



NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025, REDATTO IL 19/11/2024

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 2025. Il bilancio di previsione per il 2025 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2024, 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 aggiornato con D.M. MEF 25 gennaio 2019, come disposto dalla Circolare MEF n. 27 del 09/09/2015. La Circolare MEF – RGS disciplinante le modalità di redazione del Bilancio di previsione 2025 non è stata ancora emanata, pertanto si continua a far riferimento alla circolare n. 29 del 03 novembre 2023 e successiva circolare di aggiornamento n. 16 del 09 aprile 2024. Per la comprensione delle principali linee di azione sulle quali punta l'Istituto, si richiama integralmente l'allegato documento programmatico *"Relazione annuale sulle attività tecnico-scientifiche del Parco Archeologico di Ercolano - Indirizzi strategico-operativi per il triennio 2025-2027"*, mentre con la presente si intende agevolare la lettura dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2025, da sottoporre all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione. Le previsioni definitive 2024 sono inclusive dell'avanzo di amministrazione 2023 interamente applicato al Bilancio 2024, e tengono conto delle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio. Il Bilancio 2025 riporta le entrate che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali dell'Istituto. L'Amministrazione prosegue nello sforzo di ampliare l'offerta culturale e i servizi resi al pubblico, anche grazie all'avvio, a far data dal 19 dicembre 2023, della nuova concessione affidata a seguito di procedura ad evidenza pubblica gestita dalla Centrale di Committenza CONSIP, (contratto n. rep. 59 del 26.09.2023 ammesso alla registrazione dalla Corte dei Conti – Sezione Controllo Campania con n. 724 in data 29.11.2023).

STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2025, la consistenza totale delle entrate è di € 12.673.357,08 e risulta così suddivisa:



<i>Entrate</i>		<i>Previsione definitiva 2024</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2025</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2025</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	5.730.410,81	-517.551,81	5.212.859,00	-9,03	5.380.766,47
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	4.763.249,98	663.948,10	5.427.198,08	13,94	15.254.080,83
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	2.075.356,00	-42.056,00	2.033.300,00	-2,03	2.059.404,53
Totale Entrate	Euro	12.569.016,79	104.340,29	12.673.357,08	0,83	22.694.251,83
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	28.990.064,54		0,00		1.535.685,94
Totale Generale	Euro	41.559.081,33		12.673.357,08		24.229.937,77

La consistenza delle Entrate Correnti di € 5.212.859,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 662.819,00

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 662.819,00

Cap. 1.2.1.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MIC di € 662.819,00

Tale voce è così costituita:

- la somma di **€ 600.000,00** è destinata al Parco archeologico di Ercolano a titolo di trasferimento corrente per spese di funzionamento, come comunicato dal Dipartimento per la valorizzazione del patrimonio culturale con l'allegata nota prot. MIC_DiVa 0000660-P del 06.11.2024, acquisita in pari data al prot. PAERCO con n. 0005700-A;
- la somma di **€ 11.629,88** è finalizzata a far fronte alle spese per servizi di sicurezza e salute nei luoghi di lavoro (D. Lgs. 81/2008). Non essendo ancora noti i costi dell'affidamento attuale, la previsione è stata calcolata sulla base del canone trimestrale afferente al precedente contratto, quantificato per il Parco archeologico di Ercolano in € 2.907,47 Iva inclusa, e dunque per un importo annuo così determinato: € 2.907,47*4=11.629,88. La procedura è gestita dalla Direzione Generale Organizzazione del MIC e, appena saranno noti gli importi dei canoni aggiornati, se necessario, si procederà all'adeguamento della previsione, con apposita variazione;
- la somma, stimata, di **€ 3.000,00** è relativa alla quota del 5 per mille dell'imposta sui redditi delle persone fisiche di cui al D.P.C.M. 28/06/2016, da destinare al finanziamento delle attività di tutela, promozione e valorizzazione dei beni culturali;



- la somma, stimata, di € **48.189,12** è finalizzata alla erogazione dei buoni pasto al personale dipendente MiC, atteso che la procedura operativa di fornitura degli stessi, a partire dall'anno 2021, prevede la gestione diretta dell'Istituto sia degli ordinativi che delle corrispondenti liquidazioni. Ciò al fine di migliorare l'efficienza e la qualità del servizio, in particolare grazie all'autonomia inerente alle richieste di approvvigionamento. Rispetto alla precedente annualità, la cifra risulta incrementata per effetto dell'assegnazione di nuovo personale ministeriale.

