NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE CHIUSO AL 31.12.2021

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 1º 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 2021, cui questo consuntivo si riferisce, è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 16.12.2020 con delibera n° 17, previo parere favorevole del Collegio dei Revisori come da verbale n. 26 del 16.12.2020. Ottenuto l'assenso del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza - Ufficio IV (nota prot. 25425 del 05.02.2021), e il nulla osta della Direzione Generale Bilancio del MiBACT (nota prot. 2621 del 16.02.2021), 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 in data 22.02.2021, giusto Decreto del MiBACT - Direzione Generale Musei prot. 139 del 22.02.2021.

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 2021 il bilancio preventivo, è stato oggetto di 2 variazioni, approvate dal Consiglio di Amministrazione con delibere n. 20 del 30 settembre 2021 e n. 21 del 30 dicembre 2021, previa acquisizione di parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori dei Conti (rispettivamente, verbale n. 30 del 24 settembre 2021 e n. 31 del 29 novembre 2021).

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel rendiconto generale relativo all'esercizio finanziario 2021, 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 € 3.399.570,88, hanno subito complessivamente variazioni in diminuzione per € 484.509,10, mentre le uscite correnti, la cui previsione iniziale era pari ad € 3.161.820,88, hanno subito variazioni in aumento per € 3.049.277,35. In sede di variazione n. 1 è stato applicato al Bilancio di previsione 2021 l'avanzo di amministrazione conseguito nel 2020, per un importo complessivo di € 16.675.204,37 e con i seguenti vincoli di destinazione:

- € 4.142.294,93 per Progetto supporto e assistenza tecnica Fondi FSC -CIPE (n. 2 lotti, per complessivi 3 interventi);
- € 5.557.755,97 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 (somme a disposizione – parte B del quadro economico): € 1.953.182,99;
    2. Lavori di manutenzione straordinaria delle strutture archeologiche e architettoniche e degli apparati decorativi degli scavi di Ercolano: € 2.447.377,15;
    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): € 1.157.195,83;
- Progetto PON Legalità e sicurezza: € 2.279.880,53;
- 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): € 165.222,62;
- "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: € 374.374,29;
- "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: € 808.815,19;

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

- Spese di funzionamento per l'anno 2021, anticipate nel 2020: € 625.740,80.

Totale parte vincolata € 13.954.084,33 alla quale si aggiungono fondi liberi per € 2.721.120,04 sui quali sono stati apposti i seguenti ulteriori vincoli:

- Servizi di sicurezza sui luoghi di lavoro – (fondi MIC): € 4.724,37;
- Fondi da restituire (MIC): € 1.279,47;
- Procedure indette ma non giuridicamente perfezionate entro la fine dell'esercizio e somme a disposizione per vari appalti di lavori e servizi: € 600.000,00;
- Fondi da destinare a spese di investimento: € 430.000,00;
- Cofinanziamento progetto redazione Piano di Gestione Unesco: € 20.000,00.

A seguito delle variazioni, le spese in conto capitale che nel bilancio previsionale erano pari a € 5.020.309,49, hanno registrato una variazione in aumento di € 14.976.417,92.

Le partite di giro, inizialmente previste per € 1.330.000,00 hanno subito una variazione in aumento per € 12.000,00.

La gestione finanziaria di competenza - rappresentata dalla somma del totale delle riscossioni, diminuita dei pagamenti, incrementata dagli accertamenti da riscuotere (residui attivi) e diminuita degli impegni da pagare (residui passivi) - presenta un avanzo di € 2.724.700,29 così costituito:

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA – AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA	
Riscossioni c/competenza	6.846.786,79
Pagamenti c/competenza (-)	2.891.901,33
Residui attivi corrente esercizio	3.699.998,20
Residui passivi corrente esercizio (-)	4.930.183,37
AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA	**2.724.700,29**

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	**10.546.784,99**
TOTALE USCITE IMPEGNATE (-)	**7.822.084,70**
AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA	**2.724.700,29**

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

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE PRIMA ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Il totale delle entrate correnti accertate, ammonta ad € 3.152.617,42, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 2.915.061,78 con maggiori entrate per € 237.555,64.
1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI
- TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.631.061,78, sono state accertate somme per € 1.632.678,28 con maggiori accertamenti per € 1.616,50.
2) ALTRE ENTRATE
- ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.100.000,00, sono state accertate somme per € 1.390.617,10 con maggiori accertamenti per € 290.617,10.
- REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 170.000,00, sono state accertate somme per € 128.888,88 con minori accertamenti per € 41.111,12.
- ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 14.000,00, sono state accertate somme per € 433,16 con minori accertamenti per € 13.566,84.

Sotto si riporta in forma tabellare quanto descritto:

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	ACCERTATI	MINORI ACCERTAMENTI	MAGGIORI ACCERTAMENTI
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	1.631.061,78	1.632.678,28	0,00	1.616,50
ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.100.000,00	1.390.617,10	0,00	290.617,10
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	170.000,00	128.888,88	41.111,12	0,00
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	14.000,00	433,16	13.566,84	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**2.915.061,78**	**3.152.617,42**	**0,00**	**237.555,64**

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Come evidenziato nella tabella che segue, il totale delle entrate in conto capitale accertate, ammonta ad € 6.504.491,49, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 6.617.559,49 con minori entrate per € 113.068,00.
1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE
- TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 6.417.559,49, sono state accertate somme per € 6.317.559,49 con minori accertamenti per € 100.000,00.

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

- TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 200.000,00, sono state accertate somme per € 186.932,00 con minori accertamenti per € 13.068,00

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	ACCERTATI	MINORI ACCERTAMENTI	MAGGIORI ACCERTAMENTI
TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO	6.417.559,49	6.317.559,49	100.000,00	0,00
TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONI	200.000,00	186.932,00	13.068,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	**6.617.559,49**	**6.504.491,49**	**113.068,00**	**0,00**

Le citate entrate, derivanti da trasferimenti in conto capitale a destinazione vincolata, sono così costituite:

- **€ 145.000,00** per la realizzazione del progetto "Revisione e aggiornamento del Piano di Gestione del Sito Unesco 829" di cui alla Legge 77/2006 (D.M. 10 agosto 2020 n. 401, registrato dalla Corte dei Conti in data 26 agosto 2020 al n. 1790) in collaborazione con il Parco archeologico di Pompei;
- **€ 190.000,00** finalizzati all'esercizio del diritto di prelazione (artt. 60 e ss. del D.Lgs. 42/2004) su beni immobili dichiarati di importante interesse archeologico con DM 13.02.1955 ai sensi della Legge 1089/1939, ricadenti nel Comune di Ercolano e consistenti in un piccolo fabbricato con pertinenza e corte, locale deposito e terreno pertinenziale retrostante e antistante;
- **€ 1.982.559,49** quota annualità 2021 finalizzata alla realizzazione del "Museo Digitale dell'Antica Herculaneum", finanziato con risorse del PON "Cultura e Sviluppo" FESR 2014-2020 per un importo complessivo pari ad € 4.956.398,72 (il restante importo è stato iscritto come segue: € 1.486.919,61 sull'annualità 2022 ed € 1.486.919,62 sull'annualità 2023);
- **€ 1.500.000,00** rappresenta la quota 2021 dell'intervento "Realizzazione dell'accessibilità ampliata del Parco archeologico di Ercolano" (Settore EDILIZIA PUBBLICA - Eliminazione barriere architettoniche), finanziato ai sensi della Legge 11 dicembre 2016 n. 232 – art. 1, comma 140 per un importo complessivo di € 2.500.000,00 (di cui € 1.000.000,00 sono stati introitati nell'anno 2020);
- **€ 100.000,00** quale quota 2021 per la realizzazione di progetti finalizzati alla fruizione ampliata del Sito, inclusa Villa dei Papiri, finanziato per complessivi € 500.000,00 ai sensi dell'art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017 (il restante importo è stato iscritto come segue: € 200.000,00 sull'annualità 2022 ed € 200.000,00 sull'annualità 2023);
- **€ 200.000,00** quale quota 2021 per la realizzazione di interventi finalizzati alla fruizione ampliata del Sito, inclusa l'area cd "Scavi Nuovi", finanziato ai sensi dell'art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017 (finanziamento complessivo di € 3.360.000,00 annualità 2021-2033);
- **€ 1.000.000,00** quota anno 2021 per la realizzazione di interventi di riqualificazione del patrimonio architettonico su edifici privati situati nell'area circostante il Sito

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

archeologico, finanziato ai sensi dell'art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017 (finanziamento complessivo di € 5.000.000,00 annualità 2021-2030);

- **€ 186.932,00** fondi Regione Campania, di cui € 20.000,00 riscossi a titolo di anticipo ed € 166.932,00 oggetto di rendicontazione. Il finanziamento è stato concesso in via definitiva con Decreto Dirigenziale Regionale n. 363 del 30.06.2021, nell'ambito del "Piano strategico per la Cultura", a valere sulle risorse del Programma Operativo Complementare (POC) 2014-2020;
- **€ 1.200.000,00** quota annualità 2021 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. Il finanziamento, per complessivi € 3.437.480,01 è stato concesso al netto delle economie da ribasso generate a seguito di gara a procedura aperta gestita da Invitalia, nel ruolo di Centrale di Committenza. I lavori sono in corso di esecuzione e in origine tale intervento è stato finanziato con i fondi derivanti dalle procedure di transito dei residui attivi e passivi dalla ex Soprintendenza Speciale – Parco archeologico di Pompei e l'importo del quadro economico iniziale dell'opera era pari ad € 4.684.149,79. L'accordo prevede l'erogazione dei restanti € 1.200.000,00 nell'annualità 2022 ed € 1.037.480,01 nell'anno 2023, e tali somme sono state iscritte nel Bilancio di previsione 2022-2024 secondo il previsto profilo di spesa. Il Parco ha effettuato le opportune sistemazioni contabili conseguenti alla concessione di tale finanziamento, allo scopo di effettuare un nuovo vincolo di destinazione sui fondi inizialmente destinati a tale intervento, deciso in collaborazione con il partner privato Herculaneum Conservation Project (HCP). Le economie di gara resteranno, invece, a disposizione del RUP fino alla conclusione dell'intervento.

TITOLO III - ENTRATE PER GESTIONI SPECIALI

Non sono state registrate entrate per gestioni speciali.

TITOLO IV - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Il totale delle entrate per partite di giro è stato accertato per un importo di € 889.676,08, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 1.342.000,00 con minori entrate per € 452.323,92.

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE SECONDA USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI

Il totale delle uscite correnti impegnate, ammonta ad € 4.200.327,76, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 6.211.098,23 con minori uscite per € 2.010.770,47.
1) FUNZIONAMENTO

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

- USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 27.363,10, sono state impegnate somme per € 23.363,10 per corresponsione del compenso al Collegio dei Revisori dei Conti con minori impegni per € 4.000,00.
Nessuna spesa è stata invece sostenuta per rimborsi ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, del Consiglio di Amministrazione e del Comitato Scientifico.
- ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 56.731,70, sono state impegnate somme per € 52.351,30 con minori impegni per € 4.380,40. Nel 2021 si è registrata una nuova tipologia di entrata e di spesa, per l'importo di € 39.889,79 finalizzata alla erogazione dei buoni pasto al personale dipendente, atteso che la procedura operativa di fornitura degli stessi, a seguito dell'ultima aggiudicazione, è mutata e 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. Le ulteriori somme si riferiscono ad attività di servizio esterno, in particolare € 11.999,96 sono relative 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) ed € 461,55 riguardano una missione istituzionale estera del Direttore dell'Istituto.
- USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 3.097.453,40, sono state impegnate somme per € 1.656.246,12 con minori impegni per € 1.441.207,28.
2) INTERVENTI DIVERSI
- USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 2.555.195,98, sono state impegnate somme per € 2.108.335,27 con minori impegni per € 446.860,71.
- TRASFERIMENTI PASSIVI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 281.269,47, sono state impegnate somme per € 259.572,59 di cui € 258.181,97 a titolo di trasferimento passivo al MiC per fondo sostegno degli istituti e dei luoghi della cultura statali (D.M. 19 ottobre 2015) da destinare a cura dello stesso MiC al riequilibrio finanziario e al potenziamento del sistema museale dello Stato, ed € 1.390,62 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. Si sono pertanto registrati minori impegni per € 21.696,88.
- ONERI FINANZIARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 6.000,00, sono state impegnate somme per € 4.270,00 con minori impegni per € 1.730,00.
- ONERI TRIBUTARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 101.500,00, sono state impegnate somme per € 96.189,38 con minori impegni per € 5.310,62.
- POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.000,00, non si è registrato alcun impegno.
- USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.000,00, non è stato necessario procedere a nessun impegno.
3) FONDO DI RISERVA
- FONDO DI RISERVA: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 83.584,58, non è stato fatto ricorso all'utilizzo del fondo.

Si riporta in forma tabellare quanto sopra descritto:

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	IMPEGNATI	MINORI IMPEGNI	MAGGIORI IMPEGNI
USCITE PER GLI ORGANI DELL`ENTE	27.363,10	23.363,10	4.000,00	0,00
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	56.731,70	52.351,30	4.380,40	0,00
USCITE PER L`ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	3.097.453,40	1.656.246,12	1.441.207,28	0,00
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.555.195,98	2.108.335,27	446.860,71	0,00
TRASFERIMENTI PASSIVI	281.269,47	259.572,59	21.696,88	0,00
ONERI FINANZIARI	6.000,00	4.270,00	1.730,00	0,00
ONERI TRIBUTARI	101.500,00	96.189,38	5.310,62	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	83.584,58	0,00	83.584,58	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI	**6.211.098,23**	**4.200.327,76**	**2.010.770,47**	**0,00**

Nell'ambito delle spese correnti, si rileva un consistente incremento dei costi dell'energia elettrica soprattutto a partire dal secondo semestre 2021, ciò anche in considerazione di alcuni costi non comprimibili, in particolare quelli funzionali all'ottimale conservazione dei reperti archeologici, per i quali la volontà di garantire un risparmio energetico deve essere bilanciata alla necessità di mantenere l'integrità e l'efficienza dei beni affidati attraverso un'adeguata e costante climatizzazione degli ambienti. In modo analogo, la progressiva e costante crescita dell'Istituto autonomo, per numero ed importanza di iniziative svolte, determina inevitabilmente un maggiore fabbisogno energetico.

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

Come evidenziato in tabella, il totale delle uscite in conto capitale impegnate, ammonta ad € 2.732.080,86, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 19.996.727,41 con minori uscite per € 17.264.646,55.

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	IMPEGNATI	MINORI IMPEGNI	MAGGIORI IMPEGNI
ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	190.000,00	190.000,00	0,00	0,00

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

ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	19.806.727,41	2.542.080,86	17.264.646,55	0,00
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE	**19.996.727,41**	**2.732.080,86**	**17.264.646,55**	**0,00**

Si elencano di seguito i principali investimenti realizzati nel corso dell'anno 2021:

- "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";
- "Interventi di manutenzione straordinaria e restauro dei manufatti in legno carbonizzato del fronte nord del Decumano Massimo";
- "Incarichi di componenti e di Responsabile Coordinatore della Struttura Stabile di Supporto ai RR.UU.PP.";
- "Lavori di somma urgenza area degli Scavi Nuovi, Casa dei Rilievi, lavorazioni OG2 e lavorazioni OS2A";
- "Servizio progettazione lavori manutenzione straordinaria II ciclo, strutture archeologiche e architettoniche e apparati decorativi";
- "Servizio di progettazione e direzione lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria impianti tecnologici PaErco";
- "Lavori di manutenzione straordinaria al corpo di guardia affidati mediante ricorso al manutentore unico";
- "Lavori di somma urgenza scarpata fronte Est";
- "Lavori di somma urgenza finalizzati alla chiusura della scala di accesso all'area Archeologica dalla passerella panoramica";
- "Interventi di adeguamento locali del Parco archeologico di Ercolano al D.Lgs. 81/2008 e relativo incarico di direzione lavori".

Come sopra accennato, nel 2021 il Parco ha esercitato il diritto di prelazione su beni immobili ricadenti nel territorio del comune di Ercolano, ai sensi degli artt. 60 e ss. del D.Lgs. 42/2004, estendendo i propri confini territoriali. Con DM 380 del 27.10.2021 è stata altresì attribuita alle competenze del Parco l'area archeologica di Villa Sora, sita nel vicino comune di Torre del Greco. Ciò ha incrementato il patrimonio che l'Istituto ha in custodia.

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

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

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. L'importo residuo ancora in essere ammonta ad € 491.164,83 di cui € 491.020,01 relativo al contratto rep. n. 15 del 13.12.2018 e atto integrativo rep. n. 12 del 17.06.2020, inerente il "primo ciclo di manutenzione programmata mediante accordo quadro, delle strutture archeologiche ed architettoniche e degli apparati decorativi degli scavi di Ercolano" ed i restanti € 144,82 destinati al rimborso spese per il Coordinatore della Sicurezza in fase di Esecuzione relativo allo stesso appalto.

TITOLO IV - USCITE PER PARTITE DI GIRO

Il totale delle uscite per partite di giro è stato impegnato per un importo di € 889.676,08, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 1.342.000,00 con minori uscite per € 452.323,92.
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 2021, esse hanno dato luogo ad una maggiore movimentazione rispetto all'anno precedente (€ 889.676,08 nel 2021, a fronte di € 627.181,53 nel 2020) risultando addirittura superiori a quelle del 2019 (€ 872.391,44), segno evidente del normale svolgimento delle attività dell'Istituto soprattutto in merito all'avanzamento fisico e finanziario dei grandi progetti di conservazione e restauro. La voce più rilevante, infatti, è 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.
Si evidenzia che il Parco archeologico di Ercolano non ha ancora attivato il fondo economale.

CONTO DI BILANCIO DECISIONALE

	Anno finanziario 2021			*Anno finanziario 2020*			
Entrate	*Residui (A)*	*Competenza (B)*	*Cassa (C)*	*Residui (D)*	*Competenza (E)*	*Cassa (F)*	*Diff. % (E/B)*
Entrate Correnti - Titolo I	*201.868,36*	*3.152.617,42*	*3.071.852,99*	*121.103,93*	*3.831.097,75*	*3.847.053,42*	*121,52*
Entrate conto capitale Titolo II	*13.823.086,53*	*6.504.491,49*	*4.071.762,49*	*11.390.357,53*	*1.674.374,29*	*1.674.374,29*	*25,74*
Totale 1	*14.024.954,89*	*9.657.108,91*	*7.143.615,48*	*11.511.461,46*	*5.505.472,04*	*5.521.427,71*	*57,01*
Gestioni speciali Titolo III	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Partite Giro Titolo IV	*44.045,02*	*889.676,08*	*873.691,59*	*28.060,53*	*627.181,53*	*612.781,00*	*70,50*
Totale Entrate	*14.068.999,91*	*10.546.784,99*	*8.017.307,07*	*11.539.521,99*	*6.132.653,57*	*6.134.208,71*	*58,15*
Avanzo amministrazione utilizzato		*0,00*	*0,00*				
Totale Generale	*14.068.999,91*	*10.546.784,99*	*8.017.307,07*	*11.539.521,99*	*6.132.653,57*	*6.134.208,71*	

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

DISAVANZO DI COMPETENZA ….						
Totale a pareggio	*14.068.999,91*	*10.546.784,99*	*8.017.307,07*	*11.539.521,99*	*6.132.653,57*	*6.134.208,71*

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 € 9.657.108,91, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 5.505.472,04 con maggiori entrate per € 4.151.636,87.

	Anno finanziario 2021			*Anno finanziario 2020*			
Spese	***Residui (A)***	***Competenza (B)***	***Cassa (C)***	***Residui (D)***	***Competenza (E)***	***Cassa (F)***	***Diff. % (E/B)***
Uscite correnti Titoli I	*4.455.960,43*	*4.200.327,76*	*2.775.233,26*	*3.165.673,70*	*3.017.205,58*	*2.301.842,14*	*71,83*
Uscite conto capitale Titolo II	*1.914.742,52*	*2.732.080,86*	*1.899.688,53*	*7.131.994,23*	*6.889.346,29*	*1.075.902,56*	*252,16*
Totale 1	*6.370.702,95*	*6.932.408,62*	*4.674.921,79*	*10.297.667,93*	*9.906.551,87*	*3.377.744,70*	*142,90*
Gestioni speciali Titolo III	*491.164,83*	*0,00*	*591.404,47*	*1.082.569,30*	*0,00*	*249.987,58*	*0,00*
Partite Giro Titolo IV	*370.221,76*	*889.676,08*	*649.054,16*	*129.599,84*	*627.181,53*	*497.581,69*	*70,50*
Totale Spese	*7.232.089,54*	*7.822.084,70*	*5.915.380,42*	*11.509.837,07*	*10.533.733,40*	*4.125.313,97*	*134,67*
Avanzo di gestione		*2.724.700,29*	*2.101.926,65*				
Totale Generale	*7.232.089,54*	*10.546.784,99*	*8.017.307,07*	*11.509.837,07*	*10.533.733,40*	*4.125.313,97*	

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 € 6.932.408,62, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 9.906.551,87 con minori uscite per € 2.974.143,25.

SITUAZIONE DI CASSA

La consistenza della cassa risultante dal giornale di cassa alla fine dell'esercizio 2021, pari ad € **18.747.446,10** corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Cassiere al 31/12/2021 e concilia con il Mod 56T - Banca D'Italia al 03/01/2022. 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)	**2021**
Descrizione	Importo

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

Saldo cassa iniziale	16.645.519,45
Riscossioni	8.017.307,07
Pagamenti	5.915.380,42
Saldo finale di cassa	18.747.446,10

GESTIONE DEI RESIDUI

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

Partendo dalla consistenza degli stessi al 1 gennaio 2021, rispettivamente per i residui attivi e passivi, sono state considerate le somme riscosse o pagate nel corso dell'anno 2021, determinando così le somme da assoggettare alle operazioni di riaccertamento.

La situazione si presentava come segue:

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

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO - RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI ANNI 2017, 2018, 2019 e 2020

DESCRIZIONE	NUMERO ACCERTAMENTO	DATA	C_Articolo	RESIDUO ALL'1-1-2021	TOT RISCOSSO	SOMME DA INCASSARE
Incassi di biglietteria dal 21 settembre 2020 al 05 novembre 2020	**391**	31/12/2020	3.01.02.01.013	€ 105.873,50	€ 104.200,66	€ 1.672,84
29684784A24A216158127447720.662532 CPR DAL 01/07/2020 AL 31/12/2020 ERCOLANO	**390**	31/12/2020	3.01.03.01.003/A	€ 4.557,13	€ 4.557,13	€ 0,00
Rimborso spese pubblicazione su GURI - 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	€ 0,00	€ 7.231,98
Rimborso spese pubblicazione su GURI - 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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 31,50

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

Aperture serali piano di valorizzazione 2019 - quota netta competenza PAERCO	**893**	31/12/2019	3.01.02.01.013	€ 10.641,80	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 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	€ 2.290.086,00	€ 4.747,02	€ 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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 882,85
Pon legalita e sicurezza 2014 -2020 progetto Safety and security PAERCO	**836**	31/12/2018	4.02.01.01.999	€ 1.220.000,00	€ 1.057.015,47	€ 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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 1.342,00

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

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	€ 0,00	€ 1.366,40
deposito cauzionale per lavori di scavo per posa cavi da PAERCO a Villa dei Papiri	**831**	31/12/2018	9.02.04.02.001	€ 500,00	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 2.672.500,00
				€ 11.539.521,99	**€ 1.170.520,28**	**€ 10.369.001,71**

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

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO - RIACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI ANNI 2017, 2018, 2019 e 2020

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

DESCRIZIONE	NUMERO IMPEGNO	DATA	C_Articolo	RESIDUO ALL'1-1-2021	TOT LIQUIDATO	SOMME DA PAGARE
manutenzione impianti elettrici PAERCO	**161**	31/12/2020	1.03.02.09.004	€ 180.000,00	€ 0,00	€ 180.000,00
ESTENSIONE CONTRATTUALE COVID - SERVIZIO DI SORVEGLIANZA SANITARIA FORMAZIONE E SERVIZI DI RSPP - DEC IMP N. 231 del 06_08_2020	**160**	31/12/2020	1.03.02.99.999/C	€ 638,78	€ 638,78	€ 0,00
importo per fondo salva opere Lavori Antica Spiaggia e fronte mare - CUP F39G16000740001 - CIG 816775764C	**159**	31/12/2020	2.02.03.06.001/Y	€ 5.234,80	€ 0,00	€ 5.234,80
Lavori Antica Spiaggia e fronte mare - CUP F39G16000740001 - CIG 816775764C	**158**	31/12/2020	2.02.03.06.001/Y	€ 2.725.732,00	0*	€ 2.725.732,00
Fondo di solidarieta 20 per cento acconto anno 2020 - Attuazione del DM 19 ottobre 2015 recante Sostegno degli Istituti e dei luoghi della cultura statale	**157**	31/12/2020	1.04.01.01.001	€ 349,63	€ 0,00	€ 349,63
servizio di supporto amministrativo e accoglienza e vigilanza con la societa Ales spa 2021 - det. n. _____	**156**	31/12/2020	1.03.02.99.999/D	€ 658.176,30	€ 658.176,30	€ 0,00
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	**155**	31/12/2020	1.03.02.02.004	€ 39.600,00	€ 5.280,00	€ 34.320,00
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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 4.738,71
Lavori restauro domus fondi CIPE FSC CUP F32C16001140001	**152**	31/12/2020	2.02.03.06.001/E	€ 3.307.111,90	€ 0,00	€ 3.307.111,90
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	€ 16.055,20	€ 0,00	€ 16.055,20
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	€ 35.711,84	€ 32.564,24	€ 3.147,60
Lavori urgenti di manutenzione al chiosco del parcheggio del viale dei papiri ercolanesi - dec imp 128 del 07_05_2021	**149**	31/12/2020	2.02.03.06.001/A	€ 3.090,16	€ 3.090,16	€ 0,00
Doppia Verifica biennale ascensori PAERCO - det 26 del 26_10_2020 - dec imp 126 del 07_05_2021	**148**	31/12/2020	1.03.02.09.004	€ 329,40	€ 0,00	€ 329,40
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	€ 0,00	€ 3.349,85
Variante dei lavori di manutenzione e opere specializzate cat. OS24 aree a verde Anno 2019 2020. Contratto: RDO n. 2320376 prot. n. 3311 11 ottobre 2019 - dec imp 121 del 06_05_2021	**146**	31/12/2020	1.03.02.09.012	€ 3.500,85	€ 3.500,85	€ 0,00
Ordine Diretto Mepa servizio di assistenza e manutenzione anno 2021 software in cloud del Pacchetto applicativo EUROCONTAB Finexpert 4.0 - det. n. 36 del 29122020 - dec imp 120 del 06_05_2021	**145**	31/12/2020	1.03.02.19.001	€ 14.396,00	€ 14.396,00	€ 0,00

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

Incarico professionale geometra - manut. Ord. Programm – fondi residui Pompei – ex pren 52_2020 det 32 del 01_12_2020 - decr aff 378 del 14_12_2020 - dec imp 118 del 05_05_2021	**144**	31/12/2020	1.03.02.09.009/A	€ 19.222,06	€ 6.906,50	€ 12.315,56
Incarico progettazione perizia DVR CUP F36B20001730001 - det 19 del 12_08_2020 - decr affidam 268 del 10_09_2020 - dec imp 117 del 04_05_2021	**143**	31/12/2020	2.02.03.05.001/A	€ 18.189,52	€ 18.189,52	€ 0,00
Noleggio fotocopiatrice - CONSIP completare 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	€ 3.783,56	€ 945,88	€ 2.837,68
Restauro libri antichi - trattativa diretta MEPA 1427643 - det 21 del 08_10_2020 - decr aff 319 del 3.11.2020 - dec imp 109 del 29_04_2021	**141**	31/12/2020	2.02.03.06.001/B	€ 8.056,40	€ 8.056,40	€ 0,00
Lancio nuova identita visiva PAERCO - TD MEPA 1544799 art 63 c 2 lett. b_1 det 35 del 28_12_2020 - decr affidam 19 del 02_02_2021 dec imp 97 del 12_04_2021	**140**	31/12/2020	1.03.02.02.004	€ 47.437,26	€ 32.940,00	€ 14.497,26
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	€ 3.000,00	€ 1.000,00	€ 2.000,00
Servizio pubblicazione su La Repubblica ed. Napoli esito gara procedura aperta RESTAURO DOMUS PAERCO - det 8 del 13_02_2020 - dec imp e liq 74 del 18_03_2021	**138**	31/12/2020	7.01.01.99.999/B	€ 741,15	€ 741,15	€ 0,00
Servizio pubblicazione La repubblica ed Napoli esito bando gara procedura aperta Antica Spiaggia PAERCO det 2 21_01_2020 - decr 42 del 13_02_2020 - dec imp e liq 73 del 18_03_2021	**137**	31/12/2020	7.01.01.99.999/B	€ 741,15	€ 741,15	€ 0,00
Servizio pubblicazione Il Sole 24 h esito gara procedura aperta RESTAURO DOMUS PAERCO - det 8 del 13_02_2020 - decr imp e liq 65 del 15_03_2021	**136**	31/12/2020	7.01.01.99.999/B	€ 1.342,00	€ 1.342,00	€ 0,00
Servizio pubblicazione Il Sole 24 h esito bando gara procedura aperta Antica Spiaggia PAERCO ex pren 2_2020 - det 2 21_01_2020 - decreto 46 17_02_2020	**135**	31/12/2020	7.01.01.99.999/B	€ 1.342,00	€ 1.342,00	€ 0,00
Servizio pubblicazione GURI bando esito gara procedura aperta RESTAURO DOMUS PAERCO - det 8 del 13_02_2020 - dec imp e liq 62 del 11_03_2021	**134**	31/12/2020	7.01.01.99.999/B	€ 1.120,56	€ 1.120,56	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 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	€ 190.640,79	€ 57.038,27	€ 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	€ 0,00	€ 594,92
Gara servizi progettazione DIP barriere architettoniche PAERCO riproposizione det 67 del	**130**	31/12/2020	2.02.03.06.001/E	€ 208.479,23	€ 62.375,39	€ 146.103,84

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

29_10_2019 - contratto rep 1 del 9-12-2020 - dec imp 56 del 09_03_2021						
Affidamento servizio supporto attivita gestione profili social media Rdo 2314799 - proroga - modifica contratto in corso di efficacia art. 106 c. 11 - dec imp 52 del 04_03_2021	**129**	31/12/2020	1.03.02.02.004	€ 8.570,49	€ 8.570,49	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 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	€ 13.515,38	€ 5.278,54	€ 8.236,84
esecuzione di prelievi e campionamenti acque sotterranee venute a giorno - det. 28 del 2.11.2020 - ODA MEPA 5824219 - dec imp 50 del 04_03_2021	**126**	31/12/2020	1.03.02.10.001	€ 3.796,27	€ 2.931,54	€ 864,73
Servizio pubblicazione GURI esito bando gara procedura aperta Antica Spiaggia PAERCO ex pren 3_2020 - CUP - det 2 del 21_01_2020 - decreto 40 del 12_02_2020 - dec imp e liq 48 del 01_03_2021	**125**	31/12/2020	7.01.01.99.999/B	€ 1.120,56	€ 1.120,56	€ 0,00
Affidamento servizio di pulizia - III modifica III contratto attuativo art. 106 c. 12 Dlgs n. 50/2016 per pulizia telecamere - CIG 7329631AD6 - decr 433 del 31_12_2020 - decr imp 34 del 24_02_2021	**124**	31/12/2020	1.03.02.13.002	€ 17.311,65	€ 17.311,65	€ 0,00
Versamento ritenuta IVA in regime di split payment - Periodo Dicembre 2020	**123**	31/12/2020	7.01.01.02.001	€ 121.248,00	€ 121.248,00	€ 0,00
Versamento ritenuta RITENUTE PERSONE FISICHE - Periodo Dicembre 2020	**122**	31/12/2020	7.01.03.01.001	€ 1.844,62	€ 1.844,62	€ 0,00
Servizio cassa PAERCO 2020 - decr imp 438 del 31_12_2020	**121**	31/12/2020	1.03.02.17.002	€ 4.270,00	€ 4.270,00	€ 0,00
Collegio Revisione PAERCO	**120**	31/12/2020	1.03.02.01.008	€ 21.577,54	€ 17.296,55	€ 4.280,99
Servizio noleggio audioguide PAERCO anno 2020 - decreto impegno 436 del 31_12_2020	**119**	31/12/2020	1.03.02.03.999/B	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Missioni Collegio Revisori - dec imp 435 del 31_12_2020	**118**	31/12/2020	1.03.02.01.002/B	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Missioni estere dipendenti PAERCO - decr imp 435 del 31_12_2020	**117**	31/12/2020	1.03.02.02.001/B	€ 277,36	€ 0,00	€ 277,36
missioni 2020 in Italia dipendenti PAERCO - decr imp 435 del 31_12_2020	**116**	31/12/2020	1.03.02.02.001/A	€ 250,00	€ 0,00	€ 250,00
missione ing. Italo Tavolaro coordinamento sicurezza in fase di esecuzione accordo quadro manut ord - decr imp 435 del 31_12_2020	**115**	31/12/2020	1.03.02.09.009/A	€ 5.500,00	€ 0,00	€ 5.500,00
Versamento Fondo ex Enpals PAERCO - anno 2020 ed eventuale conguaglio anni precedenti - dec imp 434 del 31_12_2020	**114**	31/12/2020	1.04.04.01.001	€ 3.750,00	€ 0,00	€ 3.750,00
Fondo di solidarieta 20 per cento acconto anno 2020 - Attuazione del DM 19 ottobre 2015 recante Sostegno degli Istituti e dei luoghi della cultura statale - dec imp 434 del 31_12_2020	**113**	31/12/2020	1.04.01.01.001	€ 129.962,00	€ 0,00	€ 129.962,00
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	€ 0,00	€ 91.520,00
TELEFONIA FISSA ANNO 2020 PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO - decreto impegno 430 del 31_12_2020	**111**	30/12/2020	1.03.02.05.001	€ 438,29	€ 438,29	€ 0,00
Adesione al mercato di salvaguardia per la fornitura di	**110**	30/12/2020	1.03.02.05.004	€ 10.480,00	€ 9.531,20	€ 948,80

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

energia elettrica con l operatore economico HERA COMM SRL - giusta det 29 del 16_11_2020 - dec imp 429 del 31_12_2020						
SERVIZIO ACCOGLIENZA - INFORMAZIONI 2020 - PAERCO - DECRETO IMPEGNO 418 del 29_12_2020	**109**	28/12/2020	1.03.02.03.999/B	€ 16.349,35	€ 0,00	€ 16.349,35
Servizio guardaroba e accoglienza anno 2020 PAERCO decr imp 396 del 22_12_2020	**105**	22/12/2020	1.03.02.03.999/B	€ 4.989,27	€ 0,00	€ 4.989,27
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	€ 12.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Servizio noleggio montaggio e smontaggio materiale illuminotecnico temporaneo PAERCO - TD MEPA 1391501 - det 23 del 15_10_2020 - dec aff 312 del 20_10_2020 - dec imp 366 del 26_11_2020	**100**	24/11/2020	1.03.02.02.005	€ 19.459,00	€ 19.459,00	€ 0,00
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PAERCO IN CONVENZIONE CONSIP EN EL 16 - LOTTO 13 anno 2020 - decr imp 363 del 26_11_2020	**98**	24/11/2020	1.03.02.05.004	€ 4.894,56	€ 4.894,56	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 549,17
Opere di 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 - CUP F37E19000380001 - det 75 del 06_12_2019 - decreto aggiudicazione 230 del 06_08_2020 - dec imp 356 del 25_11_2020	**96**	23/11/2020	2.02.03.06.001/L	€ 262.590,39	€ 260.623,42	€ 1.966,97
Servizio di vigilanza attiva presso il Parco archeologico di Ercolano - modifica contratto art. 106 c.1 lett. c e c 12 Dlgs n. 50/2016 - CIG 79375300F9 decreto 300 del 15_10_2020 - dec imp 347 del 19_11_2020	**93**	18/11/2020	1.03.02.13.001	€ 6.106,06	€ 6.106,06	€ 0,00
Fornitura in convenzione CONSIP n 1 SIM Telecom per gestione sistema antintrusione PAERCO - det 5 05_02_2020 - TELEFONIA MOBILE 7 - ODA CONSIP 5263574 prot. 444 del 5/02/2020	**91**	18/11/2020	1.03.02.05.002	€ 209,75	€ 179,24	€ 30,51
Fornitura idrica PAERCO anno 2020 - decr imp 336 del 13_11_2020	**90**	13/11/2020	1.03.02.05.005	€ 218,45	€ 218,45	€ 0,00
TELEFONIA FISSA ANNO 2020 PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO - decreto impegno 333 del 12_11_2020	**89**	12/11/2020	1.03.02.05.001	€ 1.121,95	€ 1.121,95	€ 0,00
Affidamento servizio di pulizia - II modifica III contratto attuativo art. 106 c. 12 Dlgs n. 50/2016 - atto sottomissione rep 22 del 15_10_2020 - decreto 299 del 15_10_2020 - decr imp 329 del 11/11/2020	**88**	11/11/2020	1.03.02.13.002	€ 11.335,52	€ 0,00	€ 11.335,52
accordo quadro servizio di pulizia 2018-2021 -contratto attuativo n 3 rep 16 del 07_09_2020 - decreto impegno 296 del 12_10_2020	**82**	12/10/2020	1.03.02.13.002	€ 155.448,12	€ 155.448,12	€ 0,00
SERVIZIO BIGLIETTERIA AGGIO RISCOSSIONE 2020 - PAERCO - Decreto Impegno 272 del 11 settembre 2020	**77**	10/09/2020	1.03.02.03.999	€ 572,66	€ 572,66	€ 0,00
Servizio noleggio audioguide PAERCO anno 2020 - decreto impegno 263 del 10 settembre 2020	**73**	09/09/2020	1.03.02.03.999/B	€ 58,50	€ 58,50	€ 0,00

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

Atto di sottomissione SOSTITUZIONE E MANUTENZIONE PORTE TAGLIAFUOCO ESTINTORI E MANIGLIONI - T.D. MEPA N. 1052180 det 66_2019 decr agg e imp 489_2019 - decr estens quinto 203 del 15_07_2020 - atto sottomissione 2079 del 16_07_2020 - decr imp 241 del 17_08_2020	**65**	14/08/2020	1.03.02.09.004	€ 38,43	€ 38,43	€ 0,00
Adesione a convenzione Consip Servizio di Connettivita 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	€ 0,00	€ 1.000,38
Adesione a convenzione Consip Servizio di Connettivita nell_ambito del Sistema di Pubblica Connettivita SPC2 - CIG AQ 5133642F61 - pren plur det 73 del 29_11_2019 - SPESE UNA TANTUM - decr imp 240 del 14_08_2020	**63**	14/08/2020	1.03.02.16.999	€ 552,49	€ 552,49	€ 0,00
Adesione a convenzione Consip Servizio di Connettivita nell_ambito del Sistema di Pubblica Connettivita SPC2 - CIG AQ 5133642F61 - pren plur det 73 del 29_11_2019 - decr imp 240 del 14_08_2020	**62**	14/08/2020	1.03.02.05.001	€ 19.118,30	€ 19.118,30	€ 0,00
SERVIZIO DI SORVEGLIANZA SANITARIA FORMAZIONE E SERVIZI DI RSPP - DEC IMP N. 231 del 06_08_2020	**61**	05/08/2020	1.03.02.99.999/C	€ 9.428,16	€ 9.428,16	€ 0,00
Servizio pubblicazione su La Repubblica ed. Napoli estratto indizione -gara procedura aperta RESTAURO DOMUS PAERCO - det 8 del 13_02_2020 - decr imp e liq 209 del 23_07_2020	**57**	22/07/2020	7.01.01.99.999/B	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizio pubblicazione estratto indizione - gara procedura aperta RESTAURO DOMUS PAERCO - det 8 del 13_02_2020 - decr imp e liq 208 del 23_07_2020	**56**	22/07/2020	7.01.01.99.999/B	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizio pubblicazione GURI bando indizione (ed esito vedi pren 17_2020) gara procedura aperta RESTAURO DOMUS PAERCO - det 8 del 13_02_2020 - decr imp e liq 196 del 03_07_2020	**51**	02/07/2020	7.01.01.99.999/B	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 48,80
Fornitura DPI prevenzione rischio collettivo da Covid-19 - det 14 del 26_03_2020 ODA MEPA 5440013 DECR IMP 112 del 03_04_2020	**31**	02/04/2020	1.03.01.02.004	€ 3.727,30	€ 3.727,30	€ 0,00
Fornitura DPI prevenzione rischio collettivo da Covid-19 - det 14 del 26_03_2020 - ODA MEPA 5440013 DECR IMP 112 del 03_04_2020	**30**	02/04/2020	1.03.01.05.001	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00
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	€ 4.540,70	€ 116,98	€ 4.423,72
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	€ 0,00	€ 11.355,90
SERVIZIO ACCOGLIENZA - INFORMAZIONI 2020 - PAERCO - DECRETO IMPEGNO 86 del 13 marzo 2020	**24**	12/03/2020	1.03.02.03.999/B	€ 963,45	€ 12,45	€ 951,00
Servizio studio geologico-tecnico per consolidamento scarpata sud-est PAERCO -TD MEPA 1198438 -	**23**	03/03/2020	2.02.03.05.001/A	€ 2.943,75	€ 0,00	€ 2.943,75

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

det 6 del 06_02_2020 - decreto agg 55 del 19_02_2020 - dec imp 80 del 04_03_2020						
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	€ 0,00	€ 302,00
Realizzazione degli eventi previsti per il periodo gennaio-marzo 2020 - RDO MEPA 2483347 - prenotaz plur determina 79 del 27_12_2019 - decreto affidam 20 del 24_01_2020 - decr imp 61 del 20_02_2020	**15**	19/02/2020	1.03.02.02.005	€ 21.947,80	€ 21.947,80	€ 0,00
Servizio pubblicazione estratto indizione gara procedura aperta Antica Spiaggia PAERCO - CUP F39G16000740001 - det 2 del 21_01_2020 - decreto imp e liq 46 del 17_02_2020	**11**	14/02/2020	7.01.01.99.999/B	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizio pubblicazione su La Repubblica ed. Napoli estratto indizione gara procedura aperta Antica Spiaggia PAERCO - CUP F39G16000740001- det 2 del 21_01_2020 - decr imp 42 del 13_02_2020	**9**	13/02/2020	7.01.01.99.999/B	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizio pubblicazione GURI bando indizione gara procedura aperta Antica Spiaggia PAERCO - CUP F39G16000740001 - det 2 del 21_01_2020 - decreto imp e liq 40 del 12_02_2020	**8**	12/02/2020	7.01.01.99.999/B	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizio proget. e realiz. allestimento luminoso video mapping e photo-video-graphic-design - TD MEPA 958411 - atto integrativo art 106 c. 1 lettera b) e c 12- decreto impegno 19 del 24_01_2020	**4**	24/01/2020	1.03.02.02.005	€ 4.880,00	€ 0,00	€ 4.880,00
Servizio di assistenza al pubblico e sorveglianza per il Parco archeologico di Ercolano - anticipo fornitura - imp plur det 76 del 24_12_2019	**3**	24/01/2020	1.03.02.99.999/D	€ 821.100,03	€ 739.351,69	€ 81.748,34
accordo quadro servizio di pulizia 2018-2021 -contratto attuativo n 2 rep 16 del 05_09_2019 - imp plur decreto impegno 360 del 01_10_2019	**2**	24/01/2020	1.03.02.13.002	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 635,22
Intervento di somma urgenza di messa in sicurezza delle porzioni di scarpata sud-est e nord-ovest interessate dai crolli PAERCO OG2 - CUP F39G19000670001 - decreto approvaz 464 del 29_11_2019 decreto affidam 506 del 20_12_2019 decreto impegno 120 del 09_04_2020	**217**	31/12/2019	2.02.03.06.001/A	€ 1.047,39	€ 1.047,38	€ 0,01
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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 4.211,51
FORNITURA GUIDE IN VARIE LINGUE - RDO MEPA 2403478 prot	**209**	31/12/2019	1.03.02.13.004	€ 7.926,19	€ 7.926,19	€ 0,00

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**

MiC MINISTERO DELLA CULTURA

13 del 7_1_2020 - DET 55 DEL 02_10_2019 - DEC. AGG. N. 396 DEL 23/10/2019 - dec imp 59 del 19_02_2020						
Costituzione struttura stabile di supporto ai RUP PAERCO - det 82 del 31_12_2019 - componente tecnico ex pren 100_2019 - det 82 del 31_12_2019 - contratto rep 3 del 21_01_2020 - decreto imp 54 del 19_02_2020	**208**	31/12/2019	2.02.03.05.001/A	€ 6.158,88	€ 6.158,88	€ 0,00
Costituzione struttura stabile di supporto ai RUP PAERCO - det 82 del 31_12_2019 - componente tecnico ex pren 100_2019 - contratto rep 4 del 21_01_2020 - decreto imp 53 del 19_02_2020	**207**	31/12/2019	2.02.03.05.001/A	€ 11.928,00	€ 11.928,00	€ 0,00
Costituzione struttura stabile di supporto ai RUP PAERCO - Coordinatore responsabile - det 82 del 31_12_2019 - contratto rep 5 del 22_01_2020 - decreto imp 52 del 19_02_2020	**206**	31/12/2019	2.02.03.05.001/A	€ 8.310,64	€ 8.310,64	€ 0,00
Versamento Fondo ex Enpals PAERCO - anno 2019 euro 4.295_25 ed euro 262_96 integrazione 2018 - dec imp 559 del 31_12_2019	**203**	30/12/2019	1.04.04.01.001	€ 4.558,21	€ 0,00	€ 4.558,21
Fondo di solidarieta 20 per cento acconto anno 2019 - Attuazione del DM 19 ottobre 2015 recante Sostegno degli Istituti e dei luoghi della cultura statale - dec imp 559 del 31_12_2019	**202**	30/12/2019	1.04.01.01.001	€ 397.609,49	€ 0,00	€ 397.609,49
Rimborso spese Collegio Revisore dei Conti anno 2019 - decreto impegno 557 del 31_12_2019	**200**	30/12/2019	1.03.02.01.002/B	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rimborso spese Direttore e dipendenti PAERCO - decreto impegno 557 del 31_12_2019	**199**	30/12/2019	1.03.02.02.001/A	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 33.920,00
Intervento di somma urgenza su murature-OG2 e superfici decorate-OS2a ambiente 9 della Casa della Fullonica PAERCO - affidamento OG2 - CUP F37E19000350001 decreto affidam 435 del 25_11_2019	**190**	30/12/2019	2.02.03.06.001/A	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Intervento di somma urgenza su murature-OG2 e superfici decorate-OS2a ambiente 9 della Casa della Fullonica PAERCO - affidamento OS2a CUP F37E19000350001 - decreto affidam 435 del 25_11_2019	**189**	30/12/2019	2.02.03.06.001/A	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
SERVIZIO ANNO 2019-2020 DERATIZZAZIONE - DISINFESTAZIONE PAERCO-VILLA PAPIRI - PARCO MAIURI -TEATRO ANTICO - RDO MEPA 2383053 DESERTA -DET. 51 del 10/09/19 - RIPROPOSTA TRATTATIVA DIRETTA 1052428 - DET.61 DEL 18/10/2019 - decr agg 419 del 07_11_2019 - decreto impegno 546 del 30_12_2019	**187**	30/12/2019	1.03.02.13.002	€ 9.101,81	€ 9.101,81	€ 0,00
Servizio di prenotazione dei gruppi e gestione dei flussi di visitatori - RDO n. 2240394 - atto aggiuntivo prot. 3655 del 07_11_2019 - DEC. AFFIDAM. N. 384 DEL 16/10/2019 - decr imp n 497 del 17_12_2019	**164**	17/12/2019	1.03.02.13.001	€ 4.431,04	€ 4.431,04	€ 0,00
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PAERCO IN CONVENZIONE CONSIP EN EL 16 - LOTTO 13 - decr 493 del 17_12_2019	**163**	17/12/2019	1.03.02.05.004	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

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

SOSTITUZIONE E MANUTENZIONE DI PORTE TAGLIAFUOCO ESTINTORI E MANIGLIONI - T.D. MEPA N. 1052180 det 66 del 25_10_2019 -decr agg e imp 489 del 12_12_2019	**162**	11/12/2019	1.03.02.09.004	€ 3.308,97	€ 3.308,97	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 44.229,81
manutenzione ordinaria aree verdi PAERCO - prenotazione pluriennale det 288/2018 - RDO MEPA 2320376 - DEC AGG 307 DEL 20_08_2019 - decreto imp 404 del 05_11_2019	**122**	04/11/2019	1.03.02.09.012	€ 2.475,07	€ 2.475,07	€ 0,00
SERVIZIO DI FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA ANNO 2017 2018 - DEC. IMP. N. 378 DEL 11/10/2019	**115**	10/10/2019	1.03.02.05.004	€ 69,93	€ 0,00	€ 69,93
nuova gara gestione canali social - imp plur det 349 del 22_11_2018 - rdo mepa 2314799 - DEC. AGGIUDICAZIONE 204 DEL 21/06/2019 - DEC. IMPEGNO 370 DEL 08/10/2019	**111**	04/10/2019	1.03.02.02.004	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizio di vigilanza armata da svolgersi presso il Parco Archeologico di Ercolano RDO MEPA 2323784 - det 23_2019 - decr agg 213_2019 - decr imp 265_2019	**76**	24/07/2019	1.03.02.13.001	€ 24.753,17	€ 24.753,17	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 2.770,21
Affidamento servizi tecnico specialistici a societa in house per n 2 unita PAERCO -det 28_2019 - decreto 215_2019	**68**	02/07/2019	1.03.02.99.999/D	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fornitura energia elettrica mercato di salvaguardia in attesa di adesione a convenzione CONSIP 2019 - imp plur det 412-2018	**22**	20/02/2019	1.03.02.05.004	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appendice segreteria tecnica contratto rep 01 del 03.11.2017 - avv. vassallo - imp plur	**16**	15/02/2019	1.03.02.11.999	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
FORNITURA A NOLEGGIO N 2 APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONE PAERCO CONSIP STAMPANTI 15 LOTTO 4 - ordine consip 4721579 - cig ZDF26A2117	**4**	05/02/2019	1.03.02.07.004	€ 1.793,96	€ 1.061,13	€ 732,83
PROGETTO SAFETY AND SECURITY PAERCO - FINANZIAMENTO PON LEGALITA E SICUREZZA 2014-2020 - ex CUP Provvisorio PROV0000007204	**309**	31/12/2018	2.02.03.06.001/F	€ 162.501,58	€ 0,00	€ 162.501,58
Contributo EX ENPALS 2018	**307**	31/12/2018	1.04.04.01.001	€ 3.404,60	€ 0,00	€ 3.404,60
servizi allestimento e progettazione esecutiva mostra l_Ebanistica e l_arte dell_arredo ligneo	**304**	31/12/2018	2.02.03.06.001/A	€ 106.323,95	€ 0,00	€ 106.323,95
Accordo quadro primo ciclo di manutenzione programmata - integrazione impegno originario a seguito individuazione nuovo aggiudicatario	**300**	31/12/2018	7.02.01.02.001/C	€ 49.610,17	€ 0,00	€ 49.610,17
accoglienza evento estivo e teatrotour	**299**	31/12/2018	1.03.02.13.001	€ 10.975,20	€ 0,00	€ 10.975,20
Fondo di solidarieta 20 per cento saldo anno 2018 - Attuazione del	**298**	31/12/2018	1.04.01.01.001	€ 120.119,92	€ 0,00	€ 120.119,92

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**

MiC MINISTERO DELLA CULTURA

DM 19 ottobre 2015 recante Sostegno degli Istituti e dei luoghi della cultura statale						
opere di consolidamento di murature per il decoro e la sicurezza dei visitatori e delle strutture in aree aperte al pubblico nel sito archeologico di Ercolano - oneri discarica decreto 420 del 31-12-2018	**290**	31/12/2018	2.02.03.06.001/A	€ 243,56	€ 0,00	€ 243,56
opere di consolidamento di murature per il decoro e la sicurezza dei visitatori e delle strutture in aree aperte al pubblico nel sito archeologico di Ercolano - atto aggiuntivo	**288**	31/12/2018	2.02.03.06.001/A	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ENERGIA ELETTRICA PAERCO ANNO DA SETTEMBRE A DICEMBRE 2016	**287**	31/12/2018	1.03.02.05.004	€ 45.269,68	€ 0,00	€ 45.269,68
SERVIZIO DI CONSULENZA ESPERTO QUALIFICATO PRESENZA RADON NEL TEATRO ANTICO PAERCO	**279**	31/12/2018	1.03.02.10.001	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
LAVORI COMPLEMENTARI ANTIQUARIUM DI ERCOLANO manutentore unico cig AQ6172520CA1 - numero gara 7290422	**278**	31/12/2018	2.02.03.06.001/A	€ 347,80	€ 0,00	€ 347,80
ATTO DI SOTTOMISSIONE ANTIQURIUM DI ERCOLANO manutentore unico cig AQ6172520CA1 - gara n 7213988 -	**277**	31/12/2018	2.02.03.06.001/A	€ 2.272,62	€ 0,00	€ 2.272,62
MANUTENZIONE E ASSISTENZA LETTORE BADGE PAERCO ANNO 2019	**271**	31/12/2018	1.03.02.19.005	€ 659,41	€ 0,00	€ 659,41
FORNITURA A NOLEGGIO N 2 APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONE PAERCO CONSIP STAMPANTI 15 LOTTO 4 - ordine consip 4721579 - cig ZDF26A2117	**270**	31/12/2018	1.03.02.07.004	€ 1.870,19	€ 1.870,19	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 10.000,00
Servizi di comunicazione, pubblicita e social media management del Parco Archeologico di Ercolano - servizi ulteriori	**210**	03/12/2018	1.03.02.02.999	€ 1.220,00	€ 0,00	€ 1.220,00
Fondo di solidarieta 20 per cento secondo acconto anno 2018 - Attuazione del DM 19 ottobre 2015 recante Sostegno degli Istituti e dei luoghi della cultura statale	**184**	24/10/2018	1.04.01.01.001	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00
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	€ 0,00	€ 329,70
Disostruzione tubazioni fognarie PAERCO	**49**	29/05/2018	1.03.02.09.008	€ 610,00	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 4.276,10
Accordo quadro primo ciclo di manutenzione programmata	**93**	29/12/2017	7.02.01.02.001/C	€ 1.032.814,31	€ 591.404,47	€ 441.409,84
noleggio fotocopiatrice	**71**	28/12/2017	1.03.02.07.004	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 11.509.837,07	**€ 3.023.479,09**	**€ 8.486.357,98**

Le operazioni di riaccertamento dei residui attivi e passivi non fanno rilevare particolari criticità; 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

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

evidenza e riscontro delle variazioni subite dalle somme iscritte a residui. I residui riaccertati confluiscono nella situazione amministrativa dell'Ente, unitamente ai nuovi residui formatisi nell'annualità 2021.

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

RESIDUI ATTIVI	Importo
Residui attivi anni 2017-2018-2019-2020	€ 10.369.001,71
Residui attivi da gestione 2021	€ 3.699.998,20
Totale residui attivi al 31/12/2021	**€ 14.068.999,91**

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

- € 2.672.500,00 rappresenta la quota anno 2017 di fondi CIPE–FSC di cui all'art. 1 c. 703 della L. 23 dicembre 2014, n. 190, 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;
- € 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 rappresentano la quota anno 2019 dei precitati fondi PON "Legalità";
- € 1.982.559,49 rappresenta la quota anno 2021 di fondi PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020 destinata alla realizzazione del "Museo Digitale di Ercolano"; Il Parco implementa con puntualità il sistema di monitoraggio, assicurando il corretto flusso informativo. La procedura di affidamento è stata curata dalla Centrale di Committenza Invitalia, con esperimento di una procedura aperta;
- € 1.200.000,00 rappresenta la quota anno 2021 del finanziamento GPP Unità Grande Pompei con fondi FSC 2014-2020 – Piano Operativo Cultura e Turismo destinata alla realizzazione dell'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";
- € 145.000,00 anno 2021 sono relativi al finanziamento ottenuto ai sensi della Legge 77/2006 per la realizzazione del progetto "Revisione e aggiornamento del Piano di Gestione del Sito Unesco 829";
- € 166.932,00 anno 2021 relativi al finanziamento concesso dalla Regione Campania (Decreto Dirigenziale Regionale n. 363 del 30.06.2021) nell'ambito del "Piano strategico per la Cultura", che prevede interventi di sviluppo e rafforzamento dell'intera filiera dell'arte e della cultura, e assicura sostegno al "Sistema Mostre", ai fini della

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

promozione dell'immagine della Campania e dei suoi principali attrattori. Il finanziamento è a valere sulle risorse del Programma Operativo Complementare (POC) 2014-2020;

- € 1.672,84 anno 2020 rappresentano incassi per la vendita di biglietti da versare all'Istituto a cura del concessionario (la somma è stata versata al Parco nel mese di febbraio 2022, giusta reversale di incasso n. 53/2022);
- € 4.982,58 anno 2021 sono riferiti a somme richieste alla DG-Bilancio del MiC per consentire la corresponsione dei buoni pasto maturati dal personale dipendente nel bimestre novembre-dicembre 2021;
- € 177.310,60 anno 2021 rappresentano la somma di vari accertamenti relativi agli introiti derivanti dalla vendita dei biglietti di ingresso, di cui € 2.879,10 relativi al pass turistico messo a disposizione dal circuito Regione Campania *"Artecard"* inerenti il mese di dicembre 2021 e le restanti cifre relative ad incassi prevendite, contanti e pos dal 8 novembre 2021 al 31 dicembre 2021 da versare a cura del concessionario;
- € 1.289,11 ed € 1.048,53 anno 2021 sono da riferirsi alla quota percentuale (royalty) che il concessionario del servizio di vendita prodotti editoriali e oggettistica deve corrispondere all'Istituto sul fatturato realizzato, al netto dell'IVA, rispettivamente per il mese di novembre 2021 e quello di dicembre dello stesso anno;
- € 4.891,40 anno 2021 quale somma degli incassi per noleggio audioguide dal 18 al 31 dicembre 2021 (€ 1.867,00 + € 1.966,00) e per incassi online mesi di novembre (€ 608,84) e dicembre 2021 (€ 449,56);
- € 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	€ 2.301.906,17
Residui passivi da gestione 2021	€ 4.930.183,37
Totale residui passivi al 31/12/2021	**€ 7.232.089,54**

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. Si precisa che tutte le fatture passive di competenza del Parco archeologico di Ercolano, registrate in contabilità con scadenza alla data del 31/12/2021, sono state interamente liquidate entro il termine dell'esercizio 2021.

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

L'operazione di riaccertamento dei residui passivi provenienti dalla gestione 2017, 2018, 2019 e 2020 ha determinato cancellazioni per un importo complessivo di € 6.184.451,81. Per le cifre più cospicue, si dettagliano brevemente le motivazioni:

- € 3.307.111,90 intero importo contrattuale relativo all'intervento: "*Restauro conservativo delle strutture e delle superfici decorate delle domus più importanti di Ercolano", Fondi CIPE-FSC.* Con determina rep. n. 50 del 21.12.2021 il Parco ha disposto la risoluzione del contratto con l'aggiudicatario, ai sensi dell'art. 108 del d.lgs. 50/2016, ed ha avviato la procedura prevista dal D. Lgs. n. 50/2016, al fine di stipulare un nuovo contratto con il raggruppamento collocato al secondo posto nella graduatoria approvata dalla Centrale di Committenza Invitalia, che ha gestito la gara a procedura aperta. Il Direttore dei Lavori ha provveduto a predisporre in bozza lo stato di consistenza, con la finalità di determinare l'ammontare dei lavori eseguiti e delle spese sostenute dall'aggiudicatario prima della sospensione del cantiere disposta dal RUP, ed è in corso la valutazione qualitativa ed economica dei danni arrecati dallo stesso aggiudicatario ai beni culturali tutelati che sono stati oggetto di lavorazioni. Tali attività potrebbero concludersi con la necessità di riconoscere un compenso all'aggiudicatario oppure con la richiesta del Parco di un ristoro per i maggiori danni arrecati, rispetto alle lavorazioni eseguite. Nell'incertezza, il Parco ha provveduto alla cancellazione dell'intero importo impegnato a seguito di sottoscrizione del contratto e alla costituzione di apposito vincolo in avanzo. Ne consegue che, nel caso in cui il completamento dell'istruttoria dovesse comportare il riconoscimento di un ristoro per i lavori eseguiti, si procederà all'assunzione di un nuovo impegno in contabilità e alla corrispondente liquidazione. Allo stesso modo, dopo aver stipulato il nuovo contratto con altro operatore economico utilmente collocato in graduatoria ed in possesso dei prescritti requisiti, si procederà all'assunzione del pertinente impegno di spesa in suo favore;
- € 2.725.732,00 (contratto lavori) ed € 5.234,80 (fondo salva opere) appalto "Lavori per la valorizzazione dell'Antica Spiaggia degli Scavi di Ercolano e il ricongiungimento alla visita della Villa dei Papiri negli scavi nuovi". Tale intervento è stato ammesso a finanziamento grazie all'accordo sottoscritto con l'Unità Grande Pompei, con fondi del Piano Operativo Cultura e Turismo - fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020. Il finanziamento, intervenuto dopo la contrattualizzazione e l'effettivo inizio del cantiere, consente di rendicontare anche quanto già realizzato finora con fondi derivanti dalle procedure di transito dei residui attivi e passivi dalla ex Soprintendenza Speciale – Parco archeologico di Pompei. Al fine di dare adeguata evidenza in bilancio del nuovo finanziamento e rendere più agevoli le attività di rendicontazione, gli impegni originariamente assunti a seguito di sottoscrizione del contratto sono stati cancellati e si è proceduto a una nuova registrazione dei medesimi impegni sul pertinente articolo appositamente istituito sul Bilancio 2021-2023, nel rispetto del profilo di spesa previsto. Si è altresì provveduto ad effettuare il cambio di imputazione delle spese sostenute nell'anno 2021. L'importo cancellato concorre alla formazione dell'avanzo di amministrazione e su di esso viene costituito nuovo vincolo di destinazione;

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

- € 16.349,35 ed € 951,00 aggio proventi servizi aggiuntivi: trattasi di economia di spesa rispetto all'importo inizialmente impegnato a titolo di corrispettivo per i servizi garantiti dal concessionario di biglietteria;
- € 12.315,56: la cancellazione si è resa necessaria a seguito della rinuncia al contratto, per motivi personali, da parte del geometra incaricato di fornire supporto contabile alla Direzione Lavori del cantiere di manutenzione ordinaria programmata;
- € 948,80 ed € 69,93 utenze energia elettrica mercato salvaguardia: trattasi di economie, rispetto all'importo inizialmente stimato relativamente al periodo transitorio di adesione al mercato di salvaguardia, in attesa dell'attivazione della Convenzione CONSIP;
- € 4.989,27 aggio servizio guardaroba: la minore spesa è stata generata dalla sospensione del servizio nei periodi di chiusura al pubblico del Sito, disposta nei momenti di maggior impatto epidemico;
- € 327,82 trattasi di economia di spesa determinata a seguito di emissione conto finale – regolare esecuzione dei lavori di messa in sicurezza e primi interventi di mitigazione del rischio su alcuni mosaici pavimentali della Casa della Gemma e dei Cervi;
- € 11.335,52 servizio pulizia: minore spesa generata a seguito di emissione liquidazione finale del servizio per fine contratto;
- € 10.993,95 progetto "Safety and Security del Parco archeologico di Ercolano" - videosorveglianza: minore spesa determinatasi a consuntivo rispetto all'importo contrattualizzato, a seguito di redazione dell'attestato di regolare esecuzione - stato finale;
- € 4.880,00 inerenti l'atto integrativo per servizio di progettazione e di realizzazione dell'allestimento luminoso video mapping e photo-video-graphic-design: si può procedere alla cancellazione poiché, anche a causa delle restrizioni e delle chiusure determinate dalla pandemia, il servizio non è più stato reso;
- € 81.748,34 servizio reso dalla società in house Ales spa per il rafforzamento delle attività di accoglienza e di apertura del Parco al pubblico: trattasi di una minore spesa rispetto all'importo contrattualizzato, generata dalla sospensione del servizio di accoglienza nei periodi di chiusura del Parco al pubblico finalizzati al contenimento dell'epidemia da covid-19.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La Situazione Amministrativa evidenzia la consistenza dei conti correnti e della cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi ed i pagamenti complessivamente effettuati nell'anno, sia in conto di competenza sia in conto residui, ed il saldo alla chiusura dell'esercizio 2021.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa accertata a consuntivo dell'esercizio finanziario 2021 si evince un avanzo di amministrazione pari ad € **25.584.356,47,** cosi costituito:

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2021			**16.645.519,45**
RISCOSSIONI	1.170.520,28	6.846.786,79	8.017.307,07
PAGAMENTI	3.023.479,09	2.891.901,33	5.915.380,42
Fondo di cassa al 31 dicembre 2021			**18.747.446,10**
RESIDUI esercizi precedenti.		**RESIDUI dell'esercizio**	
RESIDUI ATTIVI	10.369.001,71	3.699.998,20	14.068.999,91
RESIDUI PASSIVI	2.301.906,17	4.930.183,37	7.232.089,54
Avanzo al 31 dicembre 2021			**25.584.356,47**

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

DESCRIZIONE	IMPORTO
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2020	€ 16.675.204,37
Residui attivi cancellati (-)	/
Residui passivi cancellati	€ 6.184.451,81
Avanzo DERIVANTE DALLA GESTIONE ANNO 2021	€ 2.724.700,29
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021	**€ 25.584.356,47**

In pratica, l'avanzo può essere definito partendo dall'avanzo di amministrazione anno 2020, cui occorre sottrarre le somme radiate dai residui attivi (in questo caso, esse sono pari a zero), ed aggiungere invece le somme radiate dai residui passivi; all'importo così determinato occorre altresì aggiungere l'avanzo di competenza 2021 che è determinato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate, pari ad € 10.546.784,99 ed il totale delle spese impegnate pari ad € 7.822.084,70.

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

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021 - PARTE VINCOLATA	IMPORTO
Progetti supporto e assistenza tecnica fondi FSC	€ 7.355.351,78
Spese per progetto Antica spiaggia – Pompei – economie di gara	€ 1.246.669,78
Nuovi vincoli ex fondi Antica spiaggia – Pompei	€ 3.437.480,01
Spese per manutenzione apparati decorativi - Pompei	€ 2.300.708,67
Spese per 1° ciclo manutenzioni – Pompei (somme a disposizione)	€ 1.109.322,75
Progetto PON "legalità" 2014-2020 - Videosorveglianza	€ 2.279.880,53
Restauro mosaici pavimentali Casa della Gemma e dei Cervi – L. 190-2014 (somme a disposizione)	€ 162.297,82
Restauro manufatti in legno carbonizzato fronte nord Decumano Massimo L. 190-2014 - (somme a disposizione)	€ 57.602,62
Realizzazione accessibilità ampliata L. 232-2016	€ 2.303.233,69
Progetto Unesco – L. 77/2006 e cofinanziamento PaErco	€ 165.000,00
Riqualificazione patrimonio architettonico via Mare – L. 205-2017	€ 1.000.000,00
Progetti per fruizione ampliata scavi nuovi L. 205-2017	€ 100.000,00
Interventi per fruizione ampliata scavi nuovi L. 205-2017	€ 200.000,00
Progetto PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020 – Museo Digitale	€ 1.982.559,49
Sistema Mostre	€ 55.632,00
TOTALE PARTE VINCOLATA	**€ 23.755.739,14**

Rispetto alla precedente annualità, si è reso necessario incrementare il vincolo sui fondi FSC, a causa della risoluzione del contratto relativo al restauro delle domus più importanti di Ercolano, di cui si è già relazionato nella sezione inerente il riaccertamento dei residui. Parimenti, per quanto già descritto nella sezione relativa alle entrate a destinazione vincolata, grazie al nuovo finanziamento ottenuto per la realizzazione dell'intervento di valorizzazione dell'"Antica Spiaggia" (€ 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, ammontano ad € 1.246.669,78; tali fondi resteranno, pertanto, a disposizione del RUP fino alla conclusione dell'intervento. I restanti € 3.437.480,01 resi nuovamente disponibili al Parco, sono stati oggetto di approfondito esame ed in collaborazione con il partner privato Herculaneum Conservation Project (HCP), sono stati definiti i seguenti nuovi vincoli:

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

- € 200.000,00 per un primo intervento di messa in sicurezza dell'area archeologica di Villa Sora in Torre del Greco;
- € 60.000,00 per monitoraggio e primi interventi su reperti lignei bagnati recuperati sull'"Antica Spiaggia";
- € 3.177.480,01 da destinare al "Secondo ciclo di manutenzione programmata, mediante accordo quadro, delle strutture archeologiche e architettoniche e degli apparati decorativi degli scavi di Ercolano", in corso di progettazione.

Come accennato, il sito di Villa Sora è stato di recente acquisito al patrimonio del Parco; il complesso necessita di un primo intervento consistente in rifacimento delle coperture e delle recinzioni a protezione dell'area scavata, messa in sicurezza delle strutture murarie e degli apparati decorativi.

In seguito al lavoro di primo intervento e messa a deposito degli elementi lignei antichi rinvenuti nell'"Antica Spiaggia" durante gli scavi del 2021 e conservati nell'area degli scavi nuovi, in container refrigerati a basse temperature, è necessario prevedere la movimentazione degli stessi dai depositi temporanei all'area di cantiere che verrà allestita nelle vicinanze, l'apertura degli imballaggi, la verifica macroscopica dello stato di conservazione e della eventuale presenza di attacchi biologici, in riferimento allo stato del prima, una nuova documentazione fotografica, la riumidificazione con acqua deionizzata applicata a pennello o tramite vaporizzazione, se in presenza di pellicola pittorica o vincoli precari, un trattamento biocida preventivo, anche su superfici sane, il reimballaggio e il riposizionamento all'interno del container refrigerato. Questa attività di monitoraggio e controllo dovrà essere svolta, secondo il medesimo procedimento, su un ulteriore gruppo di elementi lignei architettonici e decorativi in stato imbibito, rinvenuti sempre sull'"Antica Spiaggia", provenienti dal soffitto in rilievo della casa di Telefo e conservati in un secondo container refrigerato all'interno del Parco archeologico per controllarne lo stato di conservazione e prolungarne il mantenimento in attesa di un intervento di restauro. In occasione di questa attività verrà richiesta anche la compilazione della scheda conservativa, in modo tale da implementare la banca dati per future progettazioni. Il Parco, in collaborazione fin dal 2001 con l'Herculaneum Conservation Project (HCP), un'iniziativa del Packard Humanities Institute (per mezzo dell'Istituto Packard per i Beni Culturali) per migliorare lo stato di salute del sito, sta avanzando la progettazione esecutiva del secondo ciclo di manutenzione programmata delle superfici architettoniche archeologiche e di quelle decorate, volta all'implementazione di un programma di manutenzione di durata quadriennale, che possa contribuire a disinnescare il rischio di nuove emergenze. Un team multidisciplinare di archeologi, restauratori ed architetti del partner privato è impegnato nella redazione degli elaborati tecnici ed amministrativi per l'indizione di una procedura di gara, da svolgere nel 2023 e a cui viene destinato l'importo più considerevole. È in fase avanzata anche la progettazione del II ciclo di manutenzione straordinaria (vincolo € 2.300.708,67) che, a seguito di procedura aperta gestita in autonomia dal Parco sulla piattaforma ASP, nel 2021 è stata affidata a professionisti costituiti in RTP. Risultano altresì vincolate le somme destinate a interventi in corso di progettazione (intervento per la realizzazione dell'accessibilità ampliata finanziato ai sensi della Legge n. 232-2016 art. 1 comma 140, n. 3 interventi finanziati ai sensi della L. 205-2017 art. 1 comma 1072) le somme a disposizione di alcuni interventi in corso di esecuzione (manutenzione programmata primo ciclo, restauro legni carbonizzati decumano massimo) o per i quali, trattandosi di finanziamenti vincolati, è in corso la rimodulazione del

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

quadro economico per consentire la costituzione di un nuovo specifico vincolo (mosaici pavimentali).

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, nonché la quota di finanziamento 2021 per la realizzazione del Museo Digitale dell'antica Ercolano, a valere su fondi PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020.

Ulteriore vincolo, per complessivi € 165.000,00 è quello destinato alla realizzazione del progetto di revisione e aggiornamento del Piano di Gestione del Sito Unesco 829 e comprende sia il finanziamento concesso all'Istituto con D.M. n. 401/2020 (€ 145.000,00) sia la quota di cofinanziamento fondi PaErco (€ 20.000,00). Infine, risulta un vincolo di € 55.632,00 per la realizzazione di due convenzioni con Università campane, a valere su finanziamento POC Regione Campania concesso nell'anno 2021.

La parte disponibile dell'avanzo è pertanto pari ad € 1.828.617,33. Da tale cifra, però, occorre sottrarre i seguenti ulteriori vincoli:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021 – VINCOLI SU FONDI LIBERI	IMPORTO
Servizi di sicurezza sui luoghi di lavoro – (fondi MIC)	€ 8.505,87
Revisione prezzi	€ 600.000,00
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) e procedure indispensabili (Ales, Facility management)	€ 1.002.682,43
Fondi da restituire (MIC)	€ 1.279,47
TOTALE VINCOLI SU FONDI LIBERI	**€ 1.612.467,77**

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. **€ 600.000,00** da destinare a spese di investimento, in particolare per consentire la revisione dei prezzi dei materiali di costruzione per i contratti in essere o per gli appalti di imminente indizione, in ottemperanza alle più recenti modifiche normative**.** La possibilità di prevedere contrattualmente clausole di revisione dei prezzi degli appalti pubblici, sancita dall'art. 106 comma 1 lettera a) del D. Lgs. n. 50/2016 ha richiesto, nel corso del 2021, un incisivo intervento da parte del legislatore. Ciò in considerazione del significativo incremento dei prezzi, verificatosi a seguito della pandemia ed in ragione della congiuntura internazionale. Il quadro normativo è in continua evoluzione; allo stato attuale, a seguito delle modifiche introdotte con il D.L. n. 50/2022 art. 26 in corso di conversione, possono individuarsi differenti fattispecie di contratti soggetti a diverse modalità di revisione dei prezzi. Il PaErco ha già ricevuto, da parte degli operatori economici affidatari di lavori contrattualizzati, più

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

di una richiesta di revisione prezzi, attualmente al vaglio dei singoli RUP dei diversi cantieri interessati, e per i quali sussistono i presupposti per il riconoscimento di importi aggiuntivi rispetto a quelli di contratto e che non sempre riescono a trovare copertura all'interno del quadro economico originario dell'intervento (tra le somme a disposizione e/o le economie di gara). Ad essi occorre aggiungere gli interventi di imminente indizione, per i quali andrà effettuato l'adeguamento (a titolo di esempio, "Manutenzione straordinaria per la conservazione e la valorizzazione delle Terme Suburbane di Ercolano", "lavori di manutenzione straordinaria ciclica delle strutture archeologiche e architettoniche e degli apparati decorativi degli scavi di Ercolano");

3. **€ 1.002.682,43** da destinare a procedure in corso, relative a vari appalti di lavori e servizi. Tali fondi verranno redistribuiti 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, e di procedure ritenute indispensabili per assicurare il corretto funzionamento dell'Istituto (Ales, facility management, etc…). Le cifre più rilevanti saranno utilizzate come di seguito:

   - **€ 349.762,56** per contratto ALES finalizzato al rafforzamento della capacità organizzativa e gestionale degli uffici e al miglioramento della fruizione. L'attuale dotazione organica del Parco, rispetto a quella approvata con DM rep. n. 413 del 19.09.2016, è particolarmente deficitaria soprattutto delle seguenti figure: assistenti amministrativi (-7), assistenti tecnici (-10), addetti area vigilanza (-43), come da tabella di confronto esposta nella parte conclusiva del presente documento, che fotografa la situazione al 31.12.2021. Nessuna unità viene garantita al Parco dai contratti Ales stipulati direttamente dal MiC, pertanto risulta imprescindibile assicurare la prosecuzione di tali attività di supporto con propri fondi di bilancio;

   - **€ 207.018,03** per i servizi integrati contemplati nella convenzione CONSIP – Lotto 8 – "*Facility Management Beni Culturali*" a cui l'Istituto ha aderito nel mese di ottobre 2021. La convenzione rende disponibili importanti servizi gestionali ed operativi di cui il Parco si avvale, nell'ottica di garantire da un lato la massima qualità dei servizi e dall'altro il contenimento dei costi degli stessi. Alcuni servizi sono già stati attivati, altri lo saranno man mano che giungono a naturale scadenza i contratti attualmente in essere; essi sono relativi a servizi manutentivi, manutenzione impianti, manutenzione impianti elevatori, servizio antincendio, manutenzione del verde, disinfestazione, servizio pulizie, pulizia e manutenzione spazi rifunzionalizzati, servizio di raccolta e smaltimento rifiuti speciali, servizio di facchinaggio interno/esterno, assistenza e supporto al pubblico. L'Istituto ha previsto lo stanziamento di un importo forfetario a consumo per attività straordinarie che prevedono un corrispettivo extra canone nella misura del 40% dell'importo complessivo dei servizi attivati;

   - **€ 142.000,00** per Utenze Energia Elettrica. Il costo per la fornitura di energia elettrica ha subito un notevole incremento e non mostra segnali di discesa. Il

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

fabbisogno stimato per l'anno 2022, sulla base delle attuali tariffe, è pari ad € 252.000,00 a fronte di una dotazione iniziale del capitolo di spesa pari ad € 110.000,00, pertanto è indispensabile operare una integrazione per ulteriori € 142.000,00;

- **€ 200.000,00** per procedure indette e non contrattualizzate entro il termine dell'esercizio 2021 e somme a disposizione per vari appalti di lavori e servizi (a titolo di esempio, tra le procedure da contrattualizzare rientra il servizio di redazione del piano strategico, mentre tra le somme a disposizione vi sono quelle relative ai lavori di adeguamento locali al D. Lgs. 81/2008, oltre che a interventi di manutenzione straordinaria e piccoli restauri finanziati con fondi propri);
- **€ 103.901,84** da destinare a contratti in favore di professionisti selezionati mediante procedura comparativa pubblica per titoli e colloquio, ai sensi dell'art.7, comma 6 del D.Lgs. 165/2001 e ss.mm.ii., finalizzati principalmente a garantire l'avanzamento fisico e finanziario delle importanti opere di conservazione e restauro in corso di esecuzione e/o di imminente cantierizzazione;

4. **€ 1.279,47** da riversare al MiC di cui € 424,47 rappresentano economie derivanti dalla liquidazione del progetto di valorizzazione 2017 ed € 855,00 per attività in conto terzi svolto dal personale dipendente PaErco erroneamente versati al Parco anziché al Bilancio dello Stato.

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 31/12/2020**		**Valori al 31/12/2021**	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti versi 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:		**28.185.041,44**		**32.816.446,01**

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

Rimanenze	0,00		0,00	
Residui attivi (crediti)	11.539.521,99		14.068.999,91	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00		0,00	
Disponibilità liquide	16.645.519,45		18.747.446,10	
D - Ratei e Risconti:		**0,00**		**0,00**
Ratei attivi	0,00		0,00	
Risconti attivi	0,00		0,00	
TOTALE ATTIVITA'		**28.185.041,44**		**32.816.446,01**
PASSIVITA'				
A -Patrimonio netto		**2.721.120,04**		**1.828.617,33**
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	2.296.536,26		2.721.120,04	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	424.583,78		-892.502,71	
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**

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

D) - DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l`esercizio successivo		**11.509.837,07**		**7.232.089,54**
Debiti	11.509.837,07		7.232.089,54	
Debiti bancari e finanziari	0,00		0,00	
E) - Ratei e risconti e contributi agli investimenti		**13.954.084,33**		**23.755.739,14**
Ratei passivi	0,00		0,00	
Risconti passivi	625.740,80		0,00	
Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche	13.328.343,53		23.755.739,14	
Contributi agli investimenti da altri	0,00		0,00	
Riserve tecniche	0,00		0,00	
TOTALE PASSIVITA'		**28.185.041,44**		**32.816.446,01**

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 disavanzo economico di € 892.502,71 costituito da:

CONTO ECONOMICO		
Descrizione	**2021**	**2020**

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

A) Valore della produzione	5.893.447,65	11.603.979,37
B) Costi della produzione	6.931.219,24	9.905.927,97
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-1.037.771,59	1.698.051,40
C) Proventi e oneri finanziari	85,15	100,16
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	146.373,11	-1.272.943,88
Risultato prima delle imposte (A-B ±C±D±E)	-891.313,33	425.207,68
Imposte dell'esercizio	1.189,38	623,90
Avanzo/Disavanzo Economico	-892.502,71	424.583,78

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	Descrizione_Voce	Articolo	Descrizione_Articolo
A01	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.01.01.006	proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni
		3.01.01.01.999	Realizzi per cessione materiali fuori uso
		3.01.02.01.013	Proventi dalla vendita di biglietti
		3.01.02.01.999	proventi derivanti dai servizi in gestione diretta
		3.01.03.01.003/A	Proventi da concessioni su beni (Audioguide - Royalties - riprod. fotografiche)
		3.01.03.01.003/B	Prestito di opere
		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 MIBACT - spese di funzionamento
		2.01.01.01.001/B	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT - spese per il personale
		2.01.01.01.001/C	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT - 5 per mille
		2.01.01.01.001/D	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT - ristoro mancati introiti COVID-19
		2.01.01.01.001/E	Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT - finanziamento progetti
		2.01.01.01.001/Z	Trasferimenti da parte di altri Ministeri

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

		2.01.01.01.003	Trasferimenti da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri
		2.01.01.02.001	Trasferimenti da parte delle Regioni
		2.01.01.02.002	Trasferimenti da parte delle Province
		2.01.01.02.003	Trasferimenti da parte dei Comuni
		2.01.01.04.001	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione
		2.01.03.02.999	Contributi da imprese
		2.01.05.01.999	Trasferimenti da parte dell`Unione Europea
		3.05.01.99.999	Indennizzi assicurativi
		3.05.02.03.005	Recuperi e rimborsi diversi
		3.05.02.04.001	Indennizzi derivanti da contenziosi
		3.05.99.99.999	Entrate diverse
		4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da MIBACT
		4.02.01.01.001/B	Contributi agli investimenti da altri Ministeri
		4.02.01.01.999	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.
		4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome
		4.02.01.02.002	Contributi agli investimenti da Province
		4.02.01.02.003	Contributi agli investimenti da Comuni
		4.02.01.02.007	Contributi agli investimenti da Camere di Commercio
		4.02.01.04.001	Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unità locali della amministrazione
		4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da Imprese
		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
		1.03.01.01.002	Pubblicazioni
		1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati
		1.03.01.02.002	Acquisto di carburanti
		1.03.01.02.004	Acquisto vestiario
		1.03.01.02.006	Materiale informatico
		1.03.01.02.007	Materiale tecnico-specialistico
		1.03.01.02.008/A	Acquisto di strumenti per laboratori
		1.03.01.02.008/B	Acquisto di materiali per laboratori
		1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.
		1.03.01.05.001	Medicinali e materiale sanitario
B07	per servizi	1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell`amministrazione - Indennità
		1.03.02.01.002/A	Organi istituzionali dell`amministrazione - Rimborsi
		1.03.02.01.002/B	Rimborsi ai componenti degli organi di controllo e revisione
		1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell`amministrazione
		1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco all`interno del paese

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

		1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco all`estero
		1.03.02.02.004	Spese per pubblicità e promozione
		1.03.02.02.005	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)
		1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c
		1.03.02.03.999	Aggio riscossione biglietti
		1.03.02.03.999/B	Aggio su proventi da servizi aggiuntivi
		1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria
		1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.
		1.03.02.04.999/B	Acquisto di servizi per formazione generica
		1.03.02.05.001	Telefonia fissa
		1.03.02.05.002	Telefonia mobile
		1.03.02.05.004	Utenze energia elettrica
		1.03.02.05.004	Utenze energia elettrica
		1.03.02.05.005	Utenza acqua
		1.03.02.05.005	Utenza acqua
		1.03.02.05.006	Utenze gas
		1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto
		1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi
		1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari
		1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari
		1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature
		1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio
		1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria immobili
		1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria immobili
		1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico
		1.03.02.09.009/A	Manutenzione ordinaria programmata beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - fondi residui di Pompei
		1.03.02.09.010	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore
		1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria aree verdi
		1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza
		1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni
		1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche
		1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale
		1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto
		1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza
		1.03.02.13.002	Pulizia e disinfestazione
		1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

		1.03.02.13.004	Stampa rilegatura e grafica
		1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali
		1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali
		1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara
		1.03.02.16.002	Spese postali e telegrafiche
		1.03.02.16.999	Spese amministrative diverse
		1.03.02.17.002	Uscite e commissioni bancarie
		1.03.02.17.999	Altri oneri finanziari
		1.03.02.18.001	Accertamenti sanitari
		1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software
		1.03.02.19.005	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware
		1.03.02.99.003	Quote di associazioni
		1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell`Ente
		1.03.02.99.999/A	Spese di catalogazione, inventariazione e censimento
		1.03.02.99.999/B	Attività didattica
		1.03.02.99.999/C	servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)
		1.03.02.99.999/D	capacity building
		2.02.01.01.001	Acquisti di mezzi di trasporto
		2.02.01.03.001	Mobili e arredi
		2.02.01.04.001	Macchinari
		2.02.01.04.002	Impianti
		2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche
		2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.
		2.02.01.05.999/B	Attrezzature illuminotecnica
		2.02.01.05.999/C	Attrezzature per la sicurezza
		2.02.01.06.001	Macchine per ufficio
		2.02.01.07.001	Server
		2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro
		2.02.01.07.003	Periferiche
		2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione
		2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.
		2.02.01.09.002	Acquisto immobili
		2.02.01.99.001	Dotazione bibliografica
		2.02.01.99.999	Acquisto di opere d`arte
		2.02.02.01.999	Altri terreni n.a.c.
		2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva
		2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

		2.02.03.02.002/A	Progetto PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020 - Museo Digitale
		2.02.03.05.001/A	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti
		2.02.03.05.001/B	Catalogazione e recupero straordinario patrimonio artistico
		2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
		2.02.03.06.001/B	Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica
		2.02.03.06.001/C	Restauro e manutenzione straordinaria opere d`arte
		2.02.03.06.001/D	Manutenzione straordinaria aree verdi
		2.02.03.06.001/E	Progetto supporto ed assistenza tecnica Fondi FSC
		2.02.03.06.001/F	Progetto PON legalità e sicurezza - videosorveglianza
		2.02.03.06.001/G	Piano operativo cultura e turismo - FSC 2014-2020 Accordo unità grande Pompei - Antica spiaggia
		2.02.03.06.001/H	Finanziamento legge 190-2014 - manutenzione straordinaria Terme Suburbane
		2.02.03.06.001/L	Finanziamento legge 190-2014 - messa in sicurezza e mitigazione rischio mosaici pavimentali Casa della Gemma e dei Cervi
		2.02.03.06.001/M	Finanziamento legge 190-2014 - manutenzione straordinaria e restauro manufatti in legno carbonizzato fronte nord Decumano Massimo
		2.02.03.06.001/N	Finanziamento legge 232-2016 art 1 comma 140 - Realizzazione accessibilita ampliata PAERCO
		2.02.03.06.001/O	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Riqualificazione patrimonio architettonico area via Mare
		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
		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
		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
		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
		2.02.03.06.001/X	Restauro e manutenzione straordinaria apparati decorativi - fondi residui di Pompei
		2.02.03.06.001/Y	Progetto Antica Spiaggia - fondi residui di Pompei
		2.02.03.99.001/A	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. - Revisione piano gestione UNESCO
		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
		1.03.02.07.002	Noleggio di mezzi di trasporto
		1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature e macchinari
		1.03.02.07.004	Noleggi di hardware
		1.03.02.07.006	Licenze Software
		1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

B09A	salari e stipendi	1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato
		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
		4.04.01.01.001	Alienazione automezzi
		4.04.01.03.001	Alienazione di mobili e arredi per ufficio
		4.04.01.04.001	Alienazione di Macchinari
		4.04.01.04.999	Alienazione di impianti
		4.04.01.05.001	Attrezzature scientifiche
		4.04.01.05.999	Alienazione di Attrezzature n.a.c.
		4.04.01.06.001	Alienazione di macchine per ufficio
		4.04.01.07.001	Alienazione di server
		4.04.01.07.002	Alienazione di postazioni di lavoro
		4.04.01.07.003	Alienazione di periferiche
		4.04.01.07.004	Alienazione di apparati di telecomunicazione
		4.04.01.07.999	Alienazione di hardware n.a.c.
		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
		1.04.01.01.001/B	Trasferimenti correnti a Ministeri - restituzione economie progetti di valorizzazione 2017
		1.04.01.01.001/C	Trasferimenti correnti a Ministeri - restituzione somme
		1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell`economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa
		1.04.01.04.001	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione
		1.04.02.03.005	Tirocini formativi
		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
		1.02.01.06.001	Tassa rifiuti solidi urbani
		1.02.01.06.001	Tassa rifiuti solidi urbani
		1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso
		1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili
		1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili
		1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi
		1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni
		1.10.05.04.001	Esborso da contenziosi e accessori
		1.10.99.99.999/A	Debiti pregressi
		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

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

OPERAZIONE DI RISCONTO 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 2021. 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 2014-2020; fondi CIPE-FSC; finanziamenti ai sensi dell'art. 1 c. 140 della Legge 232-2016, fondi provenienti da residui procedure di transito Pompei, Legge 77/2006, L. 205-2017, PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020). È stata riscontata anche la quota di cofinanziamento progetto Unesco pari ad € 20.000,00 in quanto destinata esclusivamente ad investimento e considerata vincolo a tutti gli effetti. Complessivamente, sono stati esclusi dal "Valore della produzione" del conto economico contributi in conto capitale per € 17.717.660,44. Sono state altresì riscontate alcune sopravvenienze attive realizzatesi nel 2021, per complessivi € 6.038.078,70 poichè finanziate da contributi in conto capitale già confluiti come ricavi nei conti economici di precedenti annualità, unitamente ai costi corrispondenti. Sommando gli importi riscontati, si può notare la corrispondenza con l'avanzo di amministrazione vincolato esposto nella situazione amministrativa e quantificato in € 23.755.739,14.

Per quanto sopra descritto, il conto economico, anziché esporre sopravvenienze attive per € 6.184.451,81 corrispondente all'ammontare dei residui passivi radiati, evidenzia soltanto la cifra di € 146.373,11 vale a dire quella al netto del risconto operato (€ 6.184.451,81 - € 6.038.078,70= € 146.373,11).

Si è proceduto in maniera similare nella redazione dello stato patrimoniale (in esso, il valore complessivo del risconto - comprensivo della quota di cofinanziamento progetto Unesco - evidenziato sotto la voce *"Totale ratei e risconti e contributi agli investimenti"*, è pari ad € 23.755.739,14 ed è esattamente corrispondente alla quota vincolata dell'avanzo di amministrazione, al cui esame si rimanda per la composizione di dettaglio).

Il patrimonio netto, di euro 1.828.617,33 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 2.721.120,04 risulta diminuito esattamente del valore del disavanzo registrato nel conto economico 2021 che ascende ad € 892.502,71.

RICONCILIAZIONE SCRITTURE FINANZIARIE ED ECONOMICO-PATRIMONIALI

PAERCO - RICONCILIAZIONE SITUAZIONE AMMINISTRATIVA, STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO AL 31.12.2021

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

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

Entrate tit. 1^	3.152.617,42
Entrate tit. 2^	6.504.491,49

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

Totale entrate da bilancio finanziario	**9.657.108,91**

VALORE DELLA PRODUZIONE

Entrate tit. 1^	3.152.617,42	
Entrate tit. 2^	6.504.491,49	
Totale entrate da bilancio finanziario (titolo 1^ + titolo 2^)		**9.657.108,91**
Chiusura risconti anno 2020		**13.954.084,33**
Risconti anno 2021		**-23.755.739,14**
Risconti su sopravvenienze 2021		**6.038.078,70**
Proventi finanziari		**-85,15**
	Totale valore della produzione	**5.893.447,65**

Come sopra precisato, il conto economico riporta l'ammontare delle entrate correnti (ad eccezione dei proventi finanziari, pari ad € 85,15 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 2021 per *"Mosaici Pavimentali",* utilizzo di quota parte delle somme a disposizione dell'appalto inerente la *"Manutenzione triennale ordinaria programmata", etc…)*, e sono state invece riscontate quote accertate nel 2021 ma per le quali non si è ancora giunti al perfezionamento dell'obbligazione giuridica. Inoltre, si è provveduto a registrare i risconti su sopravvenienze 2021, per complessivi € 6.038.078,70 in quanto tali sopravvenienze risultano finanziate da contributi in conto capitale già confluiti tra i ricavi nei conti economici di precedenti annualità, unitamente ai relativi costi.
In breve, il valore della produzione si ottiene sommando alle entrate del bilancio finanziario i risconti operati nel 2020 e quelli relativi alle sopravvenienze 2021 e decurtando i proventi finanziari e i risconti di pertinenza dell'anno 2021 (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	4.200.327,76
Spese in conto capitale	2.732.080,86
Totale spese da bilancio finanziario	**6.932.408,62**

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

COSTI DELLA PRODUZIONE	6.931.219,24
Imposte dell'esercizio	1.189,38
Totale	**6.932.408,62**

C) Radiazione residui

Sopravvenienze attive	146.373,11
Risconti su sopravvenienze attive (titolo 2^ di spesa, già ricavi)	6.038.078,70
Totale radiazione residui passivi	**6.184.451,81**

Il conto economico dà evidenza della seguente voce non inclusa nel bilancio finanziario 2021, in quanto riferita a precedenti annualità:

€ 146.373,11 (sopravvenienze attive da radiazione dei residui passivi su spese correnti/di investimento anni precedenti, al netto dei risconti operati sulle stesse, già sopra descritti e quantificati in € 6.038.078,70).

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	- 892.502,71
Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio dello Stato Patrimoniale	-892.502,71

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	14.068.999,91
Residui attivi	14.068.999,91
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.

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

Disponibilità liquide	18.747.446,10
Consistenza di cassa a fine esercizio	18.747.446,10
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 non utilizzate dei fondi derivanti dalle procedure di transito "Pompei" e dei 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 etc…, più i fondi POC 2014-2020, più gli importi riscontati delle sopravvenienze attive è pari all'importo dell'avanzo di amministrazione come indicato nella "Situazione Amministrativa".

Patrimonio netto (da Stato Patrimoniale)	1.828.617,33
Procedure di transito Pompei e contributi da amministrazioni centrali (CIPE-FSC, PON, L. 190-2014, L. 232-2016, L. 205-2017 etc...)	17.662.028,44
Contributi POC 2014-2020	55.632,00
Sopravvenienze su contributi riscontate	6.038.078,70
Totale	**25.584.356,47**
Avanzo di amministrazione da "Risultato di amministrazione"	**25.584.356,47**
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	7.232.089,54
Residui passivi	7.232.089,54
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 2021, nelle attività del Parco, risulta complessivamente di n. 50 unità (in posizione di distacco ovvero nell'organico della struttura), tutte inquadrate a tempo indeterminato, così ripartite:

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**
MiC MINISTERO DELLA CULTURA

PAERCO - PROSPETTO PERSONALE DIPENDENTE MIC														
	AREA II					AREA III								
PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO	AMMINISTRATIVO GESTIONALE	INFORMATICO	TECNICO	VIGILANZA	**AREA II**	AMMINISTRATIVO	ARCHEOLOGO	ARCHITETTO	ARCHIVISTA	PROMOZIONE	RESTAURATORE	TECNOLOGIE	**AREA III**	**TOTALE**
	3	0	6	29	**38**	4	3	2	0	1	2	0	**12**	**50**
DECRETO MIBACT UDCM REP. Decreti 19.09.2016 n. 413	AMMINISTRATIVO GESTIONALE	INFORMATICO	TECNICO	VIGILANZA	**AREA II**	AMMINISTRATIVO	ARCHEOLOGO	ARCHITETTO	ARCHIVISTA	PROMOZIONE	RESTAURATORE	TECNOLOGIE	**AREA III**	**TOTALE**
	10	1	16	72	**99**	4	4	3	1	1	3	1	**17**	**116**
DIFFERENZA	7-	1-	10-	43-	-61	**0**	1-	1-	1-	**0**	1-	1-	-5	-66

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
sottoscritto digitalmente

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