 0,00	€ 1,30	€ 0,00	€ 1,30
1.3.1.003 (2.01.01.01.001)	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 280.000,00	€ 391.147,00	€ 0,00	€ 671.147,00
Totale entrate correnti			€ 497.742,02	€ 0,00	

Entrate per partite di giro					
Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione Precedente	Variazioni		Previsione Finale
			In aumento	In diminuzione	
4.1.1.010 (9.01.99.01.001)	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	€ 0,00	€ 246,72	€ 0,00	€ 246,72
Totale entrate in conto capitale			€ 246,72	€ 0,00	
TOTALE VARIAZIONI ENTRATE			€ 497.988,74	€ 0,00	

LA GALLERIA

NAZIONALE

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA
Viale delle Belle Arti, n. 131 - 00196 Roma - Tel. +39 06 322981 - Fax +39 06 3221579
e-mail: s-gnam@beniculturali.it
pec: mbac-s-gnam@mailcert.beniculturali.it
www.gnam.beniculturali.it



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

- La variazione proposta in aumento nelle entrate correnti ammonta ad **euro 497.742,01** e si riferisce a trasferimenti da parte del MiBACT per il pagamento delle aperture straordinarie e dei progetti di valorizzazione al personale dipendente della Galleria, ad un contributo dell'Associazione l'Abilità Onlus – Fondazione De Agostini per il progetto “Museo per Tutti – L'accessibilità museale per le persone con disabilità intellettiva”, ad interessi bancari e all'aumento della previsione iniziale degli introiti da prestiti di opere e dalla vendita di biglietti. Il Collegio prende atto che i proventi dalla vendita di biglietti sono stati ricalcolati al lordo dell'aggio del concessionario.
- La variazione proposta in aumento nelle entrate per partite di giro ammonta ad **euro 246,72** e si riferisce allo storno da parte dell'Istituto Tesoriere di tre mandati di pagamento da rimettere in uscita tra le partite di giro.
- In ordine alla variazione di entrata correlata all'incremento dei visitatori e dei relativi biglietti d'ingresso, il Collegio, anche tenendo conto dell'entità della proposta, ha effettuato una verifica sulle previsioni dei mesi di luglio ed agosto 2017 rapportandole con quanto effettivamente incassato sulla base dei dati comunicati dal concessionario per tali mesi. Al riguardo il Collegio ha potuto constatare la correttezza delle previsioni che, comunque, risultano al di sotto dell'effettivo incasso ed esprime, quindi, soddisfazione per il raggiungimento del buon risultato ottenuto dalla Galleria in termini di maggior numero di visitatori.

ESAME DELLE VARIAZIONI IN USCITA

La variazione proposta viene rappresentata nella seguente tabella:

Uscite correnti					
Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione Precedente	Variazioni		Previsione Finale
			In aumento	In diminuzione	
1.1.2.001 (1.01.01.01.004)	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato	€ 0,00	€ 11.093,72	€ 0,00	€ 11.093,72
1.2.1.265 (1.03.02.99.999)	Attività Didattica	€ 5.000,00	€ 57.000,00	€ 0,00	€ 62.000,00
1.2.2.001 (1.04.01.01.001)	Trasferimenti correnti a Ministeri	€ 56.000,00	€ 38.094,81	€ 0,00	€ 94.094,81
1.2.5.002 (1.03.02.03.999)	Aggio riscossione biglietti	€ 0,00	€ 200.672,95	€ 0,00	€ 200.672,95
1.1.3.085 (1.03.02.05.001)	Telefonia Fissa	€ 17.486,35	€ 28.305,66	€ 0,00	€ 45.792,01
1.2.1.180 (1.03.02.11.999)	Altre prestazioni professionali e specialistiche	€ 110.000,00	€ 90.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00
1.1.3.195 (1.03.02.13.003)	Trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	€ 30.469,01	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 35.469,01
1.1.3.020 (1.03.01.02.006)	Materiale Informatico	€ 4.500,00	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 10.500,00
1.1.3.255 (1.03.02.99.003)	Quote di associazione	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00
1.1.3.200 (1.03.02.13.004)	Stampa, rilegatura e grafica	€ 18.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 28.000,00
1.2.1.035 (1.03.01.02.008)	Acquisto di materie prime per laboratori	€ 10.000,00	€ 850,00	€ 0,00	€ 10.850,00
1.2.1.030 (1.03.01.02.008)	Acquisto di strumenti per laboratori	€ 2.000,00	€ 4.542,00	€ 0,00	€ 6.542,00
1.2.6.004 (1.10.05.01.001)	Spese dovute a sanzioni	€ 0,00	€ 1.445,47	€ 0,00	€ 1.445,47

