



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE REDATTO IL 28/10/2019

PREMESSA

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione del Parco Archeologico Ercolano per l'Esercizio Finanziario 2020. Il Bilancio riporta la previsione delle entrate per l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali del Parco archeologico di Ercolano. Il bilancio di previsione per il 2020 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2019, facente riferimento alle disposizioni del d.p.r. 97/2003, a cui si affianca la formulazione riclassificata sulla base del d.p.r. 132/2013. Il piano dei conti è stato adeguato in base alle circolari del MEF del 6/3/2017 e dell'1/6/2017. Alla data di predisposizione del presente bilancio di previsione, non risulta ancora essere stata emessa, da parte del MEF – RGS, apposita circolare relativa alle modalità di redazione del bilancio di previsione del 2020, pertanto sono state prese a riferimento le istruzioni impartite con la Circolare MEF - RGS n. 31 del 29/11/2018.

Le linee strategiche – operative sono state ampiamente illustrate nella relazione previsionale e programmatica al bilancio 2020, il cui contenuto si intende qui integralmente richiamato, pertanto la presente si limita a fornire informazioni finalizzate ad una più chiara comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2020, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione. Si precisa che le previsioni definitive 2019 sono inclusive sia dell'avanzo di amministrazione 2018 applicato in sede di variazione n. 1 il cui iter di approvazione si è perfezionato, sia della variazione n. 2 al Bilancio di Previsione 2019, approvata dal Consiglio di Amministrazione nella odierna seduta (delibera n. 11 del 28 ottobre 2019).

STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2020, la consistenza totale delle entrate è di € **7.486.945,17** e risulta così suddivisa:

Entrate		Previsione definitive 2019	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2020	Diff. %	Previsione di cassa 2020
Entrate correnti - Titolo I	Euro	4.841.242,88	-58.672,00	4.782.570,88	-1,21	4.783.414,38



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Entrate conto capitale - Titolo II	Euro	5.623.686,00	-4.249.311,71	1.374.374,29	-75,56	8.936.688,59
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro - Titolo IV	Euro	1.301.000,00	29.000,00	1.330.000,00	2,23	1.341.074,84
Totale Entrate	Euro	11.765.928,88	-4.278.983,71	7.486.945,17	-36,37	15.061.177,81
Avanzo di amministrazione utilizzato	Euro	17.029.773,49	- 17.029.773,49	0,00	-100,00	0,00
Totale Generale	Euro	28.795.702,37		7.486.945,17		15.061.177,81

La consistenza delle Entrate Correnti di € **4.782.570,88** è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 415.570,88

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 415.570,88

Cap. 1.2.1.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT di € 415.570,88

Tale voce comprende la somma di € **400.000,00** destinata al Parco archeologico di Ercolano a titolo di trasferimento corrente per spese di funzionamento, come comunicato dalla DG-Musei Servizio 1° con l'allegata nota 14748 del 23/10/2019, la somma di € **3.000,00** relativa alla quota del 5 per mille dell'imposta sui redditi delle persone fisiche di cui al D.P.C.M. 28/06/2016, da destinare al finanziamento delle attività di tutela, promozione e valorizzazione dei beni culturali, e la somma di € **12.570,88** per far fronte alle spese per servizi di sicurezza e salute nei luoghi di lavoro (D. Lgs. 81/2008), calcolata sulla base del canone trimestrale quantificato per il Parco archeologico di Ercolano in € 3.142,72 Iva inclusa, giusta nota Mibac – DG-Organizzazione prot. n. 0017883/172 dell'11/10/2018 e dunque per un importo annuo così determinato: € 3.142,72*4=12.570,88.

