



Ministero dei beni e delle attività culturali

MUSEO DELLE CIVILTÀ

PROPOSTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Premesso che il bilancio di previsione per l'esercizio 2019 è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 28 novembre 2018, con verbale n°4 e che sono sopraggiunte nuove esigenze per entrate non previste nel bilancio di previsione, utilizzo dell'avanzo di amministrazione anno 2018 e diversa distribuzione delle uscite a seconda delle esigenze sopravvenute.

Si propone di apportare le seguenti variazioni al bilancio per le motivazioni di seguito specificate.

ENTRATE

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN ENTRATA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

ENTRATE CORRENTI			
Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.001	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT	0,00	-57.119,65
1.3.1.005	Proventi da servizi per formazione e addestramento	15.000,00	0,00
1.3.2.001	Proventi da concessioni su beni	40.000,00	0,00
1.3.2.004	Interessi bancari e postali	0,21	0,00
1.3.4.001	Contributi da privati	0,00	-40.000,00
1.3.4.002	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea	500,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI			-41.619,44

Il totale delle variazioni in entrata relativamente al titolo I è pari a – 41.619,44

Nello specifico le variazioni sono così composte:

Trasferimenti da parte del Ministero Mibact: Sono stati assegnati dalla Direzione Generale Bilancio € 19.978,72 per la gestione della sicurezza sui posti di lavoro ai sensi della convenzione Consip stipulata dal Mibac con la Società Sintesi come da nota prot. n. 3505 del 19 ottobre 2018, a fronte di una previsione di € 24.000,00 (- 4.021,28). Erano stati previsti inoltre: € 42.750,00 per compensi accessori al personale, per progetti di valorizzazione, non più accreditati (- 42.750,00) sul conto dell'Istituto, bensì erogati attraverso la modalità del "cedolino unico" ed € 75.000,00 per acquisto

buoni pasto al personale a fronte di un fabbisogno effettivo di € 64.651,63 (- 10.348,37). Pertanto la variazione complessiva del capitolo ammonta ad € - 57.119,65.

Proventi da servizi per formazione e addestramento: la variazione in aumento di € +15.000,00 è da attribuirsi a corsi a pagamento organizzati dal nostro Istituto a soggetti esterni quali un corso teorico sullo yoga, un corso sulla Razza, un corso sulla preistoria e altre attività finalizzate alla formazione.

Proventi da concessioni su beni: a seguito della convenzione stipulata con Formula E Operations Limited in data 12/04/2019 è stato concesso l'uso degli spazi in occasione dell'evento di aprile 2019. C'è stata una variazione in aumento di € + 40.000,00 dovuta principalmente al maggiore contributo che tale organizzazione ha erogato rispetto all'esercizio precedente.

Interessi bancari e postali: l'entrata di € 0,21 è da ricondursi ad interessi bancari attivi sul conto corrente dell'Istituto.

Contributi da privati: la riduzione di € 40.000,00 in questo capitolo è determinata dalle minori entrate (sono state accertate circa € 57.000,00 per contributi alle manutenzioni straordinarie erogati dalla Società Formula E Operations Limited) . Non sono previsti, ad oggi, altri introiti fino alla fine dell'esercizio.

Trasferimenti da parte dell'Unione Europea: la variazione in aumento di € 500,00 deriva dall'accredito del saldo della 3^ tranche del progetto Swich da parte dell'Unione Europea.

ENTRATE CONTO CAPITALE			
Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.2.1.001	Contributi agli investimenti da MIBACT	863.000,00	0,00
2.2.1.002	Contributi agli investimenti da altri Ministeri	2.849,58	0,00
2.2.2.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	84.000,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE		949.849,58	

Il totale delle variazioni in entrata relativamente al titolo II è pari a + € 949.849,58

Nello specifico le variazioni sono così composte:

Contributi agli investimenti da Mibact: l'importo di € 863.000,00 deriva dall'assegnazione di un fondo proveniente dalla programmazione finanziata ai sensi dell'articolo 1 commi 9 e 10 della legge 190/2014 per un importo pari ad € 613.000,00 per riqualificazione, valorizzazione ad adeguamento impiantistico come da circolare n. 57 del 9 luglio 2019 della DG-BI e da un fondo di € 250.000,00 finanziato dalla programmazione triennale Lavori Pubblici 2018-2020 per la messa in sicurezza e di adattamento dei locali adibiti a museo, per consentire una più idonea e sicura fruizione degli stessi da parte dell'utenza, assegnato a questo Istituto con decreto direttoriale della DG_BI n. 972 del 14 maggio 2019.