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 4.550.040,00

In adesione al criterio prudenziale, nell'effettuare la quantificazione delle entrate proprie (bigliettazione, royalties, locazioni di sale e spazi espositivi del Museo, concessioni di diritti fotografici e di immagine, prestiti di opere, sponsorizzazioni), si è tenuto conto di quanto effettivamente incassato fino a ottobre 2024, mantenendosi lievemente al di sotto rispetto alle previsioni definitive dell'anno corrente. Proseguirà anche per il 2025, un accurato monitoraggio dell'effettivo andamento delle entrate proprie (i dati degli ingressi vengono forniti al Parco, dal nuovo concessionario, con cadenza giornaliera), al fine di apportare le opportune variazioni in diminuzione in caso dovesse riscontrarsi un eccessivo scostamento rispetto alle previsioni. Si riporta di seguito la composizione dettagliata:

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 4.221.000,00

Cap. 1.3.1.003 - Proventi dalla vendita di biglietti di € 4.200.000,00

Cap. 1.3.1.005 - Proventi da attività commerciale di € 21.000,00

CATEGORIA 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI di € 305.040,00

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

Cap. 1.3.2.004 - Interessi bancari e postali di € 40,00

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 24.000,00

Cap. 1.3.4.001 - Contributi da privati di € 5.000,00

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

Cap. 1.3.4.006 - Entrate diverse di € 5.000,00

Cap. 1.3.4.009 - Sponsorizzazioni da imprese di € 10.000,00



La consistenza delle Entrate Conto Capitale di €5.427.198,08 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 5.427.198,08

CATEGORIA 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 5.427.198,08

Cap. 2.2.1.001 - Contributi agli investimenti da MIC di € 3.804.251,69

Tale voce si compone dei seguenti finanziamenti:

- **€ 200.000,00** costituisce la quota 2025 per la realizzazione di interventi di riqualificazione del patrimonio architettonico su edifici privati situati nell'area circostante il Sito archeologico, ai sensi dell'art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017 (finanziamento complessivo di € 5.000.000,00 a valere sulle annualità 2021-2030, di cui € 3.199.999,70 già introitati dal Parco e costituenti vincolo in avanzo presunto 2024);
- **€ 250.000,00** quale quota 2025 per la realizzazione dell'intervento finalizzato al "Restauro, valorizzazione dell'Insula Orientalis I e II e riqualificazione ingresso storico", finanziato ai sensi dell'art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017. Il finanziamento complessivo è pari ad € 10.000.000,00 redistribuito tra diverse annualità, fino al 2033 e di cui € 650.000,00 già introitati dal Parco fino al 2024, in parte impegnati (e parzialmente liquidati) ed in parte vincolati in avanzo presunto 2024, come meglio si dettaglierà in seguito;
- **€ 100.000,00** quale quota 2025 per la realizzazione di interventi finalizzati alla fruizione ampliata del Sito, inclusa l'area cd "Scavi Nuovi", finanziati ai sensi dell'art. 1, comma 1072 della Legge n. 205/2017 (il finanziamento complessivo è pari ad € 3.260.000,00 redistribuito tra diverse annualità, fino al 2033 e di cui € 600.000,00 già introitati dal Parco fino al 2024 e vincolati in avanzo presunto 2024);
- **€ 523.260,10** rappresenta la quota annualità 2025 del finanziamento destinato ai "Lavori per la valorizzazione dell'Antica Spiaggia degli Scavi di Ercolano e il ricongiungimento alla visita della Villa dei Papiri negli scavi nuovi", finanziato a valere sulle risorse del Piano Operativo Cultura e Turismo - fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC) 2014-2020 a seguito di un accordo sottoscritto dal Parco archeologico di Ercolano con l'Unità Grande Pompei (prot. MIC_GPP_UO1 n. 0000217 del 23.06.2021; prot. PaErco n. 2546 del 07.07.2021), successivamente rifinanziato con delibera CIPESS n. 29/2022, a valere su fondi afferenti al Contratto Istituzionale di Sviluppo (CIS). Trattasi di un finanziamento concesso ad aggiudicazione già avvenuta, originariamente finanziato dal Parco con i fondi derivanti dalle procedure di transito dei residui attivi e passivi dalla ex Soprintendenza Speciale – Parco archeologico di Pompei e pertanto è stato accordato già al netto delle economie da ribasso generate a seguito di gara a

- 4 -



PARCO
ARCHEOLOGICO
DI ERCOLANO

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



procedura aperta gestita da Invitalia, nel ruolo di Centrale di Committenza, per complessivi € 3.437.480,01 (di cui € 1.200.000,00 quota anno 2021, € 1.200.000,00 quota anno 2022, € 494.099,94 quota accertata nell'anno 2023, € 20.119,97 quota anno 2024). Il cantiere è in corso di esecuzione;