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 4.367.000,00

Per la quantificazione delle entrate proprie (bigliettazione, royalties sulla concessione del Concessionario, locazioni di sale e spazi espositivi del Museo, concessioni di diritti fotografici e di immagine), si è tenuto conto dell'effettivo andamento delle entrate anno 2019 fino a metà ottobre c.a., e di una stima delle entrate per i restanti 2,5 mesi che ci separano dalla fine dell'esercizio. La stima delle entrate proprie è stata comunque ispirata al criterio prudenziale, anche se in realtà, tenuto conto delle iniziative culturali che continuano e/o sono in procinto di essere promosse, le entrate anno 2020 dovrebbero registrare un incremento rispetto a tale previsione. Confrontando la previsione di entrata rispetto alla precedente



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

annualità, si nota l'introduzione di una nuova voce per "indennizzi assicurativi". Ciò in quanto, l'argano in legno carbonizzato inv. 77283, di proprietà del Parco Archeologico di Ercolano, concesso in prestito per la prestigiosa mostra "Costruire un capolavoro: la Colonna Traiana", tenutasi a Firenze presso la Limonaia dei Giardini di Boboli dal 20 giugno al 6 ottobre 2019, ha subito un danneggiamento durante il trasporto ed è stata attivata la polizza assicurativa. Nel dettaglio:

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 4.000.000,00

Cap. 1.3.1.003 - Proventi dalla vendita di biglietti di € 4.000.000,00

CATEGORIA 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI di € 305.000,00

Cap. 1.3.2.001 - Proventi da concessioni su beni di € 265.000,00

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

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 62.000,00

Cap. 1.3.4.001 - Contributi da privati di € 38.000,00

Cap. 1.3.4.003 - Indennizzi assicurativi di € 20.000,00

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

La consistenza delle Entrate in Conto Capitale di **€ 1.374.374,29** è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 1.374.374,29

CATEGORIA 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 1.374.374,29

Cap. 2.2.1.001 - Contributi agli investimenti da MIBACT di € 1.374.374,29

Tale voce comprende i seguenti finanziamenti:

- **€ 1.000.000,00** rappresenta la quota 2020 per la "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 (gli ulteriori € 1.500.000,00 sono stanziati sull'annualità 2021);
- **€ 374.374,29** finanziati ai sensi dell'art. 1, commi 9 e 10, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) per la realizzazione degli "Interventi di manutenzione straordinaria e restauro dei manufatti in legno carbonizzato del fronte nord del Decumano Massimo".



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Per i finanziamenti straordinari che vanno oltre il bilancio annuale, si rimanda alla relazione previsionale e programmatica, paragrafo 3, voce "Linee di finanziamento attive" e al dettaglio di cui alla relativa **tabella B**. Sulle annualità 2021 e 2022 del bilancio pluriennale, sono state iscritte le rispettive quote di entrate a destinazione vincolata (importi complessivi € **2.800.000,00** anno 2021 ed € **1.600.000,00** anno 2022), mentre in uscita sono stati costituiti appositi capitoli di spesa per ciascun progetto, con appostamento delle corrispondenti quote di finanziamento, come dettagliato nel prospetto che segue:

Capitolo	C_Articolo	Descrizione_Articolo	2021	2022
2.1.2.028	2.02.03.06.001/N	Finanziamento LEGGE 232/2016 art 1 comma 140 - Realizzazione accessibilità ampliata PAERCO	1.500.000,00	-
2.1.2.029	2.02.03.06.001/O	Finanziamento LEGGE 205/2017 art 1 comma 1072 - Riqualificazione patrimonio architettonico area via Mare	1.000.000,00	1.000.000,00
2.1.2.030	2.02.03.06.001/P	Finanziamento LEGGE 205/2017 art 1 comma 1072 - Restauro e valorizzazione Insula Orientalis I e II e riqualificaz ingresso storico	-	200.000,00
2.1.2.031	2.02.03.06.001/Q	Finanziamento LEGGE 205/2017 art 1 comma 1072 - Interventi per fruizione ampliata sito principale e area scavi nuovi - Villa dei Papiri	200.000,00	200.000,00
2.1.2.032	2.02.03.06.001/R	Finanziamento LEGGE 205/2017 art 1 comma 1072 - Progetti per fruizione ampliata sito principale e area scavi nuovi - Villa dei Papiri	100.000,00	200.000,00
2.1.2.033	2.02.03.06.001/S	Finanziamento LEGGE 205/2017 art 1 comma 1072 - Rilievi verifiche strumentali e vulnerabilità sismica sito principale Villa dei Papiri e scarpate di scavo	-	-
TOTALE			2.800.000,00	1.600.000,00

