

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022

PREMESSA

Con il d.m. 23 gennaio 2016, n.44 e in particolare l'art.6, comma 1, lett.b), punto4) è stato istituito il museo di rilevante interesse nazionale "Villa Adriana e Villa d'Este"; e il 4 maggio 2017 con D.D. della Direzione Generale Musei, rep. n. 323, registrato presso la Corte dei Conti, è stato conferito al dott. Andrea Bruciati l'incarico di funzione dirigenziale non generale di direzione dell'Istituto dotato di autonomia speciale "Villa Adriana e Villa D'Este".

Il bilancio di previsione per il 2022 mantiene la struttura, già delineata nei precedenti bilanci di previsione, 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.

Il Bilancio di Previsione 2022 è accompagnato da una programmazione di tutte le attività necessarie al buon andamento dell'Istituto approvato dal Consiglio di Amministrazione.

La programmazione, infatti, è uno strumento di razionalizzazione dell'attività amministrativa utile a determinare le risorse necessarie, fissando i tempi e i modi, per il raggiungimento di un buon risultato.

Ai sensi dell'Articolo 5, comma 10 del Dlgs. 97/2003 recante *"Principi informativi per la gestione e la formazione del bilancio di previsione - Gli stanziamenti di entrata sono iscritti in bilancio previo accertamento della loro attendibilità, mentre quelli relativi alle uscite sono iscritti in relazione a programmi definiti e alle concrete capacità operative dell'ente nel periodo di riferimento, nel rispetto delle regole di valutazione e di altri vincoli fissati nel documento di programmazione economico-finanziaria ..."*. Rimane preclusa ogni quantificazione basata sul mero calcolo della spesa storica incrementale.

Quindi il Bilancio che viene presentato 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 Istituto Villa Adriana Villa d'Este, il pareggio di bilancio è conseguito pertanto, considerando le entrate e le uscite di competenza.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2022, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

Il bilancio di previsione tiene conto delle entrate accertate dal Ministero e di quelle che si presume possano verificarsi durante il corso dell'Esercizio mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali.

IL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio di previsione 2022 è stato redatto sulla base della normativa vigente e prevede il processo di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio come previsto dalla circolare MEF n°27 del 09/09/2015 trovando, in via transitoria, una correlazione tra il vecchio piano dei conti e il nuovo piano dei conti integrato come già avvenuto con i bilanci per gli esercizi economici precedenti.

GLI OBIETTIVI

Il bilancio di previsione dell'Istituto Villa Adriana Villa d'Este è stato predisposto in maniera da assicurare “una corretta fruizione museale ed una piacevole esperienza dei visitatori, curandone il progetto culturale, facendone un luogo vitale, inclusivo, capace di promuovere lo sviluppo della cultura”.

FONDI MINISTERIALI PER IL PERSONALE

L'intero costo del personale è a carico del Ministero, fatto salvo per le spese inerenti le missioni, quantificate in € 5.000,00 annui per quelle in Italia, in € 3.000,00 annui per missioni all'estero, e nonché € 75.000,00 per l'approvvigionamento dei buoni pasto al personale dipendente. Poiché nel corso del 2022 andranno in pensione unità di personale di vigilanza sono stati realizzati progetti per l'integrazione delle ore di lavoro.

DATI FINANZIARI

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

Il bilancio di previsione 2022, al fine di proseguire l'impegno nel potenziare la nuova struttura organizzativa, non riporta le riduzioni dei consumi intermedi previste dall'articolo 8, comma 3 del decreto legge 6 luglio 2012, n° 95, convertito, con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n° 135 e dall'articolo 50, comma 3 e 4 del decreto legge 24 aprile 2014, n° 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n° 89 ed i relativi accantonamenti per il versamento ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato e non tiene conto dei vincoli di contenimento delle spese previsti a legislazione vigente. Detto ciò, il presente bilancio di previsione è stato comunque redatto con un criterio di prudente ed oculata gestione delle risorse finanziarie connesse alle spese oggetto del contenimento e, come analizzato sia nella presente relazione al bilancio di previsione 2022 sia nella nota tecnico integrativa, prevede processi volti a garantire maggiori entrate dall'esercizio in corso.

