



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

PREMESSA

Con il d.m. 23 gennaio 2016, n.44 e in particolare l'art.6, comma 1, lett. b), punto 4) 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 Bruciatì l'incarico di funzione dirigenziale non generale di direzione dell'Istituto dotato di autonomia speciale "Villa Adriana e Villa D'Este".

IL BILANCIO CONSUNTIVO

Il bilancio a consuntivo 2020 è stato redatto sulla base della normativa vigente e facendo 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 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. Il bilancio a consuntivo, si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che è stata l'azione per l'esercizio finanziario 2020.

ATTIVITÀ SVOLTE E RISULTATI CONSEGUITI

Per l'esercizio finanziario 2020 l'Istituto ha dovuto fronteggiare nel corso dell'anno problematiche inerenti allo stato di emergenza Covid-19 che hanno coinvolto tutti i musei italiani.

Considerati, infatti, l'evolversi della situazione epidemiologica, il carattere particolarmente diffuso dell'epidemia e l'incremento dei casi sul territorio nazionale è stato ritenuto necessario adottare ulteriori misure in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 chiudendo al pubblico, per un periodo, tutti i Musei Italiani causando così un minore incasso e un rallentamento delle attività di manutenzione e dei lavori di tutela e di valorizzazione all'interno dei siti afferenti all'Istituto.



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Con il primo DPCM del 22 marzo 2020 (modificato dal DM 25 marzo 2020) è stato istituito l'elenco Ateco di tutte quelle attività che a decorrere dalla data del DM si sarebbero dovute sospendere. L'Istituto aveva avviato già delle procedure di gara per le manutenzioni degli impianti, depuratore, del verde e delle pulizie. Quest'ultima ha subito, per ovvie ragioni, modifiche contrattuali richiedendo delle adeguate sanificazioni degli spazi utilizzati dal personale che ha continuato ad operare all'interno dei siti.

Oltre ai contratti di manutenzione sono stati avviati dei progetti legati ai finanziamenti che l'Istituto ha ricevuto dal Mibact (Direzione generale Musei, Direzione generale Bilancio e Segretariato Generale) che vengono di seguito elencati:

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 25 ottobre 2018, n. 467, registrato alla Corte dei Conti il 15 novembre 2018 al n. 3369, Direttiva operativa n. 31 del 26 giugno 2019 recante la programmazione straordinaria dei fondi rinvenienti 2007-2013 dal POin/FESR 2007-2013 è stata disposta la ripartizione al fine di attuare gli adempimenti previsti in materia di sicurezza antincendio. L'Istituto ha ricevuto quindi per Villa Adriana € 1.685.000,00, per Villa d'Este € 586.000,00 e per il Santuario di Ercole Vincitore € 252.077,12, per un totale complessivo di € 2.523.077,12 al capitolo 2.2.1.001/4.02.01.01.001/A (Spese agli investimenti da MIBAC).
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 4 giugno 2019, n. 265, registrato alla Corte dei Conti il 27 giugno 2019 al n. 2675, recante la programmazione finanziata ai sensi dell'art. 1, comma 9 e 10 della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) – annualità 2019 e 2020 l'Istituto ha ricevuto solo per il Santuario di Ercole Vincitore un importo per il 2019 di € 350.000 e **per il 2020 di € 450.000,00.**
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 21 luglio 2017 – Riparto del fondo di cui all'articolo 1, comma 140 della legge 11 dicembre 2016, n. 232, registrato alla Corte dei Conti l'11 settembre 2017, è stata disposta la ripartizione della rimanente quota del Fondo per il finanziamento degli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese, in relazione ai programmi presentati dalle Amministrazioni centrali dello Stato, è stato assegnato al nostro Istituto un importo di 800.000,00



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

(ottocentomila/00) per l'anno 2019. **Per il 2020 sono stati accreditati € 1.300.000,00** e per il 2021 € 900.000,00.

- Decreto Ministeriale n. 428 del 29 settembre 2017, registrato alla corte dei conti il 7 novembre 2017, è stato approvato il programma degli interventi per l'importo complessivo di euro 6.500.000,00 per l'anno 2019 come da Piano Strategico "Grandi Progetti Beni Culturali" – annualità 2019 allegato alla presente (all. 2) tra i quali rientra l'intervento "Messa in sicurezza, conservazione, restauro e valorizzazione del Santuario di Ercole Vincitore a Tivoli, auditorium e parcheggio". Le risorse finanziarie relative a tali interventi, quindi, sono messe a disposizioni allo scrivente Istituto da parte del Segretariato Generale. L'importo complessivo dell'intervento è pari a € 13.000.000,00. (euro tredicimilioni) a valere sulle risorse del Piano Strategico "Grandi Progetti Beni culturali", di cui € 1.040.000,00 come quota progettazione e € 11.960.000,00 come quota opere. Secondo il Disciplinare redatto dal Servizio II - Programmazione strategica nazionale e comunitaria del Segretariato Generale quest'ultimo elabora la programmazione, segue l'attuazione, controlla i dati ricevuti dal beneficiario relativi al monitoraggio procedurale e finanziario degli interventi inseriti nel Piano Strategico, autorizza, sulla base delle disponibilità di cassa, i trasferimenti finanziari al beneficiario (Istituto Villa Adriana Villa d'Este).

Per quanto riguarda i finanziamenti legati al Piano Strategico del Santuario di Ercole Vincitore troviamo sia un residuo passivo legato all'impegno preso nel capitolo delle gestioni speciali legato al Comune di Tivoli (euro 6.5000.000,00) e due residui attivi che dovremmo ricevere nel corso del 2021 di pari importo (euro 3.250.000,00) uno legato al nostro Istituto e l'altro legato sempre al Comune di Tivoli.

L'Istituto nel 2020 ha ricevuto da parte della Direzione generale Musei un contributo per le sole spese di Funzionamento di euro 200.000,00.



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Restano vincolati dal 2018:

- Decreto Direttoriale della Direzione generale del Bilancio rep. n. 219 del 15 marzo 2018 per la “progettazione, installazione, e l’integrazione dei sistemi di sicurezza con particolare riferimento agli impianti TVCC ed ai sistemi per il controllo degli accessi mediante Metal Detector” per i luoghi della cultura per un importo pari ad euro 90.000,00. L’Istituto ha riscosso solamente € 9.000,00, la somma restante di **euro 81.000,00** viene accertata e portata come residuo attivo nel 2019.
- **Euro 200.000,00** che fanno riferimento ai Fondi UNESCO che la legge 20 febbraio 2006, n. 77, recante “Misure speciali di tutela e fruizione dei siti e degli elementi italiani di interesse culturale, paesaggistico e ambientale, inseriti nella “lista del patrimonio mondiale” posti sotto la tutela dell’UNESCO”, che ha assegnato il finanziamento dei seguenti quattro progetti:
 - D.M. 23.12.2009, E.F. 2006, cap.7305 - Sito UNESCO Villa Adriana, progetto: "Elaborazione del Piano di gestione" - importo € 50.000,00;
 - D.M. 23.12.2009, E.F. 2006, cap.7305 - Sito UNESCO Villa d'Este, progetto: "Elaborazione del Piano di gestione" - importo € 50.000,00;
 - D.M. 23.12.2010, E.F. 2007, cap.7305 - Sito UNESCO Villa Adriana, progetto: "Elaborazione del Piano di gestione per Villa Adriana" - importo € 50.000,00;
 - D.M. 23.12.2010, E.F. 2007, cap.7305 - Sito UNESCO Villa d'Este, progetto: "Elaborazione del Piano di gestione per Villa d'Este" - importo € 50.000,00;