La tabella B sopra richiamata, riporta altresì il dettaglio dei finanziamenti concessi per le annualità che vanno oltre il bilancio pluriennale, distinti per annualità (dal 2023 al 2033) e per singolo progetto di spesa. Tali finanziamenti costituiscono la base per la futura redazione dei documenti di programmazione dell'Istituto.

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di € **1.330.000,00** è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.330.000,00



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-crco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

La voce più rilevante di tale categoria di entrate è costituita dall'IVA in regime di split payment per la quale è stata confermata la previsione dell'anno precedente; a tale voce, si aggiungono ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente e da lavoro autonomo riscosse per conto terzi, rimborso spese anticipate su gare d'appalto per conto del contraente, depositi cauzionali, eventuali altre tipologie di entrate. Le medesime somme sono previste anche in uscita.

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.330.000,00

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

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 1.200.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 7.000,00

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

Cap. 4.1.1.005 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 60.000,00

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

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

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

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

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

STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2020, la consistenza totale delle uscite è di € 7.486.945,17 e risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2019	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2020	Diff. %	Previsione di cassa 2020
Uscite correnti - Titolo I	Euro	5.745.375,70	-1.422.335,45	4.323.040,25	-24,76	6.858.590,06
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	13.413.821,78	-11.579.916,86	1.833.904,92	-86,33	3.693.614,34



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Gestioni speciali - Titolo III	Euro	8.335.504,89	-8.335.504,89	0,00	-100,00	1.551.193,86
Partite Giro - Titolo IV	Euro	1.301.000,00	29.000,00	1.330.000,00	2,23	1.330.000,00
Totale Uscite	Euro	28.795.702,37	-21.308.757,20	7.486.945,17	-74,00	13.433.398,26
Entrate non impiegate	Euro	0,00		0,00		1.627.779,55
Totale Generale	Euro	28.795.702,37		7.486.945,17		15.061.177,81

Occorre precisare che le somme stanziare risultano insufficienti rispetto al programma strategico delineato nelle allegate linee programmatiche; sin da ora si manifesta pertanto l'intenzione di pervenire all'approvazione del conto consuntivo 2019 in tempi rapidi, allo scopo di accertare l'esatto ammontare dell'avanzo di amministrazione 2019 e conseguentemente predisporre tempestiva variazione. L'avanzo di amministrazione definitivamente accertato sarà reimpiegato per assicurare continuità gestionale, secondo le priorità stabilite. Resta sottinteso l'impegno dell'Istituto al reperimento di fondi ulteriori per tutto quanto non si riesce a finanziare con risorse proprie.

Nello stanziamento delle risorse per categorie di spesa, si è tenuto conto anche delle esigenze rappresentate dal Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, nel documento di valutazione dei rischi (attualmente in fase di ulteriore revisione), per la realizzazione di interventi in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro.

La consistenza delle Uscite Correnti di € **4.323.040,25** è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 1.296.800,25

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

Tale categoria comprende il compenso dei componenti il Collegio dei Revisori dei Conti, nella misura quantificata dal decreto MIBACT – MEF prot. 106420 del 22/05/2018 e successive circolari esplicative MIBAC DG-BI n. 36 del 17 maggio 2019 prot. 7574 e n. 39 del 24/05/2019 e il rimborso di eventuali spese di viaggio dei componenti del Consiglio di Amministrazione, del Comitato Scientifico e del Collegio dei Revisori dei Conti. Nel calcolo della previsione di spesa inerente il compenso del Collegio dei Revisori dei Conti, si è ipotizzata l'adesione al regime IVA forfettario da parte dei due componenti il collegio esterni al MEF; se il regime fiscale da applicare dovesse mutare, si provvederà ad adeguare lo stanziamento con apposita variazione. Nel dettaglio:



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO
Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)
Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321
CF: 95234870632
PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it
PEO: pa-erco@beniculturali.it
Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

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

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

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

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO di € 7.000,00

Tale categoria comprende il rimborso spese per missioni istituzionali e/o attività ispettiva dei dipendenti e del Direttore del Parco. I capitoli che la compongono sono i seguenti:

Cap. 1.1.2.004 - Rimborso spese per missioni in Italia di € 5.000,00

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

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 1.259.437,15

La categoria sopra elencata è relativa alle spese strettamente connesse all'ordinario funzionamento degli uffici, ad esempio acquisto di dispositivi di protezione individuali (integrazione dotazione del personale tecnico, scientifico e di vigilanza di divise estive ed invernali), oltre ad alcuni servizi indispensabili quali pulizia degli uffici e del sito archeologico calibrato in considerazione dei principali spazi di frequentazione, derattizzazione (controllo dei parassiti molesti e/o dannosi per la salute dell'uomo), manutenzione di impianti (impianti di sollevamento delle acque sorgive e di pioggia per garantire la fruizione e la conservazione del sito, impianti di sollevamento a servizio dell'irrigazione, della fontana ornamentale, dei servizi igienici, impianti di pressurizzazione antincendio per garantire la sicurezza dei lavoratori e dei fruitori), manutenzione aree a verde per garantire adeguato decoro al sito, servizi di connettività, utenze varie.

Si riporta di seguito la ripartizione dettagliata delle spese:

Cap. 1.1.3.001 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.002 - Pubblicazioni dell'Ente di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.005 - Carta, cancelleria e stampati di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.015 - Acquisto vestiario di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.020 - Materiale informatico di € 2.500,00

Cap. 1.1.3.025 - Materiale tecnico-specialistico di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.040 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. di € 9.636,90



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO
Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)
Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321
CF: 95234870632
PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it
PEO: pa-erco@beniculturali.it
Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

- Cap. 1.1.3.045 - Medicinali e materiale sanitario di € 1.500,00
- Cap. 1.1.3.080 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c. di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.085 - Telefonia di € 52.000,00
- Cap. 1.1.3.090 - Utenze energia elettrica di € 90.000,00
- Cap. 1.1.3.095 - Utenza acqua di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.120 - Noleggi di hardware di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.125 - Licenze Software di € 3.000,00
- Cap. 1.1.3.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 50.000,00
- Cap. 1.1.3.160 - Manutenzione ordinaria immobili di € 25.000,00
- Cap. 1.1.3.161 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico di € 20.000,00
- Cap. 1.1.3.162 - Manutenzione ordinaria e riparazione di oggetti di valore di € 20.000,00
- Cap. 1.1.3.165 - Manutenzione ordinaria aree verdi di € 320.000,00
- Cap. 1.1.3.185 - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza di € 180.000,00
- Cap. 1.1.3.190 - Pulizia e disinfestazione di € 290.000,00
- Cap. 1.1.3.195 - Trasporti, traslochi e facchinaggio di € 21.517,05
- Cap. 1.1.3.200 - Stampa rilegatura e grafica di € 25.000,00
- Cap. 1.1.3.205 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali di € 3.000,00
- Cap. 1.1.3.215 - Pubblicazione bandi di gara di € 3.000,00
- Cap. 1.1.3.220 - Spese postali e telegrafiche di € 600,00
- Cap. 1.1.3.225 - Spese amministrative diverse di € 4.000,00
- Cap. 1.1.3.240 - Accertamenti sanitari di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.245 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software di € 25.000,00
- Cap. 1.1.3.250 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware di € 40.112,32
- Cap. 1.1.3.270 - servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94) di € 12.570,88
- Cap. 1.1.3.280 - Premi di assicurazione di € 2.000,00



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)
Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321
CF: 95234870632
PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it
PEO: pa-erco@beniculturali.it
Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 2.981.240,00

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 2.128.100,00

Negli interventi diversi, le voci più rilevanti sono relative a:

- aggio da riconoscere ai concessionari per i servizi di riscossione biglietti e aggiuntivi. L'importo potrà essere oggetto di rimodulazione nel corso dell'esercizio 2020, anche in considerazione dell'espletamento della procedura della "gara per l'affidamento dei servizi di assistenza culturale e di ospitalità per il pubblico presso il Parco Archeologico di Ercolano";
- spese di catalogazione, finalizzate al perseguimento di modalità di inventariazione conformi agli standard ministeriali, al fine di garantire un sistema di fruizione avanzato ed efficiente sia per quanto concerne il personale interno che per quanto riguarda la consultazione, a scopi scientifici, dall'esterno;
- capacity building che, come evidenziato nella relazione programmatica, rappresenta un aspetto fondamentale soprattutto per garantire un miglioramento del servizio di accoglienza e sorveglianza del sito migliorando la fruizione museale e un servizio di supporto tecnico specialistico finalizzato al rafforzamento della capacità organizzativa e gestionale degli uffici del Parco;
- spese finalizzate ad attività di promozione e valorizzazione del Parco, precisando che la dotazione del capitolo "pubblicità e promozione" include anche € 3.000,00 quale contropartita della quota del 5 per mille dell'Irpef registrata in entrata;
- spese per prestazioni di tipo specialistico derivanti da carenze di specifiche professionalità interne al Parco, che non è stato possibile reperire neanche a seguito di appositi interpelli rivolti a personale di altre sedi Mibact.

L'analitica composizione è di seguito elencata:

Cap. 1.2.1.030 - Acquisto di strumenti per laboratori di € 1.500,00

Cap. 1.2.1.035 - Acquisto di materiali per laboratori di € 3.000,00

Cap. 1.2.1.060 - Spese per pubblicità e promozione di € 153.000,00

Cap. 1.2.1.065 - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) di € 200.000,00

Cap. 1.2.1.070 - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c di € 10.000,00

Cap. 1.2.1.115 - Noleggi di attrezzature e macchinari di € 8.000,00

Cap. 1.2.1.170 - Interpretariato e traduzioni di € 800,00

Cap. 1.2.1.175 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza di € 80.000,00

Cap. 1.2.1.180 - Altre prestazioni professionali e specialistiche di € 50.000,00



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Cap. 1.2.1.260 - Spese di catalogazione, inventariazione e censimento di € 35.000,00

Cap. 1.2.1.262 - capacity building di € 1.100.000,00

Cap. 1.2.1.290 - Aggió riscossione biglietti di € 486.800,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 746.640,00

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

Cap. 1.2.2.001 - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura di € 742.640,00

Cap. 1.2.2.002 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private di € 4.000,00

CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 6.000,00

Cap. 1.2.3.001 - Uscite e commissioni bancarie di € 6.000,00

Gli oneri finanziari si riferiscono al corrispettivo spettante all'Istituto Bancario affidatario del servizio di cassa per il Parco archeologico di Ercolano (€ 3.500,00 oltre Iva al 22%), e alle eventuali ulteriori spese per la conservazione dei documenti informatici.

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 98.500,00

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

Cap. 1.2.4.001 - IRAP di € 3.000,00

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

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



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

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

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

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

Cap. 1.2.6.002 - Sanzioni di € 1.000,00

UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA di € 45.000,00

CATEGORIA 1.3.1 - FONDO DI RISERVA di € 45.000,00

Cap. 1.3.1.001 - fondo di riserva di € 45.000,00

Ai sensi dell'art. 17 del DPR n. 97/2003, si è proceduto ad iscrivere in bilancio, a titolo di accantonamento prudenziale un importo pari all'**1,05%** ($45.000,00 * 100 / (4.323.040,25 - 45.000,00)$) del totale delle spese correnti, da utilizzare per eventuali spese imprevedute nonché per maggiori spese che potrebbero verificarsi durante l'esercizio.

La consistenza delle Uscite in Conto Capitale di **€ 1.833.904,92** è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 1.833.904,92

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 1.833.904,92

Le uscite in conto capitale sono relative a:

- mobili e arredi, per adeguare la dotazione strumentale degli uffici alla recente crescita dell'organico del Parco archeologico di Ercolano;
- incarichi di progettazione, finalizzati alla dotazione di un parco progetti definitivi e/o esecutivi secondo le priorità individuate nell'allegata relazione programmatica;
- opere di manutenzione straordinaria e restauro di beni demaniali di terzi;
- n. 2 interventi finanziati con entrate in conto capitale a destinazione vincolata, già esaminati in precedenza ("Realizzazione dell'accessibilità ampliata del Parco archeologico di Ercolano" e "Interventi di manutenzione straordinaria e restauro dei manufatti in legno carbonizzato del fronte nord del Decumano Massimo").

L'articolazione dettagliata è la seguente:

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

Cap. 2.1.2.004 - Impianti di € 50.000,00

Cap. 2.1.2.006 - Attrezzature n.a.c. di € 8.000,00



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

- Cap. 2.1.2.008 - Server di € 2.000,00
- Cap. 2.1.2.009 - Postazioni di lavoro di € 5.000,00
- Cap. 2.1.2.011 - Apparati di telecomunicazione di € 700,00
- Cap. 2.1.2.012 - Hardware n.a.c. di € 6.000,00
- Cap. 2.1.2.018 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti di € 140.000,00
- Cap. 2.1.2.020 - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali di € 166.830,63
- Cap. 2.1.2.023 - Manutenzione straordinaria aree verdi di € 20.000,00
- Cap. 2.1.2.027 - Legge 190-2014 - restauro manufatti legno carbonizzato di € 374.374,29
- Cap. 2.1.2.028 - Legge 232-2016 art 1 comma 140 - Realizzazione accessibilità ampliata PAERCO di € 1.000.000,00
- Cap. 2.1.2.034 - Attrezzature illuminotecnica di € 36.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di € 1.330.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.330.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.330.000,00

- Cap. 4.1.1.001 - Versamento di altre ritenute n.a.c. di € 3.000,00
- Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 1.200.000,00
- Cap. 4.1.1.003 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 7.000,00
- Cap. 4.1.1.004 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 1.500,00
- Cap. 4.1.1.005 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 60.000,00
- Cap. 4.1.1.007 - Fondi di cassa di € 2.500,00
- Cap. 4.1.1.008 - Rimborso cauzioni di € 10.000,00
- Cap. 4.1.1.009 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi di € 5.000,00
- Cap. 4.1.1.010 - Spese non andate a buon fine di € 6.000,00
- Cap. 4.1.1.011 - Spese su gare d'appalto per conto del contraente di € 35.000,00



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)
Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321
CF: 95234870632
PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it
PEO: pa-erco@beniculturali.it
Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

CONTO ECONOMICO

Gli Istituti Mibact dotati di autonomia speciale, risultano privi di personalità giuridica e di conseguenza non dotati di autonomia patrimoniale, pertanto i beni permangono nella piena titolarità dello Stato che ne detiene la proprietà, e risultano affidati al consegnatario dell'Istituto con debito di vigilanza. Tanto premesso, i beni mobili ed immobili in uso al Parco sono soggetti a rendicontazione alla Ragioneria Territoriale dello Stato attraverso il sistema GE.CO. ed a tale scopo sin dal 2017 si è proceduto alla designazione del "consegnatario". Il valore dei beni mobili ed immobili, non può essere annoverato tra le immobilizzazioni, né di conseguenza possono essere ammortizzate le relative spese di manutenzione straordinaria; infatti esse vengono imputate al conto economico dell'esercizio nel quale sono sostenuti, in quanto considerati attinenti alla valorizzazione e conservazione del patrimonio culturale rientranti, ai sensi del D. Lgs. n. 42/2004, nell'esercizio delle funzioni e delle attività istituzionali di questo Parco (Circolare MEF-RGS prot. 117681 del 31/05/2017). Ne deriva che tra i ricavi della produzione riportati nel conto economico, sono stati inclusi anche i contributi in conto capitale, in quanto le medesime cifre risultano contabilizzate tra i costi che si prevede di sostenere nell'esercizio 2019.

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

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	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



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

	dell'esercizio	2.01.01.01.001/Z	Trasferimenti da parte di altri Ministeri
		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



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)
Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321
CF: 95234870632
PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it
PEO: pa-erco@beniculturali.it
Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

		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
		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		



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

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
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



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

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
2.02.01.06.001	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.



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

		2.02.01.09.002	Acquisto immobili
		2.02.01.99.001	Dotazione bibliografica
		2.02.01.99.999	Acquisto di opere d'arte
		2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva
		2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva
		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/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 accessibilità 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 vulnerabilità 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
B08	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.001	Fitto locali
		1.03.02.07.002	Noleggio di mezzi di trasporto



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)
Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321
CF: 95234870632
PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it
PEO: pa-erco@beniculturali.it
Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

		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
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
		1.04.01.01.020	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



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

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

MISSIONI E PROGRAMMI

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

Si segnala che, rispetto al precedente esercizio, è stato eliminato dalla missione 032 "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche" il programma 32002 "Indirizzo politico" che accoglieva il solo rimborso (eventuale) delle spese sostenute dal Consiglio di Amministrazione, e pertanto anche tale voce di spesa è confluita nel programma 32003 "Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza". Si riporta di seguito il prospetto riepilogativo esercizio finanziario 2020:



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI					
BILANCIO DI PREVISIONE 2020					
			Descrizione	COMPETENZA	CASSA
Missione 021	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggi	Programma 21013	Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale		
			Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 013 - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale		
			Totale Programma 21013	5.641.761,97	9.846.059,25
			Totale Missione 021	5.641.761,97	9.846.059,25
Missione 032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Programma 32003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
			Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
			Totale Programma 32003	470.183,20	661.145,15
			Totale Missione 032	470.183,20	661.145,15
Missione 033	Fondi da ripartire	Programma 33001	Fondi da assegnare		
			Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 001 - Fondi da assegnare		
			Totale Programma 33001	45.000,00	45.000,00
			Totale Missione 033	45.000,00	45.000,00
Missione 099	Servizi per conto terzi e partite di giro	Programma 99001	Servizi per conto terzi e partite di giro		
			Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 001 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
			Totale Programma 99001	1.330.000,00	2.881.193,86
			Totale Missione 099	1.330.000,00	2.881.193,86
TOTALE SPESE				7.486.945,17	13.433.398,26

PREVISIONE DI CASSA

Per la redazione della previsione di cassa per l'annualità 2020, il fabbisogno per ciascun capitolo di spesa è stato determinato effettuando anche la stima delle somme impegnate o che si prevede di impegnare entro la fine dell'esercizio finanziario 2019, ma per le quali entro il 31 dicembre 2019 non si concluderà la fase del pagamento e pertanto costituiranno, presumibilmente, residui passivi da liquidare nell'esercizio finanziario 2020.

Le riscossioni complessivamente previste nel 2020 ammontano ad € 15.061.177,81, a fronte di un totale pagamenti stimato in € 13.433.398,26. Si prevede pertanto di utilizzare, per i pagamenti 2020, solo una parte delle entrate dell'anno 2020. La parte non impiegata, pari ad € 1.627.779,55 si sommerà con il saldo iniziale presunto di cassa di € 20.032.040,66 stimando un saldo finale di cassa pari ad € 21.659.820,21.

A seguito dell'approvazione del Conto Consuntivo 2019 e della conseguente esatta definizione dello stock di residui passivi, si provvederà ad apportare apposita variazione al Bilancio di previsione 2020 anche in termini di cassa.

