Ministero dei Beni e delle Attività Culturali
Museo Archeologico Nazionale di Reggio Calabria

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE REDATTO IL 15/12/2020

PREMESSA

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione dell'Museo Archeologico Nazionale di Reggio Calabria per l'Esercizio Finanziario 2021. Tale Bilancio tiene conto delle entrate che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali dello stesso Museo Archeologico Nazionale di Reggio Calabria.

Il bilancio di previsione per il 2021 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2020, facente riferimento alle disposizioni del d.p.r. 97/2003, a cui si affianca la formulazione riclassificata sulla base del d.p.r. 132/2013.

Il piano dei conti è stato adeguato in base alle circolari del MEF del 6/3/2017 e dell'1/6/2017.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2021, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2021, la consistenza totale delle entrate è di **€ 1.686.069,84** è risulta così suddivisa:

Entrate		*Previsione definitive 2020*	*Variazioni +/-*	*Previsione di competenza 2021*	*Diff.%*	*Previsione di cassa 2021*
Entrate correnti - Titolo I	Euro	*1.207.519,84*	*145.550,00*	*1.353.069,84*	*12,05*	*1.395.763,88*
Entrate conto capitale - Titolo II	Euro	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Partite Giro - Titolo IV	Euro	*255.000,00*	*78.000,00*	*333.000,00*	*30,59*	*351.199,87*
Totale Entrate	Euro	**1.462.519,84**	**223.550,00**	**1.686.069,84**	**15,29**	**1.746.963,75**
Avanzo di amministrazione utilizzato	Euro	*20.000,00*		*0,00*		*1.806.992,45*
Totale Generale	**Euro**	**1.482.519,84**		**1.686.069,84**		**3.553.956,20**

La consistenza delle Entrate Correnti di €1.353.069,84 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 1.013.519,84

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 1.013.519,84

Cap. 1.2.1.010 - Trasferimenti correnti da MIBACT per spese di funzionamento di € 1.000.500,00

Cap. 1.2.1.020 - Trasferimenti correnti da MIBACT per il personale di € 13.019,84

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 339.550,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 319.500,00

Cap. 1.3.1.040 - proventi derivanti dai servizi in gestione indiretta di € 7.000,00

Cap. 1.3.1.050 - Proventi dalla vendita di biglietti sede centrale di € 300.000,00

Cap. 1.3.1.060 - Diritti di riproduzione di € 500,00

Cap. 1.3.1.070 - Canoni concessori art. 106 d-lgs.42/2004 di € 10.000,00

Cap. 1.3.1.080 - Canoni fissi dovuti dai concessionari delle biglietterie di € 2.000,00

CATEGORIA 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI - canoni concessori e interessi attivi di € 50,00

Cap. 1.3.2.050 - Interessi bancari di € 50,00

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 20.000,00

Cap. 1.3.4.040 - Contributi da privati di € 20.000,00

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €333.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 333.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 333.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Ritenute erariali di € 12.000,00

Cap. 4.1.1.070 - Costituzione di depositi cauzionali di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.090 - IVA in regime di split payment di € 300.000,00

Cap. 4.1.1.110 - restituzione fondo cassa economale di € 4.000,00

Cap. 4.1.1.130 - bonifici insoluti riaccreditati dal tesoriere di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.140 - Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi di € 2.000,00

STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2021, la consistenza totale delle uscite è di € **1.686.069,84** è risulta così suddivisa:

Uscite		*Previsione definitive 2020*	*Variazioni +/-*	*Previsione di competenza 2021*	*Diff.%*	*Previsione di cassa 2021*
Uscite correnti - Titolo I	Euro	*1.077.519,84*	*155.550,00*	*1.233.069,84*	*14,44*	*2.366.619,39*
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	*150.000,00*	*-30.000,00*	*120.000,00*	*-20,00*	*841.831,46*
Gestioni speciali - Titolo III	Euro					
Partite Giro - Titolo IV	Euro	*255.000,00*	*78.000,00*	*333.000,00*	*30,59*	*345.505,35*
Totale Uscite	Euro	**1.482.519,84**	**203.550,00**	**1.686.069,84**	**13,73**	**3.553.956,20**
Entrate non impiegate	Euro	*0,00*		*0,00*		*0,00*
Totale Generale	**Euro**	**1.482.519,84**		**1.686.069,84**		**3.553.956,20**

La consistenza delle Uscite Correnti di €1.233.069,84 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 1.086.245,84

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL`ENTE di € 28.226,00

Cap. 1.1.1.020 - compensi indennità, e rimborso ai componenti gli organi collegiali di amministrazione di € 2.500,00

