

PROPOSTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO N. 1

Premessa

L'Istituto Vittoriano e Palazzo Venezia è stato istituito ai sensi dell'art. 33, comma 3, lettera a), D.P.C.M. n. 169/2019 (di seguito l'“Istituto” o il “VIVE”). Esso, ai sensi del D.M. 23 dicembre 2014 e s.m.i., è competente, in primo luogo, sulle parti in consegna al Ministero della Cultura (di seguito anche “MiC”) del Monumento a Vittorio Emanuele II (il “Vittoriano”), compresi a far data dal 15 dicembre 2020, il Museo Centrale del Risorgimento e dell'Ala Fori Imperiali (già Ala Brasini), in precedenza gestiti dall'Istituto per la Storia del Risorgimento Italiano. Il VIVE è altresì competente sulle parti in consegna al MiC di Palazzo Venezia e, nelle more del trasferimento disposto dall'art. 1, comma 317, della Legge n. 205 del 2017, della Biblioteca di Archeologia e Storia dell'Arte (di seguito la “BiASA”), nelle due sedi, quella principale a Palazzo Venezia e quella distaccata nella cd. Crociera del Collegio Romano, all'interno della porzione di edificio occupata dal MiC.

Come noto, l'Istituto è divenuto operativo in coincidenza della presa di servizio della Scrivente in data 2 novembre 2020. Al momento della presa di servizio, l'Istituto doveva essere organizzato *ex nihilo*. In questa impegnativa attività di organizzazione, oltre alle note problematiche indotte dalla pandemia, l'Istituto è dovuto venire a capo di una serie di difficoltà oggettive.

Ancora oggi, nel 2023, la maggior parte degli impedimenti di cui meglio *infra* permane e sembra destinata a proseguire anche nel 2024. In aggiunta, il quadro delle criticità si è ulteriormente aggravato – come si vedrà più nel dettaglio in seguito – anche a fronte dell'avvio del cantiere della Metro C.

Per comodità espositiva, i suddetti impedimenti possono essere suddivisi secondo le seguenti macrocategorie: (i) personale; (ii) risorse economiche; e (iii) interferenze.

I. Personale

Il primo di questi impedimenti ha riguardato – e continua tutt'oggi a riguardare – l'**inadeguatezza della ripartizione delle dotazioni organiche** approvata dapprima con D.M. n. 34 del 13 gennaio 2021 e, successivamente, con D.M. 401 del 14 novembre 2022. Tale inadeguatezza era già stata accertata durante una specifica riunione convocata il 24 marzo 2021 dal Capo di Gabinetto – presenti, tra gli altri, il Segretario Generale, il Direttore Generale Bilancio, il Direttore Generale Organizzazione e, in collegamento telefonico, il Direttore Generale Musei –, durante la quale era stato riconosciuto che il numero di unità previste – secondo l'allora D.M. 34/2021 – per il VIVE

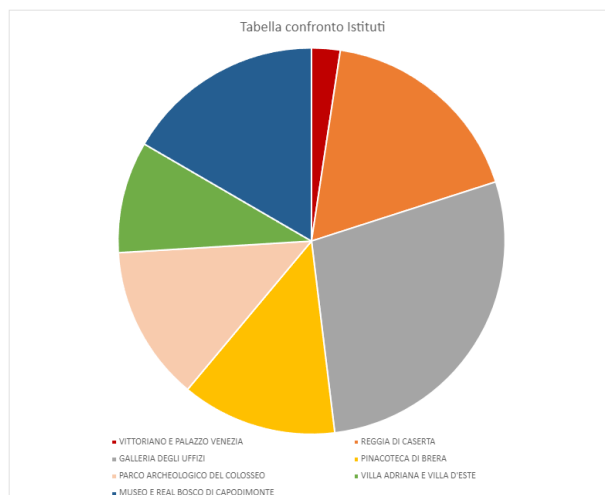
era largamente insufficiente e i profili professionali gravemente incompleti; basti pensare che nel D.M. appena citato non era prevista neppure una figura di restauratore, sebbene il VIVE, come noto, sia chiamato a gestire un patrimonio di oggetti mobili di molte migliaia di unità, la maggior parte dei quali antichi. Nella stessa riunione del 24 marzo 2021, presa coscienza di tale inadeguatezza, si era annunciata una rapida revisione del citato D.M. 34/2021.

Ora, il successivo D.M. 401 del 14 novembre 2022, registrato alla Corte dei Conti al n. 3222 in data 22 dicembre 2022, per certi versi aggrava i profili di criticità esistenti. Esso, infatti, continua a non tenere conto della realtà del VIVE, vuoi in termini di estensione (oltre 25.200 mq) e complessità degli edifici, vuoi in termini di numero dei visitatori (oltre 3 milioni nel 2022). In particolare, il citato D.M. 401/2022 assegna n. 50 unità di personale addetto alla vigilanza e n. 15 funzionari (tra amministrativi e tecnici), e addirittura riduce drasticamente la dotazione organica della BiASA prevedendo, tra l'altro, n. 4 funzionari, rispetto ai n. 14 del precedente D.M. 34/2021.

Tale dotazione appare peraltro assolutamente non in linea con le dotazioni organiche riconosciute previste per altri Istituti di pari livello. Basti pensare che, ad esempio, alla **Galleria degli Uffizi** il D.M. 401/2022 assegna n. 330 unità di II area (di cui n. 270 unità addetta alla vigilanza) e n. 36 funzionari; alla **Reggia di Caserta** il D.M. 401/2022 assegna n. 201 unità di II area (di cui n. 170 unità addetti alla vigilanza) e n. 32 funzionari; al **Museo e Real Bosco di Capodimonte** il D.M. 401/2022 assegna n. 188 unità di II area (di cui n. 160 unità addetta alla vigilanza) e n. 29 funzionari; al **Parco Archeologico del Colosseo** il D.M. 401/2022 assegna n. 153 unità di II area (di cui n. 125 unità addetta alla vigilanza) e n. 42 funzionari; alla **Pinacoteca di Brera** il D.M. 401/2022 assegna n. 145 unità di II area (di cui n. 125 unità addetta alla vigilanza) e n. 34 funzionari; a **Villa Adriana e Villa d'Este** il D.M. 401/2022 assegna n. 115 unità di II area (di cui n. 90 unità addetta alla vigilanza) e n. 24 funzionari. Tale macroscopica differenza di assegnazione della dotazione organica è meglio rappresentata nel seguente grafico:

ORGANICO D.M. 401/2022			
	II AREA	III AREA	TOTALE
VITTORIANO E PALAZZO VENEZIA	63	4	67
GALLERIA DEGLI UFFIZI	330	36	366
REGGIA DI CASERTA	201	32	233
MUSEO E REAL BOSCO DI CAPODIMONTE	188	29	217
PARCO ARCHEOLOGICO DEL COLOSSEO	153	42	195

PINACOTECA DI BRERA	145	34	179
VILLA ADRIANA E VILLA D'ESTE	115	24	139



Il secondo impedimento è – ancora oggi – rappresentato dalla **gravissima carenza di personale effettivamente assegnato**, anche rispetto alle già insufficienti dotazioni organiche del sopracitato D.M. 34/2021 e, da ultimo, del D.M. 401/2022, specie nell'area tecnica, tecnico-scientifico e della vigilanza. Come più volte ricordato, nei primi mesi di vita del VIVE (dal 2 novembre 2020 al 25 febbraio 2021), la Scrivente non ha avuto in servizio alcuna unità di personale. Né tale situazione ha subito cambiamenti degni di nota dal 25 febbraio 2021, quando il VIVE si è visto assegnare appena n. 1 funzionario tecnico scientifico e n. 2 unità per la vigilanza del Vittoriano e n. 6 per quella di Palazzo Venezia.

Ad oggi, questa criticità del VIVE risulta ulteriormente aggravata a causa del fatto che:

- n. 2 unità sono state collocate a riposo per raggiunti limiti di età;
- n. 1 unità è in distacco presso altro Istituto del Ministero della Cultura;
- n. 1 Funzionario Amministrativo è in distacco dal 3 luglio 2023 presso l'Ufficio di Diretta Collaborazione dell'On. Ministro;
- n. 1 unità è in aspettativa non retribuita e dimissionaria dal 3 agosto 2023;
- n. 4 unità assegnate all'area della vigilanza sono esentate per giustificati motivi.

Ad oggi il VIVE può, dunque, contare su appena n. 3 unità di III area, rispetto alle n. 15 unità previste dal D.M. 401/2022, di cui:

- n. 1 Funzionario Amministrativo con meno di 3 anni di anzianità e dunque non in grado di

ricoprire l'incarico di consegnatario dell'Istituto ai sensi dell'art. 9 D.P.R. 4 settembre 2002 n. 254 e s.m.i.;

- n. 1 Funzionario per la Promozione e Comunicazione;
- n. 1 Funzionario Storico dell'Arte, che tuttavia dal 1° novembre 2023 sarà in quiescenza per raggiunti limiti di età e che sta ora godendo delle rimanenti ferie maturate.

Alla luce di quanto sopra, **il VIVE, di fatto, non ha in forza alcuna unità di personale tecnico-scientifico**: storici dell'arte, architetti, ingegneri, archivisti, informatici e restauratori.

Uguualmente grave la situazione per quanto riguarda il personale tecnico e amministrativo di II area. Ad oggi il VIVE può contare su n. 1 assistente tecnico, rispetto alle n. 13 unità previste dal D.M. 401/2022. In particolare, non ha alcuna unità amministrativo-gestionale.

Quanto infine alla vigilanza, il VIVE può contare su n. 17 unità che sono nelle condizioni di svolgere effettivamente il servizio, rispetto alle n. 50 previste dal D.M. 401/2022. Con tali numeri, alla luce della normativa vigente, è garantita la presenza di appena n. 2/3 unità per turno in ciascuno dei due siti con una superficie da vigilare, come si è detto, di circa 25.000 mq e un numero di visitatori annuo di oltre 3 milioni.

<u>VITTORIANO E PALAZZO VENEZIA</u>		
	Organico D.M. 401/2022	Personale in servizio
SECONDA AREA		
AMMINISTRATIVO GESTIONALE	8	0
INFORMATICO	1	0
TECNICO	4	1
VIGILANZA	50	17
	63	18
TERZA AREA		
FUNZ. AMMINISTRATIVO	4	1
FUNZ. ARCHITETTO	3	0
FUNZ. ARCHIVISTA	1	0
FUNZ. INFORMATICO	1	0
FUNZ. INGEGNERE	1	0
FUNZ. PROMOZIONE	1	1
FUNZ. RESTAURATORE	2	0

FUNZ. STORICO DELL'ARTE	2	1
	15	3

Pertanto, l'organico attuale del personale del VIVE evidenzia:

- una carenza di **n. 45 unità di vigilanza**, effettivamente in grado di svolgere attività di vigilanza;
- una carenza di n. **12 unità appartenenti all'area Funzionari**.

Anche alla BiASA, che – si ricordi – è assegnata al VIVE nelle more del trasferimento ad altra sede (art. 1, comma 317, della Legge n. 205 del 2017) ed è dotata di una propria RSU – la situazione si è ulteriormente aggravata a causa del fatto che:

- n. 1 unità è stata trasferita a far data dal 23 marzo 2023 presso altro Istituto del Ministero della Cultura;
- n. 1 unità Amministrativo Gestionale svolge attività in modalità agile 100% per giustificati motivi oggettivi legati al precario stato di salute;
- n. 1 unità addetta alla vigilanza svolge attività lavorativa in modalità *part-time* per giustificati motivi.

Quindi, ad oggi, la BiASA può contare solo su n. 2 unità di III area, di cui:

- n. 1 Funzionario Amministrativo;
- n. 1 Funzionario Bibliotecario.

Di fatto, la principale Biblioteca di Storia dell'Arte e Archeologia statale ha in forza un solo bibliotecario per le attività di catalogazione, ricognizione, conservazione e valorizzazione delle raccolte librerie e di assistenza scientifica al pubblico.

Ugualmente grave la situazione del personale di vigilanza: sono appena n. 6 unità rispetto alle 12 per due sedi previste dal D.M. 401/2022.

<u>BIBLIOTECA DI ARCHEOLOGIA E STORIA DELL'ARTE</u>		
	Organico D.M. 401/2022	Personale in servizio
PRIMA AREA		
ADDETTO AI SERVIZI AUSILIARI	1	1
	1	1
SECONDA AREA		

AREA OPERATORI	1	0
AMMINISTRATIVO GESTIONALE	5	1
INFORMATICO	1	1
TECNICO	3	2
VIGILANZA	12	6
	22	10
TERZA AREA		
FUNZ. AMMINISTRATIVO	1	1
FUNZ. BIBLIOTECARIO	3	1
	4	2

Le continue richieste di assegnazione di personale alla Direzione Generale Organizzazione, da ultimo le note prot. n. 1767 e 1768 del 23 novembre 2022, nonché le note prot. n. 365 del 8 marzo 2023 e prot. n. 1257 del 18 luglio 2023, sono rimaste tutte prive di relativo riscontro.

Inoltre, non si può non segnalare che anche la richiesta formulata con nota prot. n. 789 del 21 aprile 2023, per attivare la procedura di interpello per n. 1 Funzionario in possesso dei requisiti previsti ex art. 9 D.P.R. 4 settembre 2002, n. 254 e s.m.i., al fine di ricoprire l'incarico di consegnatario dell'Istituto, è rimasta priva di riscontro circa l'esito.

Tale gravissima carenza di personale è stata, da ultimo, ulteriormente confermata dall'elenco pubblicato in data 10 febbraio 2023 sul sito istituzionale del Ministero della Cultura, relativo allo scorrimento della graduatoria finale di merito del Concorso pubblico, per esami, per il reclutamento di 1.052 unità di Assistente alla Fruizione, Accoglienza e Vigilanza del Ministero della Cultura (Decreto Direttoriale 10 agosto 2022, rep. n. 1497), con cui vengono assegnate:

- all'Istituto Vittoriano e Palazzo Venezia **n. 2 unità** di personale di vigilanza;
- alla Biblioteca di Archeologia e Storia dell'Arte **nessuna unità** di personale di vigilanza.

Ciò in macroscopica distonia con il numero di unità riconosciuto ad altre amministrazioni, come ad esempio per il Museo Nazionale Romano che si è visto assegnare n. 31 unità di vigilanza.

Il terzo impedimento è la mancanza di competenze specifiche nel personale amministrativo attualmente in servizio in materia della redazione del bilancio, dell'espletamento delle procedure di gara nonché della gestione del personale e delle pratiche pensionistiche, che impedisce alla Direzione del VIVE di nominare il Segretario Amministrativo previsto dal D.M. 23 dicembre 2014, art. 10, comma 2 *bis*.

II. Risorse economiche

Il quarto impedimento ha riguardato, per il 2023, la **drastica riduzione dei fondi ministeriali** già

largamente insufficienti. Sulla base del quadro economico elaborato al momento della sua istituzione e rivisto alla luce delle recenti evoluzioni dei prezzi, il VIVE avrebbe bisogno di circa 15 milioni di Euro annui. Nel 2021 e nel 2022 sono stati erogati appena 2 milioni di Euro per il funzionamento del VIVE. Per il 2023, la cifra si è ridotta a Euro 600.000,00, ovvero a meno di 1/3 (cfr. nota della Direzione Generale Musei prot. n. 20381 del 28 novembre 2022), peraltro non ancora accreditati.

Tale drastica riduzione dei fondi necessari al funzionamento dell'Istituto risulta ancor più grave se paragonata all'ammontare dei fondi stanziati ad altre amministrazioni; a titolo esemplificativo, alla **Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea** sono stati assegnati Euro 1.650.000,00; al **Museo Nazionale Romano** sono stati assegnati Euro 1.650.000,00; al **Museo Nazionale del Bargello** sono stati assegnati Euro 1.400.000,00; alla **Pinacoteca di Brera** sono stati assegnati Euro 1.400.000,00; alla **Reggia di Caserta** sono stati assegnati Euro 1.300.000,00 (cfr. nota della Direzione Generale Musei prot. n. 20381 del 28 novembre 2022).

Contestualmente, non sono stati confermati i 4 milioni di Euro per i servizi di potenziamento della fruizione del VIVE e di potenziamento amministrativo del VIVE e della BiASA, erogati dalla società *in house* del MiC.

Il quinto impedimento è derivato dal **gravissimo ritardo con cui vengono accreditati i fondi stanziati**. Ad esempio, i fondi per il funzionamento 2022, di cui era stata comunicata l'assegnazione con nota prot. n. 17216 del 29 ottobre 2021, sono stati accreditati solo in data 16 dicembre 2022, ossia più di 12 mesi più tardi, solo su esplicito sollecito di questa Direzione Generale e, peraltro, in modo parziale. **E, allo stato attuale, non risultano ancora accreditati i fondi per il funzionamento 2023**, la cui assegnazione era stata comunicata con nota della Direzione Generale Musei prot. n. 20381 del 28 novembre 2022.

Il sesto impedimento è derivato dall'**assenza di qualsiasi stanziamento ad hoc per la BiASA** che richiede invece continui interventi per la manutenzione del contenitore, del patrimonio librario e per l'apertura al pubblico delle due sedi (es. efficienza degli impianti di condizionamento; lavori di miglioramento impiantistico dell'antincendio; ecc).

Il settimo impedimento è derivato dall'improvviso, non motivato e non debitamente comunicato, **rifiuto di un finanziamento a valere sui fondi PNRR** (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza) per un milione e mezzo di Euro, nonostante fosse stato inizialmente accordato. La Scrivente aveva, infatti, presentato nel corso del 2021 n. 10 (dieci) progetti per accedere ai fondi del PNRR: l'obiettivo era di risolvere alcuni gravi problemi strutturali che, tuttora, affliggono Palazzo Venezia

e il Vittoriano e che presentano innegabili ricadute sul piano della corretta fruizione museologica degli stessi. Di questi ne sono stati inizialmente accolti n. 5 (cinque), sia pure per un importo molto inferiore a quello richiesto, come da note della Direzione Generale Musei del 23 febbraio 2022 e del 14 marzo 2022. Ecco in forma di prospetto i cinque progetti e i relativi importi:

1. il primo progetto è relativo alla redazione del PEBA di Palazzo Venezia per l'importo di Euro 15.000,00 (quindicimila/00);
2. il secondo progetto è relativo all'abbattimento delle barriere fisiche e psichiche di Palazzo Venezia per l'importo di Euro 500.000,00 (cinquecentomila/00);
3. il terzo progetto è relativo alla redazione del PEBA per i locali di Palazzo Venezia occupati dalla Biblioteca di Archeologia e Storia dell'Arte per l'importo di Euro 10.000,00 (diecimila/00);
4. il quarto progetto è relativo all'abbattimento delle barriere fisiche e psichiche dei locali di Palazzo Venezia occupati dalla BiASA per l'importo di Euro 500.000,00 (cinquecentomila/00);
5. il quinto progetto è relativo all'efficientamento energetico di Palazzo Venezia per l'importo di Euro 1.000.000,00 (unmilione/00).

Alla fine, tuttavia, sono stati finanziati solo i primi tre progetti. Questa Direzione, che pure aveva chiesto informazioni sull'*iter* di accreditamento delle risorse con note prot. nn. 543 e 544 del 14 giugno 2022, rimaste inevase, lo ha appreso solo quando il decreto di assegnazione delle risorse è stato pubblicato sul sito ministeriale, come del resto confermato dalla successiva nota della Direzione Generale Musei prot. n. 12533 del 28 luglio 2022.

III. Interferenze

A tutti questi impedimenti, deve aggiungersene uno di particolare criticità, ossia l'avvio del cantiere per la realizzazione della **Linea C della Metropolitana di Roma – Fermata Venezia**.

In data 14 marzo 2023 il Contraente Generale ha comunicato al VIVE di essere pronto all'avvio del cantiere chiedendo l'autorizzazione all'esecuzione della redazione dei testimoniali di stato (ovvero dei documenti che attestino lo stato di conservazione degli immobili) e all'installazione del sistema di monitoraggio strutturale dei monumenti e delle preesistenze di Palazzo Venezia e del Vittoriano.

Il progetto, come noto, prevede la realizzazione della stazione della metropolitana sotto Piazza Venezia e, nell'ambito del piano immediatamente sottostante a quello stradale, un collegamento tra Palazzo Venezia e il Vittoriano.

La stazione appaltante è Roma Metropolitane S.r.l., società *in house* del Comune di Roma. Il

Contraente Generale è la Società di Progetto denominata Metro C S.c.p.A., che oggi risulta composta da Partecipazioni Italia S.p.A. con socio unico Webuild S.p.A., Vianini Lavori S.p.A., Consorzio Cooperative Costruzioni, Cooperativa Muratori Braccianti di Carpi e Hitachi Rail STS S.p.S.

Il cantiere, che avrà la durata di dieci anni (2023-2033), comporterà la parziale chiusura di piazza Venezia, imponenti lavori di consolidamento di Palazzo Venezia e del Vittoriano e dunque anche la chiusura al pubblico, almeno parziale e per un certo periodo, degli stessi.

Ricevuta la comunicazione di avvio del cantiere, la direzione del VIVE, in spirito di fattiva collaborazione, ha promosso una serie di incontri con il Contraente Generale, la stazione appaltante e la Commissaria Straordinaria al fine di ottenere un coordinamento delle attività.

In data 7 luglio 2023 si è concordato di dare avvio alla redazione dei testimoniali di stato a far data dal 21 luglio 2023 e di esaminare in tale data anche l'installazione dei sistemi di monitoraggio; dal 24 luglio 2023 avranno inizio i rilievi propedeutici alle opere compensative.

A valle della redazione dei testimoniali e del monitoraggio il Contraente Generale comunicherà alla direzione del VIVE (i) se e quali interventi di conservazione e restauro rispetto a quelli previsti nel progetto definitivo eseguirà nell'aree interessate; (ii) il piano operativo che chiarisca come intenda garantire la tutela dei beni mobili conservati all'interno delle aree interessate e la loro pubblica fruizione, con particolare riferimento alla Biblioteca di Archeologia e Storia dell'Arte; (iii) il coordinamento con gli interventi con i progetti già in corso, come l'allestimento del piano nobile di Palazzo Venezia e il restauro del Sommo Portico del Vittoriano; (iv) un esatto cronoprogramma.

Sembra invece da escludere che il Contraente Generale si impegni in un piano di comunicazione e valorizzazione del Vittoriano e di Palazzo Venezia tale da mitigare la ricaduta negativa derivante dalla deviazione dei flussi turistici e dal conseguente drastico calo di visitatori e di introiti da bigliettazione. La Direzione del VIVE, nel proprio parere di competenza nell'ambito della Conferenza dei Servizi sul progetto definitivo, aveva posto la realizzazione di questo piano tra le condizioni inderogabili, ma il Responsabile del Procedimento, nelle valutazioni finali a chiusura dell'istruttoria sul progetto definitivo, lo aveva respinto.

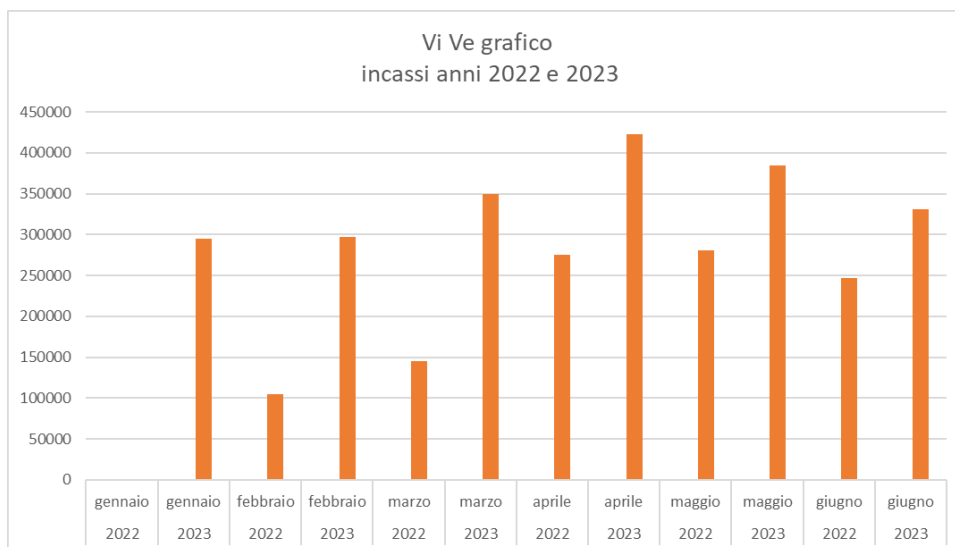
Infine, vale la pena segnalare che nel frattempo, il 3 luglio 2023 hanno avuto inizio, senza alcun coordinamento con il VIVE, i cantieri per lo spostamento dei pubblici servizi che hanno, di fatto, circondato Palazzo Venezia sul lato Piazza Venezia e su Piazza San Marco, con ricadute sul funzionamento della Biblioteca di Archeologia e Storia dell'Arte.

Nonostante gli impedimenti sopra indicati, soprattutto in tema di carenza di personale interno e inadeguatezza dei fondi stanziati, il VIVE nei primi sei mesi del 2023 è riuscito a imporsi come un *player* di primo livello nel sistema museale cittadino e nazionale, sia in termini quantitativi, sia – ed è quello che più conta – qualitativi. Si considerino, in tal senso, alcuni dati:

- **numero di visitatori:** il VIVE ha registrato nei primi sei mesi del 2023 n. 2.009.376 visitatori, mentre nei primi sei mesi del 2022, il VIVE ha registrato un numero di visitatori pari a 1.216.785, e pertanto con un incremento del 65%;



- **introiti da bigliettazione:** nel primo semestre 2023, l'Istituto ha introitato Euro 2.080.496,00, con un incremento del 60% rispetto all'analogo periodo del bilancio di previsione 2023 e un incremento del 98% rispetto all'analogo periodo del 2022;



- **reputazione scientifica:** il VIVE si è accreditato presso il pubblico specializzato grazie alle attività realizzate in accordo con le principali Università italiane e con alcuni istituti stranieri, compreso il finanziamento di due borse di studio di dottorato di ricerca su temi direttamente connessi al patrimonio affidato;
- **qualità dei servizi al pubblico:** il VIVE si è accreditato presso il pubblico nazionale per la qualità del suo servizio educativo rivolto a scuole, famiglie e adulti e ispirato ai principi della massima inclusione e accessibilità;
- **qualità delle attività culturali:** la rassegna denominata *Al centro di Roma. Storia, arte, architettura e musica al Vittoriano e Palazzo Venezia*, composta da quattro cicli di conferenze, ha coinvolto alcuni dei maggiori specialisti italiani e sta facendo registrare un grande successo anche nella sua seconda edizione, come pure le mostre *Roma. Silenziosa Bellezza* e *Bronzo & Oro. Roma, Papa Innocenzo III: racconto immersivo di un capolavoro*, organizzati nella Sala Zanardelli al Vittoriano;
- **realizzazione di progetti strategici:** il VIVE sta portando avanti alcuni grandi progetti strategici, quali il recupero dell'Ala Fori Imperiali (già Ala Brasini) al Vittoriano nell'ottica della realizzazione di un centro espositivo di livello internazionale e il riallestimento del piano nobile di Palazzo Venezia: questo riallestimento, che interessa anche le sale più antiche dell'edificio, ora completamente vuote, ha come obiettivo la creazione di un museo del 'fatto in Italia' ovvero capace di raccontare la grande tradizione artistica e artigiana del nostro Paese mettendo in valore decine di pezzi attualmente nei depositi.

*

Premesso che:

- il bilancio di previsione per l'esercizio 2023 è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 23 dicembre 2022, con delibera n. 6 ed è stato approvato con nota della Direzione Generale Musei prot. n. 7564 del 14 aprile 2023;
- anche a causa degli impedimenti sopra indicati sono sopraggiunte nuove esigenze relative agli assestamenti di alcuni capitoli di spesa in entrata e in uscita che rendono necessario procedere alla variazione del bilancio di previsione per l'esercizio 2023,

si propone di apportare le seguenti variazioni al bilancio per le motivazioni di seguito specificate.

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN ENTRATA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

ENTRATE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.3.1.003	3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi dalla vendita di biglietti	600.000,00	0,00
1.3.1.003	3.01.02.01.013/B	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Introiti emergenza Emilia Romagna	84.000,00	0,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003/F	Proventi da concessioni su beni - Proventi da concessioni su beni (uso di spazi Vittoriano per eventi e riprese cinematografiche)	110.500,00	0,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003/G	Proventi da concessioni su beni - Proventi da concessioni su beni (uso di spazi Palazzo Venezia per eventi e riprese cinematografiche)	25.000,00	0,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003/I	Proventi da concessioni su beni - Proventi da concessioni su beni (diritti di riproduzione Palazzo Venezia)	2.038,00	0,00
1.3.4.004	3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese - Recupero e rimborsi diversi	53,65	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI			821.591,65	0,00

ENTRATE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.2.1.001	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT	697.500,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE			697.500,00	0,00

TOTALE VARIAZIONI ENTRATE	1.519.091,65	
----------------------------------	--------------	--

ENTRATE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.001	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT per il funzionamento	272.389,53	0,00
1.3.1.003	3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi dalla vendita di biglietti	690.460,00	0,00
1.3.1.003	3.01.02.01.013/B	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Introiti emergenza Emilia Romagna	84.000,00	0,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003/B	Proventi da concessioni su beni - Proventi da concessioni su beni (servizio caffetteria, ristorazione e catering)	396.051,39	0,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003/F	Proventi da concessioni su beni - Proventi da concessioni su beni (uso di spazi Vittoriano per eventi e riprese cinematografiche)	110.500,00	0,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003/G	Proventi da concessioni su beni - Proventi da concessioni su beni (uso di spazi Palazzo Venezia per eventi e riprese cinematografiche)	25.000,00	0,00
1.3.2.001	3.01.03.01.003/I	Proventi da concessioni su beni - Proventi da concessioni su beni (diritti di riproduzione Palazzo Venezia)	2.038,00	0,00
1.3.4.004	3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese - Recupero e rimborsi diversi	53,65	0,00
2.2.1.001	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT	18.022.500,00	0,00
4.1.1.007	9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali - Rimborso di fondi economici e carte aziendali	27.000,00	0,00
TOTALE ENTRATE VARIAZIONI DI SOLA CASSA			19.629.992,57	0,00

Le variazioni in aumento delle **entrate correnti**, pari complessivamente a Euro 821.591,65 riguardano:

- Euro 600.000,00 sul capitolo *1.3.1.003 - articolo 3.01.02.01.013 "Proventi dalla vendita di biglietti"*, in quanto, rispetto allo stanziamento iniziale 2023, pari a Euro 2.600.000,00, alla data del 30 giugno 2023 risultano incassate somme per un importo complessivo pari a Euro 2.080.496,00, con una media mensile pari ad Euro 346.749,33. Sulla base della media relativa al dato consolidato dei primi sei mesi dell'anno, tale capitolo di entrata verrebbe esaurito con gli incassi dei mesi di luglio e agosto. Quindi, la variazione in aumento proposta porta lo

- stanziamento complessivo ad Euro 3.200.000,00 con una media mensile di incassi prudenzialmente stimata in Euro 266.667,00, ben al di sotto di quanto attualmente registrato;
- Euro 84.000,00 sul capitolo *1.3.1.003 – articolo 3.01.02.01.013/B – “INTROITI EMERGENZA EMILIA ROMAGNA”*, relativi all’incasso del contributo pari ad Euro 1,00 a biglietto (cfr. Circolari n. 60 del 9 giugno 2023 e n. 61 del 12 giugno 2023 della Direzione Generale Musei per il periodo dal 15 giugno 2023 al 15 settembre 2023) previsto per fronteggiare l’emergenza provocata dagli eventi alluvionali verificatisi a partire dal 1° maggio 2023 (D.L. 1° giugno 2023 n. 61, ancora in attesa di conversione). Il suddetto importo pari ad Euro 84.000,00 è stato stimato dall’Amministrazione sulla base degli incassi di 1euro/biglietto già registrati nel periodo dal 15 al 30 giugno 2023. A tal proposito si precisa che, come previsto dalle menzionate Circolari, l’Istituto è ancora in attesa di ricevere le opportune indicazioni per la rendicontazione e il successivo versamento degli importi raccolti all’entrata del bilancio dello Stato del suddetto contributo aggiuntivo;
 - Euro 110.500,00 sul capitolo *1.3.2.001 - articolo 3.01.03.01.003/F “Proventi da concessioni su beni (uso di spazi Vittoriano per eventi e riprese cinematografiche)”*, relativi a incassi da concessioni in uso degli spazi alla Eagle Pictures S.p.A. (Euro 40.000,00), alla Bar Banqueting S.r.l. per eventi (Euro 500,00) e alla Italian Travel Communication S.r.l. (Euro 70.000,00);
 - Euro 25.000,00 sul capitolo *1.3.2.001 - articolo 3.01.03.01.003/G “Proventi da concessioni su beni (uso di spazi Palazzo Venezia per eventi e riprese cinematografiche)”*, relativamente alla concessione in uso degli spazi alla Live Communication S.r.l. (Euro 25.000,00);
 - Euro 2.038,00 sul capitolo *1.3.2.001 - articolo 3.01.03.01.003/I “Proventi da concessioni su beni (diritti di riproduzione Palazzo Venezia)”*, per riproduzioni fotografiche;
 - Euro 53,65 sul capitolo *1.3.4.004 - articolo 3.05.02.03.005 “Recuperi e rimborsi diversi”*, per rettifiche/arrotondamenti contabili.

Le variazioni in aumento delle entrate in **conto capitale** riguardano:

- Euro 697.500,00 sul capitolo *2.2.1.001 – articolo 4.02.01.01.001/A “Contributi agli investimenti da MIBACT”*, relativi ai fondi assegnati dal Superiore Ministero, relativamente al Progetto Speciale Sicurezza, di cui alla Circ. 16 prot. n. 30580 del 13 febbraio 2023 della Direzione Generale Bilancio (D.M. 28 gennaio 2016 – L. 190/2014 art. 1 c. 9 e 10). In particolare, tale somma è composta da:
 - Euro 508.500,00 relativo al CUP F85114000320001 per Palazzo Venezia;
 - Euro 189.000,00 relativo al CUP F85114000340001 per il Vittoriano.

Nel cronoprogramma 2023, trasmesso con nota prot. n. 272 del 23 febbraio 2023, è stato evidenziato il fabbisogno di cassa per l’anno 2023.

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN USCITA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

USCITE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -

1.1.3.120	1.03.02.07.004/B	Noleggi di hardware - Noleggi di hardware (Noleggio infrastrutture e canone Wifi)	0,00	14.708,82
1.1.3.140	1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00	45.000,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	160.000,00	0,00
1.1.3.160	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili - Manutenzione ordinaria immobili	0,00	50.000,00
1.1.3.200	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c. - Altri servizi ausiliari n.a.c.	272.319,67	0,00
1.1.3.245	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	0,00	5.000,00
1.1.3.254	1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT - Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	50.000,00	0,00
1.2.1.065	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc.)	200.000,00	0,00
1.2.1.090	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	350.000,00	0,00
1.2.1.180	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. - Altre prestazioni professionali e specialistiche	0,00	163.274,00
1.2.2.001	1.04.01.01.001/A	Trasferimenti correnti a Ministeri - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	0,00	12.445,20
1.2.2.001	1.04.01.01.001/B	Trasferimenti correnti a Ministeri - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo emergenza Emilia Romagna	84.000,00	0,00
1.2.2.002	1.04.01.03.001	Trasferimenti correnti a INPS - Trasferimenti correnti a INPS	0,00	23.800,00
1.2.4.001	1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - IRAP	16.000,00	0,00
1.3.1.001	1.10.01.01.001	Fondi di riserva - fondo di riserva	3.500,00	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI			1.135.819,67	314.228,02

USCITE CONTO CAPITALE

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.2.020	2.02.03.06.001/A	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Recupero, restauro, adeguamento e	697.500,00	0,00

		manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali		
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE			697.500,00	0,00
TOTALE VARIAZIONI USCITE			1.519.091,65	