Contributi agli investimenti da altri Ministeri: l'importo di € 2.849,58 è stato finanziato dal MIUR ed è finalizzato al saldo per studi e ricerche dello scavo del Salto e del Velino.

Contributi agli investimenti da Regioni e Province Autonome: l'importo di € 84.000,00 deriva dall'assegnazione di un fondo per la realizzazione del Progetto INTARSI a seguito dell'avviso pubblico DTC-Intervento2-ricerca e sviluppo di tecnologie per la valorizzazione del patrimonio culturali – I^ fase di cui alla determina n. G02422 del 1° marzo 2018.

ENTRATE PARTITE DI GIRO			
Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
4.1.1.009	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	1.000,00	0,00

TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO		1.000,00	
---------------------------------------	--	----------	--

TOTALE VARIAZIONI ENTRATE		909.230,14	
----------------------------------	--	-------------------	--

Nel quadro riepilogativo delle entrate è indicato l'avanzo di amministrazione consolidato al 31 dicembre 2018 (€ 10.116.706,52 di cui € 10.105.499,31 parte vincolata ed € 11.207,21 parte disponibile), di cui così composto:

- € **470.000,00** - Accredimento da parte della Direzione Generale Spettacolo per il progetto "Rievocazioni storiche in piazza" come da convenzione n. 2121 del 7 dicembre 2017 stipulata tra la già citata Direzione Generale e il Museo delle Civiltà;
- € **71.946,44** - Fondo proveniente dalla programmazione LL.PP. anno 2016 concernente "Manutenzione ordinaria e straordinaria sicurezza, adeguamento dispositivi anticrimine antincendio ai fini dell'ottenimento del CPI" come da elenco dei lavori pubblici anno 2016;
- € **225.140,50** - Fondo proveniente da eredità Bonardi vedova Tucci per un importo complessivo di costituito dalla vendita all'asta di un appartamento per € 228.770,00 e di contanti per € 98.720,00 come da verbale di consegna effettuata in data 14 novembre 2017.
- € **8.839.753,48** - piano strategico "Grandi progetti Beni Culturali" di cui al D.M. del MiBACT n. 556 del 2 dicembre 2016;
- € **463.681,76** fondo proveniente dal trasferimento di fondi da programmazioni LL.PP. anni pregressi a favore dell'ex Museo d'Arte Orientale Giuseppe Tucci. E' stata autorizzata la rimodulazione dei fondi e conseguente trasferimento nel conto di Tesoreria Unica intestato al Museo delle Civiltà con decreto del Ministro n.89 del 7 febbraio 2018 registrato alla Corte dei Conti in data 27 febbraio 2018 al n. 389;
- € **12.377,00** per contributi da privati finalizzati al restauro di opere d'arte
- € **8.773,95**: per buoni pasto al personale erano previsti impegni per € 75.000,00, in quanto erano compresi nella previsione anche i buoni pasto per una parte del personale del Museo di Arti e Tradizioni popolari poi pagati con le assegnazioni di fondi all'Istituto di Demoeoantropologia).
- € **13.826,18** per manifestazioni culturali da progetto Swich.

USCITE

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN USCITA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

USCITE CORRENTI			
Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.1.006	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	12.042,05	0,00
1.1.2.001	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato	0,00	-62.343,00
1.1.2.002	Buoni pasto	0,00	-10.348,37
1.1.2.003	Contributi obbligatori per il personale	0,00	-24.894,65
1.1.2.004	Rimborso spese per missioni in Italia	0,00	-1.500,00
1.1.2.005	Rimborso spese per missioni all'estero	0,00	-1.000,00
1.1.3.025	Materiale tecnico-specialistico	10.000,00	0,00
1.1.3.076	Acquisto di servizi per formazione generica	2.296,00	0,00
1.1.3.085	Telefonia fissa	10.000,00	0,00
1.1.3.090	Utenze energia elettrica	25.000,00	0,00
1.1.3.100	Utenze gas	45.000,00	0,00
1.1.3.120	Noleggi di hardware	10.000,00	0,00
1.1.3.125	Licenze Software	0,00	-15.000,00
1.1.3.160	Manutenzione ordinaria immobili	0,00	-10.000,00
1.1.3.185	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	5.000,00	0,00
1.1.3.190	Pulizia e disinfestazione	100.000,00	0,00
1.1.3.195	trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	0,00	-5.000,00
1.1.3.270	servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)	0,00	-4.021,28
1.1.3.280	Premi di assicurazione	0,00	-2.000,00
1.2.1.060	Spese per pubblicità e promozione	0,00	-25.000,00
1.2.1.065	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	459.646,91	0,00
1.2.1.180	Altre prestazioni professionali e specialistiche	5.808,29	0,00
1.2.1.265	Attività didattica	0,00	-14.500,00
1.2.1.270	Formazione a personale esterno all'ente	12.000,00	0,00
1.2.2.001	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	2.000,00	0,00
1.2.3.001	Uscite e commissioni bancarie	1.000,00	0,00
1.2.4.001	IRAP	0,00	-5.762,35
1.2.4.003	Tassa rifiuti solidi urbani	0,00	-50.000,00
TOTALE USCITE CORRENTI		468.423,60	

