



NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE CHIUSO AL 31.12.2023

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 2023, cui questo consuntivo si riferisce, è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 27.01.2023 con delibera n° 28, previo parere favorevole del Collegio dei Revisori come da verbale n. 38 del 24.01.2023. Ottenuto l'assenso del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza - Ufficio IV (nota prot. 80041 del 20.04.2023, e il nulla osta della Direzione Generale Bilancio del MiC (nota prot. 8083 del 28.04.2023), 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. 520 del 18.05.2023.



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 2023 il bilancio preventivo è stato oggetto di 2 variazioni, approvate dal Consiglio di Amministrazione con delibere n. 31 del 16 giugno 2023 e n. 32 del 20 dicembre 2023, previa acquisizione di parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori dei Conti (rispettivamente, verbale n. 42 del 29 maggio 2023 e n. 44 del 20 dicembre 2023).

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel rendiconto generale relativo all'esercizio finanziario 2023, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

Le entrate correnti, inizialmente pari ad € 4.883.475,15, hanno subito complessivamente variazioni in aumento per € 677.844,32, mentre le uscite correnti, la cui previsione iniziale era pari ad € 4.183.747,18, hanno subito variazioni in aumento per € 6.040.277,40 (differenza tra € 6.146.323,40 ed € 106.046,00 = € 6.040.277,40). In sede di variazione n. 1 è stato interamente applicato al Bilancio di previsione 2023 l'avanzo di amministrazione conseguito nel 2022, per un importo di € 25.394.124,26 e con i seguenti vincoli di destinazione:

- € 4.061.089,93 per Progetto supporto e assistenza tecnica Fondi FSC -CIPE (n. 2 lotti, per complessivi 3 interventi);
- € 7.157.726,69 derivanti dalle procedure di transito dei residui dalla ex Soprintendenza Speciale – Parco archeologico di Pompei, così suddivise:
 1. Lavori per la valorizzazione dell'Antica spiaggia degli Scavi di Ercolano e il ricongiungimento alla visita della Villa dei Papiri negli scavi nuovi: (economie di gara – parte B del quadro economico non finanziate dal PON € 1.246.669,78 ed € 3.437.480,01 destinato a nuovi vincoli a seguito finanziamento PON del progetto originario;
 2. Lavori di manutenzione straordinaria delle strutture archeologiche e architettoniche e degli apparati decorativi degli scavi di Ercolano: € 2.246.975,47;
 3. Primo ciclo di manutenzione programmata, mediante accordo quadro, delle strutture archeologiche e architettoniche e degli apparati decorativi degli scavi di Ercolano (somme a disposizione – parte B del quadro economico): € 226.601,43;
- Progetto "Safety and security per il Parco archeologico di Ercolano" finanziato con fondi PON Legalità e sicurezza 2014-2020: € 1.797.395,16;
- Opere di messa in sicurezza e primi interventi di mitigazione del rischio su alcuni mosaici pavimentali della "Casa della Gemma" e della "Casa dei Cervi", ai sensi dell'art. 1, commi 9 e 10, della Legge 190/2014 (somme a disposizione - parte B del quadro economico): € 137.545,83;

- 2 -



**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 - www.ercolano.beniculturali.it



- “Manutenzione straordinaria e restauro manufatti in legno carbonizzato fronte nord Decumano Massimo”, ai sensi dell’art. 1, commi 9 e 10, della Legge 190/2014 (somme a disposizione - parte B del quadro economico): € 47.784,56;
- “Realizzazione dell’accessibilità ampliata PAERCO”, finanziato ai sensi della Legge n. 232-2016 art. 1 comma 140 sul Cap. DPR 97/2003 2.1.2.028 – Articolo 2.02.03.06.001/N: € 2.303.233,69;
- Progetto Museo Digitale dell’Antica Herculaneum (MuDE) finanziato con fondi PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020 – € 875.911,27;
- n. 4 interventi finanziati ai sensi della L. 205-2017 art. 1 comma 1072 per complessivi € 2.899.999,70 (di cui € 1.999.999,70 finalizzati alla Riquilificazione del patrimonio architettonico di via Mare, € 700.000,00 da destinare a progetti ed interventi per la fruizione ampliata all’area c.d. “Scavi Nuovi” ed € 200.000,00 per interventi su Insulae orientalis I e II);
- Progetto finalizzato alla revisione del Piano di Gestione del Sito Unesco 829 finanziato in parte con fondi di cui alla Legge 77-2006 e cofinanziato da PaErco con propri fondi – somme a disposizione per complessivi € 10.652,50;
- € 175.389,56 finanziamento Art Bonus per la realizzazione di un intervento di restauro della stanza del custode della sede degli Augustali;
- € 153.517,22 Legge 190-2014/Finanziamenti anno 2022: il Parco intende rimodulare il quadro economico per consentire la costituzione di un nuovo specifico vincolo;
- € 585.000,00 concessi al Parco con decreto MiC-DG-BI rep. n. 3321 del 19 ottobre 2022 per garantire un intervento di restauro alla “Casa dei Cervi”;
- € 1.337.756,51 con vincolo per nuove attività di scavo, derivante dal lascito testamentario da parte della sig.ra californiana Sarah E. Bixler;
- € 1.087.800,00 è vincolato alla realizzazione dell’intervento “Manutenzione straordinaria per la conservazione e la valorizzazione delle Terme Suburbane di Ercolano”, finanziato ai sensi della L. 190/2014 (annualità 2021-2023), art. 1, commi 9 e 10;
- € 299.970,00 rappresenta la quota vincolata dei fondi GPP destinati al cantiere “Antica Spiaggia”

Totale parte vincolata € 22.930.772,62 alla quale si aggiungono fondi liberi applicati per € 2.463.351,64 sui quali sono stati apposti i seguenti ulteriori vincoli:

- Servizi di sicurezza sui luoghi di lavoro – (fondi MIC): € 8.505,87;
- Revisione prezzi e manutenzione sito: € 550.000,00;
- Vincoli per procedure in corso (indette ma non giuridicamente perfezionate entro la fine dell’esercizio; somme a disposizione per vari appalti di lavori e servizi) e indispensabili: € 350.000,00.



A seguito delle variazioni, le spese in conto capitale che nel bilancio previsionale erano pari a € 10.893.767,15, hanno registrato una variazione in aumento di € 20.031.691,18 (€ 20.706.919,41 - € 675.228,23= € 20.031.691,18).

Le partite di giro, inizialmente alimentate per € 1.877.000,00 hanno subito una variazione in diminuzione pari ad € 100.000,00.

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 avanzo di € **3.098.782,56** così costituito:

| RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA – AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA | |
|--|---------------------|
| Riscossioni c/competenza | 14.436.722,68 |
| Pagamenti c/competenza (-) | 6.515.994,77 |
| Residui attivi corrente esercizio | 1.297.310,94 |
| Residui passivi corrente esercizio (-) | 6.119.256,29 |
| AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA | 3.098.782,56 |

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

| | |
|------------------------------------|----------------------|
| TOTALE ENTRATE ACCERTATE | 15.734.033,62 |
| TOTALE USCITE IMPEGNATE (-) | 12.635.251,06 |
| DISAVANZO DI COMPETENZA | 3.098.782,56 |

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE PRIMA ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Il totale delle entrate correnti accertate, ammonta ad € 5.731.744,10, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 5.561.319,47 con maggiori entrate per € 170.424,63



1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

- TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 843.475,15, sono state accertate somme per € 822.947,20 con minori accertamenti per € 20.527,95. 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, € 11.629,87 sono destinati ai servizi di "Governance dei sistemi di prevenzione integrati relativi a sicurezza e salute dei luoghi di lavoro – D. Lgs. 81/2008", € 10.595,27 per consentire la corresponsione dei buoni pasto al personale ed € 722,06 a titolo di 5 per mille dell'imposta sui redditi delle persone fisiche ai sensi del D.P.C.M. 28/06/2016. A queste due ultime voci si riferiscono le minori somme accertate: il minore trasferimento, infatti, rappresenta principalmente la contropartita delle minori spese sostenute per buoni pasto corrisposti al personale dipendente rispetto alla previsione (-€ 18.250,00) in quanto per il secondo semestre 2023 non si è potuto procedere essendo intervenuta la scadenza della convenzione CONSIP e il contratto relativo alla nuova convenzione è stato stipulato nell'anno 2024. Si è altresì registrata una minore quota relativa al 5 per mille dell'imposta sui redditi delle persone fisiche di cui al D.P.C.M. 28/06/2016 effettivamente attribuita al Parco rispetto alla iniziale previsione (-2.277,94).

2) ALTRE ENTRATE

- ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 4.211.000,00, sono state accertate somme per € 4.466.872,93 con maggiori accertamenti per € 255.872,93

- REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 440.044,32, sono state accertate somme per € 441.207,72 con maggiori accertamenti per € 1.163,40

- ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 66.800,00, sono state accertate somme per € 716,25 con minori accertamenti per € 66.083,75

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 DEFINITIVI | ACCERTATI | MINORI ACCERTAMENTI | MAGGIORI ACCERTAMENTI |
|--|----------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------|
| TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO | 843.475,15 | 822.947,20 | 20.527,95 | 0,00 |
| ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 4.211.000,00 | 4.466.872,93 | 0,00 | 255.872,93 |
| REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 440.044,32 | 441.207,72 | 0,00 | 1.163,40 |
| ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 66.800,00 | 716,25 | 66.083,75 | 0,00 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 5.561.319,47 | 5.731.744,10 | 0,00 | 170.424,63 |



TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Il totale delle entrate in conto capitale accertate, ammonta ad € 8.015.594,60, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 10.194.039,18 con minori entrate per € 2.178.444,58

1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

- TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 10.124.663,88, sono state accertate somme per € 8.015.394,60 con minori accertamenti per € 2.109.269,28

- TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 69.375,30, sono state accertate somme per € 200,00 con minori accertamenti per € 69.175,30 (progetto candidato a finanziamento Art Bonus).

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

| Voce | STANZIAMENTI DIFINITIVI | ACCERTATI | MINORI ACCERTAMENTI | MAGGIORI ACCERTAMENTI |
|---|----------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------|
| TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO | 10.124.663,88 | 8.015.394,60 | 2.109.269,28 | 0,00 |
| TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO | 69.375,30 | 200,00 | 69.175,30 | 0,00 |
| TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE | 10.194.039,18 | 8.015.594,60 | 2.178.444,58 | 0,00 |

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

Il dettaglio delle entrate per investimenti dallo stato è il seguente:

- **€ 415.223,38** rappresenta la quota accertata dell'anno 2023, destinata alla realizzazione del "Museo Digitale dell'Antica Herculaneum", con finanziamento a valere sulle risorse del PON "Cultura e Sviluppo" FESR 2014-2020 per un importo complessivo pari ad € 4.956.398,72;
- **€ 700.000,00** rappresenta la quota riscossa nell'anno 2023 destinata alla 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);
- **€ 200.000,00** rappresenta la quota riscossa nell'anno 2023 destinata alla realizzazione di progetti volti alla fruizione ampliata del Sito, inclusa Villa dei Papiri, finanziati ai sensi dell'art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017 (totale finanziamento € 500.000,00 annualità 2021-2023);
- **€ 100.000,00** rappresenta la quota riscossa nell'anno 2023 finalizzata alla realizzazione di interventi volti 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);



- **€ 250.000,00** rappresenta la quota riscossa nel 2023 finalizzata alla 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);
- **€ 494.099,94** rappresenta la quota accertata nell'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 (totale finanziamento € 3.437.480,01 concesso al netto delle economie da ribasso generate a seguito di gara a procedura aperta);
- **€ 3.400.264,25** rappresenta la quota riscossa nell'anno 2023 del finanziamento di cui alla L. 190/2014 (annualità 2021-2023), art. 1, commi 9 e 10, finalizzato alla realizzazione dell'intervento "Manutenzione straordinaria per la conservazione e la valorizzazione delle Terme Suburbane di Ercolano";
- **€ 1.169.703,36** rappresenta la quota riscossa nell'anno 2023 del finanziamento di cui alla Legge 190-2014 art. 1, commi 9 e 10, annualità 2022-2024, per il quale il Parco ha intenzione di attivare il procedimento di rimodulazione dell'intervento finanziato;
- **€ 165.915,00** rappresenta la quota riscossa anno 2023 del finanziamento di cui al "Contratto Istituzionale di Sviluppo (CIS) Vesuvio-Pompei-Napoli a valere su risorse FSC 2014-2020" finalizzato alla realizzazione dell'intervento di riqualificazione dei confini nord ovest del sito verso la città moderna;
- **€ 854.600,00** rappresenta la quota riscossa anno 2023 del finanziamento di cui al "Contratto Istituzionale di Sviluppo (CIS) Vesuvio-Pompei-Napoli a valere su risorse FSC 2014-2020" finalizzato alla realizzazione di nuovi depositi archeologici permanenti "smart buildings";
- **€ 200.000,00** rappresenta la quota riscossa anno 2023 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";
- **€ 65.588,67** rappresenta, infine, la quota riscossa anno 2023 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.

