



## Ministero della cultura

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

### RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

#### **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 2023 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.

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 2023, 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**

Il Bilancio di Previsione 2023 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.



## Ministero della cultura

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

### 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 € 10.000,00 annui per quelle in Italia, in € 5.000,00 annui per missioni all'estero. Poiché negli anni passati sono stati accreditati più fondi per l'acquisto dei buoni pasto rispetto al reale consumo e in previsione del fatto che con circolare n. 196 del 05.08.2022, a seguito dell'entrata in vigore il nuovo CCNL Funzioni Centrali 2019-2021 in data 10.05.2022, che ha disciplinato, tra le altre, anche il lavoro a distanza nelle sue diverse declinazioni, è stato stabilito che durante lo smart working al personale non sarà riconosciuto il “Buono Pasto”, si è calcolata una minore spesa e quindi una minore richiesta di fondi pari a € 47.000,00.

### 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 2023, 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 2023 sia nella nota tecnico integrativa, prevede processi volti a garantire maggiori entrate dall'esercizio in corso.



## Ministero della cultura

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Le principali **ENTRATE CORRENTI** previste nel Bilancio di Previsione 2023 sono state determinate in base alle relative entrate del 2022 accertate.

Capitolo (articolo)	Descrizione	Accertati al 03.11.2022	Previsioni 2023
1.3.1.003 (3.01.02.01.013)	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 3.505.093,25	€ 3.500.000,00
1.3.2.001 (3.01.03.01.003)	Proventi da concessioni su beni	€ 416.265,46	€ 350.000,00
1.3.4.005 (3.05.02.03.005)	Recuperi e rimborsi diversi	€ 6.155,29	€ 10.000,00
Totale		€ 3.927.514,00	€ 3.860.000,00

### BILANCIO DI PREVISIONE 2023

#### Entrate Correnti

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2023
1.2.1.001 (2.01.0101.001)	Trasferimenti da parte del Ministero MIC	€ 800.000,00
1.2.1.001 (2.01.01.01.001/C)	Trasferimenti da DG-Cinema	€ 35.000,00
1.2.1.001 (2.01.01.01.001/D)	Trasferimenti da DG-Bilancio: buoni pasto	€ 47.000,00
1.2.1.001 (2.01.01.01.001/E)	Trasferimenti da DG-Bilancio: sicurezza sul lavoro	€ 29.400,00
1.3.1.003 (3.01.02.01.013)	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 3.500.000,00
1.3.2.001 (3.01.03.01.003)	Proventi da concessioni su beni	€ 350.000,00
1.3.4.005 (3.05.02.03.005)	Recuperi e rimborsi diversi	€ 10.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 4.771.400,00</b>

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 correnti, la Direzione Generale Musei, con nota n. 2386 del 30/11/2022 ha assegnato all'istituto l'importo del contributo per le spese di funzionamento 2023 pari ad euro € 800.000,00. 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, € 47.000,00 per i buoni pasto, valore più basso rispetto agli anni precedenti come già spiegato nella premessa del presente documento.



## Ministero della cultura

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

€ 35.000,00 della Direzione generale Cinema per il Villae Film Festival.

Visto il considerevole aumento dei visitatori nel corso del 2022 si è valutato l'aumento delle entrate presunte derivanti dalla vendita di biglietti al lordo dell'aggio del concessionario per un importo pari ad € 3.000.000,00.

Sono previsti € 350.000,00 per “proventi da concessioni di beni e di spazi” (di cui € 140.000,00 per concessione della biglietteria e del bookshop, € 10.000,00 quota variabile dei servizi aggiuntivi per royalties del bookshop, € 200.000,00 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 Conto Capitale

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2023
2.2.1.001 (4.02.01.01.001/D)	Contributi agli investimenti da MIC – Fondi PNRR	€ 2.268.071,74
TOTALE		€ 2.268.071,74.

L'Istituto Villa adriana Villa d'Este ha provveduto ad inviare diversi progetti per rivalersi dei fondi del PNRR.