Per quanto riguarda i piani di gestione UNESCO sono state avviate delle procedure di affidamento diretto, richieste dallo stesso Segretariato Generale – Ufficio Unesco – per un importo pari a euro 35.380,00

DATI FINANZIARI

Il bilancio a consuntivo espone i risultati conseguiti durante l’esercizio in ordine al bilancio di previsione 2020 ed è redatto secondo la stessa articolazione ed espone i dati distintamente per la competenza e per i residui come previsto dal DPR 97/2003 e dal DPR 240/2003. È composto dal *rendiconto finanziario decisionale*, dal *rendiconto finanziario gestionale*, che costituisce una diversa esposizione del rendiconto decisionale, presentando le imputazioni di risorse sui singoli capitoli ed è armonizzato al nuovo piano dei conti integrato come da D.Lgs. n. 91/2011 (Circ. MEF 27/2015); dalla situazione amministrativa che costituisce il documento



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

di sintesi, della situazione finanziaria, dal riepilogo per missioni e programmi, come da direttive MEF del 1 ottobre 2013; dal riepilogo dei residui attivi e passivi e dal conto economico, basato sul concetto di competenza economica e redatto in conformità al preventivo economico.



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

ENTRATE (COMPETENZA)

Si procede ad un'analisi delle entrate accertate nel corso dell'Anno Finanziario 2020, paragonate alle previsioni iniziali inserite in bilancio di previsione e alle previsioni definitive ottenute per il tramite della variazione. L'analisi è suddivisa per entrate correnti, entrate in conto capitale ed entrate per partite di giro.

Titolo	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
				Più	Meno
Titolo I Entrate correnti	€ 4.972.726,00	€ 3.884.623,82	€ 4.713.161,37	€ 1.223.771,65	€ 395.234,10
Titolo II Entrate Conto capitale	€ 1.750.000,00	€ 1.750.000,00	€ 2.783.997,20	€ 1.033.997,20	€ 0,00
Titolo III Entrate Gestioni Speciali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo IV Entrate Partite di giro	€ 797.000,00	€ 512.803,98	€ 585.530,07	€ 134.137,24	€ 61.411,15
Totale	€ 7.519.726,00	€ 6.147.427,80	€ 8.082.688,64	€ 2.391.906,09	€ 456.645,25

Tra le "Entrate Correnti" il mancato accertato comprende anche 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 Mibact fermando il pagamento della concessione (capitolo 1.3.4.006 - 3.05.02.04.001) per un importo pari ad euro 315.000,00). Lo stesso importo si troverà nelle uscite visto il mancato incasso

Di seguito vengono descritte le variazioni in positivo e negativo per ciascuna tipologia di entrata (correnti, capitale, partite di giro).



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Entrate correnti

Di seguito il prospetto riepilogativo delle variazioni relative alle entrate correnti. Rispetto al bilancio di previsione dove erano iscritti € 4.972.726,00, il totale delle entrate correnti accertate è pari ad € 4.713.161,37.

Capitolo (articolo)	Capitolo (articolo)	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.2.1.001 (2.01.01.01.001)	Trasferimenti da parte del Ministero MiBACT	€ 304.400,00	€ 1.749.263,00	€ 2.939.553,25	€ 1.190.290,25	€ 0,00
1.2.2.001 (2.01.01.01.001)	Trasferimenti da parte delle Regioni	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.000,00
1.3.1.003 (3.01.02.01.013)	Proventi dalla vendita di biglietti	€ 4.200.000,00	€ 1.600.000,00	€ 1.549.888,87	€ 0,00	€ 50.111,13
1.3.2.001 (3.01.03.01.003)	Proventi da concessioni su beni	€ 153.200,00	€ 158.578,05	€ 190.979,45	€ 32.401,40	€ 0,00
1.3.2.004 (3.01.03.01.003)	Interessi bancari e postali	€ 126,00	€ 126,00	€ 3,03	€ 0,00	€ 122,97
1.3.4.005 (3.05.02.03.005/b)	Recupero e rimborsi diversi	€ 0,00	€ 31.536,77	€ 31.646,77	€ 110,00	€ 0,00
1.3.4.006 (3.05.02.03.005/b)	Indennizzi derivanti da contenziosi	€ 315.000,00	€ 315.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 315.000,00
1.3.4.007 (3.05.99.99.999)	Entrate diverse	€ 0,00	€ 120,00	€ 1.090,00	€ 970,00	€ 0,00
Totale		€ 4.972.726,00	€ 3.884.623,82	€ 4.713.161,37	€ 1.223.771,65	€ 395.234,10

Le principali variazioni in positivo e negativo sono così giustificate:

- **Trasferimenti da parte del Mibact:** Si fa presente che sono stati accreditati fondi per un importo pari a **euro 1.444.863,00** a luglio e **euro 562.009,25** a novembre per il mancato introito dovuto allo stato di



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

emergenza Covid-19. L'alta differenza di somma accertata sul capitolo 1.2.1.001 (2.01.01.01.001) – Trasferimenti da parte del Ministero MiBACT – è dovuto anche al fatto che quest'anno la Direzione generale Musei ha accreditato a tutti gli Istituti un anticipo della quota di contributo per le spese di funzionamento pari ad **euro 625.740,80**

- **Trasferimenti da parte delle Regioni:** Euro € **30.000,00** sono il contributo della Regione Lazio per la Rassegna Cinematografica “VILLÆ FILM FESTIVAL - Quando l'arte è in movimento”. Il contributo verrà accreditato solo dopo l'approvazione del consuntivo, che è stato inviato in data 21.01.2021;

- **Recupero e rimborsi diversi:** l'importo pari a € 1.408,74 corrisponde ad un rimborso da parte di un Operatore Economico che ha fatturato una somma più alta e ad € 30.128,03 che corrisponde al recupero per impianto elettrico rinnovato.

- **Proventi dalla vendita di biglietti** 1.3.1.003 (3.01.02.01.013) anche se con la variazione di bilancio si era notevolmente ridotto l'importo dei proventi dalla biglietteria inserito nella fase del bilancio di previsione le entrate della biglietteria hanno comunque subito un minore incasso pari a **euro 50.111,13**

Entrate in Conto Capitale

Di seguito il prospetto riepilogativo delle entrate in conto capitale.

Capitolo (articolo)	Capitolo (articolo)	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
2.2.1.001 (4.02.01.01.001)	Contributi gli investimenti da MiBACT	€ 1.750.000,00	€ 1.750.000,00	€ 2.783.997,20	€ 1.033.997,20	€ 0,00
Totale		€ 1.750.000,00	€ 1.750.000,00	€ 2.783.997,20	€ 1.033.997,20	€ 0,00

-**Contributi per gli investimenti da MiBACT** (2.2.1.001 - 4.02.01.01.001) a dicembre 2020 sono stati accreditati sul conto dell'Istituto due importi relativi a progetti :

- Riparto per l'anno 2020 delle risorse del “Fondo per il rilancio degli investimenti delle amministrazioni centrali dello Stato e per lo sviluppo del Paese” – DM n. 491 del 02/11/2020 € 24.000.000,00 di cui all'Istituto sono assegnati **euro 819.000,00**
- Contributo da parte della Direzione generale Bilancio per lavori urgenti sul sistema di depurazione delle acque delle Fontane di Villa d'Este – **euro 214.997,20**



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Entrate per partite di giro

Di seguito il prospetto riepilogativo delle variazioni relative alle entrate per partite di giro. Rispetto al bilancio di previsione dove erano iscritti € 797.000,00 il totale delle entrate correnti accertate è pari ad € 585.530,07.