Il totale delle variazioni in uscita relativamente al titolo I è pari a + € 468.423,60

Nello specifico le variazioni sono così composte:

Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo: la variazione in aumento di € **12.045,05** è determinata dall'emanazione del D.M. n. 248 del 18 maggio 2018 registrato alla Corte dei Conti in data 20 luglio 2018 al n. 2802, che indica i compensi spettanti ai componenti dei Collegi dei Revisori dei Conti per gli istituti dotati di autonomia speciale e dalle modalità di pagamento indicate nella circolare n. 36 del 17 maggio 2019 della DG-BI.

Compensi accessori al personale a tempo indeterminato: la variazione in diminuzione di € 62.343,00 è determinata da compensi accessori al personale previsti nel bilancio di previsione per progetti di valorizzazione, non più accreditati sul conto dell'Istituto, bensì erogati attraverso la modalità del "cedolino unico".

Buoni pasto: la variazione in diminuzione di € 10.348,47 è determinata dal fabbisogno effettivo di buoni pasto nel corso dell'anno a fronte di una previsione di € 75.000,00.

Contributi obbligatori per il personale: la variazione in diminuzione di € 24.894,65 è determinata da compensi accessori al personale previsti nel bilancio di previsione per progetti di valorizzazione, non più accreditati sul conto dell'Istituto, bensì erogati attraverso la modalità del "cedolino unico".

Rimborsi per missioni in Italia: la variazione in diminuzione di € 1.500,00 è determinata da minori missioni programmate per esigenze dell'Istituto.

Rimborsi per missioni all'estero: la variazione in diminuzione di € 1.000,00 è determinata da minori missioni programmate per esigenze dell'Istituto.

Materiale tecnico-specialistico: la variazione in aumento di € 10.000,00 è determinata dall'esigenza dell'istituto di acquistare materiale specialistico per i laboratori.

Acquisto di servizi per formazione generica: la variazione in aumento di € 2.296,00 è determinata dalla partecipazione di personale ad un corso pilota per la patente della guida di un drone per le riprese aeree degli Istituti dall'alto in occasione di eventi particolari o di ricognizioni strutturali.

Telefonia fissa energia elettrica, acqua e gas: sono state variate in aumento gli importi per il consumo delle tre utenze dell'Istituto (luce, telefono e gas) per un totale di € 80.000,00 per le problematiche derivanti da volture in via di definizione che non permettono ancora ad oggi di definire una previsione puntuale delle spese delle utenze.

Noleggi di hardware: la variazione in aumento di € 10.000,00 è determinata da maggiori costi per il noleggio di diversi apparecchi multifunzione per la stampa in condivisione tra i vari settori.

Licenze software: la variazione in diminuzione di € 15.000,00 è determinata dall'aver acquistato tali licenze con fondi provenienti dal Grande Progetto.

Manutenzione ordinaria immobili: la variazione in diminuzione di € 10.000,00 è determinata dall'aver effettuato lavori di manutenzione ordinaria sull'immobile attraverso l'impiego di fondi di investimento.

Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza: la carenza di personale AFAM al di sotto del numero previsto in pianta organica ha portato all'aumento di personale volontario di supporto per il servizio di vigilanza e pertanto si è verificata la necessità di variare in aumento (€ 5.000,00) l'importo previsto in bilancio.

Pulizie e disinfestazione: la variazione in aumento di € 100.000,00 è determinata dalla necessità di rinnovare il contratto annuale di pulizie scaduto al fine di garantire la salubrità degli ambienti.

Trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali: la variazione in diminuzione di € 5.000,00 è determinata dalle minori esigenze organizzative dell'Istituto.

