



Ministero della cultura  
PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE REDATTO IL 21/12/2021

### PREMESSA

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione del Parco Archeologico Ercolano per l'Esercizio Finanziario 2022. Il bilancio di previsione per il 2022 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2021, facente riferimento alle disposizioni del d.p.r. 97/2003, a cui si affianca la formulazione riclassificata sulla base del d.p.r. 132/2013. Il piano dei conti è stato adeguato in base alle circolari del MEF del 6/3/2017 e dell'1/6/2017. La Circolare MEF – RGS disciplinante le modalità di redazione del Bilancio di previsione 2022 (n. 26) è stata emessa in data 16 novembre 2021, e sostanzialmente ripercorre le istruzioni impartite con le precedenti Circolari MEF - RGS (si citano, da ultime, la n. 26 del 14/12/2020 e la n. 11 del 09 aprile 2021). Per la comprensione delle principali linee di azione sulle quali si concentrerà l'Istituto, si richiama integralmente il contenuto dell'allegato documento programmatico *"Indirizzi strategico-operativi del PaErco per il triennio 2022-2024"*, mentre con la presente si intende fornire informazioni finalizzate ad una più chiara comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2022, da sottoporre all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione. Si precisa che le previsioni definitive 2021 sono inclusive dell'avanzo di amministrazione 2020 applicato in sede di variazione n. 1 al Bilancio 2021, ma non tengono invece conto della variazione n. 2 al Bilancio di Previsione 2021, sulla quale il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso il proprio favorevole parere nella seduta del 30 novembre u.s. ma che, all'atto della redazione del Bilancio di previsione 2022, non era stata ancora esaminata dal Consiglio di Amministrazione del Parco. Il Bilancio 2022 riporta le entrate che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali dell'Istituto. L'Istituto è ben consapevole che anche il 2022 sarà caratterizzato da non poche criticità a causa della recrudescenza della grave emergenza sanitaria, pertanto, nella redazione del presente documento, ha operato nel duplice tentativo di tenere bassa la spesa corrente e di ottimizzare i fondi per assicurare adeguata conservazione del Sito, rimandando alle prossime programmazioni altre tipologie di attività ed eventi. Le spese contemplate, pertanto, si riferiscono alle attività indispensabili ad assicurare la corretta gestione dell'Area archeologica, non comprimibili, oltre a quelle direttamente



PARCO  
ARCHEOLOGICO  
DI ERCOLANO

Corso Resina, 187 - 80056 Ercolano (NA)  
tel bigl. +39 081 7777008 - tel uff. +39 081 7324321  
C.F. 95234870632 - PEC mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it  
PEO pa-erco@beniculturali.it - www.ercolano.beniculturali.it



MINISTERO  
DELLA  
CULTURA

inerenti le disposizioni sanitarie tese a contrastare il diffondersi della pandemia in atto (pulizia, sanificazione, DPI per il personale, maggiore vigilanza all'interno delle aree accessibili ai visitatori, controllo del green pass).

## STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle entrate è di € **12.108.549,49** e risulta così suddivisa:

<i>Entrate</i>		<i>Previsione definitiva 2021</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2022</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2022</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	2.915.061,78	748.568,10	3.663.629,88	25,68	3.805.629,88
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	5.317.559,49	1.469.360,12	6.786.919,61	27,63	19.423.074,14
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.330.000,00	328.000,00	1.658.000,00	24,66	1.702.097,03
<b>Totale Entrate</b>	Euro	<b>9.562.621,27</b>	<b>2.545.928,22</b>	<b>12.108.549,49</b>	<b>26,62</b>	<b>24.930.801,05</b>
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	16.675.204,37		0,00		0,00
<b>Totale Generale</b>	Euro	<b>26.237.825,64</b>		<b>12.108.549,49</b>		<b>24.930.801,05</b>

La consistenza delle Entrate Correnti di € **3.663.629,88** è determinata come meglio di seguito specificata:

### UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 1.554.629,88

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 1.554.629,88

Cap. 1.2.1.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT (oggi MiC) di € 1.554.629,88

Tale voce comprende:

- la somma di € **1.500.000,00** destinata al Parco archeologico di Ercolano a titolo di trasferimento corrente per spese di funzionamento, come comunicato dalla DG-Musei Servizio 1° con l'allegata nota prot. DG-MU 0017194 del 29/10/2021, acquisita in pari data al prot. PAERCO con n. 0003973/2021;
- la somma di € **11.629,88** per far fronte alle spese per servizi di sicurezza e salute nei luoghi di lavoro (D. Lgs. 81/2008), calcolata sulla base del canone trimestrale



quantificato per il Parco archeologico di Ercolano in € 2.907,47 Iva inclusa, e dunque per un importo annuo così determinato: € 2.907,47\*4=11.629,88;

- la somma, stimata, di € 3.000,00 relativa alla quota del 5 per mille dell'imposta sui redditi delle persone fisiche di cui al D.P.C.M. 28/06/2016, da destinare al finanziamento delle attività di tutela, promozione e valorizzazione dei beni culturali;

- la somma, stimata, di € 40.000,00 finalizzata alla erogazione dei buoni pasto al personale dipendente MiC, atteso che la procedura operativa di fornitura degli stessi, a seguito dell'ultima aggiudicazione avvenuta nell'anno 2021, 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.

#### **UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 2.109.000,00**

Nell'effettuare la quantificazione delle entrate proprie (bigliettazione, royalties, locazioni di sale e spazi espositivi del Museo, concessioni di diritti fotografici e di immagine), si è tenuto conto delle criticità che hanno caratterizzato le annualità 2020 e 2021 e della recrudescenza della pandemia in atto, che purtroppo, seguirà a penalizzare l'intero settore turistico-culturale anche nel 2022. Secondo le attuali stime, si continuerà a beneficiare del positivo effetto della massiccia campagna di vaccinazione, estesa a tutte le fasce di età sia a livello europeo che internazionale e ciò potrà tradursi in una più intensa ripresa del flusso di visitatori italiani ed esteri. Il Parco, inoltre, intende continuare a incentivare i visitatori di prossimità, con svariate iniziative promosse di concerto con enti ed istituzioni del territorio. Come nella precedente annualità, la stima delle entrate proprie è stata effettuata con prevalente applicazione del criterio prudenziale. L'effettivo andamento delle entrate proprie sarà oggetto di accurato monitoraggio sin dall'inizio dell'esercizio e per tutta la gestione, al fine di apportare le dovute variazioni in diminuzione in caso di eccessivo scostamento rispetto alle previsioni. Si riporta di seguito la dettagliata ripartizione delle stesse:

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 1.850.000,00

Cap. 1.3.1.003 - Proventi dalla vendita di biglietti di € 1.850.000,00

CATEGORIA 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI di € 240.000,00

Cap. 1.3.2.001 - Proventi da concessioni su beni di € 200.000,00

Cap. 1.3.2.002 - Prestito di opere di € 40.000,00

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 19.000,00

Cap. 1.3.4.001 - Contributi da privati di € 10.000,00

Cap. 1.3.4.004 - Recupero e rimborsi diversi di € 4.000,00

Cap. 1.3.4.006 - Entrate diverse di € 5.000,00

- 3 -



**PARCO  
ARCHEOLOGICO  
DI ERCOLANO**

Corso Resina, 187 - 80056 Ercolano (NA)  
tel bigl. +39 081 7777008 - tel uff. +39 081 7324321  
C.F. 95234870632 - PEC mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it  
PEO pa-erco@beniculturali.it - www.ercolano.beniculturali.it



Prendendo a riferimento l'anno 2019 (non interessato dall'emergenza sanitaria), possiamo notare come la pandemia abbia causato una modifica nella composizione delle entrate dell'Istituto:

- i trasferimenti ministeriali per spese di funzionamento, registrano un notevole incremento, passando da € 450.000,00 del 2019 ad € 1.500.000,00 per l'Esercizio 2022 e sono tesi da un lato a compensare, almeno in parte, le minori entrate proprie, dall'altro intendono contribuire al rilancio dell'offerta culturale;
- le entrate da bigliettazione registrano una forte contrazione, passando da più di € 4.000.000,00 del 2019 (dato a consuntivo) ad una previsione pari ad € 1.850.000,00 per il 2022.

Ci si auspica che tale situazione possa migliorare nel prossimo biennio, tornando gradualmente ad una condizione finanziaria simile all'epoca precedente la pandemia entro i prossimi quattro anni. Tale prospettiva ha rappresentato la base di partenza per la redazione del bilancio pluriennale.

La consistenza delle Entrate in Conto Capitale di € **6.786.919,61** è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 6.786.919,61

CATEGORIA 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 5.286.919,61

Cap. 2.2.1.001 - Contributi agli investimenti da MIBACT di € 5.286.919,61

Tale voce comprende i seguenti finanziamenti:

- € **1.000.000,00** costituisce la quota 2022 per la realizzazione di interventi di riqualificazione del patrimonio architettonico su edifici privati situati nell'area circostante il Sito archeologico, finanziati ai sensi dell'art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017 (finanziamento complessivo di € 5.000.000,00 a valere sulle annualità 2021-2030 e di cui € 1.000.000,00 costituisce vincolo in avanzo presunto 2021);
- € **200.000,00** quale quota 2022 per la realizzazione dell'intervento finalizzato al "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 (il finanziamento complessivo è pari ad € 10.000.000,00 redistribuito tra diverse annualità, fino al 2033);
- € **200.000,00** quale quota 2022 per la realizzazione di interventi finalizzati alla fruizione ampliata del Sito, inclusa l'area cd "Scavi Nuovi", finanziati ai sensi dell'art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017 (il finanziamento complessivo è



- pari ad € 3.360.000,00 redistribuito tra diverse annualità, fino al 2033 e di cui € 200.000,00 costituisce vincolo in avanzo presunto 2021);
- € 200.000,00 quale quota 2022 per la realizzazione di progetti finalizzati alla fruizione ampliata del Sito, inclusa Villa dei Papiri, finanziati per complessivi € 500.000,00 ai sensi dell'art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017, fino al 2023 e di cui € 100.000,00 vincolato in avanzo presunto 2021;
  - € 1.486.919,61 rappresenta la quota 2022 per la realizzazione del "Museo Digitale dell'Antica Herculaneum", finanziato con risorse del PON "Cultura e Sviluppo" FESR 2014-2020 ed il cui importo complessivo ascende ad € 4.956.398,72 (di cui € 1.982.559,49 previsti sul bilancio di previsione 2021 e vincolato in avanzo, ed € 1.486.919,62 iscritti sull'annualità 2023);
  - € 1.200.000,00 rappresenta la quota annualità 2022 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", finanziato a valere sulle risorse del Piano Operativo Cultura e Turismo - fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020 a seguito di un accordo sottoscritto dal Parco archeologico di Ercolano con l'Unità Grande Pompei (prot. MIC\_GPP\_UO1 n. 0000217 del 23.06.2021; prot. PaErco n. 2546 del 07.07.2021). Trattasi di un finanziamento concesso ad aggiudicazione già avvenuta, originariamente finanziato dal Parco con i fondi derivanti dalle procedure di transito dei residui attivi e passivi dalla ex Soprintendenza Speciale – Parco archeologico di Pompei. A fronte di un quadro economico iniziale dell'opera pari ad € 4.684.149,79 il finanziamento FSC è al netto delle economie da ribasso generate a seguito di gara a procedura aperta gestita da Invitalia, nel ruolo di Centrale di Committenza, per complessivi € 3.437.480,01. Il cantiere è in corso di esecuzione. L'accordo prevede il seguente ulteriore profilo di spesa: € 1.200.000,00 annualità 2021 (oggetto della seconda variazione al Bilancio 2021, non ancora approvata all'atto di redazione del presente documento) ed € 1.037.480,01 annualità 2023. In sede di predisposizione del conto consuntivo anno 2021, verrà deliberato un nuovo vincolo di destinazione per i fondi inizialmente destinati a tale intervento, nell'ambito delle proposte progettuali presentate dai funzionari del Parco, in collaborazione con il partner privato HCP;
  - € 1.000.000,00 rappresenta, infine, la quota annualità 2022 del finanziamento di cui alla L. 190/2014 (annualità 2021-2023), art. 1, commi 9 e 10, ottenuto per la realizzazione dell'intervento "Manutenzione straordinaria per la conservazione e la valorizzazione delle Terme Suburbane di Ercolano", per un importo complessivo pari ad € 4.500.264,25 e con il seguente ulteriore profilo di spesa: € 100.000,00 annualità 2021 (oggetto della seconda variazione al Bilancio 2021, non ancora approvata all'atto di redazione del presente documento) ed € 3.400.264,25 iscritta nel Bilancio pluriennale 2023.



Per i finanziamenti straordinari che vanno oltre il bilancio annuale, si fa rimando anche alla relazione previsionale e programmatica, paragrafo 5.1, voce "Linee di finanziamento attive", paragrafo 5.2, voce "I progetti candidati al finanziamento ai sensi della Legge n. 190/2014" e, per il cantiere "Antica Spiaggia", al paragrafo 3.5, voce "I grandi progetti per la fruizione ampliata del Sito e la sua valorizzazione". Sulle annualità 2023 e 2024 del bilancio pluriennale, sono state iscritte le rispettive quote di entrate a destinazione vincolata (importi complessivi € 7.174.663,88 anno 2023 ed € 800.000,00 anno 2024), mentre in uscita le corrispondenti quote di finanziamento sono state appostate sugli articoli appositamente istituiti, come dettagliato nel prospetto che segue:

Capitolo	C_Articolo	Descrizione_Articolo	2023	2024
2.1.2.029	2.02.03.06.001/O	Finanziamento LEGGE 205/2017 art 1 comma 1072 - Riqualificazione patrimonio architettonico area via Mare	700.000,00	500.000,00
2.1.2.030	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	250.000,00	200.000,00
2.1.2.031	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	100.000,00	100.000,00
2.1.2.032	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	200.000,00	/
2.1.2.033	2.02.03.06.001/S	Finanziamento LEGGE 205/2017 art 1 comma 1072 - Rilievi verifiche strumentali e vulnerabilità sismica sito principale Villa dei Papiri e scarpate di scavo	/	/
2.1.2.036	2.02.03.02.002/A	Progetto PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020 - Museo Digitale	1.486.919,62	/
2.1.2.024	2.02.03.06.001/G	Piano operativo cultura e turismo - FSC 2014-2020 Accordo unità grande Pompei - Antica spiaggia	1.037.480,01	/
2.1.2.027	2.02.03.06.001/H	Finanziamento legge 190-2014 - manutenzione straordinaria Terme Suburbane	3.400.264,25	/
<b>TOTALE</b>			<b>7.174.663,88</b>	<b>800.000,00</b>

Si allega alla presente nota tabella dettagliata dei finanziamenti concessi per le annualità che vanno oltre il bilancio pluriennale (dal 2024 al 2033), distinti per annualità e per singolo progetto di spesa. Tali finanziamenti costituiscono la base per la futura redazione dei documenti di programmazione dell'Istituto.



CATEGORIA 2.2.2 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONI di € 200.000,00

Cap. 2.2.2.001 - Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome di € 200.000,00

Come per il 2021, anche nel 2022 l'Istituto può contare su un finanziamento di € 200.000,00 concesso dalla Regione Campania, sulle risorse del POC Campania 2014 - 2020 - Linea d'Azione 2.4 "Rigenerazione urbana, politiche per il turismo e cultura" (Delibera della Giunta Regionale Campania n. 584 del 16/12/2020). Trattasi di interventi di sviluppo e rafforzamento dell'intera filiera dell'arte e della cultura, che assicurano sostegno al "Sistema Mostre", ai fini della promozione dell'immagine della Campania e dei suoi principali attrattori, compresi i Siti UNESCO.

CATEGORIA 2.2.4 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO di € 1.300.000,00

Cap. 2.2.4.004 - Contributi agli investimenti da privati di € 1.300.000,00

L'Istituto è beneficiario di un lascito testamentario da parte di un privato, precisamente la defunta signora Sarah E. Bixler, cittadina americana residente in California, la quale ha individuato il Parco archeologico di Ercolano quale erede dei propri beni, da destinare a lavori di scavo archeologico. La somma stimata del lascito, al netto delle spese, è pari ad € 1.300.000,00.

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro è pari ad € **1.658.000,00**. La voce più rilevante è costituita dall'IVA in regime di split payment per la quale, tenendo conto degli importanti cantieri di manutenzione e restauro in corso di esecuzione e/o di imminente avvio, è stato previsto un incremento rispetto alla precedente annualità; a tale voce, si aggiungono ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente e da lavoro autonomo riscosse per conto terzi, rimborso spese anticipate su gare d'appalto per conto del contraente, depositi cauzionali, eventuali altre tipologie di entrate. Le medesime somme sono previste anche in uscita. Essa è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.658.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.658.000,00

Cap. 4.1.1.001 - Altre ritenute n.a.c. di € 3.000,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 1.500.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 15.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 1.500,00

- 7 -



**PARCO  
ARCHEOLOGICO  
DI ERCOLANO**

Corso Resina, 187 - 80056 Ercolano (NA)  
tel bigl. +39 081 7777008 - tel uff. +39 081 7324321  
C.F. 95234870632 - PEC mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it  
PEO pa-erco@beniculturali.it - www.ercolano.beniculturali.it



Cap. 4.1.1.005 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 80.000,00

Cap. 4.1.1.007 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali di € 2.500,00

Cap. 4.1.1.008 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.009 - Restituzione di depositi cauzionali di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine di € 6.000,00

Cap. 4.1.1.011 - Rimborso di spese su gare d'appalto di € 35.000,00

## STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle uscite è di € **12.108.549,49** e risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2021	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2022	Diff.%	Previsione di cassa 2022
Uscite correnti - Titolo I	Euro	6.211.098,23	-2.733.477,35	3.477.620,88	-44,01	5.431.147,04
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	18.696.727,41	-11.723.798,80	6.972.928,61	-62,71	14.423.899,20
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	552.716,08
Partite Giro - Titolo IV	Euro	1.330.000,00	328.000,00	1.658.000,00	24,66	1.658.000,00
<b>Totale Uscite</b>	<b>Euro</b>	<b>26.237.825,64</b>	<b>-14.129.276,15</b>	<b>12.108.549,49</b>	<b>-53,85</b>	<b>22.065.762,32</b>
Entrate non impiegate	Euro	0,00		0,00		2.865.038,73
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>26.237.825,64</b>		<b>12.108.549,49</b>		<b>24.930.801,05</b>

Rispetto al programma strategico delineato nell'allegato documento programmatico, le somme stanziare nel presente documento non sono sufficienti per assicurarne piena realizzazione, pertanto l'Istituto cercherà di redigere ed approvare in tempi rapidi il rendiconto della gestione anno 2021, allo scopo di accertare l'esatto ammontare dell'avanzo di amministrazione 2021 e conseguentemente predisporre tempestiva variazione. L'avanzo di amministrazione definitivamente accertato sarà reimpiegato per assicurare continuità gestionale, secondo le priorità stabilite. Prosegue senza soluzione di continuità l'impegno dell'Istituto al reperimento di fondi ulteriori rispetto alle proprie risorse, non solo mediante candidature a finanziamenti regionali, nazionali ed europei,



ma rivolgendosi anche a fondazioni e associazioni di natura privata, proponendo varie soluzioni progettuali alternative, inclusi interventi di modesti importi (inferiori ad € 100.000,00).

Nello stanziamento delle risorse per categorie di spesa, si è tenuto conto anche delle esigenze rappresentate dal Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, nel documento di valutazione dei rischi (assoggettato in questo ultimo biennio a molteplici revisioni, in particolare per dettagliare adeguatamente le misure da porre in essere per contrastare il diffondersi del coronavirus), per la realizzazione di interventi in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro. Gli interventi più urgenti spaziano dalla progettazione e realizzazione della segnaletica di sicurezza nel rispetto del contesto archeologico, progettati in collaborazione con gli Uffici Accessibilità e Comunicazione e tenendo conto della nuova identità visiva del Parco, alla fornitura di dispositivi antiscivolo per scale, percorsi e rampe di accesso al Sito; è altresì previsto l'acquisto dei dispositivi di protezione individuale (DPI) per il personale, nel rispetto delle relative mansioni.

La consistenza delle Uscite Correnti di € 3.477.620,88 è determinata come meglio di seguito specificata:

**UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 1.381.854,88**

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE di € 30.363,10

Tale categoria comprende il compenso dei componenti il Collegio dei Revisori dei Conti, da corrispondere secondo quanto previsto dal decreto MIBACT – MEF prot. 106420 del 22/05/2018 e successive circolari esplicative MIBACT DG-BI tra le quali, in particolare, la n. 13 del 05 febbraio 2020 recante prot. n. 0002133-P/2020, e il rimborso di eventuali spese di viaggio dei componenti del Consiglio di Amministrazione, del Comitato Scientifico e del Collegio dei Revisori dei Conti.

Nel dettaglio:

Cap. 1.1.1.002 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi di € 2.000,00

Cap. 1.1.1.003 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione di € 23.363,10

Cap. 1.1.1.004 - Rimborsi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione di € 5.000,00

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO di € 132.000,00

Tale categoria comprende:



- compensi 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. Secondo la previsione del citato articolo, una quota dei proventi derivanti dalla vendita dei biglietti di ingresso possono essere destinati al miglioramento della fruizione e valorizzazione dei luoghi della cultura. Tali fondi saranno 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;
- spesa per buoni pasto da corrispondere al personale MiC, avendo l'Istituto ottenuto la qualifica di "unità approvvigionante", che consente l'emissione in autonomia delle richieste di approvvigionamento all'operatore economico affidatario della convenzione Consip spa e ne prevede di conseguenza la liquidazione e pagamento;
- rimborso spese per missioni istituzionali e/o attività ispettiva dei dipendenti e del Direttore del Parco. Da precisare a tale proposito che questo Istituto, a causa delle gravi carenze di personale e degli importanti cantieri in corso di esecuzione finalizzati alla corretta conservazione del Sito, si avvale spesso, per garantirne il celere avanzamento fisico e finanziario, della proficua collaborazione di funzionari tecnici in servizio presso altre sedi MiC, cui vengono rimborsate le sole spese vive legate alla trasferta.

I capitoli che compongono tale categoria sono i seguenti:

Cap. 1.1.2.001 - Compensi accessori al personale a tempo indeterminato di € 80.000,00

Cap. 1.1.2.002 - Buoni pasto di € 40.000,00

Cap. 1.1.2.004 - Rimborso spese per missioni in Italia di € 10.000,00

Cap. 1.1.2.005 - Rimborso spese per missioni all'estero di € 2.000,00

#### **CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 1.219.491,78**

La categoria sopra elencata è relativa alle spese strettamente connesse all'ordinario funzionamento degli uffici, quali acquisto di dispositivi di protezione individuali (integrazione dotazione del personale tecnico, scientifico e di vigilanza di divise estive ed invernali armonizzate con la nuova identità visiva), oltre ad alcuni servizi indispensabili quali pulizia degli uffici e del sito archeologico calibrato in considerazione dei principali spazi di frequentazione e delle nuove misure sanitarie per contrastare la diffusione del virus, derattizzazione (controllo dei parassiti molesti e/o dannosi per la salute



dell'uomo), manutenzione di impianti (impianti di sollevamento delle acque sorgive e di pioggia per garantire la fruizione e la conservazione del sito, impianti di sollevamento a servizio dell'irrigazione, della fontana ornamentale, dei servizi igienici, impianti di pressurizzazione antincendio per garantire la sicurezza dei lavoratori e dei fruitori), manutenzione aree a verde per garantire adeguato decoro al sito, servizi di connettività, utenze varie, premi assicurativi per i reperti in esposizione.

Si riporta di seguito la ripartizione dettagliata delle spese:

- Cap. 1.1.3.001 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche di € 2.000,00
- Cap. 1.1.3.002 - Pubblicazioni dell'Ente di € 15.000,00
- Cap. 1.1.3.005 - Carta, cancelleria e stampati di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.015 - Acquisto vestiario di € 15.000,00
- Cap. 1.1.3.020 - Materiale informatico di € 2.500,00
- Cap. 1.1.3.025 - Materiale tecnico-specialistico di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.040 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.045 - Medicinali e materiale sanitario di € 4.000,00
- Cap. 1.1.3.085 - Telefonia di € 55.250,00
- Cap. 1.1.3.090 - Utenze energia elettrica di € 110.000,00
- Cap. 1.1.3.095 - Utenza acqua di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.120 - Noleggi di hardware di € 4.000,00
- Cap. 1.1.3.125 - Licenze Software di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 210.000,00
- Cap. 1.1.3.155 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.160 - Manutenzione ordinaria immobili di € 15.000,00
- Cap. 1.1.3.161 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.165 - Manutenzione ordinaria aree verdi di € 150.000,00
- Cap. 1.1.3.185 - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza di € 140.000,00
- Cap. 1.1.3.190 - Pulizia e disinfestazione di € 300.000,00
- Cap. 1.1.3.195 - Trasporti, traslochi e facchinaggio di € 15.000,00
- Cap. 1.1.3.200 - Stampa rilegatura e grafica di € 15.000,00
- Cap. 1.1.3.205 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali di € 10.000,00



Cap. 1.1.3.215 - Pubblicazione bandi di gara di € 3.000,00

Cap. 1.1.3.220 - Spese postali e telegrafiche di € 1.500,00

Cap. 1.1.3.225 - Spese amministrative diverse di € 6.000,00

Cap. 1.1.3.240 - Accertamenti sanitari di € 3.500,00

Cap. 1.1.3.245 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software di € 30.000,00

Cap. 1.1.3.250 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware di € 40.111,90

Cap. 1.1.3.270 - servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94) di € 11.629,88

Cap. 1.1.3.280 - Premi di assicurazione di € 15.000,00

**UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 2.049.766,00**

**CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 1.592.445,00**

Le voci più rilevanti inerenti la seguente categoria sono relative a:

- aggio da riconoscere ai concessionari per i servizi di riscossione biglietti e aggiuntivi. L'importo potrà essere oggetto di rimodulazione nel corso dell'esercizio 2022, anche in considerazione dell'espletamento della procedura della "Strutturazione dello studio di fattibilità e della gara CONSIP per i servizi al pubblico" per la quale è stato individuato il RUP, è stata effettuata una accurata rimodulazione dei fabbisogni, nel rispetto delle nuove misure di distanziamento sociale, da porre alla base del Piano Economico e Finanziario di massima (PEF) della futura gara, da gestire tramite la Centrale di Committenza Consip spa;
- spese di catalogazione, finalizzate ad attività di inventariazione conformi agli standard ministeriali e che possano generare un sistema di fruizione avanzato ed efficiente a servizio non solo dei dipendenti, ma anche degli studiosi esterni, che effettuano consultazioni a scopi scientifici;
- incarichi di studi, ricerca e consulenza, ad esperti di comprovata specializzazione anche universitaria, per approfondimenti su particolari tematiche;
- capacity building che, come evidenziato nella relazione programmatica (paragrafo 2), consente di sopperire alle gravi carenze organiche sia in relazione alle attività tecnico-amministrative degli uffici, sia per il servizio di accoglienza e sorveglianza all'interno dell'area archeologica;
- spese inerenti le attività di promozione e valorizzazione del Parco, precisando che la dotazione del capitolo "pubblicità e promozione" include anche **€ 3.000,00** quale contropartita della quota del 5 per mille dell'Irpef registrata in entrata;
- spese per prestazioni di tipo specialistico derivanti da carenze di specifiche professionalità interne al Parco, che non è stato possibile reperire neanche a seguito di appositi interpellati rivolti a personale di altre sedi MiC.



L'analitica composizione è di seguito elencata:

- Cap. 1.2.1.030 - Acquisto di strumenti per laboratori di € 2.000,00
- Cap. 1.2.1.035 - Acquisto di materiali per laboratori di € 3.000,00
- Cap. 1.2.1.060 - Spese per pubblicità e promozione di € 100.000,00
- Cap. 1.2.1.065 - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) di € 150.000,00
- Cap. 1.2.1.070 - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c di € 1.000,00
- Cap. 1.2.1.115 - Noleggi di attrezzature e macchinari di € 1.000,00
- Cap. 1.2.1.170 - Interpretariato e traduzioni di € 800,00
- Cap. 1.2.1.175 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza di € 80.000,00
- Cap. 1.2.1.180 - Altre prestazioni professionali e specialistiche di € 70.000,00
- Cap. 1.2.1.260 - Spese di catalogazione, inventariazione e censimento di € 2.000,00
- Cap. 1.2.1.262 - capacity building di € 900.000,00
- Cap. 1.2.1.290 - Aggio riscossione biglietti di € 282.645,00

**CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 345.321,00**

In tale categoria si ricomprende sia la quota da destinare al MiC nella misura del 20% degli introiti di biglietteria del Parco archeologico Ercolano al netto dell'aggio da corrispondere al concessionario del servizio di biglietteria, come da disposizione dell'art. 1 del D.M. 19 ottobre 2015 recante "Sostegno degli Istituti e dei luoghi della cultura statali", sia la quota da destinare all'ex fondo Enpals (D.M. 11 dicembre 1997, art. 1, co. 5-quater), nella misura dello 0,1% degli introiti derivanti dalla bigliettazione. Le somme sono così distribuite:

- Cap. 1.2.2.001 - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura di € 343.471,00
- Cap. 1.2.2.002 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private di € 1.850,00

Da precisare che, a causa della pandemia, la riduzione delle entrate proprie ha comportato anche una proporzionale diminuzione delle spese ad esse connesse (aggi di riscossione, trasferimenti per sostegno luoghi della cultura).

**CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 10.000,00**



Cap. 1.2.3.001 - Uscite e commissioni bancarie di € 10.000,00

Gli oneri finanziari si riferiscono al corrispettivo spettante all'Istituto Bancario affidatario del servizio di cassa per il Parco archeologico di Ercolano, e alle eventuali ulteriori spese da sostenere per assicurare la conservazione dei documenti informatici.

**CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 100.000,00**

Il principale onere tributario è rappresentato dalla Tassa sui rifiuti da corrispondere al Comune di Ercolano, oltre che da eventuali spese per acquisto di marche da bollo ed IRAP da calcolare ad esempio sul compenso del Presidente del Collegio dei Revisori dei conti in quanto lavoratore dipendente MEF nonché sui compensi da riconoscere ai componenti delle commissioni giudicatrici (dipendenti di altre sedi MiC) sia per le gare gestite mediante ricorso alla Centrale di Committenza Invitalia e per le quali il Parco archeologico di Ercolano riveste il ruolo di stazione appaltante, sia per le procedure espletate direttamente a cura del Parco. Nel dettaglio:

Cap. 1.2.4.001 - IRAP di € 4.500,00

Cap. 1.2.4.002 - Imposta di registro e di bollo di € 500,00

Cap. 1.2.4.003 - Tassa rifiuti solidi urbani di € 95.000,00

**CATEGORIA 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI di € 1.000,00**

Cap. 1.2.5.001 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso di € 1.000,00

**CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 1.000,00**

Cap. 1.2.6.002 - Sanzioni di € 1.000,00

**UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA di € 46.000,00**

**CATEGORIA 1.3.1 - FONDO DI RISERVA di € 46.000,00**

Cap. 1.3.1.001 - fondo di riserva di € 46.000,00

Ai sensi dell'art. 17 del DPR n. 97/2003, si è proceduto ad iscrivere in bilancio, a titolo di accantonamento prudenziale un importo pari all'**1,34%** ( $46.000,00 \cdot 100 / (3.477.620,88 - 46.000,00)$ ) del totale delle spese correnti, da utilizzare per eventuali spese impreviste nonché per maggiori spese che potrebbero verificarsi durante l'esercizio.

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di **€ 6.972.928,61** è determinata come meglio di seguito specificata:

- 14 -



**PARCO  
ARCHEOLOGICO  
DI ERCOLANO**

Corso Resina, 187 - 80056 Ercolano (NA)  
tel bigl. +39 081 7777008 - tel uff. +39 081 7324321  
C.F. 95234870632 - PEC mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it  
PEO pa-erco@beniculturali.it - www.ercolano.beniculturali.it



**UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 6.972.928,61**

**CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 6.972.928,61**

Le uscite in conto capitale sono relative a:

- mobili e arredi, per implementare la dotazione strumentale degli uffici, anche a seguito dei lavori, in corso di esecuzione, di adeguamento degli spazi lavorativi al D. Lgs. 81/2008 e alle nuove norme sanitarie;
- messa a norma degli impianti esistenti;
- incarichi di progettazione, finalizzati alla dotazione di un parco progetti definitivi e/o esecutivi secondo le priorità determinate anche sulla base dell'analisi del degrado di strutture e apparati decorativi;
- realizzazione attività di scavo, all'interno del Sito, a fronte del lascito testamentario Sig.ra Sarah E. Bixler, e piccoli interventi di manutenzione straordinaria e restauro di beni immobili;
- n. 6 interventi finanziati con entrate in conto capitale a destinazione vincolata, già esaminati in precedenza ("Riqualificazione patrimonio architettonico area via Mare"; "Restauro e valorizzazione dell'Insula Orientalis I e II e riqualificazione dell'ingresso storico"; "Interventi per la fruizione ampliata del sito principale e della Villa dei Papiri" e "relativi servizi di progettazione"; "Restauro e riqualificazione Terme Suburbane"; cantiere "Antica Spaggia"; "Museo Digitale dell'Antica Herculaneum");
- progetto "Mostre ed eventi intorno all'ebanistica e l'arte dell'arredo ligneo e alla civiltà del cibo e i piaceri della tavola nell'antica Ercolano" finanziato dalla Regione Campania con fondi POC 2014-2020.

L'articolazione dettagliata è la seguente:

Cap. 2.1.2.002 - Mobili e arredi di € 25.000,00

Cap. 2.1.2.004 - Impianti di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.006 - Attrezzature n.a.c. di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.008 - Server di € 7.000,00

Cap. 2.1.2.009 - Postazioni di lavoro di € 8.000,00

Cap. 2.1.2.011 - Apparati di telecomunicazione di € 1.500,00

Cap. 2.1.2.012 - Hardware n.a.c. di € 6.000,00

Cap. 2.1.2.018 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti di € 40.000,00

Cap. 2.1.2.020 - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali di € 1.358.509,00

Cap. 2.1.2.023 - Manutenzione straordinaria aree verdi di € 20.000,00



Cap. 2.1.2.024 - Progetto supporto ed assistenza tecnica Fondi FSC di € 1.200.000,00

Cap. 2.1.2.027 - Legge 190-2014 - Finanziamento di € 1.000.000,00

Cap. 2.1.2.029 - Legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Riqualificazione patrimonio architettonico area via Mare di € 1.000.000,00

Cap. 2.1.2.030 - Legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Restauro e valorizzazione Insula Orientalis I e II e riquadro ingresso storico di € 200.000,00

Cap. 2.1.2.031 - Legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Interventi per fruizione ampliata sito principale e Villa dei Papiri di € 200.000,00

Cap. 2.1.2.032 - Legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Progetti per fruizione ampliata sito principale e Villa dei Papiri di € 200.000,00

Cap. 2.1.2.036 - PON CULTURA E SVILUPPO FESR 2014-2020 di € 1.486.919,61

Cap. 2.1.2.038 - Sistema mostre di € 200.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €1.658.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

**UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.658.000,00**

**CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.658.000,00**

Cap. 4.1.1.001 - Versamento di altre ritenute n.a.c. di € 3.000,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 1.500.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 15.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 1.500,00

Cap. 4.1.1.005 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 80.000,00

Cap. 4.1.1.007 - Fondi di cassa di € 2.500,00

Cap. 4.1.1.008 - Rimborso cauzioni di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.009 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Spese non andate a buon fine di € 6.000,00

Cap. 4.1.1.011 - Spese su gare d'appalto per conto del contraente di € 35.000,00



## CONTO ECONOMICO

Gli Istituti MiC dotati di autonomia speciale, risultano privi di personalità giuridica e di conseguenza non dotati di autonomia patrimoniale, pertanto i beni permangono nella piena titolarità dello Stato che ne detiene la proprietà, e risultano affidati al consegnatario dell'Istituto con debito di vigilanza. Tanto premesso, i beni mobili ed immobili in uso al Parco sono soggetti a rendicontazione alla Ragioneria Territoriale dello Stato attraverso il sistema GE.CO. (è in corso il passaggio al sistema INIT, più evoluto e con nuove funzionalità) ed a tale scopo sin dal 2017 si è proceduto alla individuazione del "consegnatario". Il valore dei beni mobili ed immobili, non può essere annoverato tra le immobilizzazioni, né di conseguenza possono essere ammortizzate le relative spese di manutenzione straordinaria; infatti esse vengono imputate al conto economico dell'esercizio nel quale sono sostenute, in quanto considerate attinenti alla valorizzazione e conservazione del patrimonio culturale rientranti, ai sensi del D. Lgs. n. 42/2004, nell'esercizio delle funzioni e delle attività istituzionali di questo Parco (Circolare MEF-RGS prot. 117681 del 31/05/2017). Ne deriva che tra i ricavi della produzione riportati nel conto economico, sono stati inclusi anche i contributi in conto capitale, in quanto le medesime cifre risultano contabilizzate tra i costi che si prevede di sostenere nell'esercizio 2022.

I dati economici a preventivo sono stati determinati utilizzando la seguente classificazione del bilancio finanziario:

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	3.01.02.01.999	proventi derivanti dai servizi in gestione diretta
	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	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT - spese di funzionamento



contributi di competenza dell'esercizio		
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/B	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT - 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 MIBACT - 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 MIBACT - 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 MIBACT - 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	2.01.03.02.999	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	3.05.02.04.001	Indennizzi derivanti da contenziosi



	separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		
	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 MIBACT
	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	4.02.01.01.999	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	4.02.05.99.999	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea
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	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati



	merci		
	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	1.03.02.02.999	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	1.03.02.09.010	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	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	2.02.02.01.999	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/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/F	Progetto PON legalità e sicurezza - videosorveglianza
per servizi	2.02.03.06.001/G	Piano operativo cultura e turismo - FSC 2014-2020 Accordo unità grande Pompei - Antica spiaggia
per servizi	2.02.03.06.001/H	Finanziamento legge 190-2014 - manutenzione straordinaria Terme Suburbane
per servizi	2.02.03.06.001/L	Finanziamento legge 190-2014 - messa in sicurezza e mitigazione rischio mosaici pavimentali Casa della Gemma e dei Cervi
per servizi	2.02.03.06.001/M	Finanziamento legge 190-2014 - manutenzione straordinaria e restauro manufatti in legno carbonizzato fronte nord Decumano Massimo
per servizi	2.02.03.06.001/N	Finanziamento legge 232-2016 art 1 comma 140 - Realizzazione accessibilità ampliata PAERCO
per servizi	2.02.03.06.001/O	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Riqualficazione 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 riqualficaz 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 vulnerabilità sismica sito principale Villa dei Papiri e scarpate di scavo
	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	2.02.03.99.001/A	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. - Revisione piano gestione UNESCO
	per servizi	2.02.03.99.001/B	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. - Sistema mostre
B08	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.001	Fitto locali
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.002	Noleggio di mezzi di trasporto
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature e macchinari
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.004	Noleggi di hardware
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.006	Licenze Software
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari
B09A	salari e stipendi	1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato
	salari e stipendi	1.01.01.01.004	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato
B09B	oneri sociali	1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale
B09E	altri costi	1.01.01.02.002	Buoni pasto
	altri costi	4.04.01.01.001	Alienazione automezzi
	altri costi	4.04.01.03.001	Alienazione di mobili e arredi per ufficio
	altri costi	4.04.01.04.001	Alienazione di Macchinari
	altri costi	4.04.01.04.999	Alienazione di impianti
	altri costi	4.04.01.05.001	Attrezzature scientifiche
	altri costi	4.04.01.05.999	Alienazione di Attrezzature n.a.c.
	altri costi	4.04.01.06.001	Alienazione di macchine per ufficio
	altri costi	4.04.01.07.001	Alienazione di server
	altri costi	4.04.01.07.002	Alienazione di postazioni di lavoro
	altri costi	4.04.01.07.003	Alienazione di periferiche
	altri costi	4.04.01.07.004	Alienazione di apparati di telecomunicazione
	altri costi	4.04.01.07.999	Alienazione di hardware n.a.c.
	altri costi	5.02.08.99.999	Riscossione crediti diversi
B14A	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura
	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.01.001/B	Trasferimenti correnti a Ministeri - restituzione economie progetti di valorizzazione 2017
	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.01.001/C	Trasferimenti correnti a Ministeri - restituzione somme
	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa
	Trasferimenti passivi e	1.04.01.04.001	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della



	contributi		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	1.10.04.01.001	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
RIS02	Imposte dell'esercizio	1.02.01.01.001	IRAP

## MISSIONI E PROGRAMMI

In attuazione del decreto interministeriale MiBACT/MEF del 01/06/2017, relativo al processo di armonizzazione dei sistemi contabili, le spese sono state classificate per missioni, le quali rappresentano le funzioni principali definite in base allo scopo istituzionale dell'amministrazione (tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici, servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, fondi da ripartire, servizi per conto terzi e partite di giro) e programmi, cioè per aggregati omogenei di attività realizzate per il perseguimento delle finalità individuate nell'ambito di ciascuna missione.

Si riporta di seguito il prospetto riepilogativo per l'esercizio finanziario 2022:

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI					
BILANCIO DI PREVISIONE 2022					
			Descrizione	Competenza	Cassa
Missione 021	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	Programma 21013	Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale		
			Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 013 - Valorizzazione del patrimonio culturale e		



			coordinamento del sistema museale			
			Totale Programma 21013		9.707.694,61	18.719.951,21
				Totale Missione 021	9.707.694,61	18.719.951,21
Missione 032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Programma 32003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza			
			Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza			
			Totale Programma 32003		696.854,88	1.089.095,03
				Totale Missione 032	696.854,88	1.089.095,03
Missione 033	Fondi da ripartire	Programma 33001	Fondi da assegnare			
			Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 001 - Fondi da assegnare			
			Totale Programma 33001		46.000,00	46.000,00
				Totale Missione 033	46.000,00	46.000,00
Missione 099	Servizi per conto terzi e partite di giro	Programma 99001	Servizi per conto terzi e partite di giro			
			Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 001 - Servizi per conto terzi e partite di giro		1.658.000,00	2.210.716,08
			Totale Programma 99001	Totale Missione 099	1.658.000,00	2.210.716,08
				TOTALI SPESE	12.108.549,49	22.065.762,32

## PREVISIONE DI CASSA

Per la redazione della previsione di cassa per l'annualità 2022, il fabbisogno per ciascun capitolo di spesa è stato determinato effettuando anche la stima delle somme impegnate o che si prevede di impegnare entro la fine dell'esercizio finanziario 2021, ma per le quali entro il 31 dicembre 2021 non si concluderà la fase del pagamento e pertanto costituiranno, presumibilmente, residui passivi da liquidare nell'esercizio finanziario 2022.

Le riscossioni complessivamente previste nel 2022 ammontano ad € 24.930.801,05, a fronte di un totale pagamenti stimato in € 22.065.762,32. Si prevede pertanto di utilizzare, per i pagamenti 2022, solo una parte delle entrate dell'anno 2022. La parte non impiegata, pari ad € 2.865.038,73 si sommerà con il saldo iniziale presunto di cassa di € 17.560.554,14 determinando un saldo finale di cassa stimato in € 20.425.592,87.

A conclusione delle procedure finalizzate al riaccertamento dei residui attivi e passivi e a seguito dell'approvazione del rendiconto della gestione 2021, in sede di prima variazione al bilancio di previsione 2022, si provvederà anche ad effettuare, per ciascun capitolo, l'adeguamento dello stanziamento di cassa ai residui effettivi.

## CONTENIMENTO DELLA SPESA

Ai sensi dell'art. 1 comma 590 della Legge n. 160 del 27 dicembre 2019, a decorrere dall'anno 2020 agli Istituti MiC dotati di autonomia speciale, cessano di applicarsi le norme in materia di contenimento e riduzione della spesa. Resta fermo, tuttavia, l'intento del Parco di contribuire all'obiettivo comune a tutta la pubblica



amministrazione di proseguire nel percorso di consolidamento dei conti pubblici, anche in considerazione della particolare criticità legata all'emergenza sanitaria, assicurando una proficua gestione delle risorse e il puntuale rispetto delle indicazioni delle Direzioni Vigilanti. L'azione del Parco è da sempre orientata alla puntuale applicazione della legislazione specifica in materia di razionalizzazione della spesa pubblica e del Codice degli appalti pubblici D. Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii., ma anche delle Linee Guide Anac (in particolare, la n. 4, la n. 7 e la n. 8), degli altri strumenti messi a disposizione dall'Anac quali Piano Nazionale Anticorruzione, bandi-tipo, capitolati-tipo, contratti-tipo nonché degli orientamenti formulati dalla giurisprudenza amministrativa, penale e contabile. In tale ottica, il Bilancio è stato redatto riducendo al minimo la previsione delle spese diverse da quelle obbligatorie ed inderogabili e privilegiando quelle più strettamente correlate alla realizzazione della mission istituzionale.

## CONCLUSIONI

In considerazione delle attività poste in essere fino a novembre e stimando quelle che si prevede di avviare entro la fine dell'esercizio finanziario 2021, è stato determinato un avanzo di amministrazione presunto pari ad **€ 20.425.592,87** costituito da una parte vincolata per **€ 17.543.979,29** e da una quota libera per **€ 2.881.613,58**. Tale avanzo sarà confermato nella sua effettiva consistenza solo a seguito dell'approvazione del rendiconto della gestione 2021, pertanto nessuna quota è stata applicata in questa fase al presente Bilancio di previsione.

La parte vincolata dell'avanzo presunto risulta essere così costituita:

Progetto antica spiaggia – Pompei –somme disp	€ 1.500.000,00
Spese per manutenzione apparati decorativi - Pompei	€ 2.316.271,05
L. 232/2016 - Realizzazione accessibilità ampliata	€ 2.308.815,19
Progetto UNESCO - L. 77-2006 e cofinanziamento PaErco	€ 165.000,00
Riqualificazione patrimonio arch. via Mare - L. 205-2017	€ 1.000.000,00
Interventi per fruizione ampliata scavi nuovi L. 205-2017	€ 200.000,00
Progetti per fruizione ampliata scavi nuovi L. 205-2017	€ 100.000,00
Progetto PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020 - Museo Digitale	€ 1.982.559,49
Spese per 1° ciclo manutenzione – Pompei (somme a disposizione)	€ 1.117.195,83
Progetto, supporto ed assistenza tecnica FONDI FSC	€ 4.048.596,88
PON Legalità 2014-2020 Safety and Security	€ 2.279.880,53
L. 190-2014 Restauro legni decumano massimo	€ 360.437,70
L. 190-2014 restauro mosaici pavimentali (somme a disposizione)	<u>€ 165.222,62</u>
<b>Totale vincolato</b>	<b>€ 17.543.979,29</b>
Parte disponibile	<u>€ 2.881.613,58</u>
<b>Totale avanzo (presunto)</b>	<b>€ 20.425.592,87</b>



Come già accennato nel corso della presente relazione, a seguito dell'approvazione del conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2021, sarà tempestivamente predisposta apposita variazione per applicare al Bilancio di previsione 2022 sia la quota vincolata che la quota libera dell'avanzo di amministrazione 2021 definitivamente accertato. L'applicazione dell'avanzo terrà conto degli obiettivi strategici stabiliti nell'allegato documento programmatico, degli obiettivi operativi delineati e dell'andamento delle entrate proprie, che potrebbe essere ancora fortemente condizionato dall'attuale pandemia. In caso di grave scostamento rispetto alla previsione, l'avanzo libero sarà utilizzato, in via prioritaria, per compensare i minori introiti da bigliettazione. In subordine, si provvederà ad incrementare le seguenti tipologie di spesa: incarichi professionali per la realizzazione di investimenti, manutenzione straordinaria e restauro beni immobili, capacity building, progetti di promozione e valorizzazione, manutenzione impianti, spese per l'ordinario funzionamento.

Ercolano, 21/12/2021

Il Direttore  
Dott. Francesco Sirano



**TABELLA B - LINEE DI FINANZIAMENTO ATTIVE 2020-2033 (cfr. paragrafo 5.1 Indirizzi Strategico-Operativi)**

DESCRIZIONE INTERVENTO	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	TOTALE
<p><u>LEGGE 205/2017</u>: in continuità con quanto previsto dall'Accordo Via Mare 23 gennaio 2014, interventi di riqualificazione patrimonio architettonico area via Mare; l'intervento interessa sia gli edifici 'a rampa' particolarmente a rischio nell'eventualità di un sisma, sia il paesaggio urbano confinante con gli Scavi per il decoro e la sicurezza (aree verdi, strade, illuminazione) e per migliorare il rapporto con la comunità che vive sui confini (iniziative di riqualificazione che aumentino la comprensione della realtà integrata città antica-città moderna) -                      PROGETTAZIONE E INTERVENTI SU EDIFICI PRIVATI</p>		1.000.000,00	1.000.000,00	700.000,00	500.000,00	200.000,00	300.000,00	300.000,00	203.626,75	400.000,00	396.373,25				5.000.000,00
<p><u>LEGGE 205/2017</u>: restauro, valorizzazione dell'Insula Orientalis I e II e riqualificazione ingresso storico</p>			200.000,00	250.000,00	200.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	1.500.000,00	1.600.000,00	1.660.000,00	2.000.000,00	1.590.000,00	10.000.000,00
<p><u>LEGGE 205/2017</u>: interventi finalizzati alla fruizione ampliata del sito principale e del sito Scavi Nuovi (dove si trova Villa dei Papiri)</p>		200.000,00	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	330.000,00	200.000,00	200.000,00	300.000,00	700.000,00	630.000,00	3.260.000,00
<p><u>LEGGE 205/2017</u>: progetti finalizzati alla fruizione ampliata del sito principale e del sito Scavi Nuovi (dove si trova Villa dei Papiri)</p>		100.000,00	200.000,00	200.000,00											500.000,00
<p><u>LEGGE 205/2017</u>: rilievi, verifiche strumentali e verifica vulnerabilità sismica del sito archeologico; identificazione livello di vulnerabilità accurato per le aree archeologiche principali (compreso il sito periferico dove è sita Villa dei Papiri) e per le scarpate di scavo</p>									200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00		1.000.000,00
<b>Importo totale</b>	-	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>983.626,75</b>	<b>2.300.000,00</b>	<b>2.396.373,25</b>	<b>2.160.000,00</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>2.220.000,00</b>	<b>19.760.000,00</b>