Capitolo (articolo)	Capitolo (articolo)	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
4.1.1.001 (9.01.01.99.999/A)	Altre ritenute n.a.c.	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0
4.1.1.002 (9.01.01.02.001)	IVA in regime di Split Payment	€ 700.000,00	€ 424.216,90	€ 526.021,68	€ 101.804,78	€ 0,00
4.1.1.003 (9.01.02.01.001)	Ritenute Erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 50.000,00	€ 47.632,78	€ 6.073,34	€ 0,00	€ 41.559,44
4.1.1.004 (9.01.02.02.001)	Ritenute Previdenziali ed assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€ 20.000,00	€ 19.117,04	€ 2.265,33	€ 0,00	€ 16.851,71
4.1.1.005 (9.01.03.01.001)	Ritenute Erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 20.000,00	€ 13.837,26	€ 15.646,93	€ 1.809,67	€ 0,00
4.1.1.006 (9.01.03.02.001)	Ritenute Previdenziali ed assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00
4.1.1.008 (9.01.99.03.001)	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00
4.1.1.0090 (9.01.99.01.001)	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 35.522,79	€ 30.522,79	€ 0,00
Totale		€ 797.000,00	€ 512.803,98	€ 585.530,07	€ 134.137,24	€ 61.411,15

Pagamento delle imposte: gli accertamenti a fine esercizio sulle partite di giro per il pagamento delle imposte, 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. I capitoli sono i seguenti: 4.1.1.002 “IVA in regime di Split



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Payment” - 4.1.1.003 “Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente” - 4.1.1.004 “Ritenute previdenziali ed assistenziali su redditi da lavoro dipendente” - 4.1.1.005 “Ritenute Erariali su redditi da lavoro autonomo” - 4.1.1.006 “Ritenute Previdenziali ed assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi - 4.1.1.007 “Rimborso di fondi economali e carte aziendali”

Come già detto, per questi capitoli tutti gli accertamenti pareggiano con i rispettivi impegni sui capitoli in uscita per partite di giro e, trattandosi di capitoli tecnici, il campo “differenza dalle previsioni” è meramente informativo.

RESIDUI ATTIVI

La maggior parte dei residui attivi sono di pertinenza degli esercizi finanziari precedenti.

Capitolo (articolo)	Descrizione	Accertato conto consuntivo	Riscosso conto consuntivo	Da Riscuotere (Residui Attivi anni precedenti)	Da Riscuotere (Residui Attivi)
1.3.1.003 (3.01.02.01.013)	Proventi dalla vendita dei biglietti	€ 1.549.888,87	€ 1.355.239,39	€ 0,00	€ 194.649,48
1.3.4.007 (3.03.03.04.001)	Entrate Diverse	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
2.2.1.001 (4.02.01.01.001/A)	Contributi agli investimenti da Mibac	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.517.750,00	€ 3.517.750,00
3.1.1.001 (4.02.01.01.001/A)	Progetto strategico Santuario Ercole Vincitore (Comune)	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.250.000,00	€ 3.250.000,00
Totale		€ 1.549.888,87	€ 1.355.239,39	€ 6.782.750,00	€ 6.977.399,48

Nel capitolo 1.3.1.003 (3.01.02.01.013) Proventi dalla vendita dei biglietti: L’importo del residuo attivo pari a € **194.649,48**, che viene iscritto di pari importo anche tra i residui passivi, rappresenta l’aggio del concessionario: di norma viene versato all’Ente l’importo introitato trattenendo l’importo della commissione, tale importo in bilancio non risulta rilevato né in entrata né in uscita. Questa operazione è necessaria per far si che vengano inserite nel bilancio anche queste registrazioni contabili.

È da mettere in evidenza il fatto che siamo ancora in attesa di ricevere il secondo accreditamento per i capitoli riguardanti il Piano strategico del Santuario sia per quanto riguarda la quota parte spettante al nostro Istituto sia per quanto riguarda la quota parte spettante il Comune di Tivoli.

Il totale dei residui attivi è pari a € **6.977.399,48**



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

USCITE (COMPETENZA)

Come per le Entrate si procede ad un'analisi delle uscite impegnate nel corso dell'Anno Finanziario 2020, paragonate alle previsioni iniziali inserite in bilancio di previsione e alle previsioni definitive ottenute per il tramite della variazione. L'analisi è suddivisa per uscite correnti, uscite in conto capitale ed uscite per partite di giro, così come riportato dal resoconto generale qui di seguito riportato:

Titolo	Previsioni Iniziali	Previsioni definitive	Impegnato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
				Più	Meno
Correnti	€ 4.904.300,15	€ 4.747.432,19	€ 3.588.204,94	€ 0,00	€ 1.159.227,25
Conto Capitale	€ 2.052.280,00	€ 12.017.755,23	€ 1.915.532,82	€ 0,00	€ 10.102.222,41
Partite dei Giro	€ 797.000,00	€ 512.803,98	€ 585.530,07	€ 134.137,24	€ 61.411,15
Totale generale	€ 7.753.580,15	€ 17.277.991,40	€ 6.089.267,83	€ 134.137,24	€ 11.322.860,81

Uscite correnti

Capitolo	Descrizione	Previsioni Iniziali	Previsioni definitive	Impegnato conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.1	Funzionamento	€ 2.856.026,00	€ 3.291.627,20	€ 2.699.962,29	€ 0,00	€ 591.664,91
1.2	Interventi diversi	€ 1.683.274,15	€ 1.090.804,99	€ 888.242,65	€ 0,00	€ 202.562,34
1.3	Fondo di riserva	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.000,00
1.5	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	€ 315.000,00	€ 315.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 315.000,00
Totale		€ 4.904.300,15	€ 4.747.432,19	€ 3.588.204,94	€ 0,00	€ 1.159.227,25

Il totale delle uscite correnti impegnate è pari ad € 3.588.204,94.

Il 75,20 %, pari a € 2.699.962,29 delle uscite correnti dell'esercizio 2020, è stato impegnato per spese di funzionamento, mentre il restante 24,80 %, per € 888.242,65, è inerente a "interventi diversi" per far fronte alle attività istituzionali dell'Istituto.

Si procede ad un'analisi delle Unità Previsionali di Base che compongono le uscite correnti:

– **Funzionamento** - Qui di seguito nel dettaglio le categorie di spesa:



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

1.1.Uscite per gli organi dell'Ente: la categoria comprende solamente una voce, volta al pagamento di spese degli organi dell'Istituto:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegno conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
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	€ 25.000,00	€ 21.712,72	€ 0,00	€ 3.287,28
Totale		€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 21.712,72	€ 0,00	€ 3.287,28

1.2.Oneri per il personale in attività di servizio: Il costo del personale è interamente a carico del Ministero.

A causa di carenza di personale, durante una seduta di contrattazione, è stato presentato un progetto di valorizzazione per i custodi, per la copertura delle aperture durante i festivi "Compensi accessori al personale a tempo indeterminato" 1.1.2.001 (1.01.01.01.004) per un importo pari a € 15.108,67.

Troviamo inoltre, "Buoni pasto" 1.1.2.002 (1.01.01.02.002), "Contributi obbligatori per il personale" 1.1.2.003 (1.01.02.01.001), "Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese" 1.1.2.004 (1.03.02.02.001/A) e "Rimborso per viaggio e trasloco all'estero" 1.1.2.005 (1.03.02.02.001/B).

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegno conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.1.2.001 (1.01.01.01.004)	Compenso accessori al personale a tempo indeterminato	€ 80.000,00	€ 60.000,00	€ 15.108,67	€ 0,00	€ 44.891,33
1.1.2.002 (1.01.01.02.002)	Buoni pasto	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ 60.386,10	€ 0,00	€ 14.613,90
1.1.2.003 (1.01.02.01.001)	Contributi obbligatori per il personale	€ 25.000,00	€ 10.000,00	€ 3.656,34	€ 0,00	€ 6.343,66
1.1.2.004 (1.03.02.02.001/A)	Rimborso spese per missioni in Italia	€ 8.000,00	€ 5.000,00	€ 3.436,17	€ 0,00	€ 1.563,83
1.1.2.005 (1.03.02.02.001/B)	Rimborso spese per missioni all'estero	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale		€ 191.000,00	€ 150.000,00	€ 82.587,28	€ 0,00	€ 67.412,72



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 - 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 - +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

1.3.Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio: qui risiede la maggior parte della spesa dell'Istituto. L'importo impegnato a consuntivo, pari a € **2.595.662,29** comprende costi inderogabili ed indispensabili per permettere il normale proseguimento dell'attività lavorativa del personale dell'Istituto e soprattutto per garantire una corretta fruizione degli spazi da parte del visitatore, cercando in ogni caso di applicare il più possibile il contenimento della spesa.

L'analitica dei costi sui singoli capitoli è la seguente:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.1.3.002 (1.03.01.02.008)	Acquisto di materie prime per laboratori	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1.1.3.005 (1.03.01.02.001)	Carta, cancelleria e stampati	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 2.639,56	€ 0,00	€ 360,44
1.1.3.015 (1.03.01.02.001)	Acquisto vestiario ed equipaggiamento	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1.1.3.045 (1.03.01.05.001)	Medicinali e materiale sanitario	€ 626,00	€ 20.626,00	€ 15.051,59	€ 0,00	€ 5.574,41
1.1.3.085 (1.03.02.05.001)	Telefonia Fissa	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 17.678,74	€ 0,00	€ 5.321,26
1.1.3.090 (1.03.02.05.004)	Utenze energia elettrica	€ 318.000,00	€ 205.800,00	€ 202.360,98	€ 0,00	€ 3.439,02
1.1.3.095 (1.03.02.05.005)	Utenze acqua	€ 90.000,00	€ 140.000,00	€ 139.930,61	€ 0,00	€ 69,39
1.1.3.100 (1.03.02.05.006)	Utenze gas	€ 34.000,00	€ 20.000,00	€ 8.357,94	€ 0,00	€ 11.642,06
1.1.3.110 (1.03.02.07.008)	Noleggio di mezzi di trasporto	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1.1.3.125 (1.03.02.07.008)	Licenze Software	€ 3.000,00	€ 1.573,80	€ 1.573,80	€ 0,00	€ 0,00
1.1.3.145 (1.03.02.09.004)	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	€ 803.000,00	€ 843.000,00	€ 757.419,72	€ 0,00	€ 85.580,28
1.1.3.150 (1.03.02.09.005)	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	€ 1.000,00	€ 207,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 207,40



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

1.1.3.165 (1.03.02.09.012)	Manutenzione ordinaria aree verdi	€ 700.000,00	€ 780.000,00	€ 774.894,15	€ 0,00	€ 5.105,85
1.1.3.185 (1.03.02.13.001)	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00
1.1.3.190 (1.03.02.13.002)	Pulizia e disinfestazione	€ 500.000,00	€ 938.000,00	€ 599.689,96	€ 0,00	€ 338.310,04
1.1.3.195 (1.03.02.13.003)	Trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1.1.3.200 (1.03.02.13.004)	Stampa rilegatura e grafica	€ 2.000,00	€ 12.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.000,00
1.1.3.205 (1.03.02.13.004)	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1.1.3.215 (1.03.02.16.001)	Pubblicazione bandi di gara	€ 18.500,00	€ 30.500,00	€ 24.029,93	€ 0,00	€ 6.470,07
1.1.3.220 (2.01.01.01.001)	Spese postali e telegrafiche	€ 3.000,00	€ 19.520,00	€ 15.882,45	€ 0,00	€ 3.637,55
1.1.3.270 (2.01.01.01.001)	Servizi di sicurezza (D.lgs. 626/94)	€ 29.400,00	€ 29.400,00	€ 20.876,67	€ 0,00	€ 8.523,33
1.1.3.280 (2.01.01.01.001)	Premi di assicurazione	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 15.288,11	€ 0,00	€ 14.711,89
Totale		€ 2.640.026,00	€ 3.116.627,20	€ 2.595.662,29	€ 0,00	€ 520.964,91

Guardando la tabella sopra riportata si evince che le spese delle utenze del 2020 rappresentano finalmente i consumi reali dell'Istituto. Anche per quanto riguarda le manutenzioni degli impianti e delle pulizie abbiamo un reale costo che è stato fondamentale per poter preparare le documentazioni per le gare annuali per l'anno 2020/2021.

Come già evidenziato nelle premesse il 2020 è stato un anno particolare a causa dello stato emergenziale dovuto al COVID-19. L'Istituto è stato chiuso per i visitatori, ma le attività lavorative hanno continuato, pertanto sono state effettuate diverse sanificazioni negli ambienti frequentati dal personale. Sono aumentate le sanificazioni giornaliere negli uffici con la disinfestazione delle scrivanie ed inoltre nei mesi di apertura al pubblico sono aumentati i presidi dei servizi igienici.

– **Interventi diversi** - Qui di seguito nel dettaglio le categorie di spesa:



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

- 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni Definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.2.1.060 (1.03.02.02.004)	Spese per pubblicità e promozione	€ 50.000,00	€ 47.300,00	€ 47.300,00	€ 0,00	€ 0,00
1.2.1.065 (1.03.02.02.005)	Manifestazioni culturali	€ 200.000,00	€ 375.000,00	€ 223.377,58	€ 0,00	€ 151.622,42
1.2.1.170 (2.01.01.01.001)	Interpretariato e traduzioni	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.000,00
1.2.1.180 (2.01.01.01.001)	Altre prestazioni professionali e specialistiche	€ 61.500,00	€ 91.920,84	€ 87.365,39	€ 0,00	€ 4.555,45
1.2.1.265 (2.01.01.01.001)	Attività didattica	€ 24.400,00	€ 24.400,00	€ 16.061,92	€ 0,00	€ 8.338,08
1.2.1.290 (2.01.01.01.001)	Aggio riscossione biglietti	€ 546.000,00	€ 208.000,00	€ 194.649,48	€ 0,00	€ 13.350,52
Totale		€ 884.900,00	€ 749.620,84	€ 568.754,37	€ 0,00	€ 180.866,47

-1.2.2 Trasferimenti passivi: in base alla normativa vigente del MiBACT è prevista l'istituzione di un fondo di riequilibrio ministeriale tramite il versamento in conto entrata del Ministero, del 20% degli introiti di ogni Museo, da riversare l'anno successivo agli Istituti che incassano meno.

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.2.2.001 (1.04.01.01.001)	Trasferimenti correnti a Ministeri-fondo di sostegno istituti e luoghi della cultura	€ 730.800,00	€ 278.400,00	€ 264.965,10	€ 0,00	€ 13.434,90
1.2.2.002	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	€ 4.200,00	€ 1.600,00	€ 1.549,89	€ 0,00	€ 50,11
Totale		€ 735.000,00	€ 280.000,00	€ 266.514,99	€ 0,00	€ 13.485,01



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 - 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 - +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

-1.2.3 Oneri finanziari:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.2.3.001 (1.03.02.17.002)	Uscite e commissioni bancarie	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 5.174,00		€ 826,00
Totale		€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 5.174,00		€ 826,00

-1.2.4 Oneri Tributari:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.2.1.001 (1.02.01.01.001)	IRAP	€ 14.748,15	€ 4.748,15	€ 1.284,26	€ 0,00	€ 3.463,89
1.2.4.002 (1.02.01.02.001)	Imposta di registro di bollo	€ 126,00	€ 126,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 126,00
1.2.4.003 (1.02.01.06.001)	Tassa rifiuti solidi urbani	€ 41.000,00	€ 34.310,00	€ 34.310,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale		€ 55.874,15	€ 39.184,15	€ 35.594,26	€ 0,00	€ 3.589,89

-1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.2.5.001 (1.09.99.05.001)	Rimborsi da parte corrente a imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00
Totale		€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

-1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.2.6.002	Debiti pregressi	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 11.705,03	€ 0,00	€ 3.294,97
1.2.6.003 (1.10.99.99.999/A)	Oneri Vari Straordinari	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale		€ 500,00	€ 15.000,00	€ 11.705,03	€ 0,00	€ 3.294,97

- Fondo di Riserva

-1.3.1 Fondo di riserva: l'Unità previsionale di base del fondo di riserva è composto da un'unica categoria ed un unico capitolo, pertanto si procede direttamente all'analisi del capitolo.

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.3.1.001 (1.10.01.01.001)	Fondo di riserva	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.000,00

- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri

-1.5.1 Accantonamenti a fondi rischi ed oneri

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
1.5.1.001 (1.10.01.01.001)	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	€ 315.000,00	€ 315.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 315.000,00

Come già spiegato per le "Entrate Correnti" in questo capitolo troviamo il mancato impegno del Concessionario di Villa d'Este De Luca Editori Srl il quale nel 2017 ha iniziato un ricorso nei confronti del



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Mibact fermando il pagamento della concessione (capitolo 1.3.4.006 - 3.05.02.04.001) per un importo pari ad euro 315.000,00.

Uscite in conto capitale

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
Tit. 2^	Investimenti	€ 2.052.280,00	€ 12.017.755,23	€ 1.915.532,82		€ 10.102.222,41
Totale		€ 2.052.280,00	€ 12.017.755,23	€ 1.915.532,82		€ 10.102.222,41

Il totale delle uscite in conto capitale impegnate è pari ad € 1.915.532,82

La situazione italiana del 2020, come precedentemente detto, ha stravolto e influenzato tutte le attività dell'Istituto. Si è pensato di sfruttare il periodo della chiusura al pubblico per poter svolgere quelle attività di miglioramento che non sono possibili da svolgere con la presenza dei visitatori per la loro sicurezza.

Tra le tante lavorazioni necessarie si è deciso di sistemare i condotti di collegamento tra le peschiere, questi condotti di ferro con un diametro di mm 400 sono stati realizzati a metà degli anni '80 e da allora non sono mai stati puliti. La loro pulizia dal calcare permette un migliore passaggio dell'acqua da una peschiera all'altra mantenendo così costante la movimentazione dell'acqua all'interno di ogni singola peschiera.

Durante un sopralluogo a Villa d'Este ci si è resi conto che dalla Fontana del Nettuno si stava creando una crepa sul calcare e quindi pericoloso per l'incolumità dei visitatori e dello stesso personale di vigilanza. Quindi si è pensato di effettuare una pulizia straordinaria della Fontana eliminando il calcare che si era ormai depositato. Sono state tolte 8 tonnellate di calcare dando di nuovo alla Fontana del Nettuno la bellezza che merita.

A Villa Adriana si è reso necessario procedere all'esecuzione di urgenti opere di ripristino e sostituzione del tratto compreso tra il pozzetto più prossimo al muro del Pecile e i bagni interrati del Piazzale G. B. Piranesi al fine di garantire l'utilizzo dei bagni al personale in servizio, a salvaguardare le strutture e a ridurre risorse economiche pubbliche inerenti gli oneri di pagamento dell'acqua potabile; c'è stata l'opportunità di effettuare un intervento di restauro del modello ricostruttivo della villa dell'Arch. Italo Gismondi, il quale da molto tempo verte in uno stato conservativo problematico a Villa Adriana e a seguito di una verifica dei restauratori



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 - 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 - +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

si è ritenuto necessario il restauro del “gruppo di due Niobidi giacenti” in pessimo stato di conservazione. Si è voluto ridare all’opera il giusto valore considerando anche la peculiarità dello schema iconografico nell’ambito dei gruppi di Niobidi.

Al Santuario di Ercole Vincitore sono stati avviati diversi lavori tra i quali il progetto di restauro e risanamento conservativo sul solaio di copertura e sulle pareti perimetrali dell’edificio del Magazzino B.

I lavori programmati e non completati verranno ultimati nel corso del 2021

Investimenti - nel dettaglio gli importi impegnati sui singoli capitoli sono i seguenti:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
2.1.2.002 (2.02.01.03.001/A)	Mobili e arredi	€ 20.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00
2.1.2.004 (2.02.01.04.002)	Impianti	€ 10.000,00	€ 17.415,01	€ 17.346,57	€ 0,00	€ 68,44
2.1.2.009 (2.02.01.05.001)	Macchine per ufficio	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 997,98	€ 0,00	€ 2.002,02
2.1.2.010 (2.02.01.07.001)	Server	€ 29.280,00	€ 33.950,68	€ 33.950,00	€ 0,00	€ 0,68
2.1.3.001 (2.02.03.02.001)	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	€ 33.000,00	€ 21.770,90	€ 21.770,90	€ 0,00	€ 0,00
2.1.4.001 (2.02.03.061.001/A)	Recupero, restauro adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	€ 1.890.000,00	€ 5.229.100,89	€ 1.273.092,89	€ 0,00	€ 3.956.008,00
2.1.4.002 (2.02.03.06.001/D)	Manutenzione straordinaria aree verdi	€ 70.000,00	€ 231.917,75	€ 53.215,84	€ 0,00	€ 178.701,91
2.1.4.003 (2.02.03.06.001/D)	Progetto Strategico Santuario Ercole Vincitore	€ 0,00	€ 6.475.600,00	€ 515.158,64	€ 0,00	€ 5.960.441,36
Totale		€ 2.052.280,00	€ 12.017.755,23	€ 1.915.532,82	€ 0,00	€ 10.102.222,41



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Uscite per partite di giro

Capitolo (articolo)	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegnato Conto consuntivo	Differenza dalle Previsioni	
					Più	Meno
4.1.1.002 (7.01.01.02.001)	IVA in regime di split payment	€ 700.000,00	€ 424.216,90	€ 526.021,68	€ 101.804,78	€ 0,00
4.1.1.003 (7.01.02.01.001)	Versamento di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosso per conto terzi	€ 50.000,00	€ 47.632,78	€ 6.073,34	€ 0,00	€ 41.559,44
4.1.1.004 (7.01.02.02.001)	Versamenti di ritenute previdenziali su Redditi da lavoro dipendente	€ 20.000,00	€ 19.117,04	€ 2.265,33	€ 0,00	€ 16.851,71
4.1.1.005 (7.01.03.01.001)	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 20.000,00	€ 13.837,26	€ 15.646,93	€ 1.809,67	€ 0,00
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	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00
4.1.1.008 (7.02.04.02.001)	Rimborso cauzioni	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00
4.1.1.009 (9.01.99.01.001)	Spese non andate a buon fine	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 35.522,79	€ 30.522,79	€ 0,00
Totale		€ 797.000,00	€ 512.803,98	€ 585.530,07	€ 134.137,24	€ 61.411,15

Il totale delle uscite per partite di giro impegnate è pari ad € 585.530,07.

Le previsioni definitive delle partite di giro, come per le entrate, si dividono in quattro parti: pagamento delle imposte, ritenute, rimborsi cauzioni, spese non andate a buon fine durante il corso dell'esercizio. Come meglio dettagliato in seguito tutte le uscite impegnate per partite di giro pareggiano con gli accertamenti dei rispettivi capitoli in entrata.

Pagamento delle imposte e ritenute: gli impegni a fine esercizio sulle partite di giro per il pagamento delle imposte, sono inerenti la contabilizzazione e il pagamento dell'IVA in regime di Split Payment e delle altre ritenute al personale dipendente ed autonomo dell'Istituto. I capitoli sono i seguenti: 4.1.1.002 "IVA in regime di Split Payment" - 4.1.1.003 "Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente" - 4.1.1.004 "Versamento di ritenute previdenziali ed assistenziali su redditi da lavoro dipendente" - 4.1.1.005 "Versamento di ritenute Erariali su redditi da lavoro autonomo" - 4.1.1.006 "Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi". Come suddetto, per questi capitoli, tutti gli impegni pareggiano con i rispettivi accertamenti sui capitoli in entrata



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 - 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 - +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

per partite di giro e trattandosi di capitoli tecnici, il campo “differenza dalle previsioni” è meramente informativo.

Si riporta infine, il resoconto generale delle uscite che compongono il conto consuntivo 2020:

USCITE (Residui passivi)

La differenza tra le somme impegnate e le somme pagate ha dato luogo a residui passivi che vengono di seguito dettagliati:

Capitolo (articolo)	Descrizione	Impegnato conto consuntivo 2020	Pagato conto consuntivo	Da pagare (Residui Passivi)
1.1.1.003 (1.03.02.01.008)	Compensi agli organi istituzionali di revisione, controllo e amministrazione	€ 26.706,72	€ 9.336,72	€ 17.370,00
1.1.2.002 (1.01.02.01.001)	Buoni Pasto	€ 66.228,32	€ 64.237,79	€ 1.990,53
1.1.3.130 (1.03.02.09.004)	Noleggi di impianti e macchinari	€ 3.285,65	€ 1.095,24	€ 2.190,41
1.1.3.145 (1.03.02.09.004)	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	€ 1.002.797,64	€ 799.180,72	€ 203.616,92
1.1.3.165 (1.03.02.09.012)	Manutenzione ordinaria aree verdi	€ 997.402,54	€ 446.975,80	€ 530.426,74
1.1.3.190 (1.03.02.13.002)	Pulizia e disinfestazione	€ 714.485,00	€ 538.116,79	€ 175.618,25
1.1.3.215 (1.03.02.16.001)	Pubblicazione bandi di gara	€ 24.029,93	€ 22.867,04	€ 1.150,97
1.1.3.220 (1.03.02.13.002)	Spese postali e telegrafiche	€ 16.412,45	€ 1.071,58	€ 15.340,87
1.2.1.060 (1.03.02.19.005)	Spese per pubblicità e promozione	€ 55.619,00	€ 18.549,08	€ 37.069,92
1.2.1.065 (1.03.02.02.005)	Manifestazioni Culturali (congressi, convegni, mostre ecc)	€ 282.979,23	€ 273.249,70	€ 9.052,98
1.2.1.170 (1.03.02.10.001)	Traduzioni e interpretariato	€ 1.492,06	€ 954,92	€ 537,14
1.2.1.180 (1.03.02.11.999)	Altre prestazioni professionali e specialistiche	€ 151.899,91	€ 90.267,89	€ 55.976,18
1.2.1.265 (1.03.02.99.999)	Attività didattica	€ 22.371,68	€ 13.561,92	€ 8.809,76



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

1.2.1.290 (1.03.02.03.999)	Aggio riscossione biglietti	€ 822.388,65	€ 627.739,17	€ 194.649,48
1.2.2.002	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	€ 10.548,43	€ 8.998,54	€ 1.549,89
1.2.3.001 (1.03.02.17.002)	Uscite e commissioni bancarie	€ 5.174,00	€ 1.514,00	€ 3.660,00
1.2.4.003 (1.02.01.06.001)	Tassa rifiuti solidi urbani	€ 34.310,00	€ 30.284,00	€ 4.026,00
1.2.5.001 (1.09.99.05.001)	Rimborsi di parte corrente a imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00
2.1.2.004 (2.02.01.07.003)	Impianti	€ 44.302,16	€ 29.486,49	€ 14.815,68
2.1.2.010 (2.02.01.07.001)	Server	€ 33.950,00	€ 0,00	€ 33.950,00
2.1.3.003 (2.02.03.05.001)	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	€ 42.398,22	€ 14.367,00	€ 12.595,00
2.1.4.001 (2.02.03.06.001)	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	€ 1.569.699,95	€ 482.368,11	€ 1.069.031,84
2.1.4.002 (2.02.03.06.001)	Manutenzione straordinaria aree verdi	€ 56.905,12	€ 0,00	€ 56.905,12
2.1.4.003 (2.02.03.06.001)	Progetto Strategico Santuario	€ 539.558,64	€ 21.400,36	€ 518.158,28
4.1.1.002 (7.01.01.02.001)	IVA in regime di split payment	€ 567.986,85	€ 531.912,33	€ 36.074,52
3.1.1.001 (7.02.99.99.999/B)	Progetto strategico Santuario di Ercole Vincitore – Quota Comune di Tivoli	€ 6.500.000,00	€ 1.159,00	€ 6.498.841,00
4.1.1.005 (7.01.03.01.001)	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€ 22.124,54	€ 20.676,14	€ 1.448,40
Totale				€ 9.504.877,65

Il totale dei residui passivi è pari ad € 9.504.877,65.

Il totale dei residui passivi 2020 è di € **2.744.966,48**; € **6.729.911,17** sono di competenza degli anni precedenti. Per quanto riguarda la competenza 2020 i residui passivi sono di € **2.744.966,48** di cui euro **194.649,48** riferiti all'aggio concessionario biglietteria che viene iscritto di pari importo anche tra i residui attivi in quanto, considerato che di norma il concessionario versa all'Ente l'importo introitato trattenendo l'importo della



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

commissione, tale importo in bilancio non risulta rilevato ne' in entrata ne' in uscita. Pertanto sono state effettuate delle registrazioni contabili in modo da inserire in bilancio anche l'importo della commissione.

La quota di residui passivi da pagare pari a € **9.504.877,65** è così suddivisa:

- € 6.498.841,00 riferiti al Piano strategico del Santuario – quota parte Comune di Tivoli;
- € 3.006.036,65 afferenti direttamente all' Istituto Villa Adriana - Villa d'Este



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa, come esposto nella tabella che segue, evidenzia il saldo di cassa iniziale, gli incassi ed i pagamenti dell'esercizio, il saldo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale delle somme rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione, che ammonta ad euro **12.885.894,55**

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2020			12.072.717,88
RISCOSSIONI	829.364,93	7.888.039,16	8.717.404,09
PAGAMENTI	1.702.338,34	3.314.301,35	5.016.639,69
Fondo di cassa al 31 dicembre 2020			15.773.482,28
RESIDUI esercizi precedenti.		RESIDUI dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	6.782.750,00	194.649,48	6.977.399,48
RESIDUI PASSIVI	6.729.911,17	2.774.966,48	9.504.877,65
Avanzo al 31 dicembre 2020			13.246.004,11

Il Fondo di cassa a fine esercizio 2020 è di € **15.773.482,28** ed è stato riscontrato dalla Banca Intesa San Paolo, che svolge il servizio di tesoreria per l'Istituto Villa Adriana e Villa d'Este, come si evince dall'estratto conto al 31 dicembre 2020 allegato al presente Bilancio a consuntivo.

Avanzo di Amministrazione

Avanzo di amministrazione al 31.12.2020		
Avanzo di amministrazione al 31/12/2020	€	13.246.004,11
di cui:		
Parte vincolata	€	11.717.743,45
Parte disponibile	€	1.528.260,66



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro dalla verifica effettuata come esposto nella seguente tabella:

Descrizione importo	Importo
Avanzo di amministrazione esercizio precedente	11.211.286,51
Avanzo di competenza 2020	1.993.420,81
Radiazione Residui attivi	0,00
Radiazioni Residui passivi	41.296,79
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020	13.246.004,11

Parte Vincolata

Fanno parte dell'avanzo di Amministrazione vincolato tutti i DM descritti nella sezione "Attività svolte e risultati conseguiti" di questa relazione.

<i>DM 106 19-02-2018 Accessibilità</i>	738.246,41 €
<i>DM 467 - Progr. Straord. fondi rinvenienti POin/FERS 2007-2013 Sicurezza Antincendio</i>	1.867.500,85 €
<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>Progetti di valorizzazione UNESCO</i>	164.620,00 €
<i>Saldo progetto speciale per la sicurezza L. 190/2014</i>	81.000,00 €
Progetto strategico ercole vincitore - Lavori di messa in sicurezza, conservazione e restauro	5.610.441,36 €
Progetto strategico ercole vincitore - Valorizzazione	350.000,00 €
Progetto Depuratore	214.997,20 €
Saldo fondo luoghi della cultura 2020	6.082,68 €
Finanziamento funzionamento 2021	625.740,80 €
F.do rilancio investimenti amm.ni centrali DM rep. 491	819.000,00 €
Spese straordinarie del verde	178.701,91 €
Avanzo di amministrazione vincolato al 31.12.2020	11.717.743,45 €



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

CONTO ECONOMICO

Il decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 prevede che le amministrazioni pubbliche affianchino la contabilità economico-patrimoniale alla contabilità finanziaria e realizzino un sistema integrato di contabilità che consenta la registrazione di ciascun evento gestionale contabilmente rilevante in modo da assicurare l'integrazione e la coerenza delle rilevazioni di natura finanziaria con quelle di natura economica e patrimoniale.

Conto economico

Si procede all'analisi del conto economico, redatto elaborando i movimenti finanziari a livello di **riscossione** e **liquidazione** sulla base della matrice di transazione messa a disposizione dal MEF nell'ambito della normativa sul piano dei conti integrato.

Sono inserite nel conto economico tutte le entrate registrate in finanziaria a livello di riscossione e tutte le spese correnti registrate in finanziaria a livello di liquidazione

A) Valore della produzione

A1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi

€	1.740.868,32
---	---------------------

Trattasi di proventi riscossi derivanti dalla vendita di biglietti per € **1.549.888,87** (conto E1.2.2.01.13.001) e dalle riscossioni su concessioni di beni per € **190.979,45** (conto E1.2.4.01.03.001) così come rilevato nel bilancio finanziario

A5) Altri ricavi e proventi

€	3.890.245,09
---	---------------------

Trattasi di trasferimenti correnti dal MiBACT riscossi per € **2.939.553,25** (conto E1.3.1.01.01.001) di cui € 625.740,80 sono di competenza 2021, ma riscossi nel 2020 a titolo di anticipo, contribuiti agli investimenti da Ministeri per € **2.220.145,82** (conto E1.3.2.01.01.001), Contributi agli investimenti interni da organismi



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

interni e/o unità locali della amministrazione per € **3.138.100,89** (conto E1.3.2.01.04.001), recupero e rimborsi diversi pari a € **31.646,77** (conto E1.3.2.01.05.001) e Altri proventi n.a.c. per € **1.090,00**,

Totale valore della produzione (A)

€ **5.631.113,41**

B) Costi della produzione

B6) Per materie prime, sussidiarie consumo e merce

€ **17.691,15**

Sono riferite a spese per carta cancelleria e stampati (E2.1.1.01.02.001) per € **2.639,56**, medicinali e materiale sanitario (E2.1.1.01.05.001) per € **15.051,59**

B7) per servizi

€ **5.075.719,31**

Sono iscritti i costi liquidati relativi a:	
E2.1.2.01.01.008 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	21.712,72 €
E2.1.2.01.02.001 Rimborso spese di viaggio e di trasloco	3.436,17 €
E2.1.2.01.02.004 Pubblicità	47.300,00 €
E2.1.2.01.02.005 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	223.377,58 €
E2.1.2.01.03.999 Altri aggi riscossione	194.649,48 €
E2.1.2.01.05.001 Telefonia fissa	17.678,74 €
E2.1.2.01.05.004 Energia elettrica	202.360,98 €
E2.1.2.01.05.005 Acqua	139.930,61 €
E2.1.2.01.05.006 Gas	8.357,94 €
E2.1.2.01.07.004 Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	757.419,72 €
E2.1.2.01.07.012 Manutenzione ordinaria e riparazione di terreni e beni materiali	774.894,15 €
E2.1.2.01.09.999 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	87.365,39 €
E2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia	599.689,96 €
E2.1.2.01.14.001 Pubblicazione bandi di gara	24.018,01 €
E2.1.2.01.14.002 Spese postali	15.882,45 €
E2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria	5.174,00 €
E2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	36.938,59 €
E2.1.2.01.99.999/Z Altri servizi diversi n.a.c. - Spese c/capitale per beni demaniali	1.915.532,83



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 - 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 - +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Trattasi degli acquisti effettuati nell'esercizio 2020 iscritti al conto economico in ottemperanza della nota MEF – RGS – Prot. 117681 del 31/05/2017.

B8) per godimento beni di terzi

€ 1.573,80

Trattasi di spese per Licenze d'uso Software (E2.1.3.02.01.001)

B9) per il personale

€ 79.151,11

di cui

B9a) Indennità ed altri compensi esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato

€ 15.108,67

B9b) Contributi obbligatori per il personale

€ 3.656,34

B9e) Buoni pasto

€ 60.386,10

B14) Oneri diversi di gestione

€ 329.602,39

Trattasi di:

- E2.1.9.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (Irap) € 1.284,26
- E2.1.9.01.01.006 Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani € 34.310,00
- E2.1.9.03.01.003 Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi € 15.288,11
- E2.1.9.99.08.005 Costi per rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso € 500,00
- E2.1.9.99.99.001 Altri costi della gestione € 11.705,03



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

- f. E2.3.1.01.01.001 Trasferimenti correnti a Ministeri - Trattasi del riversamento in conto entrata del Ministero per il fondo sostegno agli istituti e luoghi della cultura (20% dei proventi da biglietti) ai sensi dell'articolo 3 comma 3 del D.M. 19/10/2015 € 264.965,10
- g. E2.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private € 1.549,89

Totale costi della produzione (B)

€ **5.503.737,76**

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)

Totale € 127.375,65

C) Proventi e oneri finanziari

C16d) E3.2.3.05.01.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali

€ **3,03**

E) Proventi e oneri straordinari

E22) E5.2.3.99.99.001 Altre sopravvenienze attive € 41.296,79

E23) Sopravvenienze passive pari ad euro. € 6.082,68 - Oneri straordinari di competenza economica dell'anno 2020 che verranno impegnati nel 2021. Trattasi del residuo da riversare del fondo di riequilibrio ministeriale tramite il versamento in conto entrata del Ministero

Totale voce E)

€ **35.214,11**

DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO (A - B + C+E)

Totale 162.592,79

Riepilogo:



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 - 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 - +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

CONTO ECONOMICO		
Descrizione	2020	2019
A) Valore della produzione	5.631.113,41	6.158.956,12
B) Costi della produzione	5.503.737,76	5.964.300,95
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	127.375,65	194.655,17
C) Proventi e oneri finanziari	3,03	0,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	35.214,11	10.639,35
Risultato prima delle imposte (A-B ±C±D±E)	162.592,79	205.294,52
Imposte dell'esercizio	0,00	0,00
Avanzo/Disavanzo Economico	162.592,79	205.294,52

Stato patrimoniale

Lo stato patrimoniale è redatto secondo lo schema previsto dall'articolo 2424 del codice civile, per quanto applicabile ed è diviso in attività e passività ed è stata inoltre applicata la nota MEF prot. 117681 del 31 maggio 2017.

Attività

B) Immobilizzazioni

€ 0

C) Attivo circolante

€ 22.750.881,76

Composto da:

II) Crediti

€ 6.977.399,48

(La somma riconcilia con i residui attivi del bilancio finanziario)

IV) Disponibilità liquide presso la Banca d'Italia

€ 15.773.482,28



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Sono iscritte al valore nominale e desunte a fine esercizio dal giornale di cassa dell'Istituto, coincidenti con il saldo dell'Istituto Tesoriere.

TOTALE ATTIVITA'

Totale	€	22.750.881,76
---------------	----------	----------------------

Passività

A) Patrimonio netto

€	1.534.343,34
----------	---------------------

Composto da:

VIII) Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo

€	1.365.667,87
----------	---------------------

IX) Avanzo economico d'esercizio

€	168.675,47
----------	-------------------

D) Debiti

€	9.504.877,65
----------	---------------------

(La somma riconcilia con i residui passivi del bilancio finanziario)

E) RATEI E RISCOINTI

€	11.711.660,77
----------	----------------------

Tutti i risconti pari ad euro 11.711.660,77 si riferiscono ai contributi per gli investimenti ricevuti dallo Stato e da altre amministrazioni pubbliche, che verranno utilizzati nel 2021, infatti rientrano anche tra i vincoli dell'avanzo di amministrazione, come già descritto in precedenza.

TOTALE PASSIVITA'



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Totale € 22.750.881,76

STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi, all'inizio e al termine dell'esercizio. Si specificano, di seguito le variazioni intervenute nelle varie poste.

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2019		Valori al 31/12/2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti verso lo Stato.....		0,00		0,00
B) Immobilizzazioni:		0,00		0,00
Immobilizzazioni Immateriali	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Materiali	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Finanziarie	0,00		0,00	
C) Attivo circolante:		19.684.832,81		22.750.881,76
Rimanenze	0,00		0,00	
Residui attivi (crediti)	7.612.114,93		6.977.399,48	



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00		0,00	
Disponibilità liquide	12.072.717,88		15.773.482,28	
D - Ratei e Risconti:		0,00		0,00
Ratei attivi	0,00		0,00	
Risconti attivi	0,00		0,00	
TOTALE ATTIVITA'		19.684.832,81		22.750.881,76
PASSIVITA'				
A -Patrimonio netto		1.365.667,87		1.534.343,34
Fondo di dotazione	0,00		0,00	
Altri conferimenti di capitale	0,00		0,00	
Contributi per ripiano disavanzi	0,00		0,00	
Riserve di rivalutazione	0,00		0,00	
Riserve derivanti da leggi e obbligatorie	0,00		0,00	
Riserve statutarie	0,00		0,00	
Altre riserve distintamente indicate	0,00		0,00	
Avanzi economici eserc. prec.	1.160.373,35		1.365.667,87	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	205.294,52		162.592,79	
B) – Fondi per rischi ed oneri		0,00		0,00
Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00		0,00	
Per imposte	0,00		0,00	
Per altri rischi ed oneri futuri	0,00		0,00	
Per spese future	0,00		0,00	
C)– Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		0,00		0,00
D) – DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		8.473.546,30		9.504.877,65



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Debiti	8.473.546,30		9.504.877,65	
Debiti bancari e finanziari	0,00		0,00	
E) – Ratei e risconti e contributi agli investimenti		9.845.618,64		11.711.660,77
Ratei passivi	0,00		6.082,68	
Risconti passivi	0,00		0,00	
Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche	9.845.618,64		0,00	
Contributi agli investimenti da altri	0,00		0,00	
Riserve tecniche	0,00		0,00	
TOTALE PASSIVITA'		19.684.832,81		22.750.881,76

Indice di tempestività dei pagamenti: -15,20 (Calcolo elaborato in conformità con Circ. MEF/RGS N. 22 DEL 22/07/2015)



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE

Piazza Trento, 5 – 00019 Tivoli (RM)

Tel. + 39 0774312070 – +39 0774768082

PEC:mbac-va-ve@mailcert.beniculturali.it - PEO: va-ve@beniculturali.it