L'avanzo di amministrazione presunto risulta essere consistente, perché anche l'Esercizio Finanziario 2021 si è svolto in modo prudentiale rispetto allo stato emergenziale dovuto al Covid-19 pertanto verrà utilizzato con la prima variazione di bilancio di previsione 2022 per poter mettere in atto dei progetti che l'Istituto ha posticipato in seguito all'emergenza.

Le principali **ENTRATE CORRENTI** previste nel Bilancio di Previsione 2022 sono state determinate in base alle relative entrate del 2021 accertate.

Capitolo (articolo)	Descrizione	Accertati al 12.11.2021	Previsioni 2022
1.3.1.003 (3.01.02.01.013)	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 1.495.448,65	€ 2.400.000,00
1.3.2.001 (3.01.03.01.003)	Proventi da concessioni su beni	€ 202.978,40	€ 254.000,00
1.3.4.006 (3.05.02.04.001)	Indennizzi derivanti da contenziosi	€ 0,00	€ 442.500,00

Sono stati inseriti nel capitolo 1.3.4.006 (3.05.02.04.001) le entrate presunte che avremmo dovuto ricevere dal Concessionario di Villa d'Este De Luca Editori Srl il quale nel 2017 ha iniziato un ricorso nei confronti del MIC fermando il pagamento della concessione. Lo stesso importo si troverà nelle uscite visto il mancato incasso.

-

BILANCIO DI PREVISIONE 2022

Entrate Correnti

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2022
1.2.1.001 (2.01.0101.001)	Trasferimenti da parte del Ministero MIC	€ 1.500.000,00
1.2.1.001 (2.01.01.01.001/C)	<i>Trasferimenti da DG-Cinema</i>	€ 35.000,00
1.2.1.001 (2.01.01.01.001/D)	<i>Trasferimenti da DG-Bilancio: buoni pasto</i>	€ 75.000,00
1.2.1.001 (2.01.01.01.001/E)	<i>Trasferimenti da DG-Bilancio: sicurezza sul lavoro</i>	€ 29.400,00
1.2.2.001 (2.01.01.02.001)	Trasferimenti da parte delle Regioni	€ 30.000,00
1.3.1.003 (3.01.02.01.013)	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 2.400.000,00
1.3.2.001 (3.01.03.01.003)	Proventi da concessioni su beni	€ 254.000,00
1.3.4.006 (3.05.02.04.001)	Fondo per Indennizzi derivanti da contenziosi	€ 442.500,00
1.3.4.005 (3.05.02.03.005)	Recuperi e rimborsi diversi	€ 10.000,00
TOTALE		€ 4.775.900,00

Le entrate correnti si dividono in due parti: una accertata, derivante da trasferimenti del Ministero e una di previsione che si basa sugli introiti derivanti dalla vendita dei biglietti d'ingresso e dai proventi dalla concessione di beni, quali riproduzione fondi storici, eventi, affitti e royalties del bar, del bookshop e dei servizi didattici. Per quel che concerne le entrate accertate la Direzione Generale Musei, con nota. n° 17214P del 29 Ottobre 2021, comunica che verranno accreditate per l'Esercizio Finanziario 2022 a questo Istituto € 1.500.000,00, quale contributo per le spese di funzionamento. Sempre nello stesso capitolo 1.2.1.001 (2.01.0101.001) - Trasferimenti da parte del Ministero MIC - sono da considerare € 29.400,00 per la sicurezza, € 75.000,00 per i buoni pasto e € 35.000,00 della Direzione generale Cinema per il Villae Film Festival. Le entrate presunte sono invece pari ad € 2.400.000,00 per introiti derivanti dalla vendita di biglietti al lordo dell'aggio del concessionario, € 254.000,00 per proventi da concessioni di beni e di spazi (di cui € 140.000,00 per concessione della biglietteria e del bookshop, € 14.000,00 quota variabile dei servizi aggiuntivi per royalties del bookshop, € 100.000,00 quale concessione d'uso di spazi per eventi privati).