USCITE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.3.005	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati - Carta, cancelleria e stampati	0,00	1.669,94
1.1.3.040	1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	9.394,89	0,00
1.1.3.075	1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	0,00	2.076,76
1.1.3.090	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Utenze energia elettrica	0,00	7.642,54
1.1.3.105	1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili - Fitto locali	9.244,48	0,00
1.1.3.120	1.03.02.07.004/B	Noleggi di hardware - Noleggi di hardware (Noleggio infrastrutture e canone Wifi)	0,00	14.935,08
1.1.3.125	1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software - Licenze Software	26.596,00	0,00
1.1.3.130	1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari - Noleggi di impianti e macchinari	0,00	21.716,00
1.1.3.140	1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	99.015,20	45.000,00
1.1.3.145	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	313.336,42	0,00
1.1.3.160	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili - Manutenzione ordinaria immobili	273.959,27	50.000,00
1.1.3.165	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti - Manutenzione ordinaria aree verdi	63.663,85	0,00
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - Pulizia e disinfestazione	0,00	122.002,34
1.1.3.195	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio - Trasporti, traslochi e facchinaggio	0,00	6.148,80
1.1.3.200	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c. - Altri servizi ausiliari n.a.c.	272.319,67	0,00

1.1.3.205	1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	32.098,20	0,00
1.1.3.245	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	0,00	14.882,00
1.1.3.252	1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza - Servizi di sicurezza informatica	0,00	1.174,90
1.1.3.254	1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT - Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	50.000,00	0,00
1.1.3.270	1.03.02.99.999/C	Altri servizi diversi n.a.c. - Convenzione salute e sicurezza luoghi del lavoro	0,01	0,00
1.2.1.065	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	200.000,00	2.223,85
1.2.1.090	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	350.000,00	198.856,81
1.2.1.180	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. - Altre prestazioni professionali e specialistiche	37.883,51	163.274,00
1.2.1.260	1.03.02.99.999/A	Altri servizi diversi n.a.c. - Spese di catalogazione, inventariazione e censimento	122.953,82	0,00
1.2.2.001	1.04.01.01.001/A	Trasferimenti correnti a Ministeri - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	434.567,90	12.445,20
1.2.2.001	1.04.01.01.001/B	Trasferimenti correnti a Ministeri - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo emergenza Emilia Romagna	84.000,00	0,00
1.2.2.002	1.04.01.03.001	Trasferimenti correnti a INPS - Trasferimenti correnti a INPS	3.623,12	23.800,00
1.2.3.001	1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria - Oneri per servizio di tesoreria	310,80	0,00
1.2.4.001	1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - IRAP	16.000,00	0,00
1.3.1.001	1.10.01.01.001	Fondi di riserva - fondo di riserva	3.500,00	0,00
2.1.2.017	2.02.03.02.002	Acquisto software - Acquisizione software e manutenzione evolutiva	0,00	15.738,00
2.1.2.020	2.02.03.06.001/A	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	848.660,11	0,00
4.1.1.002	7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - IVA in regime di split payment	136.388,40	0,00

4.1.1.005	7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	12.251,11	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 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	636,44	0,00
4.1.1.008	7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi - Rimborsio cauzioni	0,00	20.000,00
TOTALE USCITE VARIAZIONE DI SOLA CASSA			3.400.403,20	723.586,22

Le variazioni delle **spese correnti** riguardano:

- Euro 14.708,82 in diminuzione sul capitolo *1.1.3.120 - 1.03.02.07.004/B “Noleggi di hardware (Noleggio infrastrutture e canone Wifi)”*, in quanto l’Amministrazione aveva preventivato di provvedere al noleggio di postazioni PC per il personale tecnico-amministrativo nel numero previsto dal D.M. 401 del 14 novembre 2022. Ad oggi l’Amministrazione propone di ridurre lo stanziamento preventivato in quanto (i) non sono state ancora assegnate le unità di personale tecnico-amministrativo nel numero previsto dal D.M. 401 del 14 novembre 2022; (ii) le unità di personale tecnico-amministrativo in servizio, già esigue, si sono ulteriormente ridotte nel corso del 2023, a fronte, come si è detto in premessa, di pensionamenti e distacchi presso altre amministrazioni;
- Euro 45.000,00 in diminuzione sul capitolo *1.1.3.140 - 1.03.02.09.003 “Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi”*, in quanto l’Amministrazione ritiene che l’avvio del cantiere per la realizzazione della Linea C della Metropolitana di Roma comporterà uno slittamento delle attività di manutenzione in corso;
- Euro 160.000,00 in aumento sul capitolo *1.1.3.145 - 1.03.02.09.004 “Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari”*, in quanto l’Amministrazione deve provvedere all’affidamento del servizio di manutenzione ordinaria preventiva programmata e correttiva degli impianti tecnologici delle aree del Vittoriano di pertinenza del VIVE, compreso l’Istituto per la Storia del Risorgimento Italiano, delle aree di Palazzo Venezia di pertinenza del VIVE e della Biblioteca di Archeologia e Storia dell’Arte nella sede di Palazzo Venezia e nella sede distaccata presso il Palazzo del Collegio Romano in scadenza il 17 ottobre 2023, del relativo incarico di Direttore dell’Esecuzione del Contratto e delle eventuali riparazioni che si dovessero rendere necessarie in considerazione della vetustà degli impianti;
- Euro 50.000,00 in diminuzione sul capitolo *1.1.3.160 - 1.03.02.09.008 “Manutenzione ordinaria immobili”*, in quanto l’Amministrazione, a fronte delle opere compensative che saranno poste in essere sui siti in consegna nell’ambito dei lavori per la realizzazione della Linea C della Metropolitana di Roma, in via precauzionale ed anche al fine di evitare un’inutile duplicazione delle attività, ritiene opportuno rinviare alcuni degli interventi preventivati, in attesa di concordare un esatto cronoprogramma dei lavori con Metro C;

- Euro 272.319,67 in aumento sul capitolo *1.1.3.200 - 1.03.02.13.999 “Altri servizi ausiliari n.a.c.”*, relativi ai servizi di supporto specialistico offerti *in-house providing*. E ciò in forza della nota prot. n. 7564 del 17 aprile 2023 della Direzione Generale Musei dalla quale sembra evincersi che questo capitolo sia il più idoneo ad accogliere l'imputazione della spesa relativa ai servizi *in-house providing*;
- Euro 5.000,00 in diminuzione sul capitolo *1.1.3.245 - 1.03.02.19.001 “Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici – software”*, in quanto non si prevedono ulteriori impegni di spesa per il 2023;
- Euro 50.000,00 in aumento sul capitolo *1.1.3.254 - 1.03.02.19.010 “Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT”* in quanto l'Amministrazione intende affidare un servizio di rilevazione del grado di soddisfazione degli utenti anche al fine di individuare le soluzioni più opportune per mitigare le ricadute negative del cantiere per la realizzazione della Linea C della Metropolitana che interesserà Piazza Venezia per i prossimi dieci anni (2023-2033);
- Euro 200.000,00 in aumento sul capitolo *1.2.1.065 - 1.03.02.02.005 “Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)”*, in quanto l'Amministrazione, anche in considerazione dei rimarchevoli risultati raggiunti, ritiene opportuno ampliare ulteriormente il programma delle attività culturali, con particolare riferimento alle mostre;
- Euro 350.000,00 in aumento sul capitolo *1.2.1.090 - 1.03.02.13.001 “Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza”*, in quanto occorre affidare il servizio di sorveglianza e il servizio di accoglienza, in scadenza entrambi il 15 settembre 2023, sia al Vittoriano sia a Palazzo Venezia, al fine di garantire la tutela dei siti, la loro pubblica fruizione e la sicurezza del personale e dei visitatori, stante la più volte ricordata carenza di personale interno e nelle more di ricevere riscontro alle richieste di assegnazione del personale di cui in premessa;
- Euro 163.274,00 in diminuzione sul capitolo *1.2.1.180 - 1.03.02.11.999 “Altre prestazioni professionali e specialistiche”*, relativi ai fondi residui assegnati nel 2021 per il servizio di supporto specialistico *in-house providing*, rimasti da impegnare. Il relativo importo è stato portato in diminuzione su questo capitolo, in quanto ritenuto più idoneo il capitolo *1.1.3.200 - 1.03.02.13.999 “Altri servizi ausiliari n.a.c.”*;
- Euro 12.445,20 in diminuzione sul capitolo *1.2.2.001 - 1.04.01.01.001/A “Trasferimenti correnti a Ministeri – Fondo sostegno Istituti e luoghi della cultura”*, per adeguare lo stanziamento alle entrate previste che in fase di previsione erano state accantonate in misura superiore a quanto effettivamente dovuto;
- Euro 84.000,00 in aumento sul *1.2.2.001 - 1.04.01.01.001/B “TRASFERIMENTI CORRENTI A MINISTERI - FONDO EMERGENZA EMILIA ROMAGNA”*, in quanto l'Amministrazione, ai sensi delle Circolari n. 60 del 9 giugno 2023 e n. 61 del 12 giugno 2023 della Direzione Generale Musei sarà tenuta a versare il contributo aggiuntivo pari ad Euro 1,00 a biglietto, previsto per fronteggiare l'emergenza provocata dagli eventi alluvionali verificatisi a partire dal 1° maggio 2023, all'entrata del bilancio dello Stato;
- Euro 23.800,00 in diminuzione sul capitolo *1.2.2.002 - 1.04.01.03.001 “Trasferimenti correnti a INPS”*, applicando una percentuale pari allo 0,10% sulle entrate previste dalla vendita di biglietti (rif. Circolare n. 3/2018 della Direzione Generale Musei), in luogo della precauzionale percentuale prevista in sede di bilancio di previsione 2023 pari al massimo 0,50%;

- Euro 16.000,00 in aumento sul capitolo 1.2.4.001 - 1.02.01.01.001 “IRAP”, per far fronte al versamento del 8,50% sulle prestazioni occasionali previste per l’affidamento degli incarichi di catalogazione;
- Euro 3.500,00 in aumento sul capitolo 1.3.1.001 - 1.10.01.01.001 “Fondo di riserva”, per adeguare il fondo alle maggiori uscite correnti.

Le variazioni in aumento delle spese **in conto capitale** riguardano il capitolo 2.1.2.020 - 2.02.03.06.001/A “Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali”, per complessivi Euro 697.500,00, relativi ai fondi assegnati dal Superiore Ministero, relativamente al Progetto Speciale Sicurezza, di cui alla Circ. 16 prot. n. 30580 del 13 febbraio 2023 della Direzione Generale Bilancio (D.M. 28 gennaio 2016 – L. 190/2014 art. 1 c. 9 e 10), così suddivisi:

- Euro 508.500,00 (budget 23008), Progetto Palazzo Venezia adeguamento impianto videosorveglianza, antintrusione, centrale operativa L.190/2014 - CUP: F85114000320001. Lo stanziamento iniziale 2023 del presente capitolo era pari a Euro 18.438,00;
- Euro 189.000,00 (budget 23009), Progetto Palazzo Venezia adeguamento impianto videosorveglianza, antintrusione, centrale operativa L.190/2014 CUP: F85114000340001.

Nel cronoprogramma 2023, trasmesso con nota prot. n. 272 del 23 febbraio 2023, è evidenziato il fabbisogno di cassa per l’anno 2023.

Per tutto quanto precede, tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell’esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023						
<i>Entrate</i>		<i>Prev.Comp. 2023 consolidata</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Prev.Comp. 2023 aggiornata</i>	<i>Prev.Cassa 2023 aggiornata</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	4.089.353,53	821.591,65	0,00	4.910.945,18	5.670.884,51
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	110.000,00	697.500,00	0,00	807.500,00	18.132.500,00
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	3.006.000,00	0,00	0,00	3.006.000,00	3.033.000,00
Totale Entrate	Euro	7.205.353,53	1.519.091,65	0,00	8.724.445,18	26.836.384,51

Avanzo di amministrazione utilizzato	Euro	27.092.843,11	0,00	0,00	27.092.843,11	16.195.745,82
Totale Generale	Euro	34.298.196,64	1.519.091,65	0,00	35.817.288,29	43.032.130,33

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023						
Spese		Prev.Comp. 2023 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev.Comp. 2023 aggiornata	Prev.Cassa 2023 aggiornata
Uscite correnti - Titolo I	Euro	6.508.045,15	1.135.819,67	314.228,02	7.329.636,80	13.498.164,13
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	24.784.151,49	697.500,00	0,00	25.481.651,49	26.368.690,25
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro - Titolo IV	Euro	3.006.000,00	0,00	0,00	3.006.000,00	3.165.275,95
Totale Uscite	Euro	34.298.196,64	1.833.319,67	314.228,02	35.817.288,29	43.032.130,33
Entrate non impiegate	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	34.298.196,64	1.519.091,65	0,00	35.817.288,29	43.032.130,33

Roma, 6 luglio 2023

La Direttrice Generale
Dott.ssa Edith Gabrielli