LA GALLERIA

NAZIONALE

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA
Viale delle Belle Arti, n. 131 - 00196 Roma - Tel. +39 06 322981 - Fax +39 06 3221579
e-mail: s-gnam@beniculturali.it
pec: mbac-s-gnam@mailcert.beniculturali.it
www.gnam.beniculturali.it



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

1.1.1.001 (1.03.02.01.008)	Compensi agli organi istituzionali di revisione	€ 40.000,00	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 70.000,00
1.1.3.095 (1.03.02.05.005)	Utenza Acqua	€ 72.000,00	€ 72.000,00	€ 0,00	€ 144.000,00
Totale uscite correnti			€ 556.004,61	€ 0,00	

Uscite in conto capitale					
Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione Precedente	Variazioni		Previsione Finale
			In aumento	In diminuzione	
2.1.2.020 (2.02.03.06.001)	Recupero, restauro, adeguamento e man. straordinaria	€ 410.000,00	€ 448.900,54	€ 0,00	€ 858.900,54
2.1.2.012 (2.02.01.07.999)	Hardware n.a.c.	€ 0,00	€ 96.947,25	€ 0,00	€ 96.947,25
2.1.2.002 (2.02.01.03.001)	Mobili e arredi per ufficio	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00
2.1.2.010 (2.02.01.07.004)	Periferiche n.a.c.	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00
2.1.2.006 (2.02.01.05.999)	Attrezzature n.a.c.	€ 0,00	€ 12.200,00	€ 0,00	€ 12.200,00
2.1.2.009 (2.02.01.07.002)	Postazioni di Lavoro	€ 5.960,00	€ 8.500,00	€ 0,00	€ 14.460,00
2.1.2.004 (2.02.01.04.002)	Impianti	€ 1.616.220,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 1.636.220,00
2.1.2.008 (2.02.01.07.001)	Server	€ 7.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 12.000,00
2.1.2.015 (2.02.01.11.001)	Acquisto di opere d'arte	€ 235.916,00	€ 70.000,00	€ 0,00	€ 280.526,00
Totale uscite in conto capitale			€ 676.547,79	€ 0,00	

Uscite per partite di giro					
Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione Precedente	Variazioni		Previsione Finale
			In aumento	In diminuzione	
4.1.1.010 (7.01.99.01.001)	Spese non andate a buon fine	€ 0,00	€ 246,72	€ 0,00	€ 246,72
Totale entrate in conto capitale			€ 246,72	€ 0,00	

TOTALE VARIAZIONI USCITE	€ 1.232.799,12	€ 0,00
---------------------------------	-----------------------	---------------

- La variazione proposta in aumento nelle uscite correnti ammonta ad **euro 556.004,61** e si riferisce maggiormente al riutilizzo della parte vincolata dell'avanzo di amministrazione 2016 (capitoli 1.1.1.001, 1.1.3.095 e 1.1.3.85), ai compensi accessori al personale interno della Galleria, alla realizzazione di progetti didattici e ai trasferimenti passivi degli introiti da bigliettazione al MiBACT per il fondo di riequilibrio ministeriale e al concessionario quale quota di aggio;
- La variazione in aumento nelle uscite in conto capitale ammonta ad **euro 676.547,79** e si riferisce alla realizzazione di nuovi progetti, alla copertura finanziaria di due interventi di pronto intervento realizzati nel corso dell'esercizio e alla valorizzazione e miglioramento delle attività della Galleria. Il Collegio prende atto

LA GALLERIA

NAZIONALE

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA
Viale delle Belle Arti, n. 131 - 00196 Roma - Tel. +39 06 322981 - Fax +39 06 3221579
e-mail: s-gnam@beniculturali.it
pec: mbac-s-gnam@mailcert.beniculturali.it
www.gnam.beniculturali.it



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

che le variazioni proposte in uscita sono finanziate con il riutilizzo dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente e con l'aumento della previsione delle entrate proprie della Galleria.