Nel 2023 il Parco ha altresì beneficiato di fondi provenienti direttamente dal settore privato, per € 200,00 da parte di un privato cittadino, mediante donazione privata per candidatura di progetti sul portale ministeriale Art Bonus. La somma è stata aggiunta al vincolo per la realizzazione del progetto "Restauro della stanza del custode della sede degli Augustali".

TITOLO III - ENTRATE PER GESTIONI SPECIALI

Non sono state registrate entrate per gestioni speciali.

- 7 -



**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 - www.ercolano.beniculturali.it



TITOLO IV - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Il totale delle entrate per partite di giro è stato accertato per un importo di € 1.986.694,92, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 1.777.100,00 facendo registrare maggiori entrate per € 209.594,92. Lo sfioramento è dovuto alla voce "IVA in regime di split payment" che, tra l'altro, è la più rilevante tra le partite di giro, ed è stato determinato dall'accelerazione nei pagamenti che si è avuta nel mese di dicembre 2023, soprattutto al fine di rispettare gli obblighi assunti con le autorità di gestione del progetto "MuDE – Museo digitale di Ercolano" e "Safety and Security per il Parco archeologico di Ercolano", non essendo intervenuta alcuna proroga relativamente al periodo di eleggibilità delle spese, confermata a tutto il 31.12.2023.

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE SECONDA USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI

Il totale delle uscite correnti impegnate, ammonta ad € 5.533.083,84, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 10.224.024,58 con minori uscite per € 4.690.940,74

1) FUNZIONAMENTO

- USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 30.363,10, sono state impegnate somme per € 10.346,11 di cui € 10.026,11 per corresponsione del compenso al Collegio dei Revisori dei Conti ed € 320,00 per rimborso spese con minori impegni per € 20.016,99. Per il compenso al Collegio dei Revisori, il minore importo impegnato riflette la discontinuità tra la scadenza del precedente collegio (inizi giugno 2023, incluso il periodo di prorogatio) e la nomina del nuovo (dicembre 2023). 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 € 152.845,27, sono state impegnate somme per € 134.595,27 con minori impegni per € 18.250,00. Nel dettaglio, € 110.000,00 sono stati impegnati a titolo di compenso per attività progettuali per prestazioni del personale MiC coinvolto in specifici progetti locali, ai sensi dell'art. 1 ter c.3 e 4 D.L. n. 104 del 21/09/2019, convertito con modifiche dalla Legge n. 132 del 18/11/2019 (decreto PAE rep. n. 440 del 17.10.2023). Secondo la previsione del citato articolo, infatti, una quota dei proventi derivanti dalla vendita dei biglietti di ingresso può essere destinata al miglioramento della fruizione e valorizzazione dei luoghi della cultura. Tali fondi sono stati versati all'entrata del bilancio dello Stato per essere successivamente riassegnati, con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze, all'incremento del Fondo risorse decentrate del MiC, in deroga all'articolo 23, comma 2, del D.Lgs n.75/2017, per essere destinati alla remunerazione delle particolari condizioni di lavoro del personale coinvolto in specifici progetti locali - nel limite massimo complessivo del 15 per cento del trattamento tabellare annuo lordo - secondo criteri stabiliti mediante la contrattazione collettiva integrativa.

Nel 2023 si è registrata una spesa di € 10.595,27 finalizzata alla erogazione dei buoni pasto al personale dipendente, atteso che la procedura operativa di fornitura degli stessi prevede la gestione diretta dell'Istituto sia degli ordinativi che delle corrispondenti liquidazioni. Ciò al fine di migliorare l'efficienza e la qualità del servizio, in particolare grazie all'autonomia inerente le richieste di approvvigionamento. La spesa si riferisce soltanto al primo semestre, in quanto nel secondo semestre la convenzione Consip risultava scaduta ed il nuovo contratto è stato



stipulato nell'anno 2024. Le ulteriori somme si riferiscono al rimborso spese di diversi funzionari MiC in servizio presso altre sedi del Ministero, che collaborano con il Parco per la gestione dei cantieri, soprattutto in fase esecutiva (attività di direzione lavori, coordinamento sicurezza in fase di progettazione e di esecuzione, RUP) oltre che ad attività di servizio esterno rese dal personale PaErco e dal Direttore dell'Istituto.

- USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 5.812.315,73, sono state impegnate somme per € 2.128.943,02 con minori impegni per € 3.683.372,71

2) INTERVENTI DIVERSI

- USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 3.014.053,68, sono state impegnate somme per € 2.122.077,69 con minori impegni per € 891.975,99

- TRASFERIMENTI PASSIVI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 940.446,80, sono state impegnate somme per € 986.675,83 con maggiori impegni per € 46.229,03. Il positivo andamento degli introiti da bigliettazione ha determinato le seguenti maggiori spese per trasferimenti passivi: la prima tipologia, pari ad € 26.874,08, a titolo di trasferimento passivo al MiC per fondo sostegno degli istituti e dei luoghi della cultura statali (D.M. 19 ottobre 2015), essendo stati impegnati € 793.169,88 a fronte di una previsione definitiva di € 766.295,80; la seconda fattispecie, pari ad € 19.231,00 è determinata dal maggiore impegno (€ 189.231,00) rispetto alla previsione definitiva (€ 170.000,00) per supplemento di un euro sui biglietti di ingresso, da destinare al fondo emergenza Emilia Romagna; infine, la maggiore spesa di € 123,95 è stata determinata dalla quota impegnata (€ 4.274,95) da destinare al Fondo 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 la cui previsione definita era pari ad € 4.151,00.

- ONERI FINANZIARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 10.000,00, sono state impegnate somme per € 4.348,75 (compenso all'istituto bancario affidatario del servizio di cassa, spese su n. 3 bonifici esteri) con minori impegni per € 5.651,25

- ONERI TRIBUTARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 151.000,00, sono state impegnate somme per € 146.097,17 con minori impegni per € 4.902,83

- POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.000,00, non è stato necessario procedere a nessun impegno

- USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.000,00, non è stato registrato alcun impegno

3) FONDO DI RISERVA

- FONDO DI RISERVA: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 111.000,00, non è stato fatto ricorso all'utilizzo del fondo.

Si riporta in forma tabellare quanto sopra descritto:

| Voce | STANZIAMENTI DEFINITIVI | IMPEGNATI | MINORI IMPEGNI | MAGGIORI IMPEGNI |
|------|----------------------------|-----------|-------------------|---------------------|
|------|----------------------------|-----------|-------------------|---------------------|



| | | | | |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 30.363,10 | 10.346,11 | 20.016,99 | 0,00 |
| ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 152.845,27 | 134.595,27 | 18.250,00 | 0,00 |
| USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 5.812.315,73 | 2.128.943,02 | 3.683.372,71 | 0,00 |
| USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 3.014.053,68 | 2.122.077,69 | 891.975,99 | 0,00 |
| TRASFERIMENTI PASSIVI | 940.446,80 | 986.675,83 | 0,00 | 46.229,03 |
| ONERI FINANZIARI | 10.000,00 | 4.348,75 | 5.651,25 | 0,00 |
| ONERI TRIBUTARI | 151.000,00 | 146.097,17 | 4.902,83 | 0,00 |
| POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| FONDO DI RISERVA | 111.000,00 | 0,00 | 111.000,00 | 0,00 |
| TOTALE USCITE CORRENTI | 10.224.024,58 | 5.533.083,84 | 4.690.940,74 | 0,00 |

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

Come evidenziato nella tabella a seguire, il totale delle uscite in conto capitale impegnate, ammonta ad € 5.115.472,30, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 30.925.458,33 con minori uscite per € 25.809.986,03

| Voce | STANZIAMENTI DIFINITIVI | IMPEGNATI | MINORI IMPEGNI | MAGGIORI IMPEGNI |
|---|-------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 30.925.458,33 | 5.115.472,30 | 25.809.986,03 | 0,00 |
| TOTALE USCITE CONTO CAPITALE | 30.925.458,33 | 5.115.472,30 | 25.809.986,03 | 0,00 |

Si elencano di seguito i principali investimenti realizzati nel corso dell'anno 2023:

- Maggiori oneri conseguenti all'applicazione dell'art. 26 del D.L. 50/2022 conv. in L. n. 91 del 15/07/2021 (DECRETO AIUTI-REVISIONE PREZZI) per il cantiere: "Antica Spiaggia e



fronte mare degli scavi di Ercolano: lavori di sistemazione e di valorizzazione e per il ricongiungimento alla visita della Villa dei Papiri negli scavi nuovi”;

- Servizio di direzione dei lavori con riferimento all’intervento “Restauro conservativo delle strutture e delle superfici decorate delle domus più importanti di Ercolano”;
- Acquisizione forniture e completamento del Progetto “Safety and Security”;
- Interventi di manutenzione straordinaria e restauro dei manufatti in legno carbonizzato del Fronte Nord del Decumano Massimo;
- Incarichi di collaborazione, di supporto, di progettazione, di coordinamento sicurezza in fase di progettazione e di esecuzione, di verifica progettazioni;
- Incarico di Coordinatore Responsabile della Struttura Stabile di Supporto ai RR.UU.PP.;
- Interventi di manutenzione protezione e restauro della Stanza - Sacello - del custode della sede degli Augustali;
- Interventi di manutenzione straordinaria sulle armi dello scheletro del soldato rinvenuto nell’Antica Spiaggia;
- Servizi forniture e posa in opera per manutenzione sale espositive Antiquarium;
- Interventi per ammodernamento impianti;
- Interventi di manutenzione straordinaria al sito archeologico di Villa Sora - coperture strutture murarie ed apparati decorativi;
- Interventi di manutenzione straordinaria aree verdi.

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 2023 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 € 1.986.694,92, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 1.777.100,00 con maggiori uscite per € 209.594,92.



Le partite di giro, che al tempo stesso costituiscono un debito ed un credito per l'Ente e di conseguenza risultano in pareggio, comprendono le entrate ed uscite che l'Ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi. Per il 2023, esse hanno dato luogo ad una movimentazione di gran lunga maggiore rispetto all'anno precedente (€ 1.986.694,92 nel 2023, a fronte di € 1.086.167,41 nel 2022), a dimostrare lo sforzo dell'Istituto soprattutto relativamente all'avanzamento fisico e finanziario dei grandi progetti di conservazione e restauro. Come già sopra evidenziato, la voce più rilevante, rappresentata proprio dall'Imposta sul Valore Aggiunto, ritenuta ai sensi dell'art. 1, c. 629, lett. b) della Legge 190 del 23.12.2014 e ss.mm.ii. per il successivo versamento all'Erario, è stata movimentata in misura maggiore rispetto alla previsione definitiva.

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

CONTO DI BILANCIO DECISIONALE

| Entrate | Anno finanziario 2023 | | | Anno finanziario 2022 | | | Diff. % (E/B) |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | Residui (A) | Competenza (B) | Cassa (C) | Residui (D) | Competenza (E) | Cassa (F) | |
| Entrate Correnti - Titolo I | 395.224,40 | 5.731.744,10 | 5.657.458,50 | 320.938,81 | 6.351.639,93 | 6.232.569,48 | 110,82 |
| Entrate conto capitale Titolo II | 13.731.936,36 | 8.015.594,60 | 9.318.537,38 | 15.034.879,14 | 7.837.519,51 | 6.565.146,48 | 97,78 |
| Totale 1 | 14.127.160,76 | 13.747.338,70 | 14.975.995,88 | 15.355.817,95 | 14.189.159,44 | 12.797.715,96 | 103,21 |
| 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 | 1.986.694,92 | 1.981.867,40 | 43.277,01 | 1.086.167,41 | 1.086.167,41 | 54,67 |
| Totale Entrate | 14.175.265,29 | 15.734.033,62 | 16.957.863,28 | 15.399.094,96 | 15.275.326,85 | 13.883.883,37 | 97,08 |
| Avanzo amministrazione utilizzato | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Totale Generale | 14.175.265,29 | 15.734.033,62 | 16.957.863,28 | 15.399.094,96 | 15.275.326,85 | 13.883.883,37 | |
| DISAVANZO DI COMPETENZA | | | | | | | |
| Totale a pareggio | 14.175.265,29 | 15.734.033,62 | 16.957.863,28 | 15.399.094,96 | 15.275.326,85 | 13.883.883,37 | |

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 € 13.747.338,70, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 14.189.159,44 con minori entrate per € 441.820,74.

| Spese | Anno finanziario 2023 | | | Anno finanziario 2022 | | | Diff. % (E/B) |
|-------|-----------------------|----------------|-----------|-----------------------|----------------|-----------|---------------|
| | Residui (A) | Competenza (B) | Cassa (C) | Residui (D) | Competenza (E) | Cassa (F) | |



| | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| Uscite correnti Titoli I | 5.024.792,70 | 5.533.083,84 | 6.096.563,76 | 6.059.948,57 | 6.375.100,98 | 4.632.876,25 | 115,22 |
| Uscite conto capitale Titolo II | 5.624.390,32 | 5.115.472,30 | 7.172.467,72 | 7.706.867,52 | 8.109.463,60 | 2.289.821,84 | 158,53 |
| Totale 1 | 10.649.183,02 | 10.648.556,14 | 13.269.031,48 | 13.766.816,09 | 14.484.564,58 | 6.922.698,09 | 136,02 |
| Gestioni speciali Titolo III | 144,82 | 0,00 | 0,00 | 144,82 | 0,00 | 491.020,01 | 0,00 |
| Partite Giro Titolo IV | 339.700,47 | 1.986.694,92 | 1.831.124,46 | 184.130,01 | 1.086.167,41 | 1.271.491,15 | 54,67 |
| Totale Spese | 10.989.028,31 | 12.635.251,06 | 15.100.155,94 | 13.951.090,92 | 15.570.731,99 | 8.685.209,25 | 123,23 |
| Avanzo di gestione | | 3.098.782,56 | 1.857.707,34 | | | | |
| Totale Generale | 10.989.028,31 | 15.734.033,62 | 16.957.863,28 | 13.951.090,92 | 15.570.731,99 | 8.685.209,25 | |

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 € 10.648.556,14, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 14.484.564,58 con minori uscite per € 3.836.008,44.

SITUAZIONE DI CASSA

La consistenza della cassa risultante dal giornale di cassa alla fine dell'esercizio 2023, pari ad € 25.803.827,56 corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Cassiere al 31/12/2023 e concilia con il Mod 56T - Banca D'Italia al 02/01/2024. 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) | 2023 |
|---|----------------------|
| Descrizione | Importo |
| Saldo cassa iniziale | 23.946.120,22 |
| Riscossioni | 16.957.863,28 |
| Pagamenti | 15.100.155,94 |
| Saldo finale di cassa | 25.803.827,56 |

GESTIONE DEI RESIDUI

Alla chiusura dell'esercizio 2023, 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 2023, rispettivamente per i residui attivi e passivi, sono state considerate le somme riscosse o pagate nel corso dell'anno 2023, determinando così le somme da assoggettare alle operazioni di riaccertamento.

La situazione si presentava come segue:

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

| PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO - RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI ANNI 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 e 2022 | | | | | | |
|---|---------------------|------------|------------------|-----------------------|-----------------|--------------------|
| DESCRIZIONE | NUMERO ACCERTAMENTO | DATA | ARTICOLO | RESIDUO AL 01/01/2023 | TOTALE RISCOSSO | SOMME DA INCASSARE |
| 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 € |
| Rimborso oneri covid - n 3 interventi PAERCO | 465 | 31/12/2022 | 2.01.01.01.001/E | 132.962,81 € | 132.962,80 € | 0,01 |
| Progetto PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020 - Museo Digitale | 464 | 31/12/2022 | 4.02.01.01.001/A | 1.486.919,61 € | 385.099,67 € | 1.101.819,94 € |
| 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 28_10_2022 | 336 | 28/10/2022 | 4.02.01.01.001/A | 1.200.000,00 € | | 1.200.000,00 € |
| 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 | 106.351,58 € | 93.716,42 € | 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)- Il 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)- Il 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 13_11_2019 | 729 | 12/11/2019 | 9.01.01.99.999/B | 1.753,14 € | | 1.753,14 € |
| 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 € |



| | | | | | | |
|--|-----|------------|------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| apparati decorativi | | | | | | |
| 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 | 2.672.500,00 € | 604.356,23 € | 2.068.143,77 € |
| | | | | 14.094.089,48 € | 1.216.135,12 € | 12.877.954,36 € |

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

| DESCRIZIONE | NUMERO IMPEGNO | DATA | ARTICOLO | RESIDUO AL 01/01/2023 | TOTALE LIQUIDATO | SOMME DA PAGARE |
|---|----------------|------------|----------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - ODA CLEAN EXTRA CANONE - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - derivato 89592574C3 | 232 | 31/12/2022 | 1.03.02.13.002 | 2.860,05 € | - | 2.860,05 € |
| CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - ODA MANUTENZIONE IMPIANTI - EXTRA CANONE - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - derivato 89592574C3 | 231 | 31/12/2022 | 1.03.02.09.004 | 6.962,44 € | - | 6.962,44 € |
| CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - ODA RIPRISTINO TINTEGGIATURA LISTELLI IN LEGNO PERCORSO GIARDINI - EXTRA CANONE - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - derivato 89592574C3 | 230 | 31/12/2022 | 1.03.02.09.008 | 4.091,33 € | - | 4.091,33 € |
| CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - ODA SOSTITUZIONE SWITCH - EXTRA CANONE - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - derivato 89592574C3 | 229 | 31/12/2022 | 1.03.02.09.004 | 924,73 € | - | 924,73 € |



| | | | | | | |
|--|-----|------------|------------------|--------------|--------------|------------|
| CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - ODA SOSTITUZIONE SWITCH - EXTRA CANONE - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - derivato 89592574C3 | 228 | 31/12/2022 | 2.02.01.04.002 | 9.476,36 € | - | 9.476,36 € |
| CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - ODA RIPRISTINO UPS - EXTRA CANONE - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - derivato 89592574C3 | 227 | 31/12/2022 | 2.02.01.04.002 | 6.028,08 € | - | 6.028,08 € |
| FONDO SALVA OPERE - Fornitura e installazione di un sistema di diffusione sonora - CUP F34I18000090006 - 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 F34I18000090006 - 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 F39B2000050001 - 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 € |
| Servizi attinenti alla architettura e ingegneria manut. ord. e straor. impianti tecnologici - registrazione quota impegno plur. 2022 - TD MEPA 1677600 - det 18_18_05_2021 - dec aff 179 del 11_06_2021 - | 223 | 31/12/2022 | 2.02.03.05.001/A | 8.205,72 € | - | 8.205,72 € |
| Direzione Artistica rassegna GLI OZI DI ERCOLE ed. 2022 | 222 | 31/12/2022 | 1.03.02.10.001 | 5.000,00 € | 5.000,00 € | - |
| Fornitura drone per protezione sorveglianza e controlli con sistema dinamico e a volo automatico - CUP F34I18000090006 (Importo forniture) - TD MEPA 3411663 - det 67 del 31_12_2022 | 221 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/F | 76.860,00 € | 76.860,00 € | - |
| Fornitura di n 20 sedie personalizzate per allestimento Giardino deli Ozi - TD MEPA - det | 220 | 31/12/2022 | 2.02.01.03.001 | 6.001,79 € | 6.001,79 € | - |
| 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 € |
| Fornitura drone per protezione sorveglianza e controlli di precisione con gestione tramite operatore brevettato ENAC - CUP F34I18000090006 (Importo forniture) TD MEPA 3408739 - det 66 del 31_12_2023 - CONTRATTO 17-2023 | 218 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/F | 97.209,10 € | 97.209,10 € | - |
| Fornitura e installazione di un sistema di diffusione sonora - CUP F34I18000090006 (Importo forniture) | 217 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/F | 151.280,00 € | 151.280,00 € | - |
| Fornitura e installazione di sistema Smart Digital Signage - CUP definitivo F34I18000090006 - | 216 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/F | 167.018,00 € | 167.018,00 € | - |



| | | | | | | |
|---|-----|------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| riproposizione TD - CONTRATTO 14-2023 | | | | | | |
| 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 | 154.330,00 € | 30.866,00 € | 123.464,00 € |
| Servizi di consulenza informatica - CUP F31F19000170006 - det 55 del 19_12_2022 - TD MEPA 3363465 | 214 | 31/12/2022 | 2.02.03.02.002/A | 4.100,00 € | 4.100,00 € | - |
| Assistente con funzioni di Direttore Operativo archeologo - MUDE - cofinanziamento PaErco - CUP progetto F31F19000170006 - TD MEPA 3237582 det 41 del 12.10.2022 | 213 | 31/12/2022 | 2.02.03.05.001/A | 28.080,00 € | 22.464,00 € | 5.616,00 € |
| 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 | 3.262.307,24 € | 862.538,07 € | 2.399.769,17 € |
| Assistente con funzioni di Direttore Operativo archeologo - MUDE - cofinanziamento PaErco - CUP progetto F31F19000170006 - TD MEPA 3234119 det 40 del 12_10_2022 | 211 | 31/12/2022 | 2.02.03.05.001/A | 23.868,00 € | 9.547,20 € | 14.320,80 € |
| Servizi multimediali della mostra MATERIA. Il Legno che non brucio ad Ercolano CUP F39C18000080001 - TD MEPA 3329379 det 51 del 02_12_2022 - dec affidam 529 del 30_12_2022 - contratto 5 del 23_01_2023 - dec imp | 210 | 31/12/2022 | 1.03.02.02.005 | 88.036,09 € | 66.612,20 € | 21.423,89 € |
| ONERI DISCARICA ODS 21 - 23- 26 - accordo quadro primo ciclo di manutenzione programmata strutture archeologiche e apparati decorativi CUP F38I15000080001 - dec imp 151 del 06_04_2023 | 209 | 31/12/2022 | 1.03.02.09.009/A | 3.796,24 € | 3.796,24 € | - |
| RIMBORSO COSTI SICUREZZA COVID19 dal 01.08.2021 al 28.02.2022 - accordo quadro primo ciclo di manutenzione programmata strutture archeologiche e apparati decorativi CUP F38I15000080001 - dec imp 152 del 06_04_2023 | 208 | 31/12/2022 | 1.03.02.09.009/A | 5.385,61 € | 5.385,61 € | - |
| COSTI SICUREZZA COVID cantiere Interventi di adeguamento locali PaErco al d lgs 81 2008 - CUP F36B20001730001 CIG A.Q. 737962318D - CIG INTERVENTO 8815637DC7 - dec imp 153 del 06_04_2023 | 207 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/A | 3.379,74 € | 3.379,74 € | - |
| ONERI DI DISCARICA cantiere Interventi di adeguamento locali PaErco al d lgs 81 2008 - CUP F36B20001730001 CIG A.Q. 737962318D - CIG INTERVENTO 8815637DC7 - dec imp 145 del 04_04_2023 | 206 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/A | 8.705,62 € | 8.705,62 € | - |



| | | | | | | |
|--|-----|------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 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 - ATTENZIONE ANNOTAZIONE PLURIENNALE 2024 EURO 50244,48 -dec imp 125 del 30_03_2023 | 205 | 31/12/2022 | 2.02.03.05.001/A | 50.244,48 € | 41.870,40 € | 8.374,08 € |
| 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 | 204 | 31/12/2022 | 1.03.02.09.004 | 363.138,89 € | - | 363.138,89 € |
| Servizio di supporto amministrativo e accoglienza e vigilanza con la società Ales spa - nuovo contratto 2023-2024 rep 10 del 20.02.2023 - det n. 60 del 30.12.2022 | 203 | 31/12/2022 | 1.03.02.99.999/D | 906.753,39 € | 539.570,79 € | 367.182,60 € |
| Atto aggiuntivo ordinativo principale di fornitura denominato Appendice 7 al Capitolato Tecnico - annotazione pluriennale 2023-2024 459.547,00 (totale euro 617933,18 incluso 2022) | 202 | 31/12/2022 | 1.03.02.13.001 | 158.386,18 € | 78.290,16 € | 80.096,02 € |
| CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - Servizio di accoglienza - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - derivato 89592574C3 | 201 | 31/12/2022 | 1.03.02.09.008 | 130.000,00 € | 130.000,00 € | - |
| CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - Servizio di accoglienza - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - derivato 89592574C3 | 200 | 31/12/2022 | 1.03.02.09.012 | 51.014,85 € | 51.014,85 € | - |
| CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - Servizio di accoglienza - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - derivato 89592574C3 | 199 | 31/12/2022 | 1.03.02.09.004 | 100.000,00 € | 100.000,00 € | - |
| CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - Servizio di accoglienza - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - derivato 89592574C3 | 198 | 31/12/2022 | 1.03.02.13.002 | 300.381,61 € | 300.381,61 € | - |
| INTEGRAZIONE dec 94 del 24_03_2022 CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - Servizio di accoglienza - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - Annotazione pluriennale 2023 euro 170.108,89 | 197 | 31/12/2022 | 1.03.02.13.001 | 130.000,00 € | 130.000,00 € | - |
| INTEGRAZIONE CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - servizio pulizia a canone - dec 94 del 25_03_2022 | 196 | 31/12/2022 | 1.03.02.13.002 | 28.582,04 € | 28.582,04 € | - |
| INTEGRAZIONE CONVENZIONE CONSIP facility management beni culturali - LOTTO 8 CIG originario 63461722CE - Servizio di accoglienza - Annotazione pluriennale 2023-2027 € 65.768,13 decreto 94 del 25_03_2022 CIG derivato | 195 | 31/12/2022 | 1.03.02.13.001 | 75.175,62 € | 75.175,62 € | - |



| | | | | | | |
|--|-----|------------|------------------|--------------|-------------|-------------|
| 89592574C3 | | | | | | |
| Servizio di ampliamento della campagna diagnostica non invasiva sui reperti del rilievo di Telefo con tecniche di imaging multispettrale | 194 | 31/12/2022 | 1.03.02.10.001 | 1.708,00 € | 1.708,00 € | - |
| Campagna diagnostica su 16 reperti provenienti dal cassettonato della casa del Rilievo di Telefo per partecipazione a convegno su policromia - det 37 del 12_09_2022 - dec aff 348 del 27_09_2022 | 193 | 31/12/2022 | 1.03.02.10.001 | 8.784,00 € | 8.784,00 € | - |
| Servizio di assicurazione reperti da chiodo a chiodo - MATERIA. Il legno che non brucio ad Ercolano - CUP F39C18000080001 -TD MEPA 3272157 - det 45 del 31_10_2022 | 192 | 31/12/2022 | 1.10.04.01.001 | 12.000,00 € | 12.000,00 € | - |
| 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 € | - | 27.596,60 € |
| Servizio di ingegneria per lavori nel Parco archeologico di Ercolano EX PREN. 66 - 2021 - CUP F38I15000080001 | 189 | 31/12/2022 | 1.03.02.09.009/A | 19.208,83 € | 19.208,05 € | 0,78 € |
| Esecuzione PROGETTO DI RICERCA SULLE PROPRIETA CHIMICO FISICHE DEI TUFI VULCANICI.. -Universita dei Paesi Baschi - IBEA - DET 36 DEL 12_09_2022 | 188 | 31/12/2022 | 1.03.02.10.001 | 10.420,02 € | 10.420,02 € | - |
| Servizio di documentazione fotogrammetrica Casa della Gemma, Casa del Rilievo di Telefo e della casa di Pilius Granianus - CUP F37E19000380001 - TD MEPA 3252235 - dec aff | 187 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/L | 24.752,00 € | 19.820,61 € | 4.931,39 € |
| Servizio di redazione di Heritage Impact Assessment - relazione su cambiamenti dentro e intorno al Parco Archeologico di Ercolano - TD MEPA 3175468 prot 3756 del 04_10_2022 - det 39 del 12_09_2022 | 186 | 31/12/2022 | 1.03.02.11.999 | 12.297,60 € | - | 12.297,60 € |
| Servizi di supporto finalizzati alla realizzazione di progetti per il rafforzamento della capacita organizzativa e gestionale - 2 unita | 185 | 31/12/2022 | 1.03.02.99.999/D | 118.911,05 € | 39.637,02 € | 79.274,03 € |
| Servizio ufficio stampa per rassegna culturale gli Ozi di Ercole -SISTEMA MOSTRE CUP F39J21018950002 | 184 | 31/12/2022 | 2.02.03.99.001/B | 53.070,00 € | 26.093,37 € | 26.976,63 € |
| Incarico profilo architetto a seguito procedura comparativa pubblica art 7 c 6 dlgs 165/2001 - det 31_2020 - contr 35 del 06_08_2021 - estensione contratto 41 del 20_10_2022 - dec imp 549 del 31_12_2022 | 183 | 31/12/2022 | 1.03.02.11.999 | 39.000,00 € | 39.000,00 € | - |



| | | | | | | |
|---|-----|------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| Incarico profilo architetto a seguito procedura comparativa pubblica art 7 c 6 dlgs 165/2001 - det 31_2020 - contr 49 del 05_10_2021 - estensione contratto 38 del 19_10_2022 - dec imp 549 del 31_12_2022 | 182 | 31/12/2022 | 1.03.02.11.999 | 31.967,16 € | 31.967,16 € | - |
| Incarico profilo archeologo a seguito procedura comparativa pubblica art 7 c 6 dlgs 165/2001 - det 31_2020 - contr 40 del 25_08_2021 - estensione contratto 40 del 19_10_2022 - dec imp 549 del 31_12_2022 | 181 | 31/12/2022 | 1.03.02.11.999 | 31.967,16 € | 26.639,40 € | 5.327,76 € |
| Versamento ritenuta IVA in regime di split payment - Periodo Dicembre 2022 | 180 | 31/12/2022 | 7.01.01.02.001 | 175.054,18 € | 175.054,18 € | - |
| Versamento ritenuta RITENUTE PERSONE FISICHE - Periodo Dicembre 2022 | 179 | 31/12/2022 | 7.01.03.01.001 | 8.948,83 € | 8.948,83 € | - |
| Pacchetto applicativo EURO - CONTAB Finexpert 4.0. - Servizio di assistenza e manutenzione anno 2023 | 178 | 31/12/2022 | 1.03.02.19.001 | 17.385,00 € | 17.385,00 € | - |
| VARIANTE INTERVENTI MANUT STRAORDINARIA E RESTAURO DEI MANUFATTI IN LEGNO CARBONIZZATO DEL FRONTE NORD DEL DECUMANO MASSIMO - CUP F37H21005860001 dec | 177 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/M | 10.038,06 € | - | 10.038,06 € |
| Atto aggiuntivo arch. Manzo - direttore dei lavori - CUP: F36B20001730001 | 176 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/A | 4.978,75 € | 4.978,74 € | 0,01 € |
| Servizio di assistente con funzioni di Direttore comunicazioni - Quota IRAP | 175 | 31/12/2022 | 2.02.03.02.002/A | 425,00 € | - | 425,00 € |
| Servizio di assistente con funzioni di Direttore comunicazioni Mude- CUP F31F19000170006_ | 174 | 31/12/2022 | 2.02.03.02.002/A | 5.000,00 € | - | 5.000,00 € |
| Indagini strutturali, materie geofisiche geotecniche per la caratterizzazione dei materiali e dei terreni progetto lavori manutenzione straordinaria II - TD MEPA 3185999 - CUP F34E20000240001 - det 38 del 12_09_2022 | 172 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/X | 51.879,73 € | 51.879,73 € | - |
| Servizio Assistente con funzioni di DO per esecuzione indagini manutenzione straordinaria 2 - CUP F34E20000240001 | 171 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/X | 1.853,47 € | 1.853,47 € | - |
| Servizio di verifica del progetto esecutivo appalto Manutenzione Terme Suburbane verificare se indicare o meno il CUP F35F21002180001 | 170 | 31/12/2022 | 2.02.03.05.001/A | 25.864,00 € | - | 25.864,00 € |
| Servizio di verifica del progetto esecutivo appalto Manutenzione Terme Suburban - F35F21002180001 | 169 | 31/12/2022 | 2.02.03.06.001/H | 12.200,00 € | - | 12.200,00 € |
| Assolvimento obblighi SIAE eventi I venerdì di Ercolano - det 24 del 23-6-2022 - quota non ancora fatturata - dec imp 539 del 31_12_2022 | 167 | 31/12/2022 | 1.03.02.16.999 | 526,80 € | 526,80 € | - |
| Buoni pasto in CONVENZIONE CONSIP Ed. 9 - Cig Lotto 9 Campania 7990070E56 - residua fornitura anno 2022 da quantificare per novembre e dicembre - dec imp | 166 | 31/12/2022 | 1.01.01.02.002 | 4.095,75 € | 4.095,75 € | - |



| | | | | | | |
|--|-----|------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| 538 del 31_12_2022 | | | | | | |
| 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 € | - | 300,00 € |
| 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 € | - | 2.000,00 € |
| Rimborso missioni dipendenti MiC attività istituzionali e di cantiere - dec imp | 159 | 31/12/2022 | 1.03.02.02.001/A | 4.836,96 € | 1.820,68 € | 3.016,28 € |
| 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 di solidarietà 20 per cento saldo anno 2022 - Attuazione del DM 19 ottobre 2015 recante Sostegno degli Istituti e dei luoghi della cultura statale - dec imp 533 del 31_12_2022 | 157 | 30/12/2022 | 1.04.01.01.001 | 340.543,39 € | 340.543,39 € | - |
| Telefonia fissa anno 2022 Parco archeologico di Ercolano - decreto impegno 530 del 30_12_2022 | 156 | 30/12/2022 | 1.03.02.05.001 | 769,24 € | 769,24 € | - |
| Fornitura idrica PaErco 2022 - dec imp 527 del 30_12_2022 | 155 | 30/12/2022 | 1.03.02.05.005 | 569,93 € | 569,93 € | - |
| Servizi di assistente con funzioni di direttore operativo Museo Digitale di Ercolano - MUDE CUP F31F19000170006 -TD MEPA 3156830 - contr 47 del 08_11_2022 - det 33 del 11_08_2022 - decr aff 315 del 14_09_2022 | 153 | 22/12/2022 | 2.02.03.02.002/A | 10.666,68 € | 10.666,67 € | 0,01 € |
| Incarico di direttore operativo archeologo MuDE - Det. 10 del 10.03.2022 - TD MEPA 2059284 - dec 100 del 30_03_2022 - contr 20 del 31_05_2022 - dec imp 500 del 22_12_2022 | 152 | 22/12/2022 | 2.02.03.02.002/A | 31.842,72 € | 31.842,72 € | - |
| Incarico Supporto RUP - DL - CSP e CSE per Lavori somma urgenza Pilone sud-est del Ponte Maillart - CUP F39D22000130001 - TD MEPA 2091773 - det 13 del 06_04_2022 - contr 54 del 02_12_2022 - dec imp | 151 | 22/12/2022 | 2.02.03.06.001/A | 8.366,43 € | 8.366,43 € | - |
| FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PAERCO IN CONVENZIONE CONSIP EE19 - LOTTO 13 anno 2022 - ODA CONSIP 6790179 - CIG CONVENZIONE 8769256AF8 | 150 | 21/12/2022 | 1.03.02.05.004 | 20.667,35 € | 20.667,35 € | - |



| | | | | | | |
|---|-----|------------|------------------|-------------|-------------|-------------|
| dec imp 499 del 22_12_2022 | | | | | | |
| Servizio noleggio audioguide anno 2022 - dec. imp. 488 del 20_12_2022 | 148 | 20/12/2022 | 1.03.02.03.999/B | 11.065,46 € | 11.065,46 € | - |
| Servizio accoglienza e informazioni 2022 - dec. imp. 484 del 20_12_2022 | 147 | 20/12/2022 | 1.03.02.03.999/B | 5.387,27 € | 5.387,27 € | - |
| Aggio riscossione biglietti 2022 - dec imp 485 del 20_12_2022 | 146 | 20/12/2022 | 1.03.02.03.999 | 25.103,94 € | 24.103,94 € | 1.000,00 € |
| Revisione prezzi art 26 DL 50-2022 in L 91-2022 - FONDI AGGIUNTIVI A INTEGRAZIONE QE ORIGINARIO- Interventi di adeguamento locali PaErco al d lgs 81_2008 - CUP F36B20001730001 CIG A.Q. 737962318D - dec 482 del 19_12_2022 | 145 | 19/12/2022 | 2.02.03.06.001/A | 13.745,38 € | - | 13.745,38 € |
| Revisione prezzi art 26 DL 50-2022 in L 91-2022 - SU SOMME A DISPOSIZIONE ORIGINARIE- Interventi di adeguamento locali PAERCO al d lgs 81_2008 - CUP F36B20001730001 CIG A.Q. 737962318D - dec 482 del 19_12_2022 | 144 | 19/12/2022 | 2.02.03.06.001/A | 10.307,59 € | 5.915,23 € | 4.392,36 € |
| Incarico profilo ingegnere a seguito procedura comparativa pubblica art 7 c 6 dlgs 165/2001 - det 31_2020 - contr 34 del 06_08_2021 e appendice 61 del 1_12_2021 - estensione contratto 39 del 19_10_2022 - dec imp 462 del 12_12_2022 | 136 | 12/12/2022 | 1.03.02.11.999 | 31.967,16 € | 31.967,16 € | - |
| Incarico profilo esperto appalti pubblici a seguito procedura comparativa pubblica art 7 c 6 dlgs 165/2001 - det 31_2020 - contr 48 del 28_09_2021 estensione contratto 37 del 19_10_2022 - dec imp 455 del 09_12_2022 | 133 | 08/12/2022 | 1.03.02.11.999 | 31.967,16 € | 31.967,16 € | - |
| Fornitura scheda SIM per il funzionamento del sistema di radioallarme - CIG CONVENZIONE 782331756B - det 21 del 20_05_2022 - ODA CONSIP 6829109 prot 2183 del 31_05_2022 - dec imp 452 del 07_12_2022 | 131 | 07/12/2022 | 1.03.02.05.002 | 89,96 € | 89,96 € | - |
| 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 € |
| SISTEMA MOSTRE - Servizi finalizzati alla realizzazione della rassegna GLI OZI DI ERCOLE edizione 2022 - det 15 del 02_05_2022 - TD MEPA 2122238 rep 19 del 27_05_2022 - dec aff 188 del 19_05_2022 - dec imp 449 del 07_12_2022 | 127 | 07/12/2022 | 2.02.03.99.001/B | 56.691,03 € | 50.057,35 € | 6.633,68 € |



| | | | | | | |
|--|-----|------------|------------------|----------------|----------------|--------------|
| 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 - dec imp 436 del 25_11_2022 | 124 | 22/11/2022 | 1.03.02.07.004 | 4.000,00 € | 1.814,55 € | 2.185,45 € |
| 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 € | - | 50.275,99 € |
| INTEGRAZIONE PER RIMBORSO ONERI COVID - SOMMA URGENZA SCARPATA FRONTE EST AREA CASA DEL RILIEVO DI TELEFO - dec imp 428 del 21_11_2022 | 122 | 18/11/2022 | 2.02.03.06.001/A | 10,26 € | - | 10,26 € |
| Incarico Direttore operativo restauratore manutenz programmata accordo quadro - a seguito di PROROGA appalto QUARTO ANNO - ex pren 66-2021-P - dec. 50 del 28_02_2022 TD 2109460 - dec imp 382 del 03_11_2022 | 113 | 02/11/2022 | 1.03.02.09.009/A | 3.448,10 € | - | 3.448,10 € |
| 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 | 13.438,41 € | - | 13.438,41 € |
| accordo quadro primo ciclo di manutenzione programmata strutture archeologiche e apparati decorativi - PROROGA QUARTO ANNO ex pren 66-2021-P - dec 43 del 25_02_2022 - contratto 13 del 26_02_2022 - dec imp 384 del 03_11_2022 | 111 | 02/11/2022 | 1.03.02.09.009/A | 714.677,21 € | 277.040,74 € | 437.636,47 € |
| Lavori Antica Spiaggia e fronte mare - CUP F39G16000740001 -CIG 816775764C - quota anno 2022 - dec 377 del 28_10_2022 - ATTENZIONE RIPIORTARE IMPEGNO PLURIENNALE EURO 786.964,66 | 108 | 28/10/2022 | 2.02.03.06.001/G | 619.907,41 € | 619.907,41 € | - |
| Contributo fondo salva opere su ribasso offerto da RTI GLOSSA su gara CIG 89398548E5 - Servizi e forniture per Creazione di un Museo digitale di Ercolano - MuDE - contratto rep 1 del 10.05.2022 - CUP F31F19000170006 - dec imp 313 del 14_09_2022 | 95 | 13/09/2022 | 2.02.03.02.002/A | 2.726,01 € | 2.726,01 € | - |
| Servizi e forniture per Creazione di un Museo digitale di Ercolano - MuDE - contratto rep 1 del 10.05.2022 - dec imp 312 del 12_09_2022 - ATTENZIONE ANNOTAZIONE PLURIENNALE 2023 EURO 1.333.452,07 | 94 | 12/09/2022 | 2.02.03.02.002/A | 1.778.271,29 € | 1.778.271,29 € | - |
| Verifica periodica impianto di terra - det 29 del 15_07_2022 - ODA MEPA 6879295 prot 2821 del 18_07_2022 - dec imp | 92 | 25/08/2022 | 1.03.02.09.004 | 1.891,00 € | 1.891,00 € | - |



| | | | | | | |
|--|----|------------|------------------|-------------|-------------|------------|
| 304 del 29_08_2022 | | | | | | |
| Compenso anno 2022 Collegio dei Revisori dei Conti PAERCO - dec imp 305 del 29_08_2022 | 91 | 24/08/2022 | 1.03.02.01.008 | 9.305,99 € | 6.919,46 € | 2.386,53 € |
| Consulenza per attività di movimentazione-schedatura-documentazione grafica e fotografica Museo Digitale MUDE - det 4 del 15.02.2022 - TD MEPA 2027439 rep 12 del 26_04_2022 - dec fr 58 del 07_03_2022 | 87 | 19/08/2022 | 2.02.03.02.002/A | 3.156,14 € | 2.587,00 € | 569,14 € |
| Verificatore di conformità in corso d'opera Museo Digitale - det 5 del 16_02_2022 - TD MEPA 2027417 rep 11 del 24_03_2022 -dec aff 54 del 03_03_2022 - dec imp 295 del 19_08_2022 | 86 | 19/08/2022 | 2.02.03.02.002/A | 26.179,88 € | 26.179,86 € | 0,02 € |
| Servizio di accoglienza guardaroba ed informazioni secondo semestre 2022 - dec imp 290 del 19_08_2022 | 84 | 19/08/2022 | 1.03.02.03.999/B | 27.130,02 € | 27.130,02 € | - |
| Oneri Covid per Lavori somma urgenza Piloni sud-est del Ponte Maillart - contratto 14 del 29_04_2022 - dec imp 293 del 19_08_2022 | 81 | 19/08/2022 | 2.02.03.06.001/A | 302,19 € | - | 302,19 € |
| Servizi di connettività in adesione alla convenzione CONSIP - pren plur det.73 del 29.11.2019 - dec imp 240 del 14-08-2020 - CIG Contratto Quadro 5133642F61 - dec 250 del 21-07-2022 | 53 | 21/07/2022 | 1.03.02.05.001 | 20.265,63 € | 20.265,63 € | - |
| FONDO SALVA OPERE SISTEMA MOSTRE 2021 - Servizio organizzazione logistica comunicazione e promozione lezioni spettacolo ed eventi valorizzazione POC 2020 GARA CIG 880849258C - dec imp | 43 | 31/05/2022 | 2.02.03.99.001/B | 51,58 € | 51,58 € | - |
| incarico Supporto Comunicazione attività PaErco e relazioni media-stakeholders - TD MEPA 1833303 - det. 42 del 14.10.2021 dec.aff. 331 del 18.11.2021 - integraz imp 165-2021 per cambio regime IVA - dec imp 193 del 19_05_2022 | 38 | 19/05/2022 | 1.03.02.02.004 | 8.923,20 € | 2.874,83 € | 6.048,37 € |
| 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 € |
| Telefonia fissa anno 2022 Parco archeologico di Ercolano - decreto impegno 134 del 19_04_2022 | 26 | 19/04/2022 | 1.03.02.05.001 | 364,16 € | 364,16 € | - |
| Servizio pulizia Extracandone Facility management ODA 1 del 11_01_2022 - CIG convenzione 63461722CE - da annotaz pluriennale 2022 det 45 del 29.10.2021 - dec imp 127 del 13_04_2022 | 21 | 12/04/2022 | 1.03.02.13.002 | 10.140,10 € | 10.140,10 € | - |



| | | | | | | |
|--|-----|------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| Servizio di supporto amministrativo e accoglienza e vigilanza con la società Ales spa - nuovo contratto 2022-2023- annotazione pluriennale 2023 - euro 187.464,38 - det 58 del 31_12_2021 - det 7 del 21.02.2022 - anticipazione servizio dal 22.02.2022 - dec imp 83 del 22_03_2022 | 15 | 21/03/2022 | 1.03.02.99.999/D | 438.495,91 € | 438.495,91 € | - |
| Fornitura idrica PaErco 2022 - dec imp 64 del 08_03_2022 | 5 | 07/03/2022 | 1.03.02.05.005 | 1.025,33 € | 1.025,33 € | - |
| 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 € |
| Responsabile coordinatore Struttura Stabile Supporto ai RR UU PP - det 41 31_12_2020 - det 17 30_04_2021 - dec agg 310 del 3.11.2021 agg - dec agg efficace 345 del 03_12_2021 - contratto rep 2 del 11_01_2022 - dec imp 88 del 23_03_2022 | 199 | 31/12/2021 | 2.02.03.05.001/A | 8.374,08 € | 8.374,08 € | - |
| INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E RESTAURO DEI MANUFATTI IN LEGNO CARBONIZZATO DEL FRONTE NORD DEL DECUMANO MASSIMO - det 47 8.11.2021 -dec aff 372 del 15_12_2021 - contratto 5 02_02_2022 - dec imp 87 del 23_03_2022 | 198 | 31/12/2021 | 2.02.03.06.001/M | 57.105,63 € | - | 57.105,63 € |
| 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 | 50.315,08 € | 4.304,00 € | 46.011,08 € |



| | | | | | | |
|--|-----|------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| Incarico profilo architetto a seguito procedura comparativa pubblica art 7 comma 6 dlgs 165/2001 - det 31_2020 -dec agg 266_2021 - dec agg efficace 283 28_09_2021 - contr 49 del 05_10_2021 | 184 | 31/12/2021 | 1.03.02.11.999 | 5.327,88 € | 5.327,88 € | - |
| Noleggio di 2 apparecchiature multifunzione modello CANON iRADV DX C5850i per 36 mesi - LOTTO 6 - CIG CONVENZIONE 8457690295 - Annotazione pluriennale 2022-2023 euro 6.365,97 det 52 del 27_12_2021 | 179 | 31/12/2021 | 1.03.02.07.004 | 640,77 € | 640,77 € | - |
| Adesione a convenzione Consip Facility Management - evolutiva 6 anni - CIG 63461722CE - CIG derivato 89592574C3 - annotazione pluriennale Euro 6.077.931,57 det 45 del 29_10_2021 | 177 | 31/12/2021 | 1.03.02.09.008 | 170.000,00 € | 170.000,00 € | - |
| Adesione a convenzione Consip Facility Management - evolutiva 6 anni - CIG 63461722CE - CIG derivato 89592574C3 - annotazione pluriennale Euro 6.077.931,57 det 45 del 29_10_2021 | 176 | 31/12/2021 | 1.03.02.09.004 | 236.665,07 € | 236.665,07 € | - |
| Adesione a convenzione Consip Facility Management - evolutiva 6 anni - CIG 63461722CE - CIG derivato 89592574C3 - annotazione pluriennale Euro 6.077.931,57 det 45 del 29_10_2021 | 175 | 31/12/2021 | 1.03.02.09.012 | 224.000,00 € | 224.000,00 € | - |
| Adesione a convenzione Consip Facility Management - evolutiva 6 anni - CIG 63461722CE - CIG derivato 89592574C3 - annotazione pluriennale Euro 6.077.931,57 det 45 del 29_10_2021 | 174 | 31/12/2021 | 1.03.02.13.002 | 238.000,00 € | 238.000,00 € | - |
| Gara progettazione lavori man. straor. II strutture archeologiche e architettoniche e apparati decorativi det. n. 37 del 29/12/2020 - decr affid 204 del 07_07_2021 | 173 | 31/12/2021 | 2.02.03.06.001/X | 104.605,99 € | - | 104.605,99 € |
| Affidamento per 5 eventi dedicati a prodotti dell'agricoltura campana - SISTEMA MOSTRE - det 46 del 02_11_2021 - contratto rep 60 del 29_11_2021 | 171 | 31/12/2021 | 2.02.03.99.001/B | 5.490,00 € | 5.490,00 € | - |
| 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 | 2.966,90 € | 2.258,65 € | 708,25 € |
| AFFIDAMENTO GEOLOGO - SOMMA URGENZA SCAVI NUOVI - det 40 del 14_10_2021 - dec rettifica n. 299 del 19.10.2021 - contratto rep 54 del 22_10_2021 - dec imp --- del --- | 168 | 31/12/2021 | 2.02.03.06.001/A | 822,13 € | 822,13 € | - |
| 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 rettificata 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 | 10.315,92 € | 6.189,55 € | 4.126,37 € |
| incarico Supporto Comunicazione attivita PaErco e relazioni media-stakeholders - TD MEPA 1833303 - det. 42 del 14.10.2021 dec.aff. 331 del 18.11.2021 | 165 | 31/12/2021 | 1.03.02.02.004 | 14.080,15 € | 14.080,15 € | - |
| Servizi di logistica accoglienza organizzazione per I Venerdì di Ercolano e per gli eventi Unesco 2021 - CIG 88271667D1 - det 28 del 09_07_2021 RDO MEPA 2834982 - dec aff 217 del 21_07_2021 | 163 | 31/12/2021 | 1.03.02.02.004 | 35.570,94 € | 35.570,94 € | - |
| INCARICO COLLAUDATORE STATICO IN CO LAVORI RESTAURO E CONSOLIDCONSERVATIVO SCALA ANTICA CASA BICENTENARIO - T.D. MEPA 1765989 - DET 25 DEL 09_07_2021 dec aff 222 del 27_07_2021 | 162 | 31/12/2021 | 2.02.03.06.001/A | 926,20 € | 926,20 € | - |
| Direttore operativo archeologo domus piu importanti - CUP F32C16001140001 - DET. 19 22.06.2021 - dec aff. 220 26.07.2021 TD MEPA 1747820 contratto 32 del 30 luglio 2021 | 159 | 31/12/2021 | 2.02.03.06.001/E | 25.505,03 € | - | 25.505,03 € |
| Servizi attinenti alla architettura e ingegneria manut. ord. e straor. impianti tecnologici ATTENZIONE RIPORTARE PREN PLUR 2022 8.205,72 - TD MEPA 1677600 - det 18 del 18_05_2021 - dec aff 179 del 11_06_2021 - | 158 | 31/12/2021 | 2.02.03.05.001/A | 41.363,34 € | 24.567,12 € | 16.796,22 € |
| 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 € | - | 24.558,41 € |
| Incarico di Dir.operativo restauro conservativo strutture e superfici decorate delle Domus - CUP F32C16001140001 - det. n. 12 del 19.04.2021 - dec aff. n. 159 20.05.2021 - RESCISSIONE CONTRATTO rep 22 del 20_05_2021 - liquidare euro 1.871,47 - cancellare residui a consuntivo euro 17.103,17 | 156 | 31/12/2021 | 2.02.03.06.001/E | 1.871,47 € | 1.871,47 € | - |
| 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 € | - | 44.296,98 € |



| | | | | | | |
|--|-----|------------|------------------|-------------|------------|-------------|
| Servizio di stima della congruita prezzo immobile presso AGENZIA DELLE ENTRATE - det. 3 del 10.02.2021 - causale 103-21-2017 | 153 | 31/12/2021 | 1.03.02.16.999 | 2.453,50 € | - | 2.453,50 € |
| 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 € | - | 1.585,20 € |
| Missioni colleghi di altri istituti cantiere DOMUS | 147 | 31/12/2021 | 1.03.02.02.001/A | 1.686,89 € | 797,28 € | 889,61 € |
| Missione ATENE direttore dr. SIRANO 2021 | 146 | 31/12/2021 | 1.03.02.02.001/B | 461,55 € | - | 461,55 € |
| Adesione a convenzione Consip Servizio di Connettività Pubblica SPC2 - fee fuori campo IVA - CIG AQ 5133642F61 - iniziale pren 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 € |
| Incarico profilo ingegnere a seguito procedura comparativa pubblica art 7 comma 6 dlgs 165/2001 - det 31_2020 -dec agg 163_2021 - dec agg efficace 212_20_07_2021 - contr 34 del 06_08_2021 - appendice 61_2021 - dec imp 393 del 27_12_2021 | 113 | 24/12/2021 | 1.03.02.11.999 | 2.664,05 € | 2.664,05 € | - |
| 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 | 34.256,26 € | 8.060,30 € | 26.195,96 € |
| Opzione per Direzione Lavori a seguito Incarico progettazione perizia DVR det 32 del 06_08_2021 - dec aff 263 del 30_08_2021 TD MEPA 1793639 contr 39 del 23_08_2021 - dec imp 368 del 15_12_2021 | 103 | 15/12/2021 | 2.02.03.06.001/A | 6.094,33 € | 6.094,33 € | - |



| | | | | | | |
|---|-----|------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| 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 | 22.495,17 € | 7.009,49 € | 15.485,68 € |
| Affid. coordin. sicurezza in fase di progett. ed esecutiva manut. str. e restauro dei manufatti in legno carbonizzato - det. n. 9-6.4.2021 - dec. aff. n. 101-15.04.2021 - dec imp 317 del 09_11_2021 | 85 | 09/11/2021 | 2.02.03.06.001/M | 9.954,71 € | - | 9.954,71 € |
| 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 € |
| ONERI DISCARICA CANTIERE ANTIQUARIUM DI ERCOLANO manutentore unico cig AQ6172520CA1 - gara n 7213988 - decreto 15 del 28 gennaio 2021 | 3 | 26/01/2021 | 2.02.03.06.001/A | 0,73 € | - | 0,73 € |
| manutenzione impianti elettrici PAERCO | 161 | 31/12/2020 | 1.03.02.09.004 | 170.309,50 € | 170.309,50 € | - |
| Servizio supporto attivita gestione profili social media - det 27 del 29_10_2020 - TD ASP 2712735 - decr aff. 13 DEL 28.01.2021 - DEC. IMP. 267 DEL 15.09.2021 - Finanziamento PON FESR 2014-2020 - ASSE 1 - LINEA 6c.1.c - CUP F34H20001490001 | 155 | 31/12/2020 | 1.03.02.02.004 | 18.480,00 € | 18.480,00 € | - |
| 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 | 3.349,85 € | 3.331,14 € | 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 | 1.891,80 € | 945,88 € | 945,92 € |



| | | | | | | |
|---|-----|------------|------------------|--------------|------------|--------------|
| 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 € |
| Manutenzione straordinaria e ordinaria ascensori per Uffici PAERCO - TD MEPA 1193211 det 11 del 27_02_2020 - dec aff 82 del 11_03_2020 - dec imp 51 del 04_03_2021 | 128 | 31/12/2020 | 1.03.02.09.004 | 2.320,22 € | 2.320,22 € | - |
| Manutenzione straordinaria e ordinaria ascensori per Uffici PAERCO - TD MEPA 1193211 det 11 del 27_02_2020 - dec aff 82 del 11_03_2020 - dec imp 51 del 04_03_2021 | 127 | 31/12/2020 | 2.02.01.04.002 | 2.958,30 € | 2.958,30 € | - |
| 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 estere dipendenti PAERCO - dec imp 435 del 31_12_2020 | 117 | 31/12/2020 | 1.03.02.02.001/B | 277,36 € | - | 277,36 € |
| missioni 2020 in Italia dipendenti PAERCO | 116 | 31/12/2020 | 1.03.02.02.001/A | 250,00 € | - | 250,00 € |
| 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 € |
| Convenzione rep.23 dell 11.09.2019 tra CISPE e PARCO per pubblicazioni - decr imp 382 del 15_12_2020 | 103 | 11/12/2020 | 1.03.01.01.002 | 3.000,00 € | - | 3.000,00 € |



| | | | | | | |
|---|-----|------------|------------------|-------------|---------|-------------|
| 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 spedizioni e recapito corrispondenza PAERCO - Trattativa diretta MEPA 1225217 - det 10 del 24_02_2020 - decr agg 76 del 03_03_2020 - dec imp 101 del 20_03_2020 | 29 | 20/03/2020 | 1.03.02.16.002 | 4.357,27 € | 34,33 € | 4.322,94 € |
| 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 € | - | 11.355,90 € |
| 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 € |
| LAVORI URGENTI DI RESTAURO DEGLI APPARATI DECORATIVI DELLA SCALA ANTICA NELLA CASA DEL BICENTENARIO - T.D. MEPA 1074102 - DET. 59 DEL 17/10/2019 - DEC. AGG. 397 DEL 23/10/2019 - - decreto impegno 486 del 11_12_2019 | 161 | 11/12/2019 | 2.02.03.06.001/A | 45.934,48 € | 45.934,48 € | - |
| LAVORI DI RESTAURO E CONSOLIDAMENTO CONSERVATIVO DELLA SCALA ANTICA DELLA CASA DEL BICENTENARIO - T.D. MEPA 1073981 - DET. 60 DEL 17/10/2019 - DEC. AGG. 398 DEL 23/10/2019 - decreto impegno 487 del 11_12_2019 | 160 | 10/12/2019 | 2.02.03.06.001/A | 44.229,81 € | 44.229,66 € | 0,15 € |
| Progetto, supporto e assistenza tecnica FONDI FSC - incarico supporto al RUP - determina 10 del 29-03-2019 -decr affidam 118 del 15 apr 2019 - decr imp 219_2019 | 69 | 03/07/2019 | 2.02.03.06.001/E | 2.770,21 € | 2.770,21 € | - |
| 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 € |
| | | | | 13.951.090,92 € | 8.584.161,17 € | 5.366.929,75 € |

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 2023.

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

| RESIDUI ATTIVI | Importo |
|---|------------------------|
| Residui attivi anni 2017-2018-2019-2020-2021-2022 | € 12.877.954,35 |
| Residui attivi da gestione 2023 | € 1.297.310,94 |
| Totale residui attivi al 31/12/2023 | € 14.175.265,29 |

È stata operata una sola cancellazione di residuo attivo, per arrotondamento in sede di liquidazione finale di € 0,01.

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 rappresenta la quota anno 2017 di fondi CIPE-FSC di cui all'art. 1 c. 703 della L. 23 dicembre 2014, n. 190, (ora fondi CIS) che verranno erogati sulla base degli stati di avanzamento lavori a fronte di documenti contabili di rendicontazione – per tali appalti, l'Istituto provvede puntualmente a implementare il sistema di monitoraggio per garantire il corretto flusso informativo. La documentazione viene riversata in un cloud dedicato;
- € 3.669.814,30 quota anno 2018 ed € 1.537.957,23 quota anno 2019 dei fondi CIPE-FSC sopra dettagliati;
- € 162.984,53 residua quota anno 2018 del finanziamento fondi PON "Legalità" 2014-2020; l'erogazione avviene a seguito di rendicontazione da parte dell'Ente – circuito finanziario indiretto. Nel 2021 è stata attivata una nuova modalità di rendicontazione, che si avvale di apposita piattaforma (E.R.A.);
- € 2.285.338,98 rappresenta la quota anno 2019 dei precitati fondi PON "Legalità";
- € 1.101.819,94 quale quota anno 2022 del finanziamento fondi PON "Cultura e Sviluppo" FESR 2014-2020, destinati alla realizzazione del "Museo Digitale dell'Antica



Herculaneum". La procedura di affidamento è stata curata dalla Centrale di Committenza Invitalia, con esperimento di una procedura aperta. L'intervento è concluso ed è stato interamente rendicontato; tutta la documentazione amministrativa prodotta è stata trasmessa all'Autorità di Gestione, per seguito di competenza. Gli incentivi tecnici al personale (art. 113 co. 2 d.lgs. 50/2016), sono stati rifinanziati a valere sui fondi complementari;

- € 512.504,00 a titolo di quota residua anno 2021 del finanziamento 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 e destinato all'intervento, in corso di esecuzione: "Lavori per la valorizzazione dell'Antica Spiaggia degli Scavi di Ercolano e il ricongiungimento alla visita della Villa dei Papiri negli scavi nuovi";
- € 1.200.000,00 quale quota anno 2022 del finanziamento GPP Unità Grande Pompei fondi FSC 2014-2020, sopra descritto;
- € 101.500,00 quale quota residua anno 2021 del finanziamento ottenuto ai sensi della Legge 77/2006 per la realizzazione del progetto "Revisione e aggiornamento del Piano di Gestione del Sito Unesco 829";
- € 12.635,16 quale quota residua anno 2021 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 con Decreto Dirigenziale Regionale n. 363 del 30.06.2021;
- € 169.915,13 quale quota residua quota anno 2022 (€ 20.000,00 introitati nel 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, a sostegno del "Sistema Mostre", ai fini della promozione dell'immagine della Campania e dei suoi principali attrattori, compresi i Siti UNESCO;
- € 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;

Tra le registrazioni, troviamo infine le somme relative alle spese di pubblicazioni anticipate dal Parco e da addebitare all'aggiudicatario ai sensi del decreto M.I.T. del 2 dicembre 2016 emanato in attuazione dell'art. 73 comma 4 del D. Lgs. n. 50/2016.

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

| RESIDUI PASSIVI | Importo |
|--|------------------------|
| Residui passivi anno 2017-2018-2019-2020-2021-2022 | € 4.869.772,02 |
| Residui passivi da gestione 2023 | € 6.119.256,29 |
| Totale residui passivi al 31/12/2023 | € 10.989.028,31 |

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 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 e 2022 ha determinato cancellazioni per un importo complessivo di € 497.157,73. Per le cifre più cospicue, si dettagliano brevemente le motivazioni:

- € 437.636,47 economia realizzata a conclusione dell'appalto di manutenzione ordinaria programmata, mediante accordo quadro, delle strutture archeologiche (OG2) e degli apparati decorativi (OS2A) del PAE. La minore entità di lavorazioni eseguite rispetto alla previsione contrattuale, ha fatto scaturire economia di spesa anche per i contratti dei direttori operativi: - € 6.245,02 per il direttore operativo architetto per gli interventi ctg. OG2 e - € 330,33 per il direttore operativo restauratore, per interventi ctg. OS2A;
- € 13.745,38 ed € 4.392,36 anno 2022 – minore spesa originata in sede di rilascio del certificato di regolare esecuzione – stato finale dell'appalto;
- € 1.000,00 per aggio da riconoscere al concessionario del servizio di biglietteria: rappresenta una minore spesa rispetto a quanto impegnato;
- € 19.818,51 quale minore spesa per saldo contrattuale del servizio di supporto amministrativo e miglioramento fruizione fornito dalla società in house ALES SpA;
- € 1.036,53 rappresenta una minore spesa relativamente ai servizi legati alla rassegna culturale gli Ozi di Ercole, in sede di rilascio certificato di conformità finale;
- € 302,19 per minori spese per oneri Covid relativamente alla somma urgenza del Pilone sud-est del Ponte Maillart;
- € 4.259,09 rappresentano economia di spesa per prestazioni non richieste alla conclusione del servizio spedizioni e recapito corrispondenza del PAE.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La Situazione Amministrativa evidenzia la consistenza del conto corrente 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 2023.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa accertata a consuntivo dell'esercizio finanziario 2023 si evince un avanzo d'amministrazione pari ad € **28.990.064,54**, così costituito:

| | In conto | | Totale |
|--|----------|------------|--------|
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| | | | |



| | | | |
|---|---------------|-----------------------------------|----------------------|
| Fondo di cassa al 1° gennaio 2023 | | | 23.946.120,22 |
| RISCOSSIONI | 2.521.140,60 | 14.436.722,68 | 16.957.863,28 |
| PAGAMENTI | 8.584.161,17 | 6.515.994,77 | 15.100.155,94 |
| Fondo di cassa al 31 dicembre 2023 | | | 25.803.827,56 |
| RESIDUI esercizi precedenti. | | RESIDUI dell'esercizio | |
| RESIDUI ATTIVI | 12.877.954,35 | 1.297.310,94 | 14.175.265,29 |
| RESIDUI PASSIVI | 4.869.772,02 | 6.119.256,29 | 10.989.028,31 |
| Avanzo al 31 dicembre 2023 | | | 28.990.064,54 |

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

| DESCRIZIONE | IMPORTO |
|--|------------------------|
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2022 | € 25.394.124,26 |
| Residui attivi cancellati (-) | € 0,01 |
| Residui passivi cancellati (+) | € 497.157,73 |
| Avanzo DERIVANTE DALLA GESTIONE ANNO 2023 (+) | € 3.098.782,56 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2023 | € 28.990.064,54 |

In pratica, l'avanzo può essere definito partendo dall'avanzo di amministrazione anno 2022, cui occorre sottrarre le somme radiate dai residui attivi ed aggiungere invece le somme radiate dai residui passivi; all'importo così ottenuto occorre altresì aggiungere l'avanzo di competenza 2023 che è determinato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate, pari ad € 13.747.338,70 ed il totale delle spese impegnate pari ad € 10.648.556,14 (diversamente, se si fosse trattato di disavanzo di competenza, il corrispondente valore sarebbe stato sottratto).

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

| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023 - PARTE VINCOLATA | IMPORTO |
|--|----------------|
| Progetti supporto e assistenza tecnica fondi FSC | € 3.980.340,06 |
| Spese per progetto Antica spiaggia – Pompei – economie di gara | € 955.767,12 |
| Nuovi vincoli ex fondi Antica spiaggia – Pompei | € 3.094.826,88 |



| | |
|--|------------------------|
| Spese per manutenzione apparati decorativi - Pompei | € 2.246.975,47 |
| Spese per 1° ciclo manutenzioni – Pompei (somme a disposizione) | € 662.811,71 |
| Progetto PON “legalità” 2014-2020 - Videosorveglianza | € 39.783,07 |
| 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 | € 2.303.233,69 |
| Progetto Unesco – L. 77/2006 e cofinanziamento PaErco | € 10.652,50 |
| Riqualificazione patrimonio architettonico via Mare – L. 205-2017 | € 2.699.999,70 |
| Progetti per fruizione ampliata scavi nuovi L. 205-2017 | € 305.976,80 |
| Interventi per fruizione ampliata scavi nuovi L. 205-2017 | € 500.000,00 |
| Insulae Orientalis I e II - L. 205-2017 | € 406.552,09 |
| Terme suburbane - L. 190-2014 | € 4.488.064,25 |
| Art bonus - Stanza del custode Sacello Augustali | € 24.287,14 |
| Intervento urgente Casa dei Cervi | € 585.000,00 |
| Eredità S. Bixler - attività di scavo | € 1.337.756,51 |
| Legge 190-2014 - Finanziamenti anno 2022 | € 1.323.220,58 |
| PNRR - Laboratorio da campo mobile | € 200.000,00 |
| PNRR - Superamento barriere fisiche e cognitive | € 51.002,23 |
| Sistema mostre | € 259,32 |
| Nuovi depositi permanenti - Fondi CIS | € 854.600,00 |
| Riqualificazione confini nord ovest - Fondi CIS | € 165.915,00 |
| TOTALE PARTE VINCOLATA | € 26.382.610,69 |



Risulta vincolata in avanzo la quota non ancora impegnata (€ 3.980.340,06) relativa all'Intervento 6 denominato "Area archeologica di Ercolano" finanziato con fondi FSC 2014-2020 – Delibera CIPE del 01 maggio 2016, distinto in due componenti, per n. 3 lotti complessivi. È stato completato il "componente 2, lotto 1 - Manutenzione straordinaria, sicurezza e gestione dei visitatori", è in esecuzione il "componente 1, lotto unico – Restauro conservativo delle strutture e delle superfici decorate delle Domus più importanti di Ercolano", mentre è in corso la progettazione esecutiva del "componente 2, lotto 2 – manutenzione straordinaria, gestione delle acque e risanamento delle scarpate", intervento accorpato con "Miglioramento dell'accessibilità dell'area cd. degli Scavi Nuovi e del suo collegamento con la città antica nell'ambito della formazione del piano per l'eliminazione delle barriere architettoniche del Parco Archeologico - PEBA" finanziato con fondi L. 232-2016 art. 1 comma 140, a loro volta vincolati per € 2.303.233,69. Grazie al finanziamento ottenuto per i "Lavori per la valorizzazione dell'Antica Spiaggia degli Scavi di Ercolano e il ricongiungimento alla visita della Villa dei Papiri negli scavi nuovi" a valere sulle risorse del Piano Operativo Cultura e Turismo - fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020 a seguito di accordo sottoscritto con l'Unità Grande Pompei (prot. MIC_GPP_UO1 n. 0000217 del 23.06.2021; prot. PaErco n. 2546 del 07.07.2021) per complessivi € 3.437.480,01 il Parco è rientrato nella disponibilità dei fondi in precedenza destinati al precitato intervento, al netto delle economie di gara. Trattandosi di un cantiere particolarmente complesso, della durata di 930 giorni naturali e consecutivi, si ritiene opportuno mantenere il vincolo sulle economie di gara che, al netto dell'importo da destinare al fondo salva opere e di quello già utilizzato nel corso del 2023, ammontano ad € 955.767,12; tali fondi resteranno, pertanto, a disposizione del RUP fino alla conclusione dell'intervento. I restanti fondi resi nuovamente disponibili al Parco, sono stati in parte utilizzati nel corso del 2023 ed i restanti € 3.094.826,88 sono vincolati per assicurare copertura finanziaria alla manutenzione programmata del sito. È in fase avanzata la progettazione esecutiva, a cura del partner privato HCP, del secondo ciclo di manutenzione programmata delle superfici architettoniche archeologiche e di quelle decorate. Trattasi di un programma di durata quadriennale, i cui elaborati tecnici sono redatto a cura di un team multidisciplinare di archeologi, restauratori ed architetti. Esso procede di pari passo con il "Il ciclo di manutenzione straordinaria", per il finanziamento del quale risultano vincolati in avanzo € 2.246.975,47. Sono state altresì vincolate le somme destinate a interventi in corso di progettazione (n. 4 interventi finanziati ai sensi della L. 205-2017 art. 1 comma 1072) le somme a disposizione di alcuni interventi quali manutenzione programmata primo ciclo; restauro legni carbonizzati decumano massimo; revisione e aggiornamento del Piano di Gestione del Sito Unesco 829 in parte finanziato con D.M. n. 401/2020 e in parte con fondi propri, o per i quali è in corso la rimodulazione del quadro economico per consentire la costituzione di un nuovo specifico vincolo (Legge 190-2014/Mosaici pavimentali; Legge 190-2014/Finanziamenti anno 2022). Vincolata è anche la quota non ancora utilizzata del finanziamento PON "legalità" 2014-2020 destinata alla realizzazione del progetto "Safety and security per il Parco archeologico di Ercolano" per € 39.783,07. È stato vincolato l'importo di € 585.000,00 concesso al Parco con decreto MiC-DG-BI rep. n. 3321 del 19 ottobre 2022 per garantire la realizzazione di un

- 40 -



**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 - www.ercolano.beniculturali.it



intervento di restauro alla “Casa dei Cervi”, una delle domus più frequentate del Sito, finalizzato alla messa in sicurezza dei luoghi e dei visitatori. L’importo di € 1.337.756,51 con vincolo per nuove attività di scavo, è derivante dal lascito testamentario da parte della sig.ra Sarah E. Bixler, residente in California che ha devoluto allo scrivente Istituto il suo intero patrimonio. Tale importo è al netto dell’accordo transattivo e delle spese a vario titolo sostenute in relazione al processo di liquidazione dei beni. Il Parco, nell’ambito della sua mission, ha inteso sensibilizzare e coinvolgere i cittadini nella gestione del patrimonio e, considerata l’importanza di integrare risorse pubbliche e risorse private per una gestione sinergica del patrimonio culturale, nel 2022 ha candidato due importanti progetti sul portale ministeriale Art Bonus. Il primo intervento ha per oggetto la manutenzione e il restauro della stanza del custode della sede degli Augustali, uno degli edifici pubblici più importanti e ben conservati della città antica nel quale è stata rinvenuta una vittima dell’eruzione distesa su un letto ligneo carbonizzato, probabilmente il custode dell’edificio stesso. Il Parco intende restituire al percorso di visita questo particolare ambiente, assicurando al contempo la necessaria protezione alle strutture e ai reperti archeologici. Grazie alla “vetrina” fornita dal portale Art Bonus, il progetto predisposto dall’Istituto è riuscito in breve tempo ad intercettare l’interesse di alcuni finanziatori e ciò ha consentito di accedere al bando di cofinanziamento di cui al D.M. 16 dicembre 2021 – annualità 2021 (circolare DG-BI, Serv. II, n.32 del 22.03.2022). Il contratto è stato stipulato e risultano vincolate in anticipo le somme a disposizione per l’importo di € 24.287,14. L’importo di € 4.488.064,25 è invece vincolato alla realizzazione dell’intervento “Manutenzione straordinaria per la conservazione e la valorizzazione delle Terme Suburbane di Ercolano”, finanziato ai sensi della L. 190/2014 (annualità 2021-2023), art. 1, commi 9 e 10. Risultano altresì vincolate risorse PNRR per un totale di € 251.002,23 finalizzate alla realizzazione di due importanti progetti (laboratorio da campo mobile e superamento barriere fisiche e cognitive), e fondi CIS per complessivi € 1.020.515,00 finalizzati alla realizzazione di nuovi depositi permanenti e alla riqualificazione dei confini nord ovest del Parco. Ulteriore vincolo di € 259,32 è relativo al completamento di un progetto finanziato dalla Regione Campania.

La parte disponibile dell’avanzo è pertanto pari ad € 2.607.453,85. Da tale cifra, però, occorre sottrarre i seguenti ulteriori vincoli:

| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023 – VINCOLI SU FONDI LIBERI | IMPORTO |
|---|---------------------|
| Servizi di sicurezza sui luoghi di lavoro – (fondi MIC) | € 8.505,87 |
| Procedure in corso vari appalti lavori e servizi (indette e non contrattualizzate entro il termine dell’esercizio, somme a disposizione parte B del quadro economico) | € 350.000,00 |
| TOTALE VINCOLI SU FONDI LIBERI | € 358.505,87 |

Più in dettaglio, i vincoli sui fondi liberi sono così costituiti:

1. **€ 8.505,87** (fondi MiC) da destinare ai servizi di sicurezza sui luoghi di lavoro;



2. € 350.000,00 da destinare a procedure in corso, relative a vari appalti di lavori e servizi. Tali fondi verranno redistribuiti, con la prima variazione al bilancio di previsione 2024, tra i pertinenti capitoli di spesa, a copertura di procedure indette e non contrattualizzate entro il termine dell'esercizio, di somme a disposizione previste nella parte B del quadro economico iniziale o rimodulato di diversi interventi.

STATO PATRIMONIALE

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

| ATTIVITA' | Valori al 31/12/2022 | | Valori al 31/12/2023 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| A) Crediti verso lo Stato..... | | 0,00 | | 0,00 |
| B) Immobilizzazioni: | | 0,00 | | 0,00 |
| Immobilizzazioni Immateriali | 0,00 | | 0,00 | |
| Immobilizzazioni Materiali | 0,00 | | 0,00 | |
| Immobilizzazioni Finanziarie | 0,00 | | 0,00 | |
| C) Attivo circolante: | | 39.345.215,18 | | 39.979.092,85 |
| Rimanenze | 0,00 | | 0,00 | |
| Residui attivi (crediti) | 15.399.094,96 | | 14.175.265,29 | |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0,00 | | 0,00 | |
| Disponibilità liquide | 23.946.120,22 | | 25.803.827,56 | |
| D - Ratei e Risconti: | | 0,00 | | 0,00 |
| Ratei attivi | 0,00 | | 0,00 | |
| Risconti attivi | 0,00 | | 0,00 | |
| TOTALE ATTIVITA' | | 39.345.215,18 | | 39.979.092,85 |
| PASSIVITA' | | | | |
| A -Patrimonio netto | | 2.463.351,64 | | 2.607.453,85 |



| | | | | |
|--|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| Fondo di dotazione | 0,00 | | 0,00 | |
| Altri conferimenti di capitale | 0,00 | | 0,00 | |
| Contributi per ripiano disavanzi | 0,00 | | 0,00 | |
| Riserve di rivalutazione | 0,00 | | 0,00 | |
| Riserve derivanti da leggi e obbligatorie | 0,00 | | 0,00 | |
| Riserve statutarie | 0,00 | | 0,00 | |
| Altre riserve distintamente indicate | 0,00 | | 0,00 | |
| Avanzi economici eserc. prec | 1.828.617,33 | | 2.463.351,64 | |
| Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio | 634.734,31 | | 144.102,21 | |
| B) - Fondi per rischi ed oneri | | 0,00 | | 0,00 |
| Per trattamento di quiescenza e obblighi simili | 0,00 | | 0,00 | |
| Per imposte | 0,00 | | 0,00 | |
| Per altri rischi ed oneri futuri | 0,00 | | 0,00 | |
| Per spese future | 0,00 | | 0,00 | |
| C) - Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | | 0,00 | | 0,00 |
| D) - DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | 13.951.090,92 | | 10.989.028,31 |
| Debiti | 13.951.090,92 | | 10.989.028,31 | |
| Debiti bancari e finanziari | 0,00 | | 0,00 | |
| E) - Ratei e risconti e contributi agli investimenti | | 22.930.772,62 | | 26.382.610,69 |
| Ratei passivi | 0,00 | | 0,00 | |
| Risconti passivi | 0,00 | | 0,00 | |
| Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche | 21.529.167,43 | | 25.020.567,04 | |
| Contributi agli investimenti da altri | 1.401.605,19 | | 1.362.043,65 | |



| | | | | |
|--------------------------|------|----------------------|------|----------------------|
| Riserve tecniche | 0,00 | | 0,00 | |
| TOTALE PASSIVITA' | | 39.345.215,18 | | 39.979.092,85 |

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 riscontati, 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 € 144.102,21 determinato come di seguito:

| CONTO ECONOMICO | | |
|--|---------------|---------------|
| Descrizione | 2023 | 2022 |
| A) Valore della produzione | 10.295.456,31 | 15.014.065,09 |
| B) Costi della produzione | 10.647.812,39 | 14.483.268,33 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) | -352.356,08 | 530.796,76 |
| C) Proventi e oneri finanziari | 44,32 | 60,87 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| E) Proventi e oneri straordinari | 497.157,72 | 105.172,93 |
| Risultato prima delle imposte (A-B ±C±D±E) | 144.845,96 | 636.030,56 |
| Imposte dell'esercizio | 743,75 | 1.296,25 |
| Avanzo/Disavanzo Economico | 144.102,21 | 634.734,31 |

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/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 accessibilita 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 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 RISCOLO SU CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Accogliendo le osservazioni dell'Ispettorato 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 2023. 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 PON Legalità e Sicurezza 2014-2020; 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; fondi PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020; 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 € 26.382.610,69. Si può notare la corrispondenza degli importi riscontati con l'avanzo di amministrazione vincolato esposto nella situazione amministrativa e quantificato appunto in € 26.382.610,69.

Si è proceduto in maniera similare 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 € 26.382.610,69 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 € 6.960.381,18 a fondi provenienti da residui procedure di transito Pompei, per € 18.060.185,86 a fondi provenienti da Amministrazioni Centrali e per € 1.362.043,65 da privati.

Il patrimonio netto esposto, di euro 2.607.453,85 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 2.463.351,64 risulta incrementato esattamente del valore dell'avanzo registrato nel conto economico 2023 che ascende ad € 144.102,21.

RICONCILIAZIONE SCRITTURE FINANZIARIE ED ECONOMICO-PATRIMONIALI

PAERCO - RICONCILIAZIONE SITUAZIONE AMMINISTRATIVA, STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO AL 31.12.2023

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

- 54 -



**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 - www.ercolano.beniculturali.it



| | |
|---|--------------|
| Entrate tit. 1^ | 5.731.744,10 |
| Entrate tit. 2^ | 8.015.594,60 |
| Totale entrate da bilancio finanziario 13.747.338,70 | |

VALORE DELLA PRODUZIONE

| | |
|---|-----------------------|
| Entrate tit. 1^ | 5.731.744,10 |
| Entrate tit. 2^ | 8.015.594,60 |
| Totale entrate da bilancio finanziario (titolo 1^ + titolo 2^) | |
| Chiusura risconti anno 2022 | 22.930.772,62 |
| Risconti anno 2023 | -26.382.610,69 |
| Proventi finanziari (interessi attivi) | -44,32 |
| Totale valore della produzione 10.295.456,31 | |

Come sopra precisato, il conto economico riporta l'ammontare delle entrate correnti (ad eccezione dei proventi finanziari, pari ad € 44,32 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 2023 per "Mosaici Pavimentali", quota impegnata nel 2023 per il progetto "Safety and Security" etc...), e sono state invece riscontate quote accertate nel 2023 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 2022 e decurtando i proventi finanziari e i risconti di pertinenza dell'anno 2023 (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 | 5.533.083,84 |
| Spese in conto capitale | 5.115.472,30 |
| Totale spese da bilancio finanziario | |



| | |
|------------------------|-----------------------------|
| | 10.648.556,14 |
| COSTI DELLA PRODUZIONE | 10.647.812,39 |
| Imposte dell'esercizio | 743,75 |
| | Totale 10.648.556,14 |

C) Radiazione residui

| | |
|--|---|
| Sopravvenienze attive | 497.157,73 |
| Radiazioni di residui passivi | 497.157,73 |
| Radiazioni di residui passivi su titolo 3^ | - |
| Radiazioni di residui passivi su titolo 4^ | - |
| | Totale radiazione residui passivi 497.157,73 |

| | |
|-------------------------------|--|
| Sopravvenienze passive | 0,01 |
| Radiazione di residui attivi | 0,01 |
| | Totale radiazione residui attivi 0,01 |

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 + € 497.157,72.

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 | + 144.102,21 |
| Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio dello Stato Patrimoniale | + 144.102,21 |



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 | 14.175.265,29 |
| Residui attivi | 14.175.265,29 |
| Differenza | - |

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 31.12.2023 redatto dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 06.02.2024, rep. n. 2/2024.

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| Disponibilità liquide | 25.803.827,56 |
| Consistenza di cassa a fine esercizio | 25.803.827,56 |
| Differenza | - |

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, PON, 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) | 2.607.453,85 |
| Procedure di transito Pompei e contributi da amministrazioni centrali, regionali e da privati (CIPE-FSC, PON, L. 190-2014, L. 232-2016, L. 205-2017, L. 77/2006, Art Bonus, CIS, PNRR, lascito testamentario etc...) | 26.382.610,69 |
| Totale | 28.990.064,54 |
| Avanzo di amministrazione da "Risultato di amministrazione" | 28.990.064,54 |
| Differenza | - |

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 | 10.989.028,31 |
| Residui passivi | 10.989.028,31 |
| Differenza | - |

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 2023, nelle attività del Parco, risulta complessivamente di n. 66 unità (in posizione di distacco ovvero nell'organico della struttura), tutte inquadrate a tempo indeterminato, così ripartite:

| PAERCO - PROSPETTO PERSONALE DIPENDENTE MIC 2023 | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------|-------------|-----------|------------|------------|----------------|------------|------------|-------------|-----------|------------|--------------|-----------|------------|
| | AREA II | | | | | AREA III | | | | | | | | |
| PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO | AMMINISTRATIVO GESTIONALE | INFORMATICO | TECNICO | VIGILANZA | AREA II | AMMINISTRATIVO | ARCHEOLOGO | ARCHITETTO | INFORMATICO | INGEGNERE | PROMOZIONE | RESTAURATORE | AREA III | TOTALE |
| | 1 | 0 | 0 | 52 | 53 | 4 | 4 | 2 | 0 | 0 | 1 | 2 | 13 | 66 |
| DECRETO MIBACT UDCM REP. Decreto 14.11.2022 n. 401 | AMMINISTRATIVO GESTIONALE | INFORMATICO | TECNICO | VIGILANZA | AREA II | AMMINISTRATIVO | ARCHEOLOGO | ARCHITETTO | INFOTMATICO | INGEGNERE | PROMOZIONE | RESTAURATORE | AREA III | TOTALE |
| | 8 | 1 | 5 | 75 | 89 | 5 | 4 | 3 | 1 | 1 | 2 | 3 | 19 | 108 |
| DIFFERENZA | -7 | -1 | -5 | -23 | -36 | -1 | 0 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -6 | -42 |

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 - www.ercolano.beniculturali.it

