

**PROPOSTA DI VARIAZIONE N. 3 AL BILANCIO DI PREVISIONE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024**

Premesso che il bilancio di previsione per l'esercizio 2024 è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 13 dicembre 2023 con Delibera n. 7 e approvato dalla Direzione Generale Musei con Decreto del 25 marzo 2024 n. 240, e che sono intercorse successivamente due variazioni, trasmesse agli Organi di vigilanza rispettivamente con nota del 8 febbraio 2024 prot. n. 260 e nota del 3 maggio 2024 prot. n. 1191, entrambe annullate con Delibere del Consiglio di Amministrazione n. 5 del 5 giugno 2024 e n. 6 del 9 luglio 2024 e che sono sopraggiunte nuove ed urgenti esigenze per le motivazioni di seguito specificate e per le quali si propone di apportare le seguenti variazioni al bilancio.

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN ENTRATA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

ENTRATE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.001	2.01.01.01.001/D	Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT per altri scopi	353.075,00	0,00
1.3.1.003	3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi dalla vendita di biglietti	700.000,00	0,00
1.3.1.004	3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c. - Proventi derivanti dai servizi in gestione diretta (visite guidate)	400.000,00	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)	275.000,00	28.383,51
1.3.2.001	3.01.03.01.003/E	Proventi da concessioni su beni - Proventi da concessioni su beni (Prestito a titolo oneroso delle opere d'arte per mostre in Italia e all'estero)	5.000,00	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)	5.000,00	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 - Recuperi e rimborsi diversi	600.873,60	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI			2.338.948,60	28.383,51
TOTALE VARIAZIONI ENTRATE			2.310.565,09	

ENTRATE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.001	2.01.01.01.001/B	Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT per il personale	4.573,42	0,00
1.2.1.001	2.01.01.01.001/D	Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT per altri scopi	410.802,12	0,00
1.3.1.003	3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi dalla vendita di biglietti	815.925,00	0,00
1.3.1.004	3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c. - Proventi derivanti dai servizi in gestione diretta (visite guidate)	400.000,00	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)	275.000,00	46.060,98
1.3.2.001	3.01.03.01.003/E	Proventi da concessioni su beni - Proventi da concessioni su beni (Prestito a titolo oneroso delle opere d'arte per mostre in Italia e all'estero)	5.000,00	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)	5.000,00	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 - Recuperi e rimborsi diversi	600.873,60	0,00
2.2.1.001	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da MIBACT	0,00	697.500,00
2.2.4.007	4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese - Contributi agli investimenti da Imprese	240.000,00	0,00
4.1.1.007	9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali - Rimborso di fondi economali e carte aziendali	3.125,25	0,00
TOTALE ENTRATE VARIAZIONI DI SOLA CASSA			2.760.299,39	743.560,98

Le variazioni nelle entrate correnti, per un importo complessivo pari a Euro 2.310.565,09 al netto dell'avanzo libero di gestione dell'esercizio 2023 pari ad Euro 395.403,03 riguardano:

- Euro 353.075,00 sul capitolo 1.2.1.001 – 2.01.01.01.001/D *Trasferimenti correnti da Ministeri - Trasferimenti da parte del Ministero MIC per altri scopi*, in quanto, a seguito di specifica richiesta con nota prot. 1081 del 18 aprile 2024, la Direzione Generale Bilancio ha accreditato, in data 2 maggio 2024, sul Cap. 1321 pg 1, E.F. 2024 l'importo pari ad Euro 350.000,00 e ciò al fine di procedere agli interventi di “*Adeguamento delle strutture e degli impianti dello spazio collocato al I livello del Vittoriano, tradizionalmente noto come Grottone*”, finanziato con DDG del 22 aprile 2024, rep. 1763; inoltre, in data 1luglio 2024 il Ministero ha comunicato l'accreditamento di Euro 3.075,00 Cap. 5745 ai fini della restituzione delle somme per le prestazioni del personale in regime di conto terzi all'Associazione Italiana di medicina aereaonautica e spaziale;