Si precisa che, tutte le entrate presunte, sono state prudenzialmente quantificate tenendo conto del trend degli incassi per ogni voce dello storico consolidato dell'Istituto, come meglio descritto nella nota tecnica integrativa allegata.

Entrate Partite di Giro

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2020
4.1.1.002 (9.01.01.02.001)	IVA in regime di split payment	€ 700.000,00
4.1.1.003 (9.01.02.01.001)	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 50.000,00
4.1.1.004 (9.01.02.02.001)	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 20.000,00
4.1.1.005 (9.01.03.01.001)	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 20.000,00
4.1.1.006 (9.01.03.02.001)	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 2.000,00
4.1.1.007 (9.01.99.03.001)	Rimborsi di fondi economali e carte aziendali	€ 2.000,00
4.1.1.008 (9.02.04.01.001)	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	€ 20.000,00
4.1.1.009 (9.01.99.01.001)	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	€ 10.000,00
TOTALE		€ 824.000,00

Le partite di giro inserite in bilancio di previsione 2022 sono inerenti la contabilizzazione ed il pagamento dell’IVA in regime di Split Payment e delle altre ritenute al personale dipendente ed autonomo dell’Istituto. Pertanto viene valorizzato il capitolo 4.1.1.002 denominato “IVA in regime di Split Payment” con € **700.000,00**, il capitolo 4.1.1.005 “Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi” con l’importo di € **20.000,00**, il capitolo 4.1.1.003 “Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente” con € **50.000,00** ed infine il capitolo 4.1.1.004 “Ritenute previdenziali ed assistenziali su redditi da lavoro dipendente” con € **20.000,00**. Per quanto riguarda il capitolo 4.1.1.008 (9.02.04.01.001 “Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi” si quantifica l’importo delle cauzioni relative agli atti di concessione per gli spazi dedicati ad eventi all’interno dei siti afferenti all’Istituto per un importo pari ad € **20.000,00**.