- La variazione in aumento nelle uscite per partite di giro ammonta ad **euro 246,72** e si riferisce alla riemissione di tre mandati di pagamento stornati dall'Istituto Tesoriere.
- In merito alle variazioni in aumento sul capito di spesa n. 1.2.1.180 (Altre prestazioni professionali specialistiche) il collegio invita la Galleria a valutare la possibilità di utilizzo di una quota di tali risorse per il rafforzamento del settore amministrativo-contabile.

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2017 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017

ENTRATE	Previsioni definitive	Variazioni		Importo aggiornato	Previsione aggiornata di cassa
		In aumento	In diminuzione		
Correnti Titolo I	€ 4.165.419,16	€ 497.742,02	€ 0,00	€ 4.663.161,18	€ 4.793.244,68
Conto capitale Titolo II	€ 3.522.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.522.500,00	€ 4.148.500,00
Partite di giro Titolo IV	€ 1.103.000,00	€ 246,72	€ 0,00	€ 1.103.246,72	€ 1.103.246,72
Totale Entrate	€ 8.790.919,16	€ 497.988,74	€ 0,00	€ 9.288.907,90	€ 10.044.991,40
Avanzo esercizio 2016 utilizzato	€ 2.017.283,61	€ 734.810,38	-	€ 2.752.093,99	-
Fondo cassa utilizzato	-	-	-	-	€ 6.273.395,03
Totale Generale	€10.808.202,77	€ 1.232.799,12	€ 0,00	€12.041.001,89	€ 16.318.386,43

USCITE	Previsioni definitive	Variazioni		Importo aggiornato	Previsione aggiornata di cassa
		In aumento	In diminuzione		
Correnti Titolo I	€ 3.927.585,49	€ 556.004,61	€ 0,00	€ 4.483.590,10	€ 5.647.596,73
Conto capitale Titolo II	€ 5.777.617,28	€ 676.547,79	€ 0,00	€ 6.454.165,07	€ 7.096.430,66
Partite di giro Titolo IV	€ 1.103.000,00	€ 246,72	€ 0,00	€ 1.103.246,72	€ 3.574.359,04
Totale Uscite	€10.808.202,77	€ 1.232.799,12	€ 0,00	€12.041.001,89	€ 16.318.386,43
Disavanzo di amministrazione	-	-	-	-	-
Totale Generale	€10.808.202,77	€ 1.232.799,12	€ 0,00	€12.041.001,89	€ 16.318.386,43

LA GALLERIA

NAZIONALE

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA
Viale delle Belle Arti, n. 131 - 00196 Roma - Tel. +39 06 322981 - Fax +39 06 3221579
e-mail: s-gnam@beniculturali.it
pec: mbac-s-gnam@mailcert.beniculturali.it
www.gnam.beniculturali.it



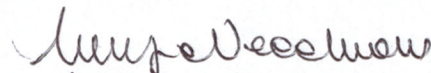
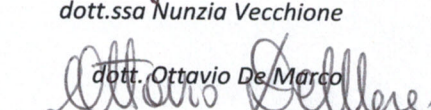
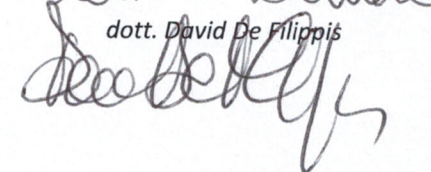
Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

CONCLUSIONI

Alla luce di quanto sopra esposto e considerato che le variazioni in esame non alterano l'originale equilibrio di bilancio, il Collegio dei revisori dei conti, nel raccomandare di porre la massima attenzione a che gli impegni di spesa siano sempre commisurati alle risorse disponibili e a che sia sempre rispettato il mantenimento degli equilibri di bilancio, ritiene che la proposta di Variazione n. 2/2017 al bilancio di previsione per l'anno 2017 predisposta dal Direttore della Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea di Roma possa essere sottoposta all'approvazione del Consiglio di Amministrazione con parere favorevole.

Roma, lì 08 settembre 2017


dott.ssa Nunzia Vecchione

dott. Ottavio De Marco

dott. David De Filippis



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

ADUNANZA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 26/09/2017

VERBALE N. 11

Il giorno ventisei del mese di settembre dell'anno duemiladiciassette, alle ore 16:30, in Roma presso la sede della Galleria Nazionale d'Arte Moderna di Roma, nella stanza del Direttore della Galleria, si è riunito, previa convocazione, il Consiglio di Amministrazione per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO:

- 1) Variazione al bilancio di previsione 2017 n° 2;
- 2) Programma espositivo 2018;
- 3) Varie ed eventuali.