CONTENIMENTO DELLA SPESA

L'art. 1 comma 804 della Legge n. 145 del 30 dicembre 2018 sancisce l'esclusione degli Istituti Mibact dotati di autonomia speciale dall'ambito di applicazione delle norme sul contenimento della spesa a



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO
Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)
Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321
CF: 95234870632
PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it
PEO: pa-erco@beniculturali.it
Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

legislazione vigente. Resta fermo, tuttavia, l'intento del Parco di contribuire all'obiettivo comune a tutta la pubblica amministrazione di proseguire nel percorso di consolidamento dei conti pubblici. A tale scopo, l'azione del Parco si ispira non solo alla legislazione specifica in materia di razionalizzazione della spesa pubblica e al Codice degli appalti pubblici D. Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii., ma anche alle Linee Guide Anac (in particolare, la n. 4, la n. 7 e la n. 8), agli altri strumenti messi a disposizione dall'Anac quali Piano Nazionale Anticorruzione, bandi-tipo, capitolati-tipo, contratti-tipo nonché agli orientamenti formulati dalla giurisprudenza amministrativa, penale e contabile. In tale ottica, il Bilancio è stato redatto riducendo al minimo la previsione delle spese diverse da quelle obbligatorie ed inderogabili e privilegiando quelle più strettamente correlate alla realizzazione della mission istituzionale.

CONCLUSIONI

In considerazione delle attività poste in essere fino a metà ottobre e stimando quelle che si prevede di realizzare entro la fine del corrente esercizio finanziario, è stato determinato un avanzo di amministrazione presunto pari ad **€ 21.659.820,21** costituito da una parte vincolata per **€ 19.404.411,09** e da una quota libera per **€ 2.255.409,12**. Tale avanzo sarà confermato nella sua effettiva consistenza solo a seguito dell'approvazione del Conto Consuntivo 2019, pertanto nessuna quota è stata applicata in questa fase al presente Bilancio di previsione.

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

Progetto antica spiaggia	Euro 4.684.149,79
Progetto manutenzione apparati decorativi	Euro 2.459.862,00
Progetto per 1° ciclo manutenzione	Euro 1.150.000,00
Legge 190-2014 restauro mosaici pavimentali	Euro 493.600,00
Progetto, supporto ed assistenza tecnica FONDI FSC	Euro 8.336.918,77
Pon legalità 2014-2020 Safety and security	Euro 2.279.880,53
Totale vincolato	Euro 19.404.411,09
Parte disponibile	Euro 2.255.409,12
Totale avanzo	Euro 21.659.820,21

Si precisa che, sulla parte disponibile, sono stati apposti due ulteriori vincoli: **€ 8.505,87** per servizi di sicurezza sui luoghi di lavoro ed **€ 150.000,00** per lavori di restauro della Casa del Bicentenario.

Come già accennato nel corso della presente relazione, a seguito dell'approvazione del Rendiconto della gestione relativo all'esercizio finanziario 2019, sarà tempestivamente predisposta apposita variazione per riapplicare al Bilancio di previsione 2020 sia la quota vincolata che la quota libera dell'avanzo di amministrazione 2019 definitivamente accertato. L'applicazione dell'avanzo terrà conto degli obiettivi strategici stabiliti nell'allegata relazione previsionale e programmatica nonché degli obiettivi operativi



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

delineati. L'incremento della dotazione iniziale dei capitoli riguarderà sicuramente le seguenti tipologie di spesa: incarichi professionali per la realizzazione di investimenti, manutenzione straordinaria e restauro beni demaniali di terzi, spese per l'ordinario funzionamento, capacity building, progetti di promozione e valorizzazione.

Ercolano, 28/10/2019

Il Direttore
Dott. Francesco Sirano



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

Corso Resina 187, 80056, Ercolano (NA)

Tel Biglietteria: +39 081 7777008 - Tel Uffici: +39 081 7324321

CF: 95234870632

PEC: mbac-pa-erco@mailcert.beniculturali.it

PEO: pa-erco@beniculturali.it

Web: ercolano.beniculturali.it