ENTRATE

Articolo	Descrizione Articolo	Cap. DPR 97/2003	Previsionale. Comp. AC
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2021al 04.11.2021		12.772.745,90
2.01.01.01.001/A	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT	121001	1.500.000,00
2.01.01.01.001/C	Trasferimenti da DG-Cinema	121001	35.000,00
2.01.01.01.001/D	Trasferimenti da DG-Bilancio: buoni pasto	121001	75.000,00
2.01.01.01.001/E	Trasferimenti da DG-Bilancio: sicurezza sul lavoro	121001	29.400,00
2.01.01.01.001/F	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT - contributo mancati introiti	121001	
2.01.01.01.001/B	Trasferimenti da parte di altri Ministeri	121002	-
2.01.01.01.003	Trasferimenti da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri	121003	-
2.01.01.02.001	Trasferimenti da parte delle Regioni	122001	30.000,00
2.01.01.02.002	Trasferimenti da parte delle Province	123001	-
2.01.01.02.003	Trasferimenti da parte dei Comuni	123002	-
2.01.01.04.001	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	124001	-
3.01.01.01.006	proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	131001	-
3.01.02.01.013	Proventi dalla vendita di biglietti	131003	2.400.000,00
3.01.02.01.999	proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	131004	-
3.01.03.01.003/A	Proventi da concessioni su beni	132001	-
3.01.03.01.003/C	quota variabile su servizi aggiuntivi (bookshop, distributori automatici, bar, ecc.)	132001	14.000,00
3.01.03.01.003/D	quota fissa su servizi aggiuntivi (canone di affitto biglietteria, bookshop, distributori automatici, ecc.)	132001	140.000,00
3.01.03.01.003/E	concessione d'uso di spazi per eventi privati	132001	100.000,00
3.01.03.01.003/B	Prestito di opere	132002	-
3.01.03.02.002	Affitti da immobili	132003	-
3.03.03.04.001	Interessi bancari e postali	132004	-
2.01.03.02.999	Contributi da imprese per spese correnti	134001	-
2.01.02.01.001	Contributi da famiglie per spese correnti	134002	-
2.01.05.01.999	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea per spese correnti	134003	-
3.05.01.99.999	Indennizzi assicurativi	134004	-
3.05.02.03.005	Recuperi e rimborsi diversi	134005	10.000,00
3.05.02.03.005/B	Recupero Frode banca	134005	-
3.05.02.04.001	Indennizzi derivanti da contenziosi	134006	442.500,00
3.05.99.99.999	Entrate diverse	134007	-
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		4.775.900,00
4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da MIBACT	221001	-
4.02.01.01.001/C	Contributi agli investimenti da MIBACT - Progetto Ercole Vincitore	221001	-
4.02.01.01.001/B	Contributi agli investimenti da altri Ministeri	221002	-
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	222001	-
4.02.01.02.002	Contributi agli investimenti da Province	223001	-
4.02.01.02.003	Contributi agli investimenti da Comuni	223002	-
4.02.01.04.001	Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	224001	-
4.02.01.02.007	Contributi agli investimenti da Camere di Commercio	224002	-
4.02.05.99.999	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea	224003	-
4.02.03.03.999	Contributi da imprese per investimenti	224008	-
4.02.02.01.001	Contributi da famiglie per investimenti	224009	-
6.03.01.04.999	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	231001	-
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		-
9.02.02.01.001/B	Trasferimenti da MIBAC Progetto strategico Santuario Ercole Vincitore	311001	-
	TOTALE TITOLO III - GESTIONI SPECIALI		-
9.01.01.99.999/A	Altre ritenute n.a.c.	411001	-

9.01.01.02.001	IVA in regime di split payment	411002	700.000,00
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	411003	50.000,00
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	411004	20.000,00
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	411005	20.000,00
9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	411006	2.000,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	411007	2.000,00
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	411008	20.000,00
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	411009	10.000,00
9.02.02.01.001	Trasferimenti da MIBAC Progetto strategico Santuario Ercole Vincitore	415002	-
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO			824.000,00
TOTALE ENTRATE			5.599.900,00

Uscite correnti

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2022
1.1	Correnti	2.499.896,98
1.2	Interventi Diversi	1.756.177,02
1.3	Fondo di Riserva	50.000,00
1.4	Indennizzi derivanti da contenziosi	442.500,00
TOTALE		4.748.574,00

La previsione dell'esercizio 2022 è stata effettuata valutando il trend di spesa degli ultimi anni dell'Istituto e cercando il più possibile di applicare il contenimento della spesa sui consumi intermedi.

Come si evince dal quadro riassuntivo per unità previsionali di base, la maggior parte delle spese è riferito alle uscite correnti ed è destinato alle sole spese di funzionamento, in quanto i costi delle sole utenze e la manutenzione ordinaria risultano molto alti, come meglio dettagliato in seguito.

Per quanto riguarda le uscite **INTERVENTI DIVERSI** troviamo:

Trasferimenti passivi: in base alla normativa vigente del MIC che prevede l'istituzione di un fondo di riequilibrio ministeriale tramite il versamento in conto entrata del Ministero del 20% degli introiti di ogni Museo al netto dell'aggio del concessionario, da riversare l'anno successivo agli Istituti più bisognosi, è stato preventivato un costo di € **393.600,00**.

Come aggio del concessionario sono stati calcolati € **432.000,00**.