Sono presenti (*come da foglio presenze agli atti della Galleria*) i membri del Consiglio di Amministrazione (*ad eccezione della dott.ssa Edith Gabrielli*) e i membri del Collegio dei revisori nelle persone dei signori:

- Dott.ssa Cristiana Collu
- Dott.ssa Maria Pia Ammirati
- Dott.ssa Elena Di Giovanni
- Dott. Marco D'Alberti

- Dott.ssa Nunzia Vecchione
- Dottor Ottavio De Marco
- Dott. David De Filippis

Assume la Presidenza della riunione la Direttrice della Galleria, partecipa all'adunanza e viene nominata segretario verbalizzante la dott.ssa Anna Rita Nappi (*che accetta*).
Si dà atto che è presente anche il sig. Alessandro Sestini.

* * * * *

1) Variazione al bilancio di previsione 2017 n° 2

In merito al primo argomento all'ordine del giorno la Presidente, preso atto che i presenti hanno a disposizione una copia della bozza della variazione al bilancio di previsione 2017 n° 2 e della relazione dell'organo di controllo, illustra agli intervenuti la suddetta variazione in tutti i suoi punti (entrate, uscite).

Indi il Presidente del Collegio dei revisori dei conti dà lettura della relazione del Collegio dei revisori contenente il parere favorevole alla variazione al bilancio di previsione 2017 n° 2.

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 della variazione al bilancio di previsione 2017 n° 2



Ministero
dei beni e delle
attività culturali
e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA
Viale delle Belle Arti 131, 00197 Roma - Tel. +39 06 322981 - Fax +39 06 3221579

e-mail: gan-ame@beniculturali.it
pec: mbac-gan-ame@mailcert.beniculturali.it
www.gnam.beniculturali.it

Udite le dichiarazioni di voto, il Consiglio di amministrazione approva la variazione al bilancio di previsione 2017 n° 2.

Proclamati i risultati della votazione il Presidente dichiara chiusa la discussione sul primo argomento.

* * * * *

2) Programma espositivo 2018

In ordine al secondo punto la Presidente espone agli intervenuti il programma espositivo 2018 e comunica il parere favorevole del Comitato scientifico.

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 espositivo 2018.

Udite le dichiarazioni di voto, il Consiglio di amministrazione approva il programma espositivo 2018.

Proclamati i risultati della votazione il Presidente dichiara chiusa la discussione sul secondo argomento.

* * * * *

[...]

* * * * *

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 17:40 previa lettura, redazione ed approvazione del verbale.

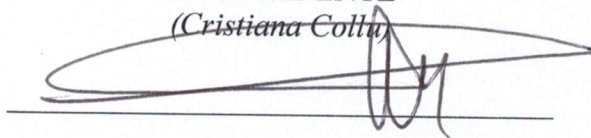
IL SEGRETARIO

(Anna Rita Nappi)



IL PRESIDENTE

(Cristiana Colla)



Ministero
dei beni e delle
attività culturali
e del turismo

GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA
Viale delle Belle Arti 131, 00197 Roma – Tel. +39 06 322981 – Fax +39 06 3221579

e-mail: gan-ame@beniculturali.it
pec: mbac-gan-ame@mailcert.beniculturali.it
www.gnam.beniculturali.it



Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo
GALLERIA NAZIONALE D'ARTE MODERNA E CONTEMPORANEA

FOGLIO PRESENZE
DELL'ADUNANZA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 26-09-2017

ORDINE DEL GIORNO:

- 1) Variazione Bilancio previsione 2017 n. 2;
- 2) Programma espositivo 2018;
- 3) Varie ed eventuali.

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Dott.ssa Cristiana Collu (Presidente)

- Dott.ssa Maria Pia Ammirati

- Prof. Marco D'Alberti

- Dott.ssa Elena Di Giovanni

- Dott.ssa Edith Gabrielli

COLLEGIO DEI REVISORI

- Dott.ssa Nunzia Vecchione (Presidente)

- Dott. David De Filippis

- Dott. Ottavio De Marco

IL SEGRETARIO
(Anna Rita Nappi)

IL PRESIDENTE
(Cristiana Collu)



Ministero
dei beni e delle
attività culturali
e del turismo