- Euro 700.000,00 sul capitolo 1.3.1.003 – 3.01.02.01.013 *Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre - Proventi dalla vendita di biglietti*: il bilancio preventivo 2024 prevedeva un introito da bigliettazione pari ad Euro 3.000.000,00, prudenzialmente stimato in diminuzione rispetto al dato consuntivo 2023 pari a Euro 4.284.204,00 e ciò in quanto il cantiere per la realizzazione della stazione della METRO C che nel frattempo è stato aperto a Piazza Venezia avrebbe potuto avere un impatto negativo sul flusso dei visitatori. Ciò premesso, preso atto che il dato preconsuntivo del I° semestre 2024 è complessivamente pari ad Euro 2.428.975,00, e pertanto superiore al dato consuntivo dello stesso periodo dell'anno precedente, si ritiene opportuno e più aderente all'andamento delle vendite innalzare la previsione degli introiti 2024 riportandola complessivamente e comunque sempre prudenzialmente ad Euro 4.000.000. L'incremento di Euro 700.000,00 delle entrate di questo capitolo va associato a quello del capitolo successivo;
- Euro 400.000,00 sul capitolo 1.3.1.004 – 3.01.02.01.999 *Proventi da servizi n.a.c. - Proventi derivanti dai servizi in gestione diretta (visite guidate)*: questo capitolo è stato dedicato unicamente agli introiti derivanti dagli importi delle visite guidate e delle mostre, in relazione alle quali, per il periodo gennaio/maggio 2024, è stato incassata la somma complessiva pari a Euro 257.409,00; pertanto l'incremento di questo capitolo è stato estrapolato dall'incremento complessivo delle vendite dei biglietti e va ad integrare l'incremento del precedente capitolo;
- Euro 275.000,00 sul capitolo 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), questo capitolo accoglieva gli accertamenti di canoni e delle royalties dovuti dal concessionario fino a marzo 2024. L'incremento è quindi relativo: (i) ai canoni di concessione della caffetteria del Vittoriano per il periodo da aprile a dicembre 2024 per complessivi Euro 175.000,00; (ii) alle royalties stimate prudenzialmente per lo stesso periodo per complessivi Euro 100.000,00;
- Euro 28.383,51 in diminuzione sul capitolo 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): tale importo va a stornare la somma accertata precedentemente e relativa all'applicazione delle penali e delle morosità derivanti dai ritardati pagamenti dei canoni dei periodi precedenti, in quanto, a seguito dell'accordo stipulato con il concessionario della caffetteria del Vittoriano, l'Istituto vi ha rinunciato.
- Euro 5.000,00 sul capitolo 1.3.2.001 – 3.01.03.01.003/E – *Proventi da concessioni su beni – Proventi da concessioni su beni (Prestito a titolo oneroso delle opere d'arte per mostre in Italia e all'estero)*, importo incassato a titolo di canone per il prestito per la mostra *Empoli 1424. Masolino e gli albori del Rinascimento* Empoli, Museo della Collegiata e Chiesa di Santo Stefano degli Agostiniani 6 aprile-7 luglio 2024;
- Euro 5.000,00 sul capitolo 1.3.2.001 – 3.01.03.01.003/I *Proventi da concessioni su beni - Proventi da concessioni su beni (diritti di riproduzione)* importo incassato a titolo di canone per l'utilizzo di una immagine del Propileo del Vittoriano lato Ara Coeli, finalizzato alla campagna pubblicitaria Expedia da parte della The Box Film S.r.l.
- Euro 600.873,60 sul capitolo 1.3.4.004 – 3.05.02.03.005 *Recuperi e rimborsi diversi*: il capitolo accoglie (i) il canone pari ad Euro 594.000,00 versato dalla Bulgari S.p.A. per la concessione di alcuni degli spazi del Vittoriano; (ii) il rimborso pari ad Euro 6.873,60 da parte della Società Omnia Comunicazione s.r.l. per prestazioni non effettuate, come da loro Nota di Credito n. 7/P del 18 giugno 2024.

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN USCITA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

USCITE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.1.003	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	64.432,42	0,00
1.1.1.004	1.03.02.01.002/B	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi - Rimborsi ai componenti degli organi di controllo e revisione	2.688,40	0,00
1.1.2.004	1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese	2.000,00	0,00
1.1.3.020	1.03.01.02.006	Materiale informatico - Materiale informatico	2.500,00	0,00
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.	2.000,00	0,00
1.1.3.045	1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati - Medicinali e materiale sanitario	1.000,00	0,00
1.1.3.090	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Utenze energia elettrica	80.000,00	0,00
1.1.3.100	1.03.02.05.006	Gas - Utenze gas	75.000,00	0,00
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	123.186,00	0,00
1.1.3.161	1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	75.000,00	0,00
1.1.3.162	1.03.02.09.010	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore - Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	75.000,00	0,00
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - Pulizia e disinfestazione	123.176,22	0,00
1.1.3.195	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio - Trasporti, traslochi e facchinaggio	40.000,00	0,00
1.2.1.065	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	764.342,73	0,00
1.2.1.090	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	611.859,20	0,00
1.2.1.260	1.03.02.99.999/A	Altri servizi diversi n.a.c. - Spese di catalogazione, inventariazione e censimento	14.000,00	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	190.840,80	0,00
1.2.2.002	1.04.01.03.001	Trasferimenti correnti a INPS - Trasferimenti correnti a INPS	954,20	0,00
1.2.4.090	1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	28,93	0,00
1.2.5.001	1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	613.625,00	0,00
1.2.6.003	1.10.99.99.999/B	Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari	34,00	0,00
1.3.1.001	1.10.01.01.001	Fondi di riserva - fondo di riserva	27.500,00	0,00
1.5.1.001	1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente - Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	63.883,51

TOTALE USCITE CORRENTI			2.889.167,90	63.883,51
-------------------------------	--	--	--------------	-----------

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 manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	1.092.675,47	504.361,88
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE			1.092.675,47	504.361,88

TOTALE VARIAZIONI USCITE			3.413.597,98	
---------------------------------	--	--	--------------	--

USCITE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.1.003	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	143.864,84	0,00
1.1.1.004	1.03.02.01.002/B	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi - Rimborsi ai componenti degli organi di controllo e revisione	3.548,48	0,00
1.1.2.001	1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato - Compensi accessori al personale a tempo indeterminato	655,40	0,00
1.1.2.002	1.01.01.02.002	Buoni pasto - Buoni pasto	4.573,42	0,00

1.1.2.004	1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese	2.000,00	0,00
1.1.3.005	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati - Carta, cancelleria e stampati	998,98	0,00
1.1.3.020	1.03.01.02.006	Materiale informatico - Materiale informatico	2.500,00	0,00
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.	5.813,71	0,00
1.1.3.045	1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati - Medicinali e materiale sanitario	1.000,00	0,00
1.1.3.090	1.03.02.05.004	Energia elettrica - Utenze energia elettrica	80.000,00	0,00
1.1.3.100	1.03.02.05.006	Gas - Utenze gas	75.000,00	0,00
1.1.3.105	1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili - Fitto locali	11.885,77	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	3.111,73
1.1.3.125	1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software - Licenze Software	14.396,00	0,00
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	180.549,60	0,00
1.1.3.160	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili - Manutenzione ordinaria immobili	24.429,50	0,00
1.1.3.161	1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	75.000,00	0,00
1.1.3.162	1.03.02.09.010	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore - Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	75.000,00	0,00
1.1.3.165	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti - Manutenzione ordinaria aree verdi	0,00	14.725,71
1.1.3.190	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia - Pulizia e disinfestazione	304.056,29	0,00
1.1.3.195	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio - Trasporti, traslochi e facchinaggio	40.000,00	0,00
1.1.3.200	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c. - Altri servizi ausiliari n.a.c.	84.749,00	0,00
1.1.3.245	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	36.584,75	0,00
1.1.3.252	1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza - Servizi di sicurezza informatica	0,00	884,56
1.1.3.270	1.03.02.99.999/C	Altri servizi diversi n.a.c. - Convenzione salute e sicurezza luoghi del lavoro	0,00	0,01