Altresì, vista la circolare n° 3 della Direzione Generale Musei del MiBACT – Servizio I con la quale i Musei e i parchi archeologici dotati di autonomia speciale, sono invitati a determinare la percentuale dei proventi derivanti dalla vendita dei biglietti d'ingresso da assegnare per l'assistenza e la previdenza di pittori, scultori, musicisti, scrittori ed autori drammatici, ai sensi dell'art. 1, co. 5-quinter, del D.M. 11 dicembre 1997, n° 507 (entro i valori oscillanti dallo 0,10% allo 0,50% del ricavo lordo), è stato preventivato un costo di € **9.600,00** (ex Enpals) pari allo 0,4% dei ricavi da proventi da biglietti inseriti nel bilancio di previsione 2022 al lordo dell'aggio del concessionario.

Oneri tributari: la previsione di € 35.000,00 è relativa alla tassa di smaltimento rifiuti solidi urbani.

Nel Bilancio di previsione 2022 troviamo la copertura dei costi delle mostre che saranno in programma durante il 2022 e della loro promozione, ma comprende anche costi per il proseguo e l'implementazione dei servizi educativi e delle molteplici attività didattiche, per le pubblicazioni degli Uffici, per il noleggio di attrezzature, l'acquisto di materiali e per tutte le altre attività obbligatorie per permettere il proseguimento dell'attività lavorativa ed istituzionale dell'Istituto.

Fondo di riserva: In base alla normativa vigente, è stato istituito un fondo di riserva di € 50.000,00 (capitolo 1.3.1.001).

Per l'esercizio finanziario 2022 L'Istituto ha deciso di istituire un "**Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente – 1.5.1.001 (1.10.01.03.001)**" per quanto riguarda l'importo che il concessionario di Villa d'Este non versa all'Istituto in ragione di un giudizio pendente nel quale l'Istituto è assistito dall'Avvocatura generale dello Stato, per un importo pari a € 442.500,00 che troviamo anche tra le entrate.

Debiti pregressi: È stata inserita nel capitolo 1.2.6.002 (1.10.99.99.999/A) "Debiti pregressi" una cifra pari a € 150.000,00.

Uscite conto capitale

Per quanto concerne le seguenti spese in conto capitale:

2.1.2.001	2.02.01.03.001/A	Acquisizione di Mobili e arredi	22.326,00
2.1.2.001	2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	5.000,00
		Totale	27.326,00

Le somme indicate nei capitoli 2.02.03.06.001/F, 2.02.03.06.001/H, 2.02.03.06.001/M, 2.02.03.06.001/L e 2.02.03.06.001/E sono le relazioni relative ai progetti 2022 che in fase di programmazione i funzionari tecnici hanno presentato all'ufficio amministrativo. Alle relazioni seguirà tutta la documentazione necessaria per effettuare le relative gare per la realizzazione degli stessi progetti.

Uscite:

Cap. DPR 97/2003	Articolo	Descrizione articolo	Previsione 2022
1.1.1.001	1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	-
1.1.1.002	1.03.02.01.002/A	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	-
1.1.1.003	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	25.000,00
1.1.1.004	1.03.02.01.002/C	Rimborsi ai componenti degli organi di controllo e revisione	-
1.1.2.001	1.01.01.01.004	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato	-
1.1.2.002	1.01.01.02.002	Buoni pasto	75.000,00
1.1.2.003	1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	-
1.1.2.004	1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese	5.000,00
1.1.2.005	1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco all'estero	3.000,00
1.1.3.001	1.03.01.01.001	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche	-
1.1.3.002	1.03.01.02.008	Acquisto di materie prime per laboratori	4.880,00
1.1.3.005	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	3.000,00
1.1.3.010	1.03.01.02.002	Acquisto di carburanti	-
1.1.3.015	1.03.01.02.003	Equipaggiamento antinfortunistico	-
1.1.3.015	1.03.01.02.004	Acquisto vestiario	-
1.1.3.020	1.03.01.02.006	Materiale informatico	-
1.1.3.025	1.03.01.02.007	Materiale tecnico-specialistico	-
1.1.3.040	1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	7.000,00
1.1.3.045	1.03.01.05.001	Medicinali e materiale sanitario	10.000,00
1.1.3.075	1.03.02.04.004/A	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	20.000,00
1.1.3.080	1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	-
1.1.3.085	1.03.02.05.001	Telefonia fissa	24.000,00
1.1.3.090	1.03.02.05.004	Utenze energia elettrica	230.000,00
1.1.3.095	1.03.02.05.005	Utenza acqua	180.000,00
1.1.3.100	1.03.02.05.006	Utenze gas	35.000,00
1.1.3.105	1.03.02.07.001	Fitto locali	-
1.1.3.110	1.03.02.07.002	Noleggio di mezzi di trasporto	23.000,00
1.1.3.120	1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	-
1.1.3.125	1.03.02.07.006	Licenze Software	4.000,00
1.1.3.130	1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	-
1.1.3.135	1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto	-
1.1.3.140	1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	-
1.1.3.145	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	-
1.1.3.145	1.03.02.09.004/A	Impianti Elettrici e termo-idraulici	142.000,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/B	Impianti di Ascensori	20.000,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/C	Estintori	15.000,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/D	depuratore e idrico-fognario	334.316,98
1.1.3.150	1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	5.000,00
1.1.3.155	1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	-
1.1.3.160	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria immobili	5.000,00
1.1.3.161	1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	-
1.1.3.162	1.03.02.09.010	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	-
1.1.3.165	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria aree verdi	600.000,00
1.1.3.185	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	24.400,00
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Pulizia e disinfestazione	520.000,00
1.1.3.195	1.03.02.13.003	trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	-
1.1.3.200	1.03.02.13.004	Stampa rilegatura e grafica	54.900,00

1.1.3.205	1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	-
1.1.3.215	1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	15.000,00
1.1.3.220	1.03.02.16.002	Spese postali e telegrafiche	
1.1.3.225	1.03.02.16.999	Spese amministrative diverse	-
1.1.3.235	1.03.02.17.999	Altri oneri finanziari	-
1.1.3.240	1.03.02.18.001	Accertamenti sanitari	-
1.1.3.245	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	35.000,00
1.1.3.250	1.03.02.19.005	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware	-
1.1.3.255	1.03.02.99.003	Quote di associazioni	1.000,00
1.1.3.270	1.03.02.99.999/C	servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)	29.400,00
1.1.3.280	1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	-
1.1.3.280	1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	-
1.1.3.280	1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	50.000,00
1.2.1.060	1.03.02.02.004	Spese per pubblicità e promozione	19.720,80
1.2.1.065	1.03.02.02.005	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	267.136,22
1.2.1.070	1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	36.600,00
1.2.1.115	1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature e macchinari	-
1.2.1.170	1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	7.320,00
1.2.1.175	1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	238.000,00
1.2.1.180	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche	-
1.2.1.260	1.03.02.99.999/A	Spese di catalogazione, inventariazione e censimento	150.000,00
1.2.1.265	1.03.02.99.999/B	Attività didattica	-
1.2.1.290	1.03.02.03.999	Aggio riscossione biglietti	432.000,00
1.2.1.295	1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell' Ente	-
1.2.2.001	1.04.01.01.001/A	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	393.600,00
1.2.2.002	1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	9.600,00
1.2.2.003	1.04.02.03.005	Tirocini formativi	-
1.2.2.004	1.04.01.01.001/B	Trasferimenti correnti a Ministeri - contenimento della spesa	-
1.2.3.001	1.03.02.17.002	Uscite e commissioni bancarie	7.000,00
1.2.4.001	1.02.01.01.001	IRAP	-
1.2.4.002	1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	200,00
1.2.4.003	1.02.01.06.001	Tassa rifiuti solidi urbani	35.000,00
1.2.4.004	1.02.01.07.001	Tassa passo carrabile	-
1.2.5.001	1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	10.000,00
1.2.5.001	1.09.99.05.001/B	Uscite frode banca	-
1.2.6.001	1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	-
1.2.6.001	1.10.05.04.001	Esborso da contenziosi e accessori	-
1.2.6.002	1.10.99.99.999/A	Debiti pregressi	150.000,00
1.2.6.003	1.10.99.99.999/B	Oneri vari straordinari	-
1.3.1.001	1.10.01.01.001	fondo di riserva	50.000,00
1.5.1.001	1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	442.500,00
		TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	4.748.574,00
2.1.1.001	2.02.01.09.002	Acquisto immobili	-
2.1.1.001	2.02.01.99.999	Acquisto di opere d'arte	-
2.1.1.001	2.02.01.99.001	Dotazione bibliografica	-
2.1.2.001	2.02.01.01.001	Acquisti di mezzi di trasporto	-
2.1.2.001	2.02.01.03.001/A	Acquisizione di Mobili e arredi	22.326,00
2.1.2.001	2.02.01.04.001	Macchinari	-
2.1.2.001	2.02.01.04.002	Impianti	-
2.1.2.001	2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche	-

2.1.2.001	2.02.01.05.002	Attrezzature sanitarie	-
2.1.2.001	2.02.01.05.999/A	Attrezzature n.a.c.	-
2.1.2.001	2.02.01.05.999/B	Allestimenti museali	-
2.1.2.001	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	-
2.1.2.001	2.02.01.07.001	Server	-
2.1.2.001	2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	5.000,00
2.1.2.001	2.02.01.07.003	Periferiche	-
2.1.2.001	2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	-
2.1.2.001	2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	-
2.1.3.001	2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	-
2.1.3.001	2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	-
2.1.3.001	2.02.03.05.001/A	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	-
2.1.3.001	2.02.03.05.001/B	Catalogazione e recupero straordinario patrimonio artistico	-
2.1.4.001	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	-
2.1.4.001	2.02.03.06.001/F	DM 106 19-02-2018 Accessibilità	-
2.1.4.001	2.02.03.06.001/G	DM 467 - Progr. Straord. fondi rinvenienti POin/FERS 2007-2013 Sicurezza Antincendio	-
2.1.4.001	2.02.03.06.001/H	DM 265 Programmazione finanziata L. 190/2014 - annualità 2019-2020	-
2.1.4.001	2.02.03.06.001/I	D.G. Bilancio: Interventi urgenti per adeguamento e messa in sicurezza aree Istituto	-
2.1.4.001	2.02.03.06.001/M	Fondi rilancio investimenti DM 491 2020	-
2.1.4.001	2.02.03.06.001/U	Progetti di valorizzazione UNESCO	-
2.1.4.001	2.02.03.06.001/V	DM 467 - Progr. Straord. fondi rinvenienti POin/FERS 2007-2013 Videosorveglianza	-
2.1.4.001	2.02.03.06.001/D	Manutenzione straordinaria aree verdi	-
2.1.4.001	2.02.03.06.001/L	Spese straordinarie Verde DG Bilancio	-
2.1.4.001	2.02.03.06.001/E	Progetto strategico ercole vincitore - Lavori di messa in sicurezza, conservazione e restauro	-
2.1.4.001	2.02.03.99.001	Progetto strategico ercole vincitore - Valorizzazione	-
2.1.5.001	2.02.03.06.001/C	Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	-
2.1.5.001	2.02.03.06.001/B	Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica	-
2.1.5.001	2.02.01.03.001/B	Manutenzione straordinaria di Mobili e arredi	-
2.2.1.001	4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	-
2.2.2.001	5.01.01.01.001	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	-
2.2.5.001	4.02.02.01.999	Estinzione debiti diversi	-
2.3.1.001	2.05.01.99.999	Altri accantonamenti in c/capitale	-
		TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 27.346,00
3.1.1.001	7.02.99.99.999/B	Progetto strategico Santuario Ercole Vincitore - Quota comune Tivoli	-
		TOTALE TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	
4.1.1.001	7.01.01.99.999/A	Versamento di altre ritenute n.a.c.	-
4.1.1.001	7.01.01.02.001	IVA in regime di split payment	€ 700.000,00
4.1.1.001	7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	€ 50.000,00
4.1.1.001	7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	€ 20.000,00
4.1.1.001	7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 20.000,00
4.1.1.001	7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 2.000,00
4.1.1.001	7.01.99.03.001	Fondi di cassa	€ 2.000,00
4.1.1.001	7.02.04.02.001	Rimborso cauzioni	€ 20.000,00
4.1.1.001	7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	€ 10.000,00
4.1.5.001	7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	-

4.1.5.001	7.02.99.99.999	Progetto strategico Santuario Ercole Vincitore - Quota comune Tivoli	-
		TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	€ 824.000,00
		TOTALE USCITE	5.599.900,00

TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	4.775.900,00
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	824.000,00
TOTALE ENTRATE	5.599.900,00
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	4.748.574,00
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	27.346,00
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	824.000,00
TOTALE USCITE	5.599.900,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	12.791.674,17
AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	10.586.119,18
Uscite presunte per il restante periodo (VARIE ED EVENTUALI)	200.000,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO	2.205.554,99

L'avanzo di amministrazione vincolato è così composto:

<i>DM 106 19-02-2018 Accessibilità</i>	1.254.185,11 €
<i>DM 467 - Progr. Straord. fondi rinvenienti POin/FERS 2007-2013 Sicurezza Antincendio</i>	1.096.845,74 €
<i>DM 467 - Progr. Straord. fondi rinvenienti POin/FERS 2007-2013 Videosorveglianza</i>	261.412,24 €
<i>DM 265 Programmazione finanziata L. 190/2014 - annualità 2019-2020</i>	800.000,00 €
<i>Fondi rilancio investimenti DM 491 2020</i>	819.000,00 €
<i>Progetti di valorizzazione UNESCO</i>	148.120,00 €
<i>Spese straordinarie Verde da Direzione generale Bilancio</i>	24.855,13 €
<i>Saldo progetto speciale per la sicurezza L. 190/2014</i>	214.997,20 €
Progetto strategico ercole vincitore - Lavori di messa in sicurezza, conservazione e restauro	5.610.441,36 €
Progetto strategico ercole vincitore - Valorizzazione	350.000,00 €
Buoni pasto 2020	6.262,40 €
Avanzo di amministrazione presunto vincolato	10.586.119,18 €

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	<i>Segno algebrico</i>	Totale
Fondo di cassa al 1° gennaio	+	15.773.482,28
Residui attivi iniziali	+	6.977.399,48
Residui passivi iniziali	-	9.504.877,65
Avanzo di amm.ne al 31 dicembre 2021	=	13.246.004,11
Accertamenti/impegni 2021		
Entrate accertate esercizio 2021	+	5.161.482,05
Uscite impegnate esercizio 2021	-	5.415.811,91
variazioni nei residui 2021		
Variazioni residui attivi (<i>solo minori residui attivi</i>)	-	0,00
Variazioni residui passivi (<i>solo minori residui passivi</i>)	+	0,00
Entrate presunte per il restante periodo	+	0,00
Uscite presunte per il restante periodo (VARIE ED EVENTUALI)	-	200.000,00
Variazioni residui attivi presunte per il restante periodo	+	0,00
Variazioni residui passivi presunte per il restante periodo	-	0,00
Avanzo di amministrazione presunto all'anno 2021		12.791.674,17

Uscite presunte per il restante periodo sono calcolate in base allo storico dell'Istituto.