- 1) È stato comunicato che sono stati approvati tre dei progetti inviati, ma al momento si ha la certezza amministrativa solo del progetto “Assegnazione delle risorse a valere sul PNRR, Missione 1 – Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura, Component 3 – Cultura 4.0 (M1C3), Misura 2 “Rigenerazione di piccoli siti culturali, patrimonio culturale, religioso e rurale”, Investimento 2.3: “Programmi per valorizzare l'identità dei luoghi: parchi e giardini storici” del PNRR finanziato dall'Unione europea – NextGenerationEU “regularizzato con decreto del Segretariato Generale del Mic n. 505 del 21.06.2022 per un importo pari a **€ 1.999.999,88**. I fondi verranno inseriti nel capitolo dedicato 2.2.1.001-4.02.01.010.001/D “Contributi agli investimenti da MIC – Fondi PNRR”.
- 2) Assegnazione delle risorse a valere sul PNRR, Missione 1 – Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura, Component 3 – Cultura 4.0 (M1C3), Misura 1 “Patrimonio culturale per la prossima generazione”, Investimento 1.3: Migliorare l'efficienza energetica di cinema, teatri e musei” finanziato dall'Unione europea – NextGenerationEU All'Istituto è stato assegnato un importo pari a **€ 268.071,86**



## Ministero della cultura

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

### Entrate Partite di Giro

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2023
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	€ 50.000,00
4.1.1.009 (9.01.99.01.001)	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	€ 10.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 854.000,00</b>

Le partite di giro inserite in bilancio di Previsione 2023 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 "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 € 50.000,00.



# Ministero della cultura

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

## ENTRATE

Articolo	Descrizione Articolo	Cap. DPR 97/2003	Previsionale. Comp. AC
	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2022 al 02.12.2022</b>		<b>10.552.905,13</b>
2.01.01.01.001/A	Trasferimenti da parte del Ministero MIC	121001	800.000,00
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	47.000,00
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 MIC - 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	-
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	3.500.000,00
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	10.000,00
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	200.000,00
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	-
3.05.99.99.999	Entrate diverse	134007	-
	<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>		<b>4.771.400,00</b>
4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da MIC	221001	-
4.02.01.01.001/PAC	Contributi agli investimenti da MIC Arte Contemporanea	221001	-
4.02.01.01.001/C	Contributi agli investimenti da MIC - 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	-
4.02.01.01.001/PNRR1	Trasferimenti da MIC decreto del Segretariato Generale del Mic n. 505 del 21.06.2022		<b>1.999.999,88</b>



*Ministero della cultura*

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

4.02.01.01.001/PNRR2	Trasferimenti da MIC decreto del Segretariato Generale del Mic n. 452 del 07.06.2022		<b>268.071,86</b>
	<b>TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>		<b>2.268.071,74</b>
9.02.02.01.001/B	Trasferimenti da MIC Progetto strategico Santuario Ercole Vincitore	311001	-
	<b>TOTALE TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>		-
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 economici e carte aziendali	411007	2.000,00
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	411008	50.000,00
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 MIC Progetto strategico Santuario Ercole Vincitore	415002	-
	<b>TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>		<b>854.000,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>		<b>7.893.471,74</b>



## Ministero della cultura

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

### Uscite correnti

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2023
1.1	Correnti	€ 2.635.067,00
1.2	Interventi Diversi	€ 1.911.333,00
1.3	Fondo di Riserva	€ 50.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 4.596.400,00</b>

La previsione dell'esercizio 2023 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. Si evidenzia soprattutto il fatto che il forte caldo dell'estate 2022, e le attuali condizioni meteo (forti venti e piogge) hanno un impatto negativo sui giardini storici dei nostri siti. Si pensi solo alla fragilità degli alberi secolari.

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 **€ 600.000,00**.