1.1.3.280	1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni - Altri premi di assicurazione contro i danni	1.200,00	0,00
1.2.1.037	1.03.01.02.004	Vestiaro - Acquisto vestiario	14.210,07	0,00
1.2.1.050	1.03.02.99.003	Quote di associazioni - Quote di associazioni	4.500,00	0,00
1.2.1.065	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	1.386.113,87	5.270,40
1.2.1.090	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	896.844,38	121.818,23
1.2.1.170	1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni - Interpretariato e traduzioni	42.256,14	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	203.821,69
1.2.1.260	1.03.02.99.999/A	Altri servizi diversi n.a.c. - Spese di catalogazione, inventariazione e censimento	24.740,24	0,00
1.2.1.265	1.03.02.99.999/B	Altri servizi diversi n.a.c. - Attività didattica	108.074,00	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	996.840,80	0,00
1.2.2.001	1.04.01.01.001/B	Trasferimenti correnti a Ministeri - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo emergenza Emilia Romagna	66.326,00	0,00
1.2.2.002	1.04.01.03.001	Trasferimenti correnti a INPS - Trasferimenti correnti a INPS	4.984,20	0,00
1.2.3.001	1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria - Oneri per servizio di tesoreria	0,00	2.417,30
1.2.4.001	1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - IRAP	4.310,62	0,00
1.2.4.090	1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	28,93	0,00
1.2.5.001	1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	613.625,00	0,00
1.2.6.003	1.10.99.99.999/B	Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari	34,00	0,00
1.3.1.001	1.10.01.01.001	Fondi di riserva - fondo di riserva	27.500,00	0,00
1.5.1.001	1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente - Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	337.311,45	63.883,51
2.1.2.006	2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c. - Attrezzature n.a.c.	24.400,00	0,00
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	1.322.277,69	738.190,17

4.1.1.002	7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - IVA in regime di split payment	109.317,69	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	10.775,29	0,00

TOTALE USCITE VARIAZIONE DI SOLA CASSA			7.162.276,11	1.154.123,31
---	--	--	--------------	--------------

Le variazioni nelle spese correnti, pari complessivamente ad Euro 2.825.284,39 riguardano:

- Euro 64.432,42 sul capitolo 1.1.1.003 – 1.03.02.01.008 *Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'Amministrazione*, per i fondi destinati al pagamento dei compensi del precedente Collegio dei Revisori il cui incarico è terminato il 18 dicembre 2023;
- Euro 2.688,40 sul capitolo 1.1.1.004 – 1.03.02.01.002/B *Rimborsi ai componenti degli organi di controllo e revisione*, per i rimborsi spese dovuti al componente fuori sede del precedente Collegio dei Revisori;
- Euro 2.000,00 sul capitolo 1.1.2.004 – 1.03.02.02.001/A – *Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese*, per far fronte alle missioni istituzionali del Dirigente;
- Euro 2.500,00 sul capitolo 1.1.3.020 – 1.03.01.02.006 – *Materiale informatico*, per far fronte all'acquisto di toner per le stampanti;
- Euro 2.000,00 sul capitolo 1.1.3.040 – 1.03.01.02.999 – *Altri beni e materiali di consumo n.a.c.*, per far fronte al rifornimento dell'area di ristoro del personale;
- Euro 1.000,00 sul capitolo 1.1.3.045 – 1.03.01.05.001 – *Medicinali e materiale sanitario*, per far fronte al rifornimento delle cassette di pronto soccorso;
- Euro 80.000,00 sul capitolo 1.1.3. 090 – 1.03.02.05.004 – *Utenze energia elettrica*, per far fronte al pagamento dei consumi fino al 31 dicembre 2024;
- Euro 75.000,00 sul capitolo 1.1.3.100 — 1.03.02.05.006 – *Utenze gas*, per far fronte al pagamento dei consumi fino al 31 dicembre;
- Euro 123.186,00 sul capitolo 1.1.3.145 – 1.03.02.09.004 – *Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari* per far fronte a esigenze relative alle manutenzioni di ascensori ed impianti;
- Euro 75.000,00 sul capitolo 1.1.3.161 – 1.03.02.09.009 – *Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico e artistico* per far fronte a esigenze relative alle manutenzioni degli immobili dell'Istituto;
- Euro 75.000,00 sul capitolo 1.1.3.162 – 1.03.02.09.010 – *Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore* per far fronte a esigenze relative alle manutenzioni delle opere d'arte dell'Istituto;
- Euro 123.176,22 sul capitolo 1.1.3.190 – 1.03.02.13.002 – *Pulizia e disinfestazione*, per far fronte al servizio di pulizia delle nuove aree che verranno aperte al pubblico (Sommo portico e Propilei; Gallerie Sacconi) e dei servizi di autopurgo;

- Euro 40.000,00 sul capitolo 1.1.3.195 – 1.03.02.13.003 – *Trasporti, traslochi e facchinaggio*, per far fronte alle movimentazioni interne all'Istituto, incluse quelle necessarie alla riorganizzazione dei depositi, finalizzata all'avvio del cantiere di riparazione della cd. Loggia Gorga di Palazzo Venezia;
- Euro 764.342,73 sul capitolo 1.2.1.065 – 1.03.02.02.005 – *Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc.)*, per far fronte alla realizzazione di esposizioni, convegni e cicli di conferenze secondo il programma culturale dell'Istituto;
- Euro 611.859,20 sul capitolo 1.2.1.090 – 1.03.02.13.001 – *Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza*, per far fronte ai servizi di apertura e chiusura, sorveglianza e accoglienza dei siti in consegna, in considerazione del calo improvviso del numero di addetti interni, l'incremento di visitatori e l'apertura di nuovi spazi;
- Euro 14.000,00 sul capitolo 1.2.1.260 – 1.03.02.99.999/A- *Altri servizi diversi n.a.c. – Spese di catalogazione, inventariazione e censimento* per far fronte al completamento delle attività di catalogazione in corso;
- Euro 190.840,80 sul capitolo 1.2.2.001 – 1.04.01.01.001/A *Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura*, così stimato quale incremento per adeguare il 20% della previsione attuale al 31 dicembre 2024 degli introiti da bigliettazione;
- Euro 954,20 sul capitolo 1.2.2.002 – 1.04.01.03.001 *Trasferimenti correnti a INPS*, così stimato quale incremento per adeguare lo 0,1% della previsione attuale al 31 dicembre 2024 degli introiti da bigliettazione;
- Euro 28,93 sul capitolo 1.2.4.090 – 1.02.01.99.999 *Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.* per l'integrazione della quota relativa ai contributi Inps dell'incarico di curatela della mostra *Bronzo e Oro. Viaggio immersivo nella Roma di Innocenzo III*, affidato al Prof. Alessandro Tomei;
- Euro 613.625,00 sul capitolo 1.2.5.001 – 1.09.99.05.001 *Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso*, di cui: (i) Euro 594.000,00 per la restituzione della somma versata da Bulgari S.p.A. a titolo di canone per la concessione di alcuni degli spazi del Vittoriano, a seguito della conclusione del procedimento amministrativo con D.D. n. 119 del 16.05.2024; (ii) Euro 5.000,00 per la restituzione della somma versata da The Box Film S.r.l. a titolo di canone per l'utilizzo di immagini del Propileo del Vittoriano lato Ara Coeli, finalizzato alla campagna pubblicitaria Expedia, a seguito della conclusione del procedimento amministrativo con D.D. n. 76 del 19.03.2024; (iii) Euro 3.000,00 per la restituzione della somma versata da Bar Banqueting S.r.l. a seguito dell'annullamento dell'evento Bulgari S.p.A. (iv) Euro 11.550,00 per la restituzione della somma versata dalla Associazione Italiana di Medicina Aeronautica e Spaziale per la concessione di alcuni spazi del Vittoriano, a causa del versamento oltre i termini di legge;
- Euro 34,00 sul capitolo 1.2.6.003 – 1.10.99.99.999/B *Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari* per rettifica di operazione contabile;
- Euro 27.500,00 sul capitolo 1.3.1.001 – 1.10.01.01.001 *Fondo di riserva* importo calcolato per adeguare il fondo nella misura dell'1% delle uscite correnti.
- Euro 63.883,51 in diminuzione sul capitolo 1.5.1.001 – 1.10.01.03.001 *Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente*, per lo storno delle poste relative alla concessione Bar Banqueting precedentemente ritenute di difficile esazione, di seguito specificate: (i) Euro 17.500,00 relativi al canone del mese di aprile 2022 incassato; (ii) Euro 18.000,00 relativi all'applicazione della

rivalutazione Istat sui canoni 2022 e 2023 che è stata accettata dal concessionario e che è in corso di pagamento del piano di rientro sottoscritto tra le parti; (iii) Euro 28.383,51 relativi alla rinuncia, da parte dell'Istituto in sede di accordo bilaterale, all'applicazione delle penali e interessi moratori per il ritardato pagamenti dei canoni pregressi;

Le variazioni nelle spese in conto capitale pari a Euro 588.313,59 riguardano:

- Euro 350.000,00 in aumento sul capitolo 2.1.2.020 – 2.02.03.06.001/A *Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali* per la realizzazione del progetto di “Adeguamento delle strutture e degli impianti dello spazio collocato al I livello del Vittoriano, tradizionalmente noto come Grottone, per l'allestimento di una mostra temporanea sull'esodo Giuliano-Dalmata”, finanziato con DDG del 22 aprile 2024, rep. 1763, importo accreditato in data 2 maggio 2024 da parte della Direzione Generale Bilancio sul Cap. 1321 pg 1, E.F. 2024.
- Euro 240.000,00 in aumento sul capitolo 2.1.2.020 – 2.02.03.06.001/A *Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali* per la realizzazione del progetto di “restauro delle sculture in marmo che decorano la fronte ai lati dell'ingresso principale del Vittoriano” finanziato da Bulgari S.p.A. sulla piattaforma Art Bonus.
- Euro 40.042,44 in aumento, Euro 462.633,03 in aumento, Euro 178.120,00 in diminuzione, Euro 326.241,88 in diminuzione sul capitolo 2.1.2.020 – 2.02.03.06.001/A *Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali* per la corretta distribuzione di detti importi all'interno dei sotto-budget del capitolo stesso.

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024						
<i>Entrate</i>		<i>Prev.Comp. 2024 consolidata</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Prev.Comp. 2024 aggiornata</i>	<i>Prev.Cassa 2024 aggiornata</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	3.669.033,08	2.338.948,60	28.383,51	5.979.598,17	6.462.321,44
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	4.812.815,69	0,00	0,00	4.812.815,69	20.520.971,90
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	4.640.000,00	0,00	0,00	4.640.000,00	4.643.125,25
Totale Entrate	Euro	13.121.848,77	2.338.948,60	28.383,51	15.432.413,86	31.626.418,59
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	24.904.125,45	1.103.032,89	0,00	26.007.158,34	17.547.843,09
Totale Generale	Euro	38.025.974,22	3.413.597,98	0,00	41.439.572,20	49.174.261,68

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024						
Spese		Prev.Comp. 2024 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev.Comp. 2024 aggiornata	Prev.Cassa 2024 aggiornata
Uscite correnti - Titolo I	Euro	3.648.033,08	2.889.167,90	63.883,51	6.473.317,47	12.920.904,07
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	29.737.941,14	1.092.675,47	504.361,88	30.326.254,73	31.483.264,63
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro - Titolo IV	Euro	4.640.000,00	0,00	0,00	4.640.000,00	4.770.092,98
Totale Uscite	Euro	38.025.974,22	3.981.843,37	568.245,39	41.439.572,20	49.174.261,68
Entrate non impiegate	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	38.025.974,22	3.413.597,98	0,00	41.439.572,20	49.174.261,68

Roma, 10 luglio 2024

La Direttrice Generale
Dott.ssa Edith Gabrielli