



Ministero della Cultura
Palazzo Reale di Genova

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE REDATTO IL 15/11/2022

PREMESSA

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione dell'Palazzo Reale di Genova per l'Esercizio Finanziario 2022. Tale Bilancio tiene conto delle entrate che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali dello stesso Palazzo Reale di Genova.

Il bilancio di previsione per il 2022 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2021, 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 aggiornato con D.M. MEF 25 gennaio 2019, come disposto dalla Circ. MEF N. 27 del 09/09/2015.

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

STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle entrate è di € **4.429.185,14** è risulta così suddivisa:

<i>Entrate</i>		<i>Previsione definitive 2021</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2022</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2022</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	1.913.209,82	-1.654.209,82	259.000,00	-86,46	354.899,49
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	2.059.816,32	1.781.368,82	3.841.185,14	86,48	3.864.083,53
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	325.109,00	3.891,00	329.000,00	1,20	330.774,17
Totale Entrate	Euro	4.298.135,14	131.050,00	4.429.185,14	3,05	4.549.757,19
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	4.862.991,24		4.855.193,60		7.456.545,31
Totale Generale	Euro	9.161.126,38		9.284.378,74		12.006.302,50

La consistenza delle Entrate Correnti di €259.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 15.000,00

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 15.000,00

Cap. 1.2.1.020 - Trasferimenti correnti da MIBACT per il personale di € 15.000,00

Si tratta dei finanziamenti per la gestione del Servizio di Prevenzione e Protezione assegnato a livello centrale tramite procedure Consip.

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 244.000,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 243.000,00

Cap. 1.3.1.010 - Proventi dalla vendita di riviste e pubblicazioni di € 4.000,00

E' stata avviata in via sperimentale la vendita di pubblicazioni nel bookshop di palazzo Reale, in attesa dell'avvio di una procedura di gara per i servizi aggiuntivi prevista dalla Direzione Generale Musei nel corso dell'anno 2022.

Cap. 1.3.1.020 - Royalties Sede centrale di € 5.000,00

La voce si riferisce agli introiti della Caffetteria di Palazzo Reale assegnata con procedura di gara nel 2021.

Cap. 1.3.1.025 - mostre e prestiti opere di € 3.000,00

La cifra è ridotta a causa del riavvio molto rallentato delle mostre nazionali e internazionali.

Cap. 1.3.1.052 - Proventi dalla vendita di biglietti delle sedi museali di € 100.000,00

La previsione è rapportata ai dati 2021.

Cap. 1.3.1.060 - Diritti di riproduzione di € 1.000,00

Cap. 1.3.1.070 - Canoni concessori di € 130.000,00

La previsione è rapportata ai dati 2021.

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 1.000,00

Cap. 1.3.4.010 - Entrate eventuali di € 1.000,00

La consistenza delle Entrate Conto Capitale di €3.841.185,14 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 3.841.185,14

CATEGORIA 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 3.841.185,14

Cap. 2.2.1.010 - Contributi agli investimenti da MIBACT di € 3.841.185,14

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €329.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 329.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 329.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Ritenute erariali di € 25.000,00

Cap. 4.1.1.020 - Ritenute previdenziali e assistenziali di € 4.000,00

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

STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle uscite è di € **9.284.378,74** è risulta così suddivisa:

<i>Uscite</i>		<i>Previsione definitive 2021</i>	<i>Variazioni +/-</i>		<i>Previsione di competenza</i>	<i>Diff. %</i>	<i>Previsione di cassa 2022</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Eur o	2.485.977,5 9	- 1.221.403,3		1.264.574,2 7	- 49,13	2.605.354,8 8
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Eur o	6.350.039,7 9	1.340.764,6 8		7.690.804,4 7	21,11	9.051.964,8 1
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Eur o	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Eur o	325.109,00	3.891,00		329.000,00	1,20	348.982,81
Totale Uscite	Eur o	9.161.126,3 8	123.252,36		9.284.378,7 4	1,35	12.006.302, 50
<i>Entrate non impiegate</i>	Eur o	0,00			0,00		0,00
Totale Generale	Eur o	9.161.126,3 8			9.284.378,7 4		12.006.302, 50

La consistenza delle Uscite Correnti di €1.264.574,27 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 1.198.724,27

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE di € 26.000,00

Cap. 1.1.1.030 - compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori di € 26.000,00

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO di € 3.500,00

Cap. 1.1.2.010 - corsi di formazione per il personale di € 1.000,00

Cap. 1.1.2.040 - spese per rimborsi al personale per missioni all'interno del paese di € 2.500,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di €

1.169.224,27

Cap. 1.1.3.005 - acquisto materiali di consumo e noleggio materiale tecnico di € 4.500,00

Cap. 1.1.3.010 - acquisto carta cancelleria stampati e altro materiale di cancelleria di € 2.000,00

Cap. 1.1.3.012 - spese per acquisto di attrezzature e apparecchiature non informatiche, di mobilio e di dotazioni librerie di € 1.500,00

Cap. 1.1.3.020 - servizi di vigilanza di € 170.000,00

La spesa per i servizi di vigilanza è strettamente collegata al sottorganico gravissimo di cui soffre l'Istituto per quanto riguarda il personale di custodia, che dovrebbe essere mitigato nel corso del 2022 da possibili nuove assunzioni.

Cap. 1.1.3.025 - fitto locali di € 1.500,00

La voce si riferisce alle spese condominiali relative al negozio di via san Luca, futura biglietteria di palazzo Spinola.

Cap. 1.1.3.035 - pulizia e disinfestazioni di € 3.500,00

Cap. 1.1.3.036 - Pulizia Locali di € 148.000,00

Si tratta delle pulizie degli uffici e di quella, di livello superiore, degli spazi museali.

Cap. 1.1.3.040 - spese telefoniche di € 14.000,00

Cap. 1.1.3.045 - energia elettrica di € 98.000,00

Cap. 1.1.3.050 - canoni idrici di € 60.000,00

Cap. 1.1.3.055 - gas e combustibile riscaldamento di € 20.000,00

Le voci da 040 a 055 sono calcolate sulla base delle spese 2021.

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

Cap. 1.1.3.075 - materiale informatico di € 1.500,00

Cap. 1.1.3.076 - Licenze software di € 4.000,00

Cap. 1.1.3.080 - onorari e compensi per prestazioni professionali di € 50.000,00

La voce si riferisce a onorari per prestazioni specialistiche non comprendibili in finanziamenti per lavori.

Cap. 1.1.3.085 - assistenza e manutenzione informatica di € 35.000,00

Cap. 1.1.3.100 - spese per attività espositive, organizzazione e partecipazione a convegni, congressi ed altre manifestazioni di € 267.474,27

La spesa prevista è piuttosto ridotta rispetto alle reali esigenze, e pertanto si procederà a ricercare sponsorizzazioni ed altre forme di finanziamento

Cap. 1.1.3.110 - Promozione, comunicazione e pubblicità di € 30.000,00

Si tratta di promozione degli istituti non compresa nella voce mostre e nei budget relativi, e comprende ogni tipo di attività, compresa la pannellistica interna ed esterna dei due musei.

Cap. 1.1.3.112 - Comunicazione WEB di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.125 - dispositivi di protezione individuale e divise di € 2.000,00

Cap. 1.1.3.135 - Premi di assicurazione di € 1.500,00

Le assicurazioni sono relative alle opere in deposito e comodato a Palazzo Spinola

Cap. 1.1.3.140 - Spese postali di € 250,00

Cap. 1.1.3.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 90.000,00

Cap. 1.1.3.150 - manutenzione parchi e giardini di € 13.500,00

Cap. 1.1.3.155 - manutenzione ordinaria immobili di € 130.000,00

LE VOCI 145, 150 E 155 sono calcolate sulla base della spesa 2021.

Cap. 1.1.3.170 - Servizi per la sicurezza luoghi di lavoro (Convenzione CONSIP) di € 15.000,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 65.850,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 20.100,00

Cap. 1.2.2.010 - Allo Stato di € 20.000,00

Cap. 1.2.2.040 - Ad altri enti del settore pubblico di € 100,00

CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 5.000,00

Cap. 1.2.3.020 - commissioni bancarie di € 5.000,00

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 20.750,00

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

Cap. 1.2.4.030 - Altre imposte di € 750,00

CATEGORIA 1.2.7 - FONDO DI RISERVA di € 20.000,00

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

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €7.690.804,47 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 7.690.804,47

CATEGORIA 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI di € 7.615.804,47

Cap. 2.1.1.010 - Manutenzioni straordinarie e restauri su immobili demaniali di € 5.061.587,08

Le voci di spesa sono dettagliate nello schema *gestionale riclassificato spese*

Cap. 2.1.1.020 - Allestimenti museali di € 8.000,00

La voce si riferisce a aggiornamenti degli allestimenti museali

Cap. 2.1.1.040 - adeguamenti per la sicurezza (ex 1.626/94 e 81/08) di € 620.032,25

Le voci di spesa sono dettagliate nello schema *gestionale riclassificato spese*

Cap. 2.1.1.050 - acquisto beni di valore storico, artistico.. di € 35.000,00

Si prevede di acquistare un dipinto per palazzo Spinola (€ 30.000) e di completare l'acquisto del Fondo bibliografico Durazzo per Palazzo Reale (€ 5.000)

Cap. 2.1.1.070 - Progetto CIPE di € 1.891.185,14

I fondi CIPE verranno gestiti secondo le procedure individuate dal Segretariato generale del Ministero, tramite gare centralizzate dalla centrale di committenza Invitalia.

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 75.000,00

Cap. 2.1.2.030 - mobili e arredi di € 3.000,00

Cap. 2.1.2.040 - attrezzature informatiche di € 19.000,00

Cap. 2.1.2.070 - acquisto software di € 23.000,00

I costi delle voci 040 e 070 si riferiscono ai cofinanziamenti del progetto Switch per cui si è ricevuto finanziamento della Compagnia di San Paolo pari a €. 200.000.

Cap. 2.1.2.130 - Manutenzione straordinaria beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico di € 30.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €329.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 329.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 329.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Versamenti di ritenute erariali riscosse per conto terzi di € 25.000,00

Cap. 4.1.1.020 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali riscosse per conto terzi di € 4.000,00

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

CONCLUSIONI

Il bilancio preventivo 2022 si base su una previsione relativa alle entrate di bigliettazione piuttosto cauta, basata sui dati 2021, che potrebbero migliorare considerevolmente soprattutto nel caso in cui si riesca ad ampliare l'apertura dei musei con nuove assunzioni di personale. Per quanto riguarda le spese di funzionamento, il contributo ministeriale pari a € 1.100.000 è pari a quanto versato nel 2021, in cui le attività sono state molto ridotte dalle restrizioni Covid. Si provvederà pertanto a ricercare ulteriori finanziamenti di sponsorizzazione per incrementare la spesa destinata alle attività.

Genova, 15/11/2021

IL DIRETTORE

.....