Altresi, 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 **€ 10.800,00** (ex Enpals) pari allo 0,4% dei ricavi da proventi da biglietti inseriti nel bilancio di Previsione 2023 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 2023 troviamo la copertura dei costi delle mostre che saranno in programma durante il 2023 e della loro promozione, ma comprende anche costi come pubblicazioni delle gare di manutenzione, 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).



# Ministero della cultura

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

## Uscite conto capitale

Per quanto concerne le seguenti spese in conto capitale:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsione di competenza 2022
2.1.2.003 (2.02.01.03.001/A)	Acquisizione di Mobili e arredi	€ 5.000,00
2.1.2.004 (2.02.01.04.002)	Impianti	€ 10.000,00
2.1.2.011 (2.02.01.07.002)	Postazioni di lavoro	€ 45.000,00
2.1.3.001 (2.02.03.02.001)	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	€ 25.000,00
2.1.4.001 (2.02.03.06.001/A)	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	€ 90.000,00
2.1.4.001 (2.02.03.06.001/PNRR1)	Decreto del Segretariato Generale del Mic n. 505 del 21.06.2022	€ 1.999.999,88
2.1.4.001 (2.02.03.06.001/PNRR2)	Decreto del Segretariato Generale del Mic n. 452 del 07.06.2022	€ 268.071,86
<b>TOTALE</b>		<b>€ 2.358.071,74</b>

## USCITE

Cap. DPR 97/2003	Articolo	Descrizione articolo	Previsione 2023
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	24.000,00
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 Progetti per il personale Legge 104/132	-
1.1.2.001	1.01.01.01.004/A	Incentivo art. 163 del Decreto 50/2016	83.467,00
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	47.000,00
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	10.000,00
1.1.2.005	1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco all'estero	5.000,00
1.1.3.001	1.03.01.01.001	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche	4.000,00
1.1.3.002	1.03.01.02.008	Acquisto di materie prime per laboratori	5.000,00
1.1.3.005	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	5.000,00
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	40.000,00
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.	-
1.1.3.045	1.03.01.05.001	Medicinali e materiale sanitario	4.000,00
1.1.3.075	1.03.02.04.004/A	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	10.000,00



# Ministero della cultura

## VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

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	250.000,00
1.1.3.095	1.03.02.05.005	Utenza acqua	100.000,00
1.1.3.100	1.03.02.05.006	Utenze gas	50.000,00
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	20.000,00
1.1.3.120	1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	3.000,00
1.1.3.125	1.03.02.07.006	Licenze Software	15.000,00
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	20.000,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/A	Impianti Elettrici e termo-idraulici	150.000,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/B	Impianti di Ascensori	25.000,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/C	Estintori	10.000,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004/D	depuratore e idrico-fognario	300.000,00
1.1.3.150	1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	50.000,00
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	-
1.1.3.161	1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	50.000,00
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	440.000,00
1.1.3.185	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	170.000,00
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Pulizia e disinfestazione	550.000,00
1.1.3.195	1.03.02.13.003	trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	3.200,00
1.1.3.200	1.03.02.13.004	Stampa rilegatura e grafica	50.000,00
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	5.000,00
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	25.000,00
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	3.000,00
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	40.000,00
1.2.1.060	1.03.02.02.004	Spese per pubblicità e promozione	15.000,00
1.2.1.065	1.03.02.02.005	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	400.000,00
1.2.1.065	1.03.02.02.005/B	Incontri di Autore	25.000,00
1.2.1.065	1.03.02.02.005/A	Documentario VA VE	40.000,00
1.2.1.070	1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	-
1.2.1.080	1.03.01.01.002	Attività editoriali, pubblicazioni	68.000,00
1.2.1.090	1.03.02.13.003/B	Trasporto opere d'arte per prestiti	35.000,00



# Ministero della cultura

## VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

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	8.000,00
1.2.1.175	1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	150.000,00
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	-
1.2.1.265	1.03.02.99.999/B	Attività didattica	5.000,00
1.2.1.290	1.03.02.03.999	Aggio riscossione biglietti	396.533,00
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	700.000,00
1.2.2.002	1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	10.800,00
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	1.000,00
1.2.4.002	1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	500,00
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	500,00
1.2.5.001	1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	4.000,00
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	10.000,00
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	-
		<b>TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>4.596.400,00</b>
2.1.1.001	2.02.01.09.002	Acquisto immobili	-
2.1.1.002	2.02.01.99.999	Acquisto di opere d'arte	-
2.1.1.003	2.02.01.99.001	Dotazione bibliografica	-
2.1.2.001	2.02.01.01.001	Acquisti di mezzi di trasporto	-
2.1.2.002	2.02.01.03.001/A	Acquisizione di Mobili e arredi	5.000,00
2.1.2.003	2.02.01.04.001	Macchinari	-
2.1.2.004	2.02.01.04.002	Impianti	10.000,00
2.1.2.005	2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche	-
2.1.2.006	2.02.01.05.002	Attrezzature sanitarie	-
2.1.2.007	2.02.01.05.999/A	Attrezzature n.a.c.	-
2.1.2.008	2.02.01.05.999/B	Allestimenti museali	-
2.1.2.009	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	-
2.1.2.010	2.02.01.07.001	Server	-
2.1.2.011	2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	45.000,00
2.1.2.012	2.02.01.07.003	Periferiche	-
2.1.2.013	2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	-
2.1.2.014	2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	-
2.1.3.001	2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	25.000,00
2.1.3.002	2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	-
2.1.3.003	2.02.03.05.001/A	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	-
2.1.3.004	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	90.000,00



# Ministero della cultura

## VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

	2.02.03.06.001/F	DM 106 19-02-2018 Accessibilità	
	2.02.03.06.001/G	DM 467 - Progr. Straord. fondi rinvenienti POin/FERS 2007-2013 Sicurezza Antincendio	
	2.02.03.06.001/V	DM 467 - Progr. Straord. fondi rinvenienti POin/FERS 2007-2013 Videosorveglianza	
	2.02.03.06.001/H	DM 265 Programmazione finanziata L. 190/2014 - annualità 2019-2020	
	2.02.03.06.001/M	Fondi rilancio investimenti DM 491 2020	
	2.02.03.06.001/U	Progetti di valorizzazione UNESCO	
	2.02.03.06.001/Z	Interventi Urgenti VA - Ripristino Muri	
	2.02.03.06.001/W	Interventi Urgenti VA - Consolidamento Muri	
	2.02.03.06.001/ZA	Progetto CNR - Mensa Ponderaria	
2.1.4.002	2.02.03.06.001/L	Spese straordinarie Verde da Direzione generale Bilancio	
	2.02.03.06.001/DE	Manutenzione straordinaria depuratore	
	2.02.03.06.001/E	Progetto strategico ercole vincitore - Lavori di messa in sicurezza, conservazione e restauro	
	2.02.03.99.001	Progetto strategico ercole vincitore - Valorizzazione	
	2.02.01.05.99/C	Attrezzature n.a.c. - L. 190VIDEOSORVEGLIANZA	
2.1.4.001	2.02.03.06.001/P1	PNRR-Progetto 1	1.999.999,88
2.1.4.001	2.02.03.06.001/P1	PNRR-Progetto 2	268.071,86
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	€ 2.443.071,74
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.	-
4.1.1.002	7.01.01.02.001	IVA in regime di split payment	€ 700.000,00
4.1.1.003	7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	€ 50.000,00
4.1.1.004	7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	€ 20.000,00
4.1.1.005	7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 20.000,00
4.1.1.006	7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 2.000,00
4.1.1.007	7.01.99.03.001	Fondi di cassa	€ 2.000,00
4.1.1.008	7.02.04.02.001	Rimborso cauzioni	€ 50.000,00
4.1.1.009	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	-
4.1.5.002	7.02.99.99.999	Progetto strategico Santuario Ercole Vincitore - Quota comune Tivoli	-
		TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	€ 854.000,00
		<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>7.893.471,74</b>