Servizi di sicurezza (D.Lgs 81/2008): la variazione in diminuzione di € 4.021,28 del fondo per la gestione della sicurezza sui posti di lavoro ai sensi della convenzione Consip stipulata dal Mibac con la Società Sintesi, si attiene alla nota prot. n. 3505 del 19 ottobre 2018.

Premi di assicurazione: la variazione in diminuzione di € 2.000,00 è determinata dalle minori esigenze organizzative dell'Istituto.

Spese per pubblicità e promozione: la variazione in diminuzione di € 25.000,00 è determinata dalle minori esigenze organizzative dell'Istituto.

Manifestazioni culturali (convegni, congressi, mostre, ecc): la variazione in aumento di € 459.646,91 è costituita da un fondo di € 470.000,00 accreditato dalla Direzione Generale Spettacolo per il progetto "Rievocazioni storiche in piazza" come da convenzione n. 2121 del 7 dicembre

2017, dal saldo della 3^a tranche del progetto Swich di € 500,00 sommato all'importo proveniente dall'avanzo vincolato di amministrazione di € 13.826,18 sempre proveniente dal progetto Swich diminuito dell'importo di € 24.679,27 per manifestazioni varie come da esigenze dell'Istituto variate nel corso dell'anno (470.000,00+500,00+13.826,18-24.679,27= **459.646,91**).

Altre prestazioni professionali e specialistiche e attività didattica: la variazione in aumento di € 5.808,29 è determinata da prestazioni professionali programmate nel corso del 2019 non previste in sede di bilancio di previsione.

Attività didattica: la variazione in diminuzione di € 14.500,00 è determinata da diversa programmazione di attività nel corso del 2019 in quanto per la didattica è stato stipulato un nuovo atto di concessione dopo indizione di gara.

Formazione a personale esterno all'Ente: la variazione in aumento di € 12.000,00 è determinata dai compensi spettanti ai docenti che partecipano ai corsi organizzati dal nostro Istituto per esterni di cui agli introiti sopra indicati.

Trasferimenti correnti a Ministeri – fondo di sostegno a Istituti e luoghi della cultura: la variazione in aumento di € 2.000,00 è determinata dall'eventuale incremento della percentuale di versamento dal 20 al 25% degli introiti provenienti dalla vendita dei biglietti.

Uscite e commissioni bancarie: la variazione in aumento di € 1.000,00 è determinata dall'eventuale incremento dell'utilizzo del Pos da parte dell'utenza.

Irap: la variazione in diminuzione di € 5.762,35 è determinata da compensi accessori al personale previsti nel bilancio di previsione per progetti di valorizzazione, non più accreditati sul conto dell'Istituto, bensì erogati attraverso la modalità del "cedolino unico".

Tassa rifiuti solidi urbani: la diminuzione di € 50.000,00 sulla tassa rifiuti solidi urbani è motivata dal pagamento della tassa rifiuti relativa al Museo di Arti e tradizioni Popolari da parte dell'Istituto di Demoetnoantropologia in attesa del passaggio di consegne dei locali del Matp al Museo delle Civiltà.

Il totale del capitolo è comprensivo delle quote relative alle uscite correnti di avanzo di amministrazione vincolato.

USCITE CONTO CAPITALE			
Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.2.002	Mobili ed arredi	2.849,58	0,00
2.1.2.009	Postazioni di lavoro	5.514,72	0,00
2.1.2.015	Acquisto di opere d'arte	210.540,50	0,00
2.1.2.020	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	1.485.477,78	0,00
2.1.2.022	Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	12.377,00	0,00
2.1.2.024	Piano strategico "Grandi Progetti Beni Culturali" DM MiBACT n.256 del 02/12/2016	8.839.753,48	0,00
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE		10.556.513,06	

Il totale delle variazioni in uscita relativamente al titolo II è pari a + € 10.556.513,60

Mobili ed arredi: la variazione in aumento di € **2.849,58** è determinata dalla necessità di dotare il personale sedie ergonomiche come da normativa vigente.

Postazioni di lavoro: la variazione in aumento di € **5.514,72** è determinata dalla necessità di dotare il personale neoassunto di apparecchiature informatiche oltre ad adeguare agli standard tecnologici le apparecchiature esistenti.