Cap. 1.1.1.030 - compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori di € 25.726,00

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO di € 14.000,00

Cap. 1.1.2.040 - spese per rimborsi al personale per missioni all`interno del paese di € 12.000,00

Cap. 1.1.2.041 - spese per rimborsi al personale per missioni all`estero di € 2.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L`ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 1.044.019,84

Cap. 1.1.3.005 - acquisto materiali di consumo e noleggio materiale tecnico di € 4.000,00

Cap. 1.1.3.010 - acquisto carta cancelleria stampati e altro materiale di cancelleria di € 20.000,00

Cap. 1.1.3.012 - spese per acquisto di attrezzature e apparecchiature non informatiche, di mobilio e di dotazioni librarie di € 30.000,00

Cap. 1.1.3.035 - pulizia e disinfestazioni di € 50.000,00

Cap. 1.1.3.036 - Pulizia Locali di € 150.000,00

Cap. 1.1.3.038 - spese per accertamenti sanitari al personale ai sensi del D.Lgs. 81/2008 di € 13.019,84

Cap. 1.1.3.040 - spese telefoniche di € 3.000,00

Cap. 1.1.3.045 - energia elettrica di € 300.000,00

Cap. 1.1.3.050 - canoni idrici di € 20.000,00

Cap. 1.1.3.055 - gas e combustibile riscaldamento di € 2.000,00

Cap. 1.1.3.065 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.075 - materiale informatico di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.080 - onorari e compensi per prestazioni professionali di € 40.000,00

Cap. 1.1.3.085 - assistenza e manutenzione informatica di € 25.000,00

Cap. 1.1.3.090 - contratti di collaborazione di € 20.000,00

Cap. 1.1.3.100 - spese per attività espositive, organizzazione e partecipazione a convegni, congressi ed altre manifestazioni di € 180.000,00

Cap. 1.1.3.105 - didattica di € 30.000,00

Cap. 1.1.3.110 - Pubblicità di € 30.000,00

Cap. 1.1.3.125 - dispositivi di protezione individuale e divise di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.140 - Spese postali di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 100.000,00

Cap. 1.1.3.155 - manutenzione ordinaria immobili di € 10.000,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 146.824,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 60.000,00

Cap. 1.2.2.010 - Allo Stato di € 60.000,00

CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 5.184,00

Cap. 1.2.3.020 - commissioni bancarie di € 5.184,00

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 20.640,00

Cap. 1.2.4.010 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani di € 20.000,00

Cap. 1.2.4.020 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) di € 640,00

CATEGORIA 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI di € 39.000,00

Cap. 1.2.5.010 - commissioni incasso biglietti di € 39.000,00

CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 2.000,00

Cap. 1.2.6.010 - spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori di € 2.000,00

CATEGORIA 1.2.7 - FONDO DI RISERVA di € 20.000,00

Cap. 1.2.7.010 - Fondi di riserva di € 20.000,00

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €120.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 120.000,00

CATEGORIA 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI di € 70.000,00

Cap. 2.1.1.010 - Interventi e restauri di € 30.000,00

Cap. 2.1.1.020 - Allestimenti museali di € 10.000,00

Cap. 2.1.1.030 - manutenzioni straordinarie di € 20.000,00

Cap. 2.1.1.050 - adeguamenti per la sicurezza (ex l.626/94 e 81/08) di € 10.000,00

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 50.000,00

Cap. 2.1.2.010 - impianti e attrezzature di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.040 - attrezzature informatiche di € 5.000,00

Cap. 2.1.2.070 - acquisto software di € 5.000,00

Cap. 2.1.2.090 - manutenzioni straordinarie di impianti e attrezzature di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.130 - Manutenzione straordinaria beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico di € 20.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €333.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 333.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 333.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Versamenti di ritenute erariali riscosse per conto terzi di € 12.000,00

Cap. 4.1.1.070 - Restituzione di depositi cauzionali di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.090 - Versamento IVA in regime di split payment di € 300.000,00

Cap. 4.1.1.110 - Costituzione fondi economali e carte aziendali di € 4.000,00

Cap. 4.1.1.130 - Uscite a seguito di bonifici insoluti riaccreditati dal tesoriere di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.140 - Acquisto di servizi per conto di terzi di € 2.000,00

CONCLUSIONI

Per le conclusioni si rimanda alle considerazioni presentate nella relazione allegata

Il Segretario Amministrativo
Teresa Triolo

Reggio Calabria, 15/12/2020

IL DIRETTORE

Il Direttore
del Museo Archeologico Nazionale
di Reggio Calabria
Carmelo Malacrino