# Ministero della cultura

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	4.771.400,00
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2.268.071,74
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	854.000,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>7.893.471,74</b>
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	4.596.400,00
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	2.443.071,74
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	854.000,00
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>7.893.471,74</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ALLA DATA DI REDAZIONE DEL BILANCIO</b>	<b>10.552.905,13</b>
Uscite presunte per il restante periodo (VARIE ED EVENTUALI)	700.000,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.22	9.852.905,13
<b>AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO</b>	<b>7.032.322,02</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO</b>	<b>2.820.583,11</b>

Nella voce “Uscite presunte per il restante periodo” ci si riferisce a delle gare di rinnovo che probabilmente verranno consegnate prima della scadenza dell’Esercizio Finanziario 2022.

<b>TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023</b>	<i>Segno algebrico</i>	<b>Totale</b>
Fondo di cassa al 1° gennaio	+	16.712.301,35
Residui attivi iniziali	+	7.286.708,72
Residui passivi iniziali	-	9.361.580,26
<b>Avanzo di amm.ne iniziale</b>	<b>=</b>	<b>14.637.429,81</b>
<b>Accertamenti/impegni 2022</b>		
Entrate accertate esercizio 2022	+	7.862.626,18
Uscite impegnate esercizio 2022	-	11.947.150,86
<b>variazioni nei residui 2021</b>		
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)	-	700.000,00
Variazioni residui attivi presunte per il restante periodo	+	0,00
Variazioni residui passivi presunte per il restante periodo	-	0,00
<b>Avanzo di amministrazione presunto all’anno 2023</b>		<b>9.852.905,13</b>



# Ministero della cultura

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

L'avanzo di amministrazione vincolato è così composto:

## parte vincolata in conto capitale

2.1.4.001/2.02.03.06.001/F	DM 106 19-02-2018 Accessibilità	911.249,99
2.1.4.001/2.02.03.06.001/G	DM 467 - Progr. Straord. fondi rinvenienti POin/FERS 2007-2013 Sicurezza Antincendio	746.494,37
2.1.4.001/2.02.03.06.001/V	DM 467 - Progr. Straord. fondi rinvenienti POin/FERS 2007-2013 Videosorveglianza	261.412,24
2.1.4.001/2.02.03.06.001/H	DM 265 Programmazione finanziata L. 190/2014 - annualità 2019-2020	615.488,48
2.1.4.001/2.02.03.06.001/M	Fondi rilancio investimenti DM 491 2020	667.134,40
2.1.4.001/2.02.03.06.001/U	Progetti di valorizzazione UNESCO	33.112,65
2.1.4.001/2.02.03.06.001/Z	Interventi Urgenti VA - Ripristino Muri	771.798,23
2.1.4.001/2.02.03.06.001/W	Interventi Urgenti VA - Consolidamento Muri	800.000,00
2.1.4.001/2.02.03.06.001/ZA	Progetto CNR - Mensa Ponderaria	53.662,66
2.1.4.002/2.02.03.06.001/L	Spese straordinarie Verde da Direzione generale Bilancio	13.731,26
2.1.4.002/2.02.03.06.001/DE	Manutenzione straordinaria depuratore	214.997,20
2.1.4.003/2.02.03.06.001/E	Progetto strategico ercole vincitore - Lavori di messa in sicurezza, conservazione e restauro	1.512.240,54
2.1.4.003/2.02.03.99.001	Progetto strategico ercole vincitore - Valorizzazione	350.000,00
2.1.2.007 / 2.02.01.05.99/C	Attrezzature n.a.c. - L. 190VIDEOSORVEGLIANZA	81.000,00
		7.032.322,02

Pertanto si avrà:

Avanzo di amministrazione presunto 2022	9.852.905,13
Avanzo Vincolato in conto capitale	- 7.032.322,02
Avanzo di amministrazione presunto libero 2022	= 2.820.583,11