- **€ 434.085,00** quale quota 2025 del finanziamento concesso al Parco a seguito di pubblicazione sulla GURI n. 261 del 08.11.2022 della delibera CIPESS n. 29 del 02.08.2022, relativa all'assegnazione di risorse in favore del "Contratto Istituzionale di Sviluppo (CIS) Vesuvio-Pompei-Napoli a valere sul Fondo Sviluppo e Coesione (FSC) 2014-2020" per la realizzazione del progetto di "Riqualificazione dei confini nord ovest del sito archeologico verso la città moderna, con interventi volti alla stabilizzazione delle scarpate, dei cunicoli borbonici e a favorire la fruizione delle aree del sito che si trovano lungo i confini del parco", per complessivi € 1.659.150,00 e di cui € 165.915,00 già introitati dal Parco e costituenti vincolo in avanzo presunto 2024;
- **€ 1.145.400,00** quale quota 2025 del secondo finanziamento concesso al Parco a seguito della delibera CIPESS n. 29/2022 sopra citata, (CIS Vesuvio-Pompei- FSC 2014-2020) per la realizzazione di nuovi depositi archeologici innovativi ed ecosostenibili, inclusa la centrale impianti del Parco - programma "smart buildings: efficientamento energetico ai fini della conservazione e valorizzazione del patrimonio mobile", per complessivi di € 8.546.000,00 e di cui € 854.600,00 già introitati dal Parco nel 2023 e costituenti vincolo in avanzo presunto 2024;
- **€ 1.151.506,59** iscritta in bilancio 2025 a seguito autorizzazione concessa dall'Autorità di gestione su richiesta del RUP e che rappresenta le economie di gara derivanti dall'aggiudicazione dell'intervento CIS Vesuvio-Pompei-Napoli, PSC del MiC - FSC 2014-2020, Delibera CIPESS 29/2022, A7.35 "Area Archeologica di Ercolano" - Componente 1 - Lotto unico "Restauro conservativo delle strutture e delle superfici decorate delle domus più importanti di Ercolano" CUP: F32C16001140001, finanziamento ex Delibera CIPE 3/2016. Tale cifra è deputata ad assicurare la copertura finanziaria di opere supplementari e suppletive e dei maggiori oneri derivanti dall'applicazione dell'istituto della revisione prezzi in edilizia, ai sensi dell'art. 26 del D.L. 50/2022.

Cap. 2.2.1.003 - Contributi agli investimenti da fondi PNRR di € 1.622.946,39

Essi sono così costituiti:

- **€ 1.041.188,36** costituisce la quota 2025 del finanziamento concesso al Parco con risorse del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR - Misura 1 Patrimonio culturale per la prossima generazione - Investimento 1.3 - Migliorare l'efficienza energetica in cinema, teatri, musei) per complessivi € 2.000.000,00 destinati alla realizzazione del "Laboratorio da campo mobile e Isola tecnologica: l'incipit del processo di musealizzazione del reperto dopo il suo rinvenimento". La gara per l'affidamento principale è stata curata dalla Centrale di Committenza Invitalia e il contratto dovrebbe essere stipulato entro la fine dell'esercizio 2024;

- 5 -



**PARCO
ARCHEOLOGICO
DI ERCOLANO**

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



diversamente si provvederà alla costituzione di apposito vincolo in sede di redazione del conto consuntivo anno 2024;

- **€ 581.758,03** costituisce la quota 2025 del finanziamento PNRR (Investimento 1.2 – Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi) per complessivi € 655.886,70 da destinare alla realizzazione di “Interventi volti al superamento delle barriere fisiche e cognitive mediante la manutenzione e la messa in sicurezza del ponte strallato di accesso all'area archeologica e opere finalizzate al miglioramento della fruizione”. Nel 2023 sono stati introitati € 65.588,67 mentre nel 2024 sono stati accertati € 8.540,00. Tali somme sono state parzialmente utilizzate (€ 23.041,04); la restante quota di € 51.087,63 costituisce vincolo in avanzo presunto 2024.

Nella tabella che segue si riepilogano le quote di finanziamento relative alle annualità 2026 e 2027 per ciascun progetto, che si è provveduto ad iscrivere sul bilancio pluriennale (sia in entrata, che in uscita).

PROGETTO	2026	2027
Riqualificazione confini nord-ovest - CIS A.20	529.575,00	529.575,00
Nuovi depositi permanenti - CIS A.21	3.273.000,00	3.273.000,00
Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Riqualificazione patrimonio architettonico area via Mare	300.000,00	300.000,00
Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Restauro e valorizzazione Insula Orientalis I e II e riqualificaz ingresso storico	250.000,00	250.000,00
Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Interventi per fruizione ampliata sito principale e area scavi nuovi - Villa dei Papiri	100.000,00	100.000,00
TOTALE	4.452.575,00	4.452.575,00

Si allega alla presente tabella dettagliata dei finanziamenti concessi per le annualità che vanno oltre il bilancio pluriennale (dal 2028 al 2033), distinti per annualità e per singolo progetto di spesa. Tali finanziamenti costituiscono la base per la futura redazione dei documenti di programmazione dell'Istituto.

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro è complessivamente pari ad **€ 2.033.000,00**. La voce più rilevante è costituita dall'IVA in regime di split payment, quantificata in considerazione degli importanti cantieri di manutenzione e restauro in



corso di esecuzione e/o di imminente avvio, confermando l'importo della precedente annualità; a tale voce, si aggiungono ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente e da lavoro autonomo riscosse per conto terzi, depositi cauzionali, eventuali altre tipologie di entrate, IVA dovuta per attività non istituzionali, legate alla gestione della partita IVA di cui il Parco si è dotato. Le medesime previsioni sono registrate anche in uscita. Nel dettaglio, la composizione è la seguente:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 2.033.300,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 2.033.300,00

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 € 1.900.000,00

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

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

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

Cap. 4.1.1.007 - Rimborso di fondi 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. 4.1.1.012 - Altre entrate per partite di giro diverse di € 6.000,00

Cap. 4.1.1.013 - IVA commerciale di € 4.300,00

STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2025, la consistenza totale delle uscite è di € **12.673.357,08** e risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2024	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2025	Diff. %	Previsione di cassa 2025
Uscite correnti - Titolo I	Euro	11.187.203,35	-6.496.985,32	4.690.218,03	-58,08	7.051.758,74
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	28.296.521,98	-22.346.682,93	5.949.839,05	-78,97	15.144.607,21
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	144,82



<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	2.075.356,00	-42.056,00	2.033.300,00	-2,03	2.033.427,00
Totale Uscite	Euro	41.559.081,33	-28.885.724,25	12.673.357,08	-69,51	24.229.937,77
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00		0,00		0,00
Totale Generale	Euro	41.559.081,33		12.673.357,08		24.229.937,77

Le spese correnti, pari complessivamente ad € 4.690.218,03 risultano inferiori rispetto alle entrate correnti che, per la parte residua, concorrono al finanziamento delle spese di investimento. Esse contemplano anche le esigenze rappresentate dal Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, nel documento di valutazione dei rischi (ultimo aggiornamento 24.06.2024) per la realizzazione di interventi in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro.

Di seguito, il dettaglio della consistenza delle Uscite Correnti:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 1.409.010,67

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE di € 25.863,10

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

Analiticamente, la spesa è ripartita in:

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 € 500,00

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO di € 202.189,12

Tale categoria comprende:

- compensi per attività progettuali per prestazioni del personale MiC coinvolto in specifici progetti locali, ai sensi dell'art. 1 ter c.3 e 4 D.L. n. 104 del 21/09/2019, convertito con modifiche dalla Legge n. 132 del 18/11/2019.



Secondo la previsione del citato articolo, una quota dei proventi derivanti dalla vendita dei biglietti di ingresso può essere destinata al miglioramento della fruizione e valorizzazione dei luoghi della cultura. Tali fondi saranno versati all'entrata del bilancio dello Stato e successivamente riassegnati, con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze, all'incremento del Fondo risorse decentrate del MiC, in deroga all'articolo 23, comma 2, del D.Lgs. n.75/2017, per essere destinati alla remunerazione delle particolari condizioni di lavoro del personale coinvolto in specifici progetti locali - nel limite massimo complessivo del 15 per cento del trattamento tabellare annuo lordo - secondo criteri stabiliti mediante la contrattazione collettiva integrativa. Rispetto alla precedente annualità, si registra un incremento legato alle nuove unità assegnate all'istituto, a conclusione delle procedure concorsuali espletate dal MiC;

- spesa per buoni pasto da corrispondere al personale MiC, avendo l'Istituto ottenuto la qualifica di "unità approvvigionante", che consente l'emissione in autonomia delle richieste di approvvigionamento all'operatore economico affidatario della convenzione Consip spa e ne prevede di conseguenza la liquidazione e pagamento;
- rimborso spese per missioni istituzionali e/o attività ispettiva dei dipendenti e del Direttore del Parco. Da precisare a tale proposito che questo Istituto, per garantirne il celere avanzamento fisico e finanziario degli importanti cantieri indispensabili per la corretta conservazione del Sito, si avvale spesso della proficua collaborazione di funzionari tecnici in servizio presso altre sedi MiC, cui vengono rimborsate le spese vive legate alla trasferta. