



## NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE CHIUSO AL 31.12.2024

La nota integrativa illustra il documento di natura tecnico-contabile riguardante l'andamento della gestione dell'Ente; con la nota integrativa sono, altresì, fornite eventuali informazioni e schemi utili ad una migliore comprensione dei dati contabili.

Il "Regolamento concernente l'amministrazione e contabilità degli Enti Pubblici non Economici di cui alla legge n. 70/1975" (D.P.R. n. 97/2003), prevede che il rendiconto generale si componga dei seguenti documenti:

- *Conto di bilancio, comprendente il rendiconto finanziario decisionale (entrate e uscite) e il rendiconto finanziario gestionale (per capitoli);*
- *Conto economico;*
- *Stato patrimoniale;*
- *Nota integrativa.*

Il rendiconto si completa, inoltre, con:

- *La situazione amministrativa, ove è riportata la destinazione dell'avanzo di amministrazione;*
- *La relazione sulla gestione;*
- *La situazione dei residui attivi e passivi;*
- *L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti.*

### RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE

Il rendiconto finanziario gestionale è redatto per capitoli di spesa e presenta un livello di maggior dettaglio rispetto alle segnalazioni relative alle categorie del rendiconto finanziario decisionale.

Come il bilancio di previsione, il rendiconto finanziario è suddiviso in Unità Previsionali di Base (U.P.B.), che sono state riferite all'unico Centro di Responsabilità di 1° livello, corrispondente al Direttore del Parco Archeologico di Ercolano, poiché costituenti "insieme organico di risorse finanziarie affidate alla gestione di un unico centro di responsabilità".

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024, cui questo consuntivo si riferisce, è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 09.02.2024 con delibera n° 33, previo parere favorevole del Collegio dei Revisori come da verbale n. 1 del 06.02.2024. Ottenuto l'assenso del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza - Ufficio IV (nota prot. 189109 del 24.07.2024, e il nulla osta della Direzione Generale Bilancio del MiC (nota prot. 17639 del 31.07.2024), ai sensi del combinato disposto dell'art. 6 del D.P.R. 29 maggio 2003 n. 240 e dell'art. 20, comma 3, D.P.C.M. 29 agosto 2014, n. 171, è stato definitivamente approvato con Decreto MiC - Direzione Generale Musei rep. 662 del 01.08.2024.

Il documento è stato redatto osservando i principi contenuti nell'allegato 1 al regolamento per l'amministrazione e la contabilità degli Enti pubblici, approvato con D.P.R. 27/02/2003 n. 97, in attuazione della Legge 20/03/1975 n. 70.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2024 il bilancio preventivo è stato oggetto di 2 variazioni, approvate dal Consiglio di Amministrazione con delibere n. 36 del 19 luglio 2024 e n. 37 del 18 dicembre 2024 previa acquisizione di parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori dei Conti (rispettivamente, verbale n. 6



del 12.07.2024 e n. 7 del 10.12.2024). Per entrambe le variazioni è pervenuto decreto di approvazione della Direzione Generale Musei.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel rendiconto generale relativo all'esercizio finanziario 2024, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

La gestione finanziaria di competenza - rappresentata dalla somma del totale delle riscossioni, diminuito dei pagamenti, incrementato dagli accertamenti da riscuotere (residui attivi) e diminuito degli impegni da pagare (residui passivi) - presenta un disavanzo di € 3.284.950,28 così costituito:

<b>RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA – AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA</b>	
Riscossioni c/competenza	8.645.955,94
Pagamenti c/competenza (-)	5.049.371,21
Residui attivi corrente esercizio	1.002.713,26
Residui passivi corrente esercizio (-)	7.884.248,27
<b>AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA</b>	<b>- 3.284.950,28</b>

In altre parole, l'avanzo di competenza è dato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e il totale delle uscite impegnate:

<b>TOTALE ENTRATE ACCERTATE</b>	<b>9.648.669,20</b>
<b>TOTALE USCITE IMPEGNATE (-)</b>	<b>12.933.619,48</b>
<b>AVANZO / DISAVANZO DI COMPETENZA</b>	<b>- 3.284.950,28</b>

#### **CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE PRIMA ENTRATE**

##### **TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**

Il totale delle entrate correnti accertate, ammonta ad € 5.890.435,27, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 5.730.410,81 con maggiori entrate per € 160.024,46

##### **1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**

- TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 852.595,54, sono state accertate somme per € 854.466,14 con maggiori accertamenti per € 1.870,60. Nel dettaglio, € 800.000,00 si riferiscono alla redistribuzione del fondo di solidarietà ai sensi del D.M. 19 ottobre 2015 per riequilibrio finanziario e potenziamento del sistema museale Statale, € 15.957,34 sono destinati ai servizi di "Governance dei sistemi di prevenzione integrati relativi a sicurezza e salute dei luoghi di lavoro – D. Lgs. 81/2008", € 37.965,66 per consentire la corresponsione dei buoni pasto al personale ed € 543,14 a titolo di 5 per mille dell'imposta sui redditi delle persone fisiche ai sensi del D.P.C.M. 28/06/2016.



## 2) ALTRE ENTRATE

- ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 4.321.000,00, sono state accertate somme per € 4.565.338,64 con maggiori accertamenti per € 244.338,64
- REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 480.015,27, sono state accertate somme per € 467.945,49 con minori accertamenti per € 12.069,78
- ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 76.800,00, sono state accertate somme per € 2.685,00 con minori accertamenti per € 74.115,00

Da quanto sopra esposto, si può apprezzare la maggiore incidenza delle entrate proprie rispetto ai trasferimenti correnti.

Si riporta di seguito, in forma tabellare, quanto appena descritto:

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	ACCERTATI	MINORI ACCERTAMENTI	MAGGIORI ACCERTAMENTI
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	852.595,54	854.466,14	0,00	1.870,60
ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	4.321.000,00	4.565.338,64	0,00	244.338,64
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	480.015,27	467.945,49	12.069,78	0,00
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	76.800,00	2.685,00	74.115,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.730.410,81	5.890.435,27	0,00	160.024,46

## TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Il totale delle entrate in conto capitale accertate, ammonta ad € 2.412.856,06, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 4.763.249,98 con minori entrate per € 2.350.393,92

### 1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

- TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 3.724.668,26, sono state accertate somme per € 2.370.180,29 con minori accertamenti per € 1.354.487,97
- TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.038.581,72, sono state accertate somme per € 42.675,77 con minori accertamenti per € 995.905,95

Sotto forma di tabella, la situazione si presenta come di seguito:

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	ACCERTATI	MINORI ACCERTAMENTI	MAGGIORI ACCERTAMENTI
TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO	3.724.668,26	2.370.180,29	1.354.487,97	0,00
TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO	1.038.581,72	42.675,77	995.905,95	0,00



TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	4.763.249,98	2.412.856,06	2.350.393,92	0,00
-------------------------------	--------------	--------------	--------------	------

Le citate entrate, derivanti da trasferimenti in conto capitale a destinazione vincolata, sono costituite come di seguito.

- € 44.017,01 quota accertata anno 2024, relativa agli incentivi del Progetto “Museo digitale di Ercolano – MUDE”, rifinanziata con fondi del Piano Operativo Complementare al PON “Cultura e Sviluppo” FESR 2014;
- € 758.811,64 rappresenta la quota riscossa nell’anno 2024 del finanziamento di cui alla Legge 190-2014 art. 1, commi 9 e 10, annualità 2022-2024, per il quale il Parco ha richiesto la rimodulazione in favore dell’intervento di completamento della riqualificazione dei confini nord e ovest del sito;
- € 500.000,00 quota riscossa anno 2024 per la realizzazione di interventi di riqualificazione del patrimonio architettonico su edifici privati situati nell’area circostante il Sito archeologico, ai sensi dell’art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017 (finanziamento complessivo di € 5.000.000,00 annualità 2021-2030);
- € 100.000,00 quota riscossa anno 2024 per la realizzazione di interventi finalizzati alla fruizione ampliata del Sito, inclusa l’area cd “Scavi Nuovi”, finanziati ai sensi dell’art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017 (totale finanziamento € 3.360.000,00 annualità 2021-2033);
- € 200.000,00 quota riscossa anno 2024 per la realizzazione dell’intervento di restauro, valorizzazione dell’Insula Orientalis I e II e riqualificazione ingresso storico, finanziato ai sensi dell’art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017 (totale finanziamento € 10.000.000,00 annualità 2022-2033);
- € 758.811,64 quota accertata anno 2024 del finanziamento PNRR - Investimento 1.3 “Laboratorio da campo mobile e Isola tecnologica: l’incipit del processo di musealizzazione del reperto dopo il suo rinvenimento”;
- € 8.540,00 quota accertata anno 2024 del finanziamento PNRR – Investimento 1.2 “Interventi volti al superamento delle barriere fisiche e cognitive mediante la manutenzione e la messa in sicurezza del ponte strallato di accesso all’area archeologica e opere finalizzate al miglioramento della fruizione”.

### TITOLO III - ENTRATE PER GESTIONI SPECIALI

Non sono state registrate entrate per gestioni speciali.

### TITOLO IV - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Il totale delle entrate per partite di giro è stato accertato per un importo di € 1.345.377,87, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 2.075.356,00 con minori entrate per € 729.978,13

### CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE SECONDA USCITE

#### TITOLO I - USCITE CORRENTI



Il totale delle uscite correnti impegnate, ammonta ad € 6.494.352,00, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 11.187.203,35 con minori uscite per € 4.692.851,35

1) FUNZIONAMENTO

- USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 30.363,10, sono state impegnate somme per € 23.363,10 per corresponsione del compenso al Collegio dei Revisori dei Conti, con minori impegni per € 7.000,00 in quanto nessuna spesa è stata sostenuta per rimborsi ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Comitato Scientifico.

- ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 181.965,66, sono state impegnate somme per € 181.965,65 con minori impegni per € 0,01 (arrotondamento decimale in fase di liquidazione).

- USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 6.537.639,22, sono state impegnate somme per € 2.574.907,40 con minori impegni per € 3.962.731,82

2) INTERVENTI DIVERSI

- USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 3.371.375,71, sono state impegnate somme per € 2.763.352,87 con minori impegni per € 608.022,84

- TRASFERIMENTI PASSIVI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 815.859,66, sono state impegnate somme per € 824.133,11 con maggiori impegni per € 8.273,45

Il positivo andamento degli introiti da bigliettazione ha determinato maggiori spese per trasferimenti passivi a titolo di trasferimento al MiC per fondo sostegno degli istituti e dei luoghi della cultura statali (D.M. 19 ottobre 2015) e per trasferimenti da destinare al Fondo ENPALS per l'assistenza e la previdenza di pittori, cultori, musicisti, scrittori ed autori drammatici, ai sensi del D.M. n. 507 del 11 dicembre 1997, art. 1, co. 5-quater.

- ONERI FINANZIARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 6.000,00, sono state impegnate somme per € 4.332,50 (compenso all'istituto bancario affidatario del servizio di cassa, spese su bonifici esteri) con minori impegni per € 1.667,50

- ONERI TRIBUTARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 126.000,00, sono state impegnate somme per € 121.617,37 con minori impegni per € 4.382,63

- POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.000,00, sono state impegnate somme per € 680,00 con minori impegni per € 320,00

- USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.000,00, sono state impegnate somme per € 0,00 con minori impegni per € 1.000,00

3) FONDO DI RISERVA

- FONDO DI RISERVA: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 116.000,00, sono state impegnate somme per € 0,00 con minori impegni per € 116.000,00

Si riporta in forma tabellare quanto sopra descritto:

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	IMPEGNATI	MINORI IMPEGNI	MAGGIORI IMPEGNI
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	30.363,10	23.363,10	7.000,00	0,00
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	181.965,66	181.965,65	0,01	0,00



USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	6.537.639,22	2.574.907,40	3.962.731,82	0,00
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	3.371.375,71	2.763.352,87	608.022,84	0,00
TRASFERIMENTI PASSIVI	815.859,66	824.133,11	0,00	8.273,45
ONERI FINANZIARI	6.000,00	4.332,50	1.667,50	0,00
ONERI TRIBUTARI	126.000,00	121.617,37	4.382,63	0,00
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.000,00	680,00	320,00	0,00
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
FONDO DI RISERVA	116.000,00	0,00	116.000,00	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI	11.187.203,35	6.494.352,00	4.692.851,35	0,00

## TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

Il totale delle uscite in conto capitale impegnate, ammonta ad € 5.093.889,61, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 28.296.521,98 con minori uscite per € 23.202.632,37

### 1) INVESTIMENTI

- ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 28.296.521,98, sono state impegnate somme per € 5.093.889,61 con minori impegni per € 23.202.632,37

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	IMPEGNATI	MINORI IMPEGNI	MAGGIORI IMPEGNI
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	28.296.521,98	5.093.889,61	23.202.632,37	0,00
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE	28.296.521,98	5.093.889,61	23.202.632,37	0,00

Si elencano di seguito i principali investimenti realizzati nel corso dell'anno 2024:

- Restauro delle Terme Suburbane: affidamento degli incarichi di direzione lavori, coordinamento della sicurezza e affidamento dei lavori (euro 3.318.393,02);
- Manutenzione straordinaria – 2° ciclo: quota di anticipazione sui lavori (euro 235.855,67);
- Lavori cantiere Antica spiaggia – variante (euro 534.398,77);
- Servizi forniture e posa in opera per manutenzione sale espositive Antiquarium (euro 168.716,57);



### TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI

Come stabilito in sede di approvazione del rendiconto della gestione anno 2019, a partire dall'esercizio 2020 il titolo III del bilancio "Gestioni Speciali", inizialmente destinato ad accogliere i 3 interventi finanziati con le risorse ereditate dalla ex Soprintendenza Speciale – Parco archeologico di Pompei, è rimasto attivo unicamente per consentire l'esaurimento degli impegni già assunti, mentre le somme non ancora contrattualizzate sono state iscritte nel Bilancio dell'Ente (titolo I in caso di manutenzione ordinaria, titolo II per interventi di manutenzione straordinaria e/o restauro), assicurandone comunque adeguata evidenza attraverso l'istituzione di articoli di spesa dedicati. Ad inizio esercizio 2024 è presente soltanto un impegno di € 144,82 destinato al rimborso spese per il Coordinatore della Sicurezza in fase di Esecuzione relativo al "primo ciclo di manutenzione programmata mediante accordo quadro, delle strutture archeologiche ed architettoniche e degli apparati decorativi degli scavi di Ercolano". Esso permane alla conclusione dell'esercizio.

### TITOLO IV - USCITE PER PARTITE DI GIRO

Il totale delle uscite per partite di giro è stato impegnato per un importo di € 1.345.377,87, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 2.075.356,00 con minori entrate per € 729.978,13

Si evidenzia che il Parco archeologico di Ercolano non ha ancora attivato il fondo economale.

### CONTO DI BILANCIO DECISIONALE

Entrate	Anno finanziario 2024			Anno finanziario 2023			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Entrate Correnti - Titolo I	210.448,91	5.890.435,27	6.075.180,76	395.224,40	5.731.744,10	5.657.458,50	97,31
Entrate conto capitale Titolo II	13.026.261,69	2.412.856,06	3.118.530,73	13.731.936,36	8.015.594,60	9.318.537,38	332,20
<b>Totale 1</b>	<b>13.236.710,60</b>	<b>8.303.291,33</b>	<b>9.193.711,49</b>	<b>14.127.160,76</b>	<b>13.747.338,70</b>	<b>14.975.995,88</b>	<b>165,56</b>
Gestioni speciali Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro Titolo IV	48.104,53	1.345.377,87	1.345.377,87	48.104,53	1.986.694,92	1.981.867,40	147,67
<b>Totale Entrate</b>	<b>13.284.815,13</b>	<b>9.648.669,20</b>	<b>10.539.089,36</b>	<b>14.175.265,29</b>	<b>15.734.033,62</b>	<b>16.957.863,28</b>	<b>163,07</b>
Avanzo amministrazione utilizzato		3.284.950,28	406.157,77				
<b>Totale Generale</b>	<b>13.284.815,13</b>	<b>12.933.619,48</b>	<b>10.945.247,13</b>	<b>14.175.265,29</b>	<b>15.734.033,62</b>	<b>16.957.863,28</b>	
<b>DISAVANZO DI COMPETENZA</b> ....							
<b>Totale a pareggio</b>	<b>13.284.815,13</b>	<b>12.933.619,48</b>	<b>10.945.247,13</b>	<b>14.175.265,29</b>	<b>15.734.033,62</b>	<b>16.957.863,28</b>	



Il totale delle entrate di competenza accertate nell'esercizio, sia di parte corrente sia in conto capitale, escludendo quindi le gestioni speciali e le partite di giro, ammonta ad € 8.303.291,33, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 13.747.338,70 con minori entrate per € 5.444.047,37.

Spese	Anno finanziario 2024			Anno finanziario 2023			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Uscite correnti Titoli I	4.427.111,49	6.494.352,00	7.071.912,76	5.024.792,70	5.533.083,84	6.096.563,76	85,20
Uscite conto capitale Titolo II	8.506.471,87	5.093.889,61	2.188.383,03	5.624.390,32	5.115.472,30	7.172.467,72	100,42
<b>Totale 1</b>	<b>12.933.583,36</b>	<b>11.588.241,61</b>	<b>9.260.295,79</b>	<b>10.649.183,02</b>	<b>10.648.556,14</b>	<b>13.269.031,48</b>	<b>91,89</b>
Gestioni speciali Titolo III	144,82	0,00	0,00	144,82	0,00	0,00	0,00
Partite Giro Titolo IV	127,00	1.345.377,87	1.684.951,34	339.700,47	1.986.694,92	1.831.124,46	147,67
<b>Totale Spese</b>	<b>12.933.855,18</b>	<b>12.933.619,48</b>	<b>10.945.247,13</b>	<b>10.989.028,31</b>	<b>12.635.251,06</b>	<b>15.100.155,94</b>	<b>97,69</b>
Avanzo di gestione		0,00	0,00				
<b>Totale Generale</b>	<b>12.933.855,18</b>	<b>12.933.619,48</b>	<b>10.945.247,13</b>	<b>10.989.028,31</b>	<b>12.635.251,06</b>	<b>15.100.155,94</b>	

Il totale delle uscite di competenza impegnate nell'esercizio, sia di parte corrente sia in conto capitale, escludendo quindi le gestioni speciali e le partite di giro, ammonta ad € 11.588.241,61, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 10.648.556,14 con maggiori uscite per € 939.685,47.

#### SITUAZIONE DI CASSA

La consistenza della cassa risultante dal giornale di cassa alla fine dell'esercizio 2024, pari ad € 25.397.669,79 corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Cassiere al 31/12/2024 e concilia con il Mod 56T - Banca D'Italia al 31/12/2024. La situazione di equilibrio dati di cassa si determina come di seguito:

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	2024
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	25.803.827,56
Riscossioni	10.539.089,36
Pagamenti	10.945.247,13
<b>Saldo finale di cassa</b>	<b>25.397.669,79</b>

## GESTIONE DEI RESIDUI

Alla chiusura dell'esercizio 2024, si è provveduto alla compilazione della situazione dei residui attivi e passivi provenienti dai precedenti esercizi 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 e 2022, distintamente per capitolo/articolo di spesa.

Partendo dalla consistenza degli stessi al 1 gennaio 2024, rispettivamente per i residui attivi e passivi, sono state considerate le somme riscosse o pagate nel corso dell'anno 2024, determinando così le somme da assoggettare alle operazioni di riaccertamento.

La situazione si presentava come segue:

### RESIDUI ATTIVI anni 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 e 2023 al 31/12/2024:

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO - RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI ANNI 2017 - 2018, 2019, 2020 - 2021 - 2022 E 2023 alla data del 31/12/2024						
Descrizione	Num. acc.	Data inserim.	Articolo	Residuo al 01/01/2024	Tot. riscossioni	Somme da Incassare
18 APP e Carta Docente dal 01 gennaio 2023 al 18 dicembre 2023	534	31/12/2023	3.01.02.01.013	36,00 €	- €	36,00 €
Prestito di opere 2 - Bucerius Kunst Forum - Amburgo - prot. n. 3675-P del 28_09_2022	529	31/12/2023	3.01.03.01.003/B	3.000,00 €	- €	3.000,00 €
Prestito di opere - Diozesanmuseum Freising prot. n. 3680-P del 28_09_2022	528	31/12/2023	3.01.03.01.003/B	4.000,00 €	- €	4.000,00 €
18App e Carta Docente DAL 19 AL 31 DICEMBRE 2023	510	31/12/2023	3.01.02.01.013	4,00 €	- €	4,00 €
ACCERTAMENTO SOMME PUBBLICAZIONE ED ESITO GARA TERME SUBURBANE	437	22/12/2023	9.01.01.99.999/B	4.827,52 €	- €	4.827,52 €
Interventi di Manutenzione straordinaria sulle armi dello scheletro del soldato	400	21/11/2023	3.01.03.01.003/B	3.000,00 €	2.970,00 €	30,00 €
FINANZIAMENTO GPP UNITA GRANDE POMPEI PIANO OPERATIVO CULTURA E TURISMO - FSC 2014-2020 - ANTICA SPIAGGIA E FRONTE MARE PAERCO - quota anno 2023 - datata 30 settembre per rilevazione DG-MU	358	30/09/2023	4.02.01.01.001/A	494.099,94 €	- €	494.099,94 €
MOSTRA MATERIA MESE DI DICEMBRE 2022- stima QUOTA INTROITATA DA MUSA DA VERSARE A PAERCO	489	31/12/2022	3.01.02.01.013	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
Introiti AIRE novembre e dicembre 2022 - da accreditare a cura del MIC	488	31/12/2022	3.01.02.01.013	377,00 €	- €	377,00 €
18 APP ANNO 2022 - euro 4 mese di luglio - euro 8 mese di agosto - euro 2 mese di dicembre - da accreditare a cura del MIC	487	31/12/2022	3.01.02.01.013	14,00 €	- €	14,00 €
CUPF39J21018950002 CIVILTA DEL CIBO E I PIACERI DELLA TAVOLA NELL' ANTICA ERCOLANO - SISTEMA MOSTRE - RESIDUA QUOTA DA RISCOUTERE 2022 -	466	31/12/2022	4.02.01.02.001	169.915,13 €	- €	169.915,13 €
FINANZIAMENTO GPP UNITA GRANDE POMPEI PIANO OPERATIVO CULTURA E TURISMO - FSC 2014-2020 - ANTICA SPIAGGIA E FRONTE MARE PAERCO - quota anno 2022 - dec 377 del	336	28/10/2022	4.02.01.01.001/A	1.200.000,00 €	- €	1.200.000,00 €



28_10_2022						
Progetto UNESCO - L. 77-2006	391	31/12/2021	4.02.01.01.001/A	101.500,00 €	- €	101.500,00 €
FINANZIAMENTO GPP UNITA GRANDE POMPEI PIANO OPERATIVO CULTURA E TURISMO - FSC 2014-2020 - ANTICA SPIAGGIA E FRONTE MARE PAERCO	382	31/12/2021	4.02.01.01.001/A	512.504,00 €	- €	512.504,00 €
REGIONE CAMPANIA SISTEMA MOSTRE CUPF39J20001230002 -PASSATO E PRESENTE CON "L'EBANISTICA E L'ARTE DELL'ARREDO	381	31/12/2021	4.02.01.02.001	12.635,16 €	- €	12.635,16 €
ACCERTAMENTO SOMME PUBBLICAZIONE ED ESITO GARA MUDE	245	26/10/2021	9.01.01.99.999/B	12.404,78 €	- €	12.404,78 €
RIMBORSO PUBBLICAZIONI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CUP: F34E20000240001 - CIG Z06330FA63	209	21/09/2021	9.01.01.99.999/B	671,00 €	- €	671,00 €
Rimborso pubblicazioni aggiudicazione manutenzione straordinaria - G.U. CUP: F34E20000240001 - CIG Z413302DAF	208	21/09/2021	9.01.01.99.999/B	502,28 €	- €	502,28 €
Aggiudicatario servizio di man.str. 2 - pubblicaz.quotidiani locali estratto del bando di gara per la progett. Lav.man.str. 2 - det	5	20/01/2021	9.01.01.99.999/B	671,00 €	- €	671,00 €
Accertamento per rimborso spese di pubblicazione da parte dell'aggiudicatario n G.U. del bando servizio progett.ne manut straord 2	1	12/01/2021	9.01.01.99.999/B	967,42 €	- €	967,42 €
Rimborso spese pubblicazione su GURI (VERIFICARE IMPORTI EFFETTIVI POST)- II Sole 24 ore - La Repubblica ed Napoli estratto indizione ed esito gara procedura aperta RESTAURO DOMUS PAERCO - CUP F32C16001140001 - det 8 del 13_02_2020	22	12/02/2020	9.01.01.99.999/B	7.231,98 €	- €	7.231,98 €
Rimborso spese pubblicazione su GURI (VERIFICARE IMPORTI EFFETTIVI POST)- II Sole 24 ore - La Repubblica ed Napoli estratto indizione ed esito gara procedura aperta Antica Spiaggia PAERCO - CUP F39G16000740001 - det 2 del 21_01_2020 - decr 42 del 13_02_2020	7	21/01/2020	9.01.01.99.999/B	7.168,55 €	- €	7.168,55 €
Importo biglietti ridotti da accreditare a cura del MIBACT - 18 app	894	31/12/2019	3.01.02.01.013	31,50 €	- €	31,50 €
Aperture serali piano di valorizzazione 2019 - quota netta competenza PAERCO	893	31/12/2019	3.01.02.01.013	10.641,80 €	- €	10.641,80 €
PROGETTO Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020 - quota anno 2019	892	31/12/2019	4.02.01.01.999	1.537.957,23 €	- €	1.537.957,23 €
Pon legalita e sicurezza 2014 -2020 progetto Safety and security PAERCO - quota 2019	891	31/12/2019	4.02.01.01.999	2.285.338,98 €	- €	2.285.338,98 €
Rimborso spese pubblicazione estratto Bando gara su GURI riproposizione servizi progettazione di cui al DIP barriere architettoniche PAERCO da parte dell'aggiudicatario - det 71 del 26_11_2019	732	25/11/2019	9.01.01.99.999/B	840,56 €	- €	840,56 €
Rimborso spese pubblicazione estratto Bando gara su quotidiani servizi progettazione di cui al DIP barriere architettoniche PAERCO da parte dell'aggiudicatario - RIPROPOSIZIONE a seguito gara deserta - det 69 del	729	12/11/2019	9.01.01.99.999/B	1.753,14 €	- €	1.753,14 €

13_11_2019						
Rimborso spese pubblicazione esito gara su GURI servizi progettazione di cui al DIP barriere architettoniche PAERCO da parte dell_aggiudicatario - det 47 del 02_09_2019	529	29/08/2019	9.01.01.99.999/B	290,85 €	- €	290,85 €
Rimborso spese pubblicazione estratto Bando gara su quotidiani servizi progettazione di cui al DIP barriere architettoniche PAERCO da parte dell_aggiudicatario - det 32 del 08_07_2019	401	08/07/2019	9.01.01.99.999/B	3.050,00 €	- €	3.050,00 €
Rimborso spese pubblicazione estratto Bando gara su GURI servizi progettazione di cui al DIP barriere architettoniche PAERCO da parte dell_aggiudicatario	400	05/07/2019	9.01.01.99.999/B	882,85 €	- €	882,85 €
Pon legalita e sicurezza 2014 -2020 progetto Safety and security PAERCO	836	31/12/2018	4.02.01.01.999	162.984,53 €	- €	162.984,53 €
Rimborso SPESE DI PUBBLICAZIONE Accordo quadro primo ciclo di manutenzione programmata delle strutture archeologiche ed architettoniche e degli apparati decorativi	835	31/12/2018	9.01.01.99.999/B	1.220,00 €	- €	1.220,00 €
Rimborso SPESE DI PUBBLICAZIONE Accordo quadro primo ciclo di manutenzione programmata delle strutture archeologiche ed architettoniche e degli apparati decorativi	834	31/12/2018	9.01.01.99.999/B	741,15 €	- €	741,15 €
Rimborso SPESE DI PUBBLICAZIONE Accordo quadro primo ciclo di manutenzione programmata delle strutture archeologiche ed architettoniche e degli apparati decorativi	833	31/12/2018	9.01.01.99.999/B	1.342,00 €	- €	1.342,00 €
Rimborso SPESE DI PUBBLICAZIONE Accordo quadro primo ciclo di manutenzione programmata delle strutture archeologiche ed architettoniche e degli apparati decorativi	832	31/12/2018	9.01.01.99.999/B	1.366,40 €	- €	1.366,40 €
deposito cauzionale per lavori di scavo per posa cavi da PAERCO a Villa dei Papiri	831	31/12/2018	9.02.04.02.001	500,00 €	- €	500,00 €
SPESE DI PUBBLICITA GURI ESITO DI GARA PRIMO CICLO MANUTENZIONE ACCORDO QUADRO	782	18/12/2018	9.01.01.99.999/B	1.173,05 €	- €	1.173,05 €
PROGETTO Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020 - quota anno 2018	585	15/10/2018	4.02.01.01.999	3.669.814,30 €	- €	3.669.814,30 €
deposito cauzionale per servizio di immissione in fogna Parco Archeologico di Ercolano	249	06/06/2018	9.02.04.02.001	500,00 €	- €	500,00 €
PROGETTO Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020	113	06/06/2017	4.02.01.01.999	2.068.143,77 €	- €	2.068.143,77 €
<b>TOTALE</b>				<b>12.285.101,87 €</b>	<b>2.970,00 €</b>	<b>12.282.131,87 €</b>



RESIDUI PASSIVI anni 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 e 2023 al 31/12/2024:

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO - RIACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI ANNI 2018, 2019, 2020 - 2021 - 2022 E 2023 alla data del 31/12/2024						
Descrizione	Num. Imp.	Data inserim.	Articolo 1 <sup>A</sup> sub	Residuo al 01/01/2024	Totale liquidato	Somme da Pagare
Versamento fondo ex ENPALS quota anno 2023 PAE - SALDO	208	31/12/2023	1.04.04.01.001	123,95 €	- €	123,95 €
Fondo di solidarieta 20 per cento anno 2023 - Attuazione del DM 19 ottobre 2015 recante Sostegno degli Istituti e dei luoghi della cultura statale - saldo anno 2023	207	31/12/2023	1.04.01.01.001	26.874,08 €	- €	26.874,08 €
QUOTA MUSA dal 1 ottobre 2023 al 31 dicembre 2023 SU INCASSI N BIGLIETTI INTEGRATI MOSTRA MATERIA - QUOTA SU SINGOLO BIGLIETTO EURO 4 - dec imp - --.2024	206	31/12/2023	1.03.02.02.005/B	864,00 €	- €	864,00 €
Interventi di manutenzione protezione e restauro della Stanza - Sacello - del custode della sede degli Augustali - TD MEPA 3861514 - contratto rep 15 del 28.02.2024	194	31/12/2023	2.02.03.06.001/A	151.302,42 €	68.161,00 €	83.141,42 €
Servizio elaborazione dati mediante incarico ad archeologo con competenza specifica nella gestione e implementazione di Ercolano Digitale - TD 3988714 - contratto rep 21 del 15.04.2024	193	31/12/2023	2.02.03.06.001/R	20.780,00 €	6.926,67 €	13.853,33 €
Servizio di verifica progetto esecutivo secondo ciclo man. progr. mediante accordo quadro art. 59 d.lgs. 36_2023 strutture archeologiche e arch. e apparati decorativi - TD MEPA 3918799 - det 56 del 20.12.2023 - contratto 16 del 01.03.2024	192	31/12/2023	1.03.02.09.009/A	50.592,81 €	- €	50.592,81 €



Noleggio di 2 apparecchiature multifunzione modello CANON iRADV DX C5850i per 36 mesi - LOTTO 6 - CIG CONVENZIONE 8457690295 - Annotazione pluriennale 2023 euro 2.365,97 det 52 del 27_12_2021	191	31/12/2023	1.03.02.07.004	2.365,97 €	269,87 €	2.096,10 €
Servizi di direzione dei lavori relativi all'intervento Restauro conservativo delle strutture e delle superfici decorate delle domus piu importanti di Ercolano - cofinanziamento CUP: F32C16001140001 - TD MEPA 3918701	190	31/12/2023	2.02.03.05.001/A	13.095,68 €	- €	13.095,68 €
Servizi di direzione dei lavori relativi all'intervento Restauro conservativo delle strutture e delle superfici decorate delle domus piu importanti di Ercolano - CUP: F32C16001140001 - TD MEPA 3918701	189	31/12/2023	2.02.03.06.001/E	80.749,87 €	33.186,23 €	47.563,64 €
Affidamento servizio supporto per controllo verifica conformita e revisione fase esecutiva - Progetto Riorganizzazione depositi - CUP F36J19000370001 - CIG B069FD210F TD 4043977	188	31/12/2023	2.02.03.06.001/R	86.621,60 €	14.436,93 €	72.184,67 €
Affidamento servizio supporto per ricerca e progettazione Riorganizzazione depositi - CUP F36J19000370001 - TD MEPA 4067386 - CONTRATTO 22_2024	187	31/12/2023	2.02.03.06.001/R	86.621,60 €	14.436,93 €	72.184,67 €
CONTRATTO SEGRETERIA TECNICA - PROFILO INGEGNERE - ING TESTA 2024-2025	186	31/12/2023	1.03.02.11.999	41.651,40 €	21.311,48 €	20.339,92 €
RICONDUZIONE A FINANZIAMENTO PNRR ex fondi anticipati PAERCO per SERVIZIO PROGETTAZIONE - Interventi volti al superamento delle barriere fisiche e cognitive e messa in sicurezza del ponte strallato - CUP F37B21000140001	184	31/12/2023	2.02.03.06.001/T	14.586,44 €	- €	14.586,44 €



ATTO SOTTOMISSIONE LAVORI ULTERIORI- Interventi manutenzione straord. restauro manufatti in legno fronte nord decumano massimo- - dec imp 139 del 10.04.2024	183	31/12/2023	2.02.03.06.001/M	17.207,86 €	16.021,15 €	1.186,71 €
LISTE IN ECONOMIA B.2 - Ciclo di Interventi Categoria OS-2A sulle superfici decorate del sito di Ercolano - TD MEPA 3642216 det 22 del 29-06- 2023 - contratto rep 17 del 07.03.2024 - dec imp 120_2024	171	31/12/2023	1.03.02.09.009/A	9.000,00 €	5.770,35 €	3.229,65 €
CONTRATTO SEGRETERIA TECNICA - PROFILO ESPERTO APPALTI PUBBLICI - AVV URSILLO 2024-2025	166	31/12/2023	1.03.02.11.999	41.651,40 €	15.983,61 €	25.667,79 €
EVENTI ALLUVIONALI EMILIA ROMAGNA - importo da versare per maggiorazione biglietti di ingresso PAE dal 1 ottobre al 15 dicembre 2023	165	31/12/2023	1.04.01.01.001/D	60.269,00 €	- €	60.269,00 €
CONTRATTO SEGRETERIA TECNICA - profilo ARCHITETTO - ARCH DEMAURO 2024-2025	164	31/12/2023	1.03.02.11.999	41.651,40 €	21.311,48 €	20.339,92 €
CONTRATTO SEGRETERIA TECNICA - PROFILO RESTAURATORE 2023-2024- 2025	163	31/12/2023	1.03.02.11.999	41.651,40 €	21.311,48 €	20.339,92 €
Struttura stabile supporto ai RR.UU.PP. -ESERCIZIO DIRITTO OPZIONE ART. 4 C. 2 CONTRATTO REP. 2 del 11/01/2022 PER ULTERIORI 24 MESI ULTIMO ANNO - dec imp 109-2024	162	31/12/2023	2.02.03.05.001/A	50.244,48 €	41.870,40 €	8.374,08 €
Servizi di supporto finalizzati alla realizzazione di progetti per il rafforzamento della capacità organizzativa e gestionale - 2 unità - per anno 2024 - dec imp 12 15.1.2024	153	31/12/2023	1.03.02.99.999/D	119.728,47 €	87.468,27 €	32.260,20 €
Pacchetto applicativo EURO – CONTAB Finexpert 4.0. - Servizio di assistenza e manutenzione anno 2024 - ODA MEPA 7575773 prot 5868 del 30.12.2023	152	31/12/2023	1.03.02.19.001	16.104,00 €	11.303,30 €	4.800,70 €



Adesione Accordo Quadro Consip per affidamento servizi di sicurezza da remoto progetto Safety and Security - CIG GARA CONSIP 88846293CA - contratto 2 del 3.1.2024	150	31/12/2023	2.02.03.06.001/F	485.474,60 €	- €	485.474,60 €
Fornitura di 3 SIM machine to machine per connettività 4GLTE e piani dati illimitati - FARE DECRETO	148	31/12/2023	1.03.02.05.002	204,96 €	- €	204,96 €
Rimborso spese presidente Collegio Revisione dei Conti PaErco - dec imp 663 del 31.12.2023	147	31/12/2023	1.03.02.01.002/B	320,00 €	30,90 €	289,10 €
Rimborso missioni coordinatore sicurezza in fase di esecuzione cantiere manutenzione ordinaria programmata in accordo quadro - dec imp 663 del 31.12.2023	146	31/12/2023	1.03.02.09.009/A	7.200,00 €	- €	7.200,00 €
rimborso dipendenti PaErco missioni istituzionali estere - dec imp 663 del 31.12.2023	145	31/12/2023	1.03.02.02.001/B	2.049,17 €	1.119,26 €	929,91 €
Rimborso missioni dipendenti MiC attività istituzionali e di cantiere- dec imp 663 del 31.12.2023	144	31/12/2023	1.03.02.02.001/A	7.444,15 €	4.629,91 €	2.814,24 €
Quota saldo anno 2023 e conguagli eventuali precedenti anni. Tassa rifiuti Comune Ercolano - dec imp 662 del 31_12_2023	143	31/12/2023	1.02.01.06.001	51.943,00 €	- €	51.943,00 €
Compenso anno 2023 Collegio dei Revisori dei Conti PAE - dec imp 661 del 31.12.2023	142	30/12/2023	1.03.02.01.008	4.000,00 €	- €	4.000,00 €
Versamento fondo ex ENPALS quota anno 2023 PAE - dec imp 660 del 31.12.2023	141	30/12/2023	1.04.04.01.001	768,53 €	- €	768,53 €
Fondo di solidarietà 20 per cento anno 2023 - Attuazione del DM 19 ottobre 2015 recante Sostegno degli Istituti e dei luoghi della cultura statale - dec imp 660 del 31.12.2023	140	30/12/2023	1.04.01.01.001	138.305,78 €	- €	138.305,78 €



ANNOTAZIONE per consuntivo: -€7.442 Convenzione attuativa Italia n. 1 del 17.01.2023 - accordo di collaborazione n. 7 del 21.06.2022 tra Paerco e Università degli studi Federico II di Napoli - consulenza tecnico-scientifica - dec imp 497 del 18.11.2023	105	17/11/2023	1.03.02.10.001	35.990,00 €	17.568,00 €	18.422,00 €
Studio di fattibilità tecnico economica - F36J19000360001 - cat. OG2 ed OG13 sistemazione fronte est - det 3 del 16_02_2023 - TD MEPA 3444362	98	30/09/2023	2.02.03.06.001/P	16.226,00 €	- €	16.226,00 €
Lavori Antica Spiaggia e fronte mare - CUP F39G16000740001 -CIG 816775764C - quota anno 2023 - dec imp 520_2023	96	30/09/2023	2.02.03.06.001/G	775.057,12 €	- €	775.057,12 €
Incarico geologo - Progettazione intervento di sistemazione definitiva intero fronte Est - CUP F36J19000360001 - det 9 del 19-04-2023 - TD MEPA 3533811	92	30/09/2023	2.02.03.06.001/P	11.301,91 €	- €	11.301,91 €
Maggiore importo per intervenuta variazione fiscale - CUP F35F21001790001 - dec imp 573 del 18.12.2023	91	30/09/2023	2.02.03.06.001/A	797,51 €	- €	797,51 €
Servizio di progettazione per lo studio della fattibilità tecnico economica- cat. OG21 sistemazione fronte est - det 4 del 16_02_2023 - dec aff 107 del 24.03.2023 - TD MEPA 3444816 contr 27 del 16.05.2023 - dec imp 14-2024	90	30/09/2023	2.02.03.06.001/P	15.860,00 €	- €	15.860,00 €
Azione social media management e supporto alla costruzione di rete territoriale del Parco - estensione contratto rep 13 del 12_03_2021 - decreto imp 5_2024	87	30/09/2023	1.03.02.02.004	17.820,00 €	10.560,00 €	7.260,00 €
Quota parziale anno 2023 Tassa rifiuti Comune Ercolano - dec imp 463 del 31_10_2023	86	30/09/2023	1.02.01.06.001	93.057,00 €	- €	93.057,00 €



Interventi di manutenzione al sito archeologico di Villa Sora - coperture strutture murarie ed apparati decorativi CUP: F32F23000390001 - CIG lavori: 9932903ADA - TD MEPA 3641734 - det 24 del 29_06_2023 - dec imp 443 del 18.10.2023	85	30/09/2023	2.02.03.06.001/A	136.723,61 €	67.330,23 €	69.393,38 €
Incarico di supporto a RUP verifica preventiva per accertamento della conformita del progetto strutturale alle norme tecniche per le costruzioni - Antica spiaggia - CUP: F39G16000740001 - det 16 del 19_06_2023 - TD MEPA 3622824 - dec imp 441 del 17.10.2023	84	30/09/2023	2.02.03.06.001/G	7.105,28 €	- €	7.105,28 €
Servizio triennale controllo infestazione da termita sotterranea e servizio triennale allontanamento da volatili con rapaci addestrati - det 15 del 14.06.2023 - TD MEPA 3614695 contratto 48 del 29.08.2023 - dec imp 435 del 16.10.2023	79	30/09/2023	1.03.02.13.002	74.238,85 €	22.716,53 €	51.522,32 €
QUOTA MUSA dal 1 gennaio 2023 al 30 settembre 2023 SU INCASSI N 871 BIGLIETTI INTEGRATI MOSTRA MATERIA - QUOTA SU SINGOLO BIGLIETTO EURO 4 - dec imp 434 del 16.10.2023	76	30/09/2023	1.03.02.02.005/B	3.484,00 €	- €	3.484,00 €
Versamento fondo ex ENPALS quota in acconto al 30 settembre 2023 PAE - dec imp 426 del 13_10_2023	74	30/09/2023	1.04.04.01.001	3.382,47 €	- €	3.382,47 €
Contributo da versare a Consip per PROROGA OPA del 13.01.2020 Servizio di Connettività in adesione alla convenzione CONSIP nell_ambito del Sistema di Pubblica Connettività SPC2 - CIG Contratto Quadro 5133642F61 - Legge 14 del 24 febbraio 2023 - dec imp 388 del 29_09_2023	61	29/09/2023	1.03.02.16.999	179,95 €	- €	179,95 €



Servizi di supporto alle attività di valorizzazione e di community engagement - TD MEPA 3535688 det 63 del 30_12_2022 - dec 211 del 12.05.2023 (Ex CIG: 9580667883 - sostituito per mancanza di perfezionamento) dec imp 348 del 17.08.2023	52	14/08/2023	1.03.02.10.001	38.111,79 €	26.695,06 €	11.416,73 €
Servizio di assicurazione terzi per lo svolgimento del lavoro di pubblica utilità - det 2 13_02_2023 - TD MEPA 3436043 - decr affid 52 del 09_03_2023 - contratto rep 16 del 15_03_2023 - dec approvaz 117 del 28_03_2023 dec imp 119 del 28_03_2023	16	27/03/2023	1.10.04.01.003	1.100,00 €	550,00 €	550,00 €
Adesione Accordo Quadro per i Servizi di Gestione e Manutenzione di sistemi IP e postazioni di lavoro pa – ed.1 AQ SGM - CIG PADRE Lotto 1: 8133302522 – Consip - 36 mesi - ATTENZIONE RIPORTARE IMPEGNO PLURIENNALE 2024-2025 euro 500.000,00	5	13/03/2023	1.03.02.09.004	299.870,21 €	39.959,87 €	259.910,34 €
FONDO SALVA OPERE - Fornitura e installazione di un sistema di diffusione sonora - CUP F34118000090006 - CIG GARA 9576056B64	226	31/12/2022	2.02.03.06.001/F	34,76 €	- €	34,76 €
FONDO SALVA OPERE - Fornitura e installazione di sistema Smart Digital Signage - CUP definitivo F34118000090006 - riproposizione TD - GARA CIG 9559271FF7	225	31/12/2022	2.02.03.06.001/F	1,42 €	- €	1,42 €
FONDO SALVA OPERE - Servizi per revisione e aggiornamento del piano di gestione del Sito UNESCO 829 - CUP F39B20000050001 - TD MEPA 3283151 - gara CIG 9466955A66 - ribasso euro 3.500,00	224	31/12/2022	2.02.03.99.001/A	17,50 €	- €	17,50 €
QUOTA MUSA MESE DI DICEMBRE 2022 SU INCASSI N 39 BIGLIETTI INTEGRATI MOSTRA MATERIA - QUOTA SU SINGOLO BIGLIETTO EURO 4	219	31/12/2022	1.03.02.02.005	156,00 €	- €	156,00 €



Servizi per revisione e aggiornamento del piano di gestione del Sito UNESCO 829 - CUP F39B2000050001 - TD MEPA 3283151 - dec affid	215	31/12/2022	2.02.03.99.001/A	123.464,00 €	52.862,30 €	70.601,70 €
Restauro conservativo delle strutture e delle superfici decorate delle domus piu importanti di Ercolano - Subentro a Vincenzo Modugno SRL - CUP F32C16001140001 - contratto 22 del 24_03_2023	212	31/12/2022	2.02.03.06.001/E	2.399.769,17 €	1.017.531,23 €	1.382.237,94 €
Servizio di ingegneria per lavori nel Parco archeologico di Ercolano - CUP F32F22000800008	191	31/12/2022	2.02.03.06.001/A	9.021,78 €	- €	9.021,78 €
Servizio di ingegneria per lavori nel Parco archeologico di Ercolano - CUP F32C16001140001	190	31/12/2022	2.02.03.06.001/E	27.596,60 €	10.644,02 €	16.952,58 €
Servizio di ingegneria per lavori nel Parco archeologico di Ercolano EX PREN. 66 - 2021 - CUP F3815000080001	189	31/12/2022	1.03.02.09.009/A	0,78 €	- €	0,78 €
Restituzione somme al MiC - DG BI - economie da progetti di valorizzazione 2017 - dec imp	165	31/12/2022	1.04.01.01.001/B	424,47 €	- €	424,47 €
Restituzione somme al MiC - DG BI - conto terzi da corrispondere al personale tramite cedolino unico -	164	31/12/2022	1.04.01.01.001/C	855,00 €	- €	855,00 €
Tassa rifiuti Comune di Ercolano anno 2022 - dec imp	163	31/12/2022	1.02.01.06.001	95.000,00 €	- €	95.000,00 €
Rimborso spese presidente Collegio Revisione dei Conti PaErco - dec imp	162	31/12/2022	1.03.02.01.002/B	300,00 €	41,00 €	259,00 €
Rimborso missioni coordinatore sicurezza in fase di esecuzione cantiere manutenzione ordinaria programmata in accordo quadro - dec imp	161	31/12/2022	1.03.02.09.009/A	7.000,00 €	- €	7.000,00 €
rimborso dipendenti PaErco missioni istituzionali estere - dec imp	160	31/12/2022	1.03.02.02.001/B	2.000,00 €	577,27 €	1.422,73 €
Rimborso missioni dipendenti MiC attivita istituzionali e di cantiere - dec imp	159	31/12/2022	1.03.02.02.001/A	3.016,28 €	2.423,24 €	593,04 €
Versamento fondo ex ENPALS quota anno 2022 PAERCO - dec imp 533 del 31_12_2022	158	30/12/2022	1.04.04.01.001	3.684,23 €	- €	3.684,23 €



FONDO SALVA OPERE su ribasso 1.828,62 gara CIG 92133844FF SISTEMA MOSTRE - Servizi per realizzazione rassegna GLI OZI DI ERCOLE ediz 2022 - det 15 del 02_05_2022 - TD MEPA 2122238 - dec affidam 188 del 19_05_2022 - dec imp 449 del 07_12_2022	128	07/12/2022	2.02.03.99.001/B	9,14 €	- €	9,14 €
Servizi per redazione Piano Strategico triennale 2021-2023 - det 54 del 30.12.2021 ex pren 92/2021/G vincolo avanzo 2021 - decreto aff 26 del 8_02_2022 - TD 1992999 contratto 9 del 21_03_2022 - dec imp 432 del 23_11_2022	123	21/11/2022	1.03.02.10.001	50.275,99 €	21.898,31 €	28.377,68 €
Incarico Direttore operativo architetto Primo Ciclo di manut. program AQ strutture archeologiche - a seguito di PROROGA appalto QUARTO ANNO - TD 2109459 -ex pren 66-2021-P - dec 48 del 28_02_2022 - contratto 16 del 10_05_2022 - dec imp 381 del 03_11_2022	112	02/11/2022	1.03.02.09.009/A	7.193,39 €	6.593,39 €	600,00 €
Servizio fotografico reperti mostra ebanistica e arredo ligneo - dec 81 del 21_03_2022 estensione quinto contrattuale - atto sottomissione rep 10 del 23_03_2022 - dec imp 139 del 20_04_2022	28	19/04/2022	1.03.02.10.001	3.050,49 €	- €	3.050,49 €
restituzione somme in eccesso - riprese riproduzioni fotografiche Parco Archeologico di Ercolano - somma versata in eccesso e quindi da restituire - PER CONSUNTIVO 2021	210	31/12/2021	7.01.01.99.999/A	27,20 €	- €	27,20 €
Ideazione rilievi progettazione e realizzazione allestimenti temporanei e della identità grafica della mostra L ebanistica e l'arte dell'arredo ligneo - dec. 330 del 17.11.2021 atto aggiuntivo rep 3 del 12_01_2022 - dec imp 194 del 20_05_2022	209	31/12/2021	1.03.02.02.005	22.702,81 €	- €	22.702,81 €
importo per fondo salva opere Lavori Antica Spiaggia e fronte mare - CUP F39G16000740001 -CIG 816775764C	208	31/12/2021	2.02.03.06.001/G	5.234,80 €	- €	5.234,80 €



FONDO SALVA OPERE su ribasso 82290,31 gara CIG 858049507A servizi progettazione manutenzione straordinaria 2	203	31/12/2021	2.02.03.06.001/X	411,45 €	- €	411,45 €
FONDO SALVA OPERE - Manutenzione straordinaria e restauro manufatti legno carbonizzato fronte nord Decumano Massimo - CUP F37H21005860001 - CIG 8907657F15 - det 47_2021 - dec aff 372 15_12_2021 - - dec imp 87 del 23_03_2022	197	31/12/2021	2.02.03.06.001/M	74,60 €	- €	74,60 €
LAVORI DI SOMMA URGENZA AREA DEGLI SCAVI NUOVI, CASA DEI RILIEVI, AMBIENTE XV - LAVORAZIONI OG2 - al netto degli oneri covid 242,57 oltre iva e probabilmente anche spese generali - VERIFICARE E AGGIORNARE	186	31/12/2021	2.02.03.06.001/A	46.011,08 €	- €	46.011,08 €
Gara progettazione lavori man. straor. Il strutture archeologiche e architettoniche e apparati decorativi det. n. 37 del 29122020 - decr affid 204 del 07_07_2021	173	31/12/2021	2.02.03.06.001/X	104.605,99 €	73.048,23 €	31.557,76 €
AFFIDAMENTO GEOTECNICO - SOMMA URGENZA SCAVI NUOVI - det. n. 43 del 14.10.2021 - dec rettifica n. 299 del 19.10.2021 - contratto rep 57 del 02_11_2021 - dec imp --- del ---	169	31/12/2021	2.02.03.06.001/A	708,25 €	- €	708,25 €
AFFIDAMENTO COORDINATORE SICUREZZA E D.O. - SOMMA URGENZA SCAVI NUOVI - DET. 41 DEL 14.10.2021 - dec rettifica n. 299 del 19.10.2021 - TD MEPA 1875709 - dec aff 313 del 08_11_2021	167	31/12/2021	2.02.03.06.001/A	2.373,53 €	- €	2.373,53 €
AFFIDAMENTO DIRETTORE LAVORI -SOMMA URGENZA SCAVI NUOVI - det. n. 39 del 12.10.2021 - dec rettifica n. 299 del 19.10.2021 -TD MEPA 1892388 - dec aff 349 del 03_12_2021 - contratto 63 del 16_12_2021	166	31/12/2021	2.02.03.06.001/A	4.126,37 €	- €	4.126,37 €