Acquisto di opere d'arte: la variazione in aumento di € **210.540,50** è costituita in parte dall'avanzo di Amministrazione vincolato proveniente dal Fondo dell'eredità Bonardi per un importo pari ad € 225.140,50 ed in parte dalla diminuzione di € 14.600,00 per diversa programmazione nel corso del 2019 di acquisti vari di opere d'arte.

Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione: la variazione in aumento di € **1.485.477,74** è costituita dall'avanzo di Amministrazione vincolato per € **71.946,44** (programmazione LL.PP. anno 2016 concernente "Manutenzione ordinaria e straordinaria sicurezza, adeguamento dispositivi anticrimine antincendio ai fini dell'ottenimento del CPI") e per € **463.681,76** dal trasferimento di fondi provenienti da programmazioni LL.PP. anni pregressi a favore dell'ex Museo d'Arte Orientale Giuseppe Tucci. Si sommano inoltre il fondo proveniente dalla programmazione finanziata ai sensi dell'articolo 1 commi 9 e 10 della legge 190/2014 per un importo pari ad € **613.000,00** per riqualificazione, valorizzazione ad adeguamento impiantistico come da circolare n. 57 del 9 luglio 2019 della DG-BI, il fondo di € **250.000,00** finanziato dalla programmazione triennale Lavori Pubblici 2018-2020 per la messa in sicurezza e di adattamento dei locali adibiti a museo, per consentire una più idonea e sicura fruizione degli stessi da parte dell'utenza, assegnato a questo Istituto con decreto direttoriale della DG_BI n. 972 del 14 maggio 2019, il fondo di € **84.000,00** per la realizzazione del Progetto INTARSI a seguito dell'avviso pubblico DTC-Intervento2-ricerca e sviluppo di tecnologie per la valorizzazione del patrimonio culturali – I^ fase di cui alla determina n. G02422 del 1° marzo 2018 e il fondo di € **2.849,58** finanziato dal MIUR finalizzato al saldo per studi e ricerche dello scavo del Salto e del Velino.

Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte: l'aumento di € **12.377,00** (avanzo di amministrazione) per il restauro d'opere d'arte per un contributo da parte delle sorelle Fendi finalizzato al restauro di opere d'arte.

Piano strategico Grandi Progetti Beni Culturali D.M. Mibact n. 256 del 2 dicembre 2016: l'importo di € **8.839753,48** fa parte dell'avanzo di Amministrazione (anno 2018) vincolato proveniente dal piano strategico "Grandi progetti Beni Culturali" per un importo originario complessivo di € 10.000.000,00.

Il totale del capitolo è comprensivo delle quote relative alle uscite in conto capitale di avanzo di amministrazione vincolato.

USCITE PARTITE DI GIRO			
Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
4.1.1.009	Spese non andate a buon fine	1.000,00	0,00
TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO		1.000,00	
TOTALE VARIAZIONI USCITE		11.025.936,66	

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2019						
Entrate		Prev. Comp. 2019 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev. Comp. 2019 aggiornata	Prev. Cassa 2019 aggiornata
Entrate correnti - Titolo I	Euro	1.266.750,00	0,00	-41.619,44	1.225.130,56	1.250.130,56
Entrate conto capitale - Titolo II	Euro	0,00	949.849,58	0,00	949.849,58	949.849,58
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro - Titolo IV	Euro	637.000,00	1.000,00	0,00	638.000,00	638.000,00
Totale Entrate	Euro	1.903.750,00	950.849,58	-41.619,44	2.812.980,14	2.837.980,14
Avanzo di amministrazione utilizzato	Euro	0,00	10.116.706,52	41.619,44	10.116.706,52	10.683.327,56
Totale Generale	Euro	1.903.750,00	11.025.936,66	0,00	12.929.686,66	13.521.307,70

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2019						
Spese		Prev. Comp. 2019 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev. Comp. 2019 aggiornata	Prev. Cassa 2019 aggiornata
Uscite correnti - Titolo I	Euro	1.201.750,00	468.423,60	0,00	1.670.173,60	1.812.533,91
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	65.000,00	10.556.513,06	0,00	10.621.513,06	11.061.321,87
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro - Titolo IV	Euro	637.000,00	1.000,00	0,00	638.000,00	647.451,92
Totale Uscite	Euro	1.903.750,00	11.025.936,66	0,00	12.929.686,66	13.521.307,70
Entrate non impiegate	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	1.903.750,00	11.025.936,66	0,00	12.929.686,66	13.521.307,70

ROMA Li 26/09/2019

IL DIRETTORE
(dott. Filippo Maria Gambari)