Direttore operativo archeologo domus piu importanti - CUP F32C16001140001 - DET. 19 22.06.2021 - dec aff. 220 26.07.2021 TD MEPA 1747820 contratto 32_2021 ANNOTAZIONE per consuntivo: -€ 23.425,03	159	31/12/2021	2.02.03.06.001/E	25.505,03 €	2.080,00 €	23.425,03 €
Affidamento incarico DO CONTABILE Lavori Antica Spiaggia - det 34 del 13_08_2021 -TD MEPA 1766939 dec aff 264 del 02_09_2021 -	157	31/12/2021	2.02.03.06.001/G	24.558,41 €	10.956,83 €	13.601,58 €
Manutenzione ordinaria e straordinaria al Corpo di Guardia - det 10 del 16_04_2021 - CIG AQ 73796117A4 - contratto rep 29 del 26_07_2021 - dec imp ---- del ----	155	31/12/2021	2.02.03.06.001/A	51,61 €	- €	51,61 €
Incarico CSE coordinatore sicurezza lavori Antica Spiaggia PAERCO - det 11 del 16_04_2021 CUP F39G16000740001 - TD MEPA 1673505 - dec aff 115 del 04_05_2021	154	31/12/2021	2.02.03.06.001/G	44.296,98 €	19.763,27 €	24.533,71 €
Missioni colleghi di altri istituti assistenza cantieri PAERCO	152	31/12/2021	1.03.02.02.001/A	145,50 €	- €	145,50 €
Spese di missione ing. Italo Tavolaro coordinamento sicurezza in fase di esecuzione accordo quadro manut ord 1 dicembre 2021 - decreto imp ----- del -----2021	150	31/12/2021	1.03.02.09.009/A	10.115,90 €	- €	10.115,90 €
Missioni colleghi di altri istituti cantiere ANTICA SPIAGGIA	148	31/12/2021	1.03.02.02.001/A	1.585,20 €	717,62 €	867,58 €
Missioni colleghi di altri istituti cantiere DOMUS	147	31/12/2021	1.03.02.02.001/A	889,61 €	- €	889,61 €
Adesione a convenzione Consip Servizio di Connettività Pubblica SPC2 - fee fuori campo IVA - CIG AQ 5133642F61 - iniziale pre plur det 73 del 29_11_2019 altro decr imp 240 del 14_08_2020 - DEFINIRE ESATTO IMPORTO	145	31/12/2021	1.03.02.16.999	4.252,48 €	- €	4.252,48 €
Tassa rifiuti PAERCO anno 2021 da corrispondere al Comune di Ercolano - decr imp ----- del 31_12_2021	139	31/12/2021	1.02.01.06.001	95.000,00 €	- €	95.000,00 €



Versamento Fondo ex Enpals PAERCO anno 2021	135	31/12/2021	1.04.04.01.001	1.390,62 €	- €	1.390,62 €
Rete radiofonia a copertura aree competenza PAERCO - det 42 del 31.12.2020 - decr affidam 16 del 28_01_2021 - dec imp 130 del 07_05_2021 - ATTO AGGIUNTIVO EX PREN ----- da completare con reinscrizione prenotazione	133	31/12/2021	2.02.01.07.004	2.078,21 €	- €	2.078,21 €
Lavori di manutenzione e opere specializzate cat. OS24 aree a verde - Contratto prot. n. 3311 - PROROGA TECNICA II rep 44 del 06_09_2021 - dec imp 400 del 28_12_2021	115	27/12/2021	1.03.02.09.012	1.452,70 €	- €	1.452,70 €
Direttore operativo archeologo predisposizione atti contabili per i lavori Antica Spiaggia - det. 14 23.04.2021 - dec aff. 162 21.05.2021 - contr 24 21_05_2021 - dec imp 394 27_12_2021	112	24/12/2021	2.02.03.06.001/G	26.195,96 €	9.579,86 €	16.616,10 €
Direttore operativo restauro conservativo domus PAERCO - TD 1677406 det. 16 30.04.2021 - dec. aff. n. 161 20.05.2021 - contr rep 23 del 21.05.2021 - dec imp 332 del 19_11_2021	89	18/11/2021	2.02.03.06.001/E	15.485,68 €	4.801,37 €	10.684,31 €
Universita Luigi Vanvitelli convenzione rep.14 14072020 finalizzata ad attivita di formazione orientamento e didattica - giusto dec. imp. n 33 del 22_02_2021	5	22/02/2021	1.03.02.10.001	3.050,00 €	- €	3.050,00 €
operazioni preliminari al rendiconto - MISSIONI DIPENDENTI PAERCO CORSO E MISSIONI DIPENDENTI PAERCO CORSO EUROPA WEB 17 APRILE 2019 - bonifico non a buon fine	154	31/12/2020	7.01.99.01.001	99,80 €	- €	99,80 €
importo per fondo salva opere progetto restauro domus fondi cipe fsc CUP F32C16001140001 CIG 829942562B	153	31/12/2020	2.02.03.06.001/E	4.738,71 €	- €	4.738,71 €



realizzazione della campagna fotografica dei reperti selezionati per la mostra Ebanistica e arte arredo ligneo - det 39 del 31_12_2020 - TD MEPA 1565668 - dec affidam 14 del 28_01_2021 dec imp 133 del 11_05_2021	151	31/12/2020	1.03.02.10.001	4,88 €	- €	4,88 €
Rete radiofonia a copertura aree competenza PAERCO - det 42 del 31.12.2020 - decr affidam 16 del 28_01_2021 - dec imp 130 del 07_05_2021	150	31/12/2020	2.02.01.07.004	3.147,60 €	- €	3.147,60 €
Opere urgenti -messa in sicurezza copertura chiostro ingresso via Papiri Ercolanesi infisso sala regia biglietteria e abbattimento cipresso Viale Maiuri - dec 369 del 01.12.2020 - - dec imp 123 del 06_05_2021	147	31/12/2020	2.02.03.06.001/A	18,71 €	- €	18,71 €
Noleggio fotocopiatrice - CONSIP CIG Convenzione: 76628174A1 - Z492E5597B det 20 del 29/09/2020 - decreto var_1 287 del 02_10_2020 - decr var_2 289 del 06_10_2020 - dec imp 116 del 04_05_2021	142	31/12/2020	1.03.02.07.004	945,92 €	945,88 €	0,04 €
Assicurazione gemme in esposizione presso il pianterreno dell'Antiquarium concesse in comodato dal Museo Archeologico di Napoli - lettera contratto rep 15 del 15-03-2021 - dec imp 85 del 31_03_2021	139	31/12/2020	1.10.04.01.001	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
FONDO SALVA OPERE - Gara servizi progettazione DIP barriere architettoniche PAERCO - riproposizione det 67 del 29_10_2019 - dec imp 56 del 09_03_2021	133	31/12/2020	2.02.03.06.001/N	544,02 €	- €	544,02 €
Gara servizi progettazione DIP barriere architettoniche PAERCO - riproposizione det 67 del 29_10_2019 - contratto rep 1 del 09_12_2020 - - dec imp 56 del 09_03_2021	132	31/12/2020	2.02.03.06.001/N	133.602,52 €	- €	133.602,52 €



FONDO SALVA OPERE Gara servizi progettazione DIP barriere architettoniche PAERCO riproposizione det 67 del 29_10_2019 - dec imp 56 del 09_03_2021	131	31/12/2020	2.02.03.06.001/E	594,92 €	- €	594,92 €
Gara servizi progettazione DIP barriere architettoniche PAERCO riproposizione det 67 del 29_10_2019 - contratto rep 1 del 9-12-2020 - dec imp 56 del 09_03_2021	130	31/12/2020	2.02.03.06.001/E	146.103,84 €	- €	146.103,84 €
esecuzione di prelievi e campionamenti acque sotterranee venute a giorno - det. 28 del 2.11.2020 - ODA MEPA 5824219 - dec imp 50 del 04_03_2021	126	31/12/2020	1.03.02.10.001	864,73 €	- €	864,73 €
missioni 2020 in Italia dipendenti PAERCO	116	31/12/2020	1.03.02.02.001/A	250,00 €	79,00 €	171,00 €
missione ing. Italo Tavolaro coordinamento sicurezza in fase di esecuzione accordo quadro manut ord - decreto impegn	115	31/12/2020	1.03.02.09.009/A	5.500,00 €	- €	5.500,00 €
Versamento Fondo ex Enpals PAERCO - anno 2020 ed eventuale conguaglio anni precedenti	114	31/12/2020	1.04.04.01.001	3.750,00 €	- €	3.750,00 €
Tassa rifiuti PAERCO anno 2020 da corrispondere al Comune di Ercolano - decr imp 431 del 31_12_2020	112	30/12/2020	1.02.01.06.001	91.520,00 €	- €	91.520,00 €
Fondo salva opere - Messa in sicurezza e primi interventi di mitigazione del rischio su alcuni mosaici pavimentali della Casa della Gemma e dei Cervi ex pren 83-2019 vincolo avanzo 2019 -RDO 2381432 - CUPF37E19000380001 - CIG 8124394E02 - det 75 del 06_12_2019 - decreto aggiudicazione 230 del 06_08_2020 - dec imp 356 del 25_11_2020	97	23/11/2020	2.02.03.06.001/L	549,17 €	- €	549,17 €
Adesione a convenzione Consip Servizio di Connettività Pubblica SPC2 - fee fuori campo IVA - CIG AQ 5133642F61 - pren plur det 73 del 29_11_2019 - - decr imp 240 del 14_08_2020	64	14/08/2020	1.03.02.16.999	1.000,38 €	- €	1.000,38 €



Estrazione Fotogrammi di Cinegiornale Archivio Storico Istituto Luce degli scavi PAERCO - anni 30 - det 17 del 21/05/2020 lettera Ordine 1469 del 21_05_2020 dec imp 172 del 04_06_2020	42	03/06/2020	1.03.02.16.999	48,80 €	- €	48,80 €
SERVIZIO TUTELA DIRITTI PROPRIETA INTELLETT DEPOSITO MARCHIO IDENTITA VISIVA PAERCO - TD MEPA 1212727 - DET 7 del 07_02_2020 - decr agg 72 DEL 26_02_2020 - dec imp 88 del 16_03_2020	26	13/03/2020	1.03.02.02.004	11.355,90 €	10.048,11 €	1.307,79 €
Servizio studio geologico-tecnico per consolidamento scarpata sud-est PAERCO -TD MEPA 1198438 - det 6 del 06_02_2020 - decreto agg 55 del 19_02_2020 - dec imp 80 del 04_03_2020	23	03/03/2020	2.02.03.05.001/A	2.943,75 €	- €	2.943,75 €
Anticipo spese di missione ing. Italo Tavolaro 4 e 5 marzo 2020 coordinamento sicurezza in fase di esecuzione accordo quadro - decreto impegno e liq 66 del 24_02_2020	16	24/02/2020	1.03.02.02.001/A	302,00 €	- €	302,00 €
Intervento di somma urgenza di messa in sicurezza delle porzioni di scarpata sud-est e nord-ovest interessate dai crolli PAERCO - OS21 - CUP F39G19000670001 -decrto 464 del 29_11_2019 - decreto affidam 506 del 20_12_2019 - decreto impegno 125 del 10_04_2020	218	31/12/2019	2.02.03.06.001/A	635,22 €	- €	635,22 €
SERVIZIO DI AFFISSIONE RAFFORZAMENTO PIANO DELLA COMUNICAZIONE - atto di sottomissione - dec aff 427 DEL 15_11_2019 - dec imp 79 del 04_03_2020	216	31/12/2019	1.03.02.02.004	1.217,02 €	- €	1.217,02 €
Progetto supporto e assistenza tecnica FONDI FSC-manut straordin FSC - perizia di variante - CUP F32C16001140001 - decr aff 532 del 27_12_2019 - contratto rep 1 del 13_01_2020 - dec imp 78 03_03_2020	215	31/12/2019	2.02.03.06.001/A	4.211,51 €	- €	4.211,51 €
Versamento Fondo ex Enpals PAERCO - anno 2019 euro 4.295_25 ed euro 262_96 integrazione 2018	203	30/12/2019	1.04.04.01.001	4.558,21 €	- €	4.558,21 €



Rimborso spese Coordinatore per la sicurezza in fase di esecuzione - accordo quadro primo ciclo manutenzione ordinaria programmata - decreto imp 557 del 31_12_2019	198	30/12/2019	7.02.01.02.001/C	144,82 €	- €	144,82 €
Accordo di collaborazione con ISCR per cantiere didattico PARCO 2019 -decreto 239_2019	197	30/12/2019	1.03.02.10.001	33.920,00 €	- €	33.920,00 €
Contributo EX ENPALS 2018	307	31/12/2018	1.04.04.01.001	3.404,60 €	- €	3.404,60 €
accoglienza evento estivo e teatrotour	299	31/12/2018	1.03.02.13.001	10.975,20 €	- €	10.975,20 €
ENERGIA ELETTRICA PAERCO ANNO DA SETTEMBRE A DICEMBRE 2016	287	31/12/2018	1.03.02.05.004	45.269,68 €	- €	45.269,68 €
LAVORI COMPLEMENTARI ANTIQUARIUM DI ERCOLANO manutentore unico cig AQ6172520CA1 - numero gara 7290422	278	31/12/2018	2.02.03.06.001/A	347,80 €	- €	347,80 €
ATTO DI SOTTOMISSIONE ANTIQUARIUM DI ERCOLANO manutentore unico cig AQ6172520CA1 - gara n 7213988 -	277	31/12/2018	2.02.03.06.001/A	2.272,62 €	- €	2.272,62 €
MANUTENZIONE E ASSISTENZA LETTORE BADGE PAERCO ANNO 2019	271	31/12/2018	1.03.02.19.005	659,41 €	- €	659,41 €
ISCR OPERAZIONI NEL TRICLINIO ED IN UNO DEI CUBICOLI DELLA CASA DEL COLONNATO TUSCANIO	268	31/12/2018	1.03.02.10.001	10.000,00 €	- €	10.000,00 €
servizio installazione e manutenzione n. 2 lettori per sistema automatizzato presenze dipendenti PAERCO - det n. 81 del 07.05.2018	55	29/05/2018	2.02.01.07.999	329,70 €	- €	329,70 €
Disostruzione tubazioni fognarie PAERCO	49	29/05/2018	1.03.02.09.008	610,00 €	- €	610,00 €
Servizio Monitoraggio Radon Teatro Antico PAERCO - det n. 77 del 04.05.2018	48	29/05/2018	1.03.02.99.999/C	4.276,10 €	- €	4.276,10 €

**TOTALE                    6.908.672,23 €    1.815.519,84 €    5.093.152,39 €**

Sono state effettuate le operazioni di riaccertamento dei residui attivi e passivi; la maggior parte delle cancellazioni sono relative a economie di spesa derivanti da liquidazioni finali di lavori e/o servizi, di esiguo importo. Ciascun residuo è stato attentamente esaminato e il risultato è riportato nei prospetti allegati alla presente nota (prospetto B per i residui attivi, prospetto D per i residui passivi; in tali prospetti, sono riportate per ogni residuo le motivazioni del mantenimento o della cancellazione). Nel conto economico, è stata assicurata specifica evidenza e riscontro delle variazioni subite dalle somme iscritte a residui. I residui riaccertati confluiscono nella situazione amministrativa dell'Ente, unitamente ai nuovi residui formati nell'annualità 2024.



La situazione finale, dopo il riaccertamento, è la seguente:

<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>Importo</b>
Residui attivi anni 2017-2018-2019-2020-2021-2022-2023	€ 12.282.101,87
Residui attivi da gestione 2024	€ 1.002.713,26
<b>Totale residui attivi al 31/12/2024</b>	<b>€ 13.284.815,13</b>

È stata operata una sola cancellazione di residuo attivo, per euro 30,00, che rappresenta la contropartita della corrispondente minore spesa dell'intervento da rimborsare, verificatasi in fase di liquidazione finale.

I restanti residui attivi sono stati mantenuti in quanto riferiti a crediti di indiscussa esigibilità, la maggior parte a destinazione vincolata, come di seguito meglio evidenziato:

- € 2.068.143,77 quota anno 2017 fondi CIPE–FSC (oggi fondi CIS), che verranno erogati man mano andranno ad avanzare gli appalti cui tali fondi sono destinati; per tali appalti, è attiva apposita piattaforma SGP alimentata con cadenza bimestrale, cui si accompagna relazione semestrale inviata entro il 31 maggio e il 30 novembre di ciascun anno. La documentazione prodotta viene trasmessa all'Autorità di Gestione attraverso un cloud dedicato. E' stata inviata la prima domanda di rimborso per due dei 3 progetti finanziati ("Manutenzione straordinaria, sicurezza e gestione dei visitatori" e "Restauro delle domus più importanti di Ercolano"). Essa è stata valutata positivamente dall'Autorità di Gestione, che in data 25/03/2025 ha disposto in favore del Parco un ordine di accreditamento di € 2.007.312,35 regolarizzato con reversale n. 102/2025 di cui si prende visione.
- € 3.669.814,30 quota anno 2018 ed € 1.537.957,23 (accertamento n. 892/2019) quota anno 2019 fondi CIPE–FSC, descritti al punto precedente. Il completamento dell'intervento è previsto per il 31.12.2027.
- € 2.285.338,98 quota anno 2019 ed € 162.984,53 quota anno 2018, sono da riferirsi a PON Legalità e sicurezza, e l'erogazione avviene con circuito finanziario indiretto, a seguito di rendicontazione da parte dell'Ente. Il monitoraggio richiesto è bimestrale, e nel 2021 è stata attivata una nuova modalità di rendicontazione, che si avvale di apposita piattaforma (E.R.A.), che si affianca alla precedente procedura, per poi sostituirla completamente. Con nota prot. n. 22129 del 10.05.2024 il Ministero dell'Interno, quale AdG del finanziamento, ha comunicato l'ammissione al finanziamento sul Programma Operativo Complementare delle spese sostenute successivamente al 31.12.2023 (decreto autorizzativo n. 21801/2024).
- € 512.504,00 quota residua anno 2021, € 1.200.000,00 quota anno 2022 e € 494.099,94 quota anno 2023 del finanziamento destinato ai "Lavori per la valorizzazione dell'Antica Spiaggia degli Scavi di Ercolano e il ricongiungimento alla visita della Villa dei Papiri negli scavi nuovi", concesso nell'ambito del Piano Operativo Cultura e Turismo - fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020 in virtù dell'accordo sottoscritto dal Parco



archeologico di Ercolano con l'Unità Grande Pompei (oggi fondi CIS). il progetto è in fase avanzata di realizzazione, ne viene garantito costante monitoraggio come richiesto dall'AdG ed è in corso di predisposizione la domanda di rimborso delle spese sostenute.

- € 101.500,00 quota residua anno 2021 fondi L. 77-2006 destinati alla revisione del piano di gestione Sito UNESCO 829. Le attività sono poste in essere unitamente al Parco archeologico di Pompei.
- € 12.635,16 quota residua anno 2021 ed € 169.915,13 quota anno 2022, a valere sulle risorse del POC Campania 2014 - 2020 - Linea d'Azione 2.4 "Rigenerazione urbana, politiche per il turismo e cultura" concesse al Parco dalla Regione Campania. I progetti sono stati realizzati interamente ed è in corso di predisposizione la rendicontazione della spesa e la domanda di rimborso, mediante alimentazione della piattaforma dedicata.
- € 1.000,00 per l'anno 2018 sono relativi a 2 depositi cauzionali in favore del Comune di Ercolano, per 2 interventi di scavo su suolo comunale e devono essere restituiti a cura del Comune decorso un anno dall'emissione del certificato di regolare esecuzione;

Per i residui passivi, a seguito di riaccertamento, la situazione finale si presenta come segue:

RESIDUI PASSIVI	Importo
Residui passivi anni 2018-2019-2020-2021-2022 e 2023	€ 5.049.606,91
Residui passivi da gestione 2024	€ 7.884.248,27
<b>Totale residui passivi al 31/12/2024</b>	<b>€ 12.933.855,18</b>

Le somme che al termine dell'esercizio risultano ancora da liquidare, sono da riferire ad appalti di lavori, servizi o forniture contrattualizzati (le singole voci sono specificate in apposito elenco che costituisce parte integrante della presente), ma per i quali non si è giunti all'ultima fase del procedimento di spesa o perché la prestazione non è stata resa nella sua totalità o perché si è ancora in attesa della corrispondente fattura, oppure non si è conclusa l'istruttoria finalizzata alla liquidazione.

L'operazione di riaccertamento dei residui passivi provenienti dalla gestione 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 e 2023 ha determinato cancellazioni per un importo complessivo di € 43.545,48. Per le cifre più cospicue, si dettano brevemente le motivazioni:

- € 23.425,03: economia di spesa derivante dalla risoluzione anticipata del contratto del direttore operativo archeologo intervento DOMUS;
- € 7.442,00: economia di spesa a seguito di atto di sottomissione della Convenzione attuativa con Università Federico II – Dipartimento di Agraria per minori attività di consulenza tecnico scientifica.

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA



La Situazione Amministrativa evidenzia la consistenza dei conti correnti e della cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi ed i pagamenti complessivamente effettuati nell'anno, sia in conto di competenza sia in conto residui, ed il saldo alla chiusura dell'esercizio 2024.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa accertata a consuntivo dell'esercizio finanziario 2024 si evince un avanzo d'amministrazione pari ad € **25.748.629,74**, così costituito:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
<b>Fondo di cassa al 1° gennaio 2024</b>			<b>25.803.827,56</b>
RISCOSSIONI	1.893.133,42	8.645.955,94	10.539.089,36
PAGAMENTI	5.895.875,92	5.049.371,21	10.945.247,13
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2024</b>			<b>25.397.669,79</b>
<b>RESIDUI esercizi precedenti.</b>		<b>RESIDUI dell'esercizio</b>	
RESIDUI ATTIVI	12.282.101,87	1.002.713,26	13.284.815,13
RESIDUI PASSIVI	5.049.606,91	7.884.248,27	12.933.855,18
<b>Avanzo al 31 dicembre 2024</b>			<b>25.748.629,74</b>

L'avanzo di amministrazione come sopra determinato, viene confermato dalla seguente analisi:

DESCRIZIONE	IMPORTO
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2023	€ 28.990.064,54
Residui attivi cancellati (-)	€ 30,00
Residui passivi cancellati (+)	€ 43.545,48
Disavanzo DERIVANTE DALLA GESTIONE ANNO 2024 (-)	€ 3.284.950,28
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2024</b>	<b>€ 25.748.629,74</b>

In pratica, l'avanzo può essere definito partendo dall'avanzo di amministrazione anno 2023, cui occorre sottrarre le somme radiate dai residui attivi ed aggiungere invece le somme radiate dai residui passivi; all'importo così ottenuto occorre altresì sottrarre il disavanzo di competenza 2024 che è determinato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate, pari ad € 9.648.669,20 ed il totale delle spese impegnate pari ad € 12.933.619,48 (diversamente, se si fosse trattato di avanzo di competenza, il corrispondente valore sarebbe stato sommato).

L'avanzo di amministrazione è distinto in parte vincolata e parte disponibile, come da rappresentazione che segue:



<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024 - PARTE VINCOLATA</b>	<b>IMPORTO</b>
Progetti supporto e assistenza tecnica fondi FSC	3.873.197,72
Progetto Antica spiaggia - Pompei - economie di Gara	421.368,35
Nuovi vincoli ex fondi Antica spiaggia – Pompei	3.093.357,64
NUOVO VINCOLO Spese per manutenzione apparati decorativi Pompei	2.011.119,80
Manutenzione programmata - fondi residui Pompei	653.012,49
Restauro mosaici pavimentali Casa della Gemma e dei Cervi L. 190-2014 (somme a disposizione)	137.545,83
Restauro manufatti in legno carbonizzato fronte nord Decumano Massimo L. 190-2014 - (somme a disposizione)	8.040,74
Realizzazione accessibilità ampliata L. 232-2016	2.193.057,15
Progetto Unesco - L. 77/2006 e cofinanziamento PAE	10.652,50
Riqualificazione patrimonio architettonico via Mare L. 205-2017	3.199.999,70
Progetti per fruizione ampliata scavi nuovi L. 205-2017	305.976,80
Interventi per fruizione ampliata scavi nuovi L. 205-2017	431.283,43
Insulae Orientalis I e II - L. 205-2017	581.664,09
Manutenzione straordinaria per la conservazione e la valorizzazione delle Terme Suburbane di Ercolano - L. 190-2014	1.169.671,23
Art bonus - Stanza del custode Sacello Augustali (somme a disposizione)	22.928,52
Lavori urgenti di restauro al fine di garantire la sicurezza del patrimonio archeologico e dei visitatori, nonché di migliorare le condizioni di fruizione della Casa dei Cervi - Parco archeologico di Ercolano - Fondi mlc	547.623,45
Eredità S. Bixler - attività di scavo	1.380.432,28
Legge 190-2014 Finanziamento in corso di rimodulazione - quote anno 2022 e 2023	2.082.032,22
Fondi PNRR Investimento 1.3 - Laboratorio da campo mobile e Isola tecnologica	820.771,64
Fondi PNRR Investimento 1.2 - Superamento delle barriere fisiche e cognitive	51.856,86
Nuovi depositi permanenti - Fondi CIS	854.600,00
Riqualificazione confini nord ovest - Fondi CIS	165.915,00
<b>TOTALE</b>	<b>24.016.107,44</b>



La parte disponibile dell'avanzo è pari ad **€ 1.732.522,30**.

### 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, confrontandole con la precedente annualità.

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2023		Valori al 31/12/2024	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) Crediti verso lo Stato.....</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>B) Immobilizzazioni:</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Immobilizzazioni Immateriali	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Materiali	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Finanziarie	0,00		0,00	
<b>C) Attivo circolante:</b>		<b>39.979.092,85</b>		<b>38.682.484,92</b>
Rimanenze	0,00		0,00	
Residui attivi (crediti)	14.175.265,29		13.284.815,13	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00		0,00	
Disponibilità liquide	25.803.827,56		25.397.669,79	
<b>D - Ratei e Risconti:</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Ratei attivi	0,00		0,00	
Risconti attivi	0,00		0,00	
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>39.979.092,85</b>		<b>38.682.484,92</b>
<b>PASSIVITA'</b>				
<b>A -Patrimonio netto</b>		<b>2.607.453,85</b>		<b>1.732.522,30</b>
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	2463351,64		2.607.453,85	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	144.102,21		-874.931,55	
<b>B) - Fondi per rischi ed oneri</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
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	
<b>C)- Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>D) - DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		<b>10.989.028,31</b>		<b>12.933.855,18</b>
Debiti	10.989.028,31		12.933.855,18	
Debiti bancari e finanziari	0,00		0,00	
<b>E) - Ratei e risconti e contributi agli investimenti</b>		<b>26.382.610,69</b>		<b>24.016.107,44</b>
Ratei passivi	0,00		0,00	
Risconti passivi	0,00		0,00	
Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche	25.020.567,04		22.612.746,64	
Contributi agli investimenti da altri	1.362.043,65		1.403.360,80	
Riserve tecniche	0,00		0,00	
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		<b>39.979.092,85</b>		<b>38.682.484,92</b>

Lo stato patrimoniale è stato redatto considerando che il Parco archeologico di Ercolano è privo di personalità giuridica e, conseguentemente, i beni concessi in uso appartengono al patrimonio dello Stato. Tanto premesso:

- il valore dei beni mobili ed immobili non risulta iscritto tra le immobilizzazioni;
- le relative spese di manutenzione straordinaria non sono assoggettate a procedure di ammortamento.

Esso contiene la dimostrazione dei punti di concordanza tra la contabilità del bilancio e quella patrimoniale.

Per quanto applicabile, è stato seguito lo schema previsto dall'art. 2424 del codice civile. I contributi a titolo di investimento non utilizzati nell'anno sono stati ricontati, per essere correttamente imputati alle annualità nelle quali troveranno effettivo impiego.

#### IL CONTO ECONOMICO

Le risultanze complessive del Conto Economico evidenziano un avanzo economico di € (-) 874.931,55 determinato come di seguito:

CONTO ECONOMICO		
Descrizione	2024	2023
A) Valore della produzione	10.669.779,31	10.295.456,31
B) Costi della produzione	11.587.000,91	10.647.812,39
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-917.221,60	-352.356,08
C) Proventi e oneri finanziari	15,27	44,32
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	43.515,48	497.157,72
Risultato prima delle imposte (A-B ±C±D±E)	-873.690,85	144.845,96
Imposte dell'esercizio	1.240,70	743,75
Avanzo/Disavanzo Economico	-874.931,55	144.102,21

Nel conto economico, tra i costi della produzione, sono incluse le spese di manutenzione straordinaria sostenute nell'esercizio e, per quanto sopra descritto, ad esso totalmente imputate.

I dati economici a consuntivo sono stati determinati utilizzando la seguente classificazione del bilancio finanziario (identica classificazione è stata utilizzata per le previsioni di budget):

Voce	De_Voce	C_Articolo	De_Articolo
A01	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.01.01.006	proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni



	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.01.01.999	Realizzi per cessione materiali fuori uso
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.02.01.013	Proventi dalla vendita di biglietti
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.02.01.013/B	Proventi da attività commerciale
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.02.01.013/C	Proventi integrazione Emergenza Emilia Romagna
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.02.01.999	proventi derivanti dai servizi in gestione diretta
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.02.01.999/B	Convenzioni mostre
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.03.01.003/A	Proventi da concessioni su beni (Audioguide - Royalties - riprod. fotografiche)
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.03.01.003/B	Prestito di opere
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.03.02.002	Affitti da immobili
A05	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - spese di funzionamento
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/B	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - spese per il personale
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/C	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - 5 per mille
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/D	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - ristoro mancati introiti COVID-19
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/E	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - finanziamento progetti
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/Z	Trasferimenti da parte di altri Ministeri
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.003	Trasferimenti da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri



Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.02.001	Trasferimenti da parte delle Regioni
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.02.002	Trasferimenti da parte delle Province
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.02.003	Trasferimenti da parte dei Comuni
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.04.001	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.03.01.999	Sponsorizzazioni da altre imprese
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.03.02.999	Contributi da imprese
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.05.01.999	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	3.05.01.99.999	Indennizzi assicurativi
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	3.05.02.03.005	Recuperi e rimborsi diversi
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	3.05.02.04.001	Indennizzi derivanti da contenziosi
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	3.05.99.99.999	Entrate diverse
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da MIC
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.01.001/B	Contributi agli investimenti da altri Ministeri
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.01.001/C	Fondi PNRR Investimento 1.2 - Superamento delle barriere fisiche e cognitive



	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.01.001/D	Fondi PNRR Investimento 1.3 - Laboratorio da campo mobile e Isola tecnologica
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.01.999	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.02.002	Contributi agli investimenti da Province
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.02.003	Contributi agli investimenti da Comuni
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.02.007	Contributi agli investimenti da Camere di Commercio
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.04.001	Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unità locali della amministrazione
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.02.01.001	Contributi agli investimenti da Famiglie
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da Imprese
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.03.03.999/B	Sponsorizzazioni da imprese per investimenti
B06	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.01.001	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.01.002	Pubblicazioni
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.002	Acquisto di carburanti
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.004	Acquisto vestiario
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.006	Materiale informatico
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.007	Materiale tecnico-specialistico
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.008/A	Acquisto di strumenti per laboratori



	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.008/B	Acquisto di materiali per laboratori
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.05.001	Medicinali e materiale sanitario
B07	per servizi	1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità
	per servizi	1.03.02.01.002/A	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi
	per servizi	1.03.02.01.002/B	Rimborsi ai componenti degli organi di controllo e revisione
	per servizi	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione
	per servizi	1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese
	per servizi	1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco all'estero
	per servizi	1.03.02.02.004	Spese per pubblicità e promozione
	per servizi	1.03.02.02.005	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)
	per servizi	1.03.02.02.005/B	Rimborsi convenzioni mostre
	per servizi	1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c
	per servizi	1.03.02.03.999	Aggio riscossione biglietti
	per servizi	1.03.02.03.999/B	Aggio su proventi da servizi aggiuntivi
	per servizi	1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria
	per servizi	1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.
	per servizi	1.03.02.04.999/B	Acquisto di servizi per formazione generica
	per servizi	1.03.02.05.001	Telefonia fissa
	per servizi	1.03.02.05.002	Telefonia mobile
	per servizi	1.03.02.05.004	Utenze energia elettrica
	per servizi	1.03.02.05.004	Utenze energia elettrica
	per servizi	1.03.02.05.005	Utenza acqua
	per servizi	1.03.02.05.005	Utenza acqua
	per servizi	1.03.02.05.006	Utenze gas
	per servizi	1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto
	per servizi	1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi
	per servizi	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari
	per servizi	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari
per servizi	1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	



per servizi	1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio
per servizi	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria immobili
per servizi	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria immobili
per servizi	1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico
per servizi	1.03.02.09.009/A	Manutenzione ordinaria programmata beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - fondi residui di Pompei
per servizi	1.03.02.09.009/A	Manutenzione ordinaria programmata beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - fondi residui di Pompei
per servizi	1.03.02.09.009/A	Manutenzione ordinaria programmata beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - fondi residui di Pompei
per servizi	1.03.02.09.010	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore
per servizi	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria aree verdi
per servizi	1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza
per servizi	1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni
per servizi	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche
per servizi	1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale
per servizi	1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto
per servizi	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza
per servizi	1.03.02.13.002	Pulizia e disinfestazione
per servizi	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio
per servizi	1.03.02.13.004	Stampa rilegatura e grafica
per servizi	1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali
per servizi	1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali
per servizi	1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara
per servizi	1.03.02.16.002	Spese postali e telegrafiche
per servizi	1.03.02.16.999	Spese amministrative diverse
per servizi	1.03.02.17.002	Uscite e commissioni bancarie
per servizi	1.03.02.17.999	Altri oneri finanziari
per servizi	1.03.02.18.001	Accertamenti sanitari
per servizi	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software
per servizi	1.03.02.19.005	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware
per servizi	1.03.02.99.003	Quote di associazioni
per servizi	1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente



per servizi	1.03.02.99.999/A	Spese di catalogazione, inventariazione e censimento
per servizi	1.03.02.99.999/B	Attività didattica
per servizi	1.03.02.99.999/C	servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)
per servizi	1.03.02.99.999/D	capacity building
per servizi	1.03.02.99.999/E	Spese per servizi finanziate con sponsorizzazioni
per servizi	2.02.01.01.001	Acquisti di mezzi di trasporto
per servizi	2.02.01.03.001	Mobili e arredi
per servizi	2.02.01.04.001	Macchinari
per servizi	2.02.01.04.002	Impianti
per servizi	2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche
per servizi	2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.
per servizi	2.02.01.05.999/B	Attrezzature illuminotecnica
per servizi	2.02.01.05.999/C	Attrezzature per la sicurezza
per servizi	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio
per servizi	2.02.01.07.001	Server
per servizi	2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro
per servizi	2.02.01.07.003	Periferiche
per servizi	2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione
per servizi	2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.
per servizi	2.02.01.09.002	Acquisto immobili
per servizi	2.02.01.99.001	Dotazione bibliografica
per servizi	2.02.01.99.999	Acquisto di opere d'arte
per servizi	2.02.01.99.999/B	Fondi PNRR Investimento 1.3 - Laboratorio da campo mobile e Isola tecnologica
per servizi	2.02.02.01.999	Altri terreni n.a.c.
per servizi	2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva
per servizi	2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva
per servizi	2.02.03.02.002/A	Progetto PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020 - Museo Digitale
per servizi	2.02.03.05.001/A	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti
per servizi	2.02.03.05.001/B	Catalogazione e recupero straordinario patrimonio artistico
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali



per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/B	Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica
per servizi	2.02.03.06.001/C	Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte
per servizi	2.02.03.06.001/D	Manutenzione straordinaria aree verdi
per servizi	2.02.03.06.001/E	Progetto supporto ed assistenza tecnica Fondi FSC
per servizi	2.02.03.06.001/E	Progetto supporto ed assistenza tecnica Fondi FSC
per servizi	2.02.03.06.001/E	Progetto supporto ed assistenza tecnica Fondi FSC
per servizi	2.02.03.06.001/F	Progetto PON legalità e sicurezza - videosorveglianza
per servizi	2.02.03.06.001/G	Piano operativo cultura e turismo - FSC 2014-2020 Accordo unità grande Pompei - Antica spiaggia
per servizi	2.02.03.06.001/H	Finanziamento legge 190-2014 - manutenzione straordinaria Terme Suburbane
per servizi	2.02.03.06.001/L	Finanziamento legge 190-2014 - messa in sicurezza e mitigazione rischio mosaici pavimentali Casa della Gemma e dei Cervi
per servizi	2.02.03.06.001/M	Finanziamento legge 190-2014 - manutenzione straordinaria e restauro manufatti in legno carbonizzato fronte nord Decumano Massimo
per servizi	2.02.03.06.001/N	Finanziamento legge 232-2016 art 1 comma 140 - Realizzazione accessibilità ampliata PAERCO
per servizi	2.02.03.06.001/O	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Riqualificazione patrimonio architettonico area via Mare



	per servizi	2.02.03.06.001/P	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Restauro e valorizzazione Insula Orientalis I e II e riqualificaz ingresso storico
	per servizi	2.02.03.06.001/Q	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Interventi per fruizione ampliata sito principale e area scavi nuovi - Villa dei Papiri
	per servizi	2.02.03.06.001/R	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Progetti per fruizione ampliata sito principale e area scavi nuovi - Villa dei Papiri
	per servizi	2.02.03.06.001/S	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Rilievi verifiche strumentali e vulnerabilita sismica sito principale Villa dei Papiri e scarpate di scavo
	per servizi	2.02.03.06.001/S1	Spese per investimenti finanziate con sponsorizzazioni
	per servizi	2.02.03.06.001/T	Fondi PNRR Investimento 1.2 - Superamento delle barriere fisiche e cognitive
	per servizi	2.02.03.06.001/T	Fondi PNRR Investimento 1.2 - Superamento delle barriere fisiche e cognitive
	per servizi	2.02.03.06.001/X	Restauro e manutenzione straordinaria apparati decorativi - fondi residui di Pompei
	per servizi	2.02.03.06.001/Y	Progetto Antica Spiaggia - fondi residui di Pompei
	per servizi	2.02.03.06.001/Y	Progetto Antica Spiaggia - fondi residui di Pompei
	per servizi	2.02.03.99.001/A	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. - Revisione piano gestione UNESCO
	per servizi	2.02.03.99.001/B	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. - Sistema mostre
B08	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.001	Fitto locali
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.002	Noleggio di mezzi di trasporto
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature e macchinari
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.004	Noleggi di hardware
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.006	Licenze Software
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari
B09A	salari e stipendi	1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato
	salari e stipendi	1.01.01.01.004	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato
B09B	oneri sociali	1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale
B09E	altri costi	1.01.01.02.002	Buoni pasto
	altri costi	4.04.01.01.001	Alienazione automezzi
	altri costi	4.04.01.03.001	Alienazione di mobili e arredi per ufficio
	altri costi	4.04.01.04.001	Alienazione di Macchinari
	altri costi	4.04.01.04.999	Alienazione di impianti
	altri costi	4.04.01.05.001	Attrezzature scientifiche
	altri costi	4.04.01.05.999	Alienazione di Attrezzature n.a.c.



	altri costi	4.04.01.06.001	Alienazione di macchine per ufficio
	altri costi	4.04.01.07.001	Alienazione di server
	altri costi	4.04.01.07.002	Alienazione di postazioni di lavoro
	altri costi	4.04.01.07.003	Alienazione di periferiche
	altri costi	4.04.01.07.004	Alienazione di apparati di telecomunicazione
	altri costi	4.04.01.07.999	Alienazione di hardware n.a.c.
	altri costi	5.02.08.99.999	Riscossione crediti diversi
B14A	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura
	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.01.001/B	Trasferimenti correnti a Ministeri - restituzione economie progetti di valorizzazione 2017
	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.01.001/C	Trasferimenti correnti a Ministeri - restituzione somme
	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.01.001/D	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo emergenza Emilia Romagna
	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.01.001/D	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo emergenza Emilia Romagna
	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa
	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.04.001	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione
	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.02.03.005	Tirocini formativi
	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private
B14B	altri oneri diversi di gestione	1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo
	altri oneri diversi di gestione	1.02.01.06.001	Tassa rifiuti solidi urbani
	altri oneri diversi di gestione	1.02.01.06.001	Tassa rifiuti solidi urbani
	altri oneri diversi di gestione	1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso
	altri oneri diversi di gestione	1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali
	altri oneri diversi di gestione	1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili
	altri oneri diversi di gestione	1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili
	altri oneri diversi di gestione	1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi
	altri oneri diversi di gestione	1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni
	altri oneri diversi di gestione	1.10.05.04.001	Esborso da contenziosi e accessori
	altri oneri diversi di gestione	1.10.99.99.999/A	Debiti pregressi
	altri oneri diversi di gestione	1.10.99.99.999/B	Oneri vari straordinari
C16D	proventi diversi dai precedenti	3.03.03.04.001	Interessi bancari e postali
RIS02	Imposte dell'esercizio	1.02.01.01.001	IRAP



## OPERAZIONE DI RISCOENTO SU CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Accogliendo le osservazioni dell'Ispektorato Generale di Finanza – Ufficio IV prot. MEF-RGS 4509 del 10/01/2019, circa l'influenza dei contributi derivanti dai trasferimenti in conto capitale sul valore della produzione, nella redazione del conto economico e dello stato patrimoniale sono state effettuate, come nella precedente annualità, operazioni di risconto passivo sulla quota dei fondi in conto capitale dei finanziamenti pubblici non utilizzati nell'esercizio 2024. Quindi nel valore della produzione indicato nel conto economico, i contributi non utilizzati nell'anno non sono stati conteggiati (finanziamenti ai sensi dell'art. 1, commi 9 e 10 Legge 190-2014; fondi CIPE-FSC 2014-2020; finanziamenti ai sensi dell'art. 1 c. 140 della Legge 232-2016; fondi provenienti da residui procedure di transito Pompei; fondi di cui alla Legge n. 77/2006; finanziamenti ai sensi dell'art. 1 c. 1072 della Legge n. 205-2017; finanziamenti Art Bonus; lascito testamentario; fondi MiC-DG-BI decreto n. rep. 3321 del 19.10.2022; fondi GPP/CIS, fondi PNRR). Complessivamente, sono stati esclusi dal "Valore della produzione" del conto economico contributi pubblici e privati in conto capitale per € 24.016.107,44. Si può notare la corrispondenza degli importi riscontati con l'avanzo di amministrazione vincolato esposto nella situazione amministrativa e quantificato appunto in € 24.016.107,44.

Si è proceduto in maniera simile nella redazione dello stato patrimoniale (in esso, il valore complessivo del risconto evidenziato sotto la voce "Totale ratei e risconti e contributi agli investimenti", è pari ad € 24.016.107,44 ed è esattamente corrispondente alla quota vincolata dell'avanzo di amministrazione, al cui esame si rimanda per la composizione di dettaglio). Nello stato patrimoniale, si evidenzia che i risconti sono riferiti per € 6.178.858,28 a fondi provenienti da residui procedure di transito Pompei, per € 16.433.888,36 a fondi provenienti da Amministrazioni Centrali e per € 1.403.360,80 da privati.

Il patrimonio netto esposto, di euro 1.732.522,30 risulta pari alla quota libera dell'avanzo di amministrazione da situazione amministrativa; rispetto alla precedente annualità nella quale il patrimonio netto era pari ad euro 2.607.453,85 risulta diminuito esattamente del valore del disavanzo registrato nel conto economico 2024 che ascende ad € 874.931,55.

## RICONCILIAZIONE SCRITTURE FINANZIARIE ED ECONOMICO-PATRIMONIALI

### PAERCO - RICONCILIAZIONE SITUAZIONE AMMINISTRATIVA, STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO AL 31.12.2024

#### A) Entrate titolo 1° e 2° e valore della produzione

Entrate del titolo 1 e 2 del Rendiconto Finanziario Gestionale Annuale DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

Entrate tit. 1^	5.890.435,27
Entrate tit. 2^	2.412.856,06
<b>Totale entrate da bilancio finanziario 8.303.291,33</b>	

## VALORE DELLA PRODUZIONE



Entrate tit. 1^	5.890.435,27
Entrate tit. 2^	2.412.856,06
<b>Totale entrate da bilancio finanziario (titolo 1^ + titolo 2^)</b>	<b>8.303.291,33</b>
<b>Chiusura risconti anno 2023</b>	<b>26.382.610,69</b>
<b>Risconti anno 2024</b>	<b>-24.016.107,44</b>
<b>Proventi finanziari (interessi attivi)</b>	<b>-15,27</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>10.669.779,31</b>

Come sopra precisato, il conto economico riporta l'ammontare delle entrate correnti (ad eccezione dei proventi finanziari, pari ad € 15,27 che vengono evidenziati distintamente, nella sezione "C- Proventi ed oneri finanziari"), mentre per le entrate del titolo II, vengono prese in considerazione soltanto quelle che nel corso dell'esercizio hanno dato luogo al corrispettivo costo. Ne deriva che sono state incluse, per competenza, quote di finanziamento accertate nei precedenti bilanci finanziari e non ancora transitate nei passati conti economici in quanto erano state oggetto di risconto (es. quota impegnata nel 2024 per anticipazione lavori di manutenzione straordinaria – 2° ciclo e lavori di restauro Terme Suburbane ecc.), e sono state invece riscontate quote accertate nel 2024 ma per le quali non si è ancora giunti al perfezionamento dell'obbligazione giuridica (es. finanziamenti ai sensi dell'art. 1, commi 9 e 10 Legge 190-2014; finanziamenti ai sensi dell'art. 1 c. 1072 della Legge n. 205-2017).

In sintesi, il valore della produzione si ottiene sommando alle entrate del bilancio finanziario i risconti operati nel 2023 e decurtando i proventi finanziari e i risconti di pertinenza dell'anno 2024 (questi ultimi, in quota corrispondente all'avanzo di amministrazione vincolato).

#### **B) Costi della produzione, imposte di esercizio – Impegni titolo 1° e 2°**

Il totale dei Costi della Produzione indicati nella voce (B), sommati all'importo delle imposte dell'esercizio del Conto Economico, è pari alla somma degli impegni del titolo 1° e 2° del Rendiconto Finanziario Gestionale Annuale DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015.

Spese correnti	6.494.352,00
Spese in conto capitale	5.093.889,61
<b>Totale spese da bilancio finanziario</b>	<b>11.588.241,61</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>11.587.000,91</b>
Imposte dell'esercizio	1.240,70
<b>Totale</b>	<b>11.588.241,61</b>



### C) Radiazione residui

<b>Sopravvenienze attive</b>	43.545,48
Radiazioni di residui passivi	43.545,48
Radiazioni di residui passivi su titolo 3^	-
Radiazioni di residui passivi su titolo 4^	-
<b>Totale radiazione residui passivi</b>	<b>43.545,48</b>

<b>Sopravvenienze passive</b>	30,00
Radiazione di residui attivi	30,00
<b>Totale radiazione residui attivi</b>	<b>30,00</b>

Dal punto di vista economico, la riduzione dell'ammontare dei residui passivi rappresenta una sopravvenienza con segno positivo, atteso che corrisponde ad una minore spesa da sostenere; al contrario, la riduzione dell'ammontare dei crediti esigibili, sotto il profilo economico, rappresenta una sopravvenienza dal segno negativo, in quanto si traduce in una minore entrata. I valori esposti corrispondono a quelli dei residui radiati, determinando nel conto economico un totale delle partite straordinarie di segno positivo, per + € 43.515,48.

### D) Risultato di esercizio – Avanzo (disavanzo) economico Stato Patrimoniale

Il risultato di esercizio risultante dal Conto Economico corrisponde all'avanzo (disavanzo) di esercizio indicato nel prospetto di Stato Patrimoniale.

Risultato economico	- 874.931,55
Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio dello Stato Patrimoniale	- 874.931,55

### E) Crediti - Residui attivi

L'importo del valore dei crediti inserito nell'attivo dello Stato Patrimoniale è pari ai residui attivi come da prospetto dei "Residui attivi"

Crediti	13.284.815,13
Residui attivi	13.284.815,13
<b>Differenza</b>	<b>-</b>



**F) Disponibilità liquide - Consistenza di cassa a fine esercizio**

Le disponibilità liquide indicate nella voce IV dello Stato Patrimoniale corrispondono alla consistenza di cassa come indicato nella Situazione Amministrativa. La cifra è certificata anche nel verbale di verifica di cassa al 31.12.2024 redatto dal Collegio dei Revisori dei Conti in data \_\_\_\_\_ 2025, rep. n. \_\_\_\_/2025

Disponibilità liquide	25.397.669,79
Consistenza di cassa a fine esercizio	25.397.669,79
<b>Differenza</b>	-

**G) Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio dello stato patrimoniale – Ratei, risconti e contributi agli investimenti - Avanzo di amministrazione**

Il Patrimonio Netto, come da stato patrimoniale, più le quote destinate a investimento non utilizzate (fondi derivanti dalle procedure di transito "Pompei" e contributi in conto capitale CIPE-FSC, art. 1, cc. 9 e 10 Legge 190-2014, art. 1 c. 140 L. 232-2016, L. 205-2017, L.77-2006, Fondi UGP/CIS, Art Bonus, PNRR, lascito testamentario etc...) è pari all'importo dell'avanzo di amministrazione come indicato nella "Situazione Amministrativa".

Patrimonio netto (da Stato Patrimoniale)	1.732.522,30
Procedure di transito Pompei e contributi da amministrazioni centrali e da privati (CIPE-FSC, L. 190-2014, L. 232-2016, L. 205-2017, L. 77/2006, Art Bonus, CIS, PNRR, lascito testamentario etc...)	24.016.107,44
<b>Totale</b>	<b>25.748.629,74</b>
Avanzo di amministrazione da "Risultato di amministrazione"	25.748.629,74
<b>Differenza</b>	-

**G) Debiti - Residui passivi**

La somma dei debiti indicati nel passivo dello Stato Patrimoniale è pari a quella dei residui passivi come da prospetto "Residui Passivi"

Debiti	12.933.855,18
Residui passivi	12.933.855,18
<b>Differenza</b>	-

Tanto sopra rappresentato, si dà atto della perfetta corrispondenza tra le scritture finanziarie dell'Ente e la situazione economico-patrimoniale.

**PERSONALE DIPENDENTE**

Il personale impegnato, nel corso dell'anno 2024, nelle attività del Parco, risulta complessivamente di n. 71 unità (in posizione di distacco ovvero nell'organico della struttura), tutte inquadrare a tempo indeterminato, così ripartite:

PAERCO - PROSPETTO PERSONALE DIPENDENTE MIC 2024														
	AREA II					AREA III								
	AMMINISTRATI VO GESTIONALE	INFORMATICO	TECNICO	VIGILANZA	AREA II	AMMINISTRATIVO	ARCHEOLOGO	ARCHITETTO	INFORMATICO	INGEGNERE	PROMOZIONE	RESTAURATORE	AREA I II	TOTALE
PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO	6	0	0	51	57	4	4	2	0	0	2	2	14	71
DECRETO MIBACT UDGM REP. DECRETI 14.11.2022 2 n. 401	8	1	5	75	89	5	4	3	1	1	2	3	19	108
<b>DIFFERENZ A</b>	<b>-2</b>	<b>-1</b>	<b>-5</b>	<b>-24</b>	<b>-32</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-5</b>	<b>-37</b>

L'organico su esposto è alle dipendenze dirette del MIC e pertanto il costo "Salari e stipendi" non grava sul bilancio del Parco.

IL DIRETTORE  
Dr. Francesco Sirano



**PARCO  
ARCHEOLOGICO  
DI ERCOLANO**

Corso Resina, 187 - 80056 Ercolano (NA)  
tel bigl. +39 081 0106490 - tel uff. +39 081 7324321  
C.F. 95234870632 - PEC pa-erco@pec.cultura.gov.it  
PEO pa-erco@cultura.gov.it - ercolano.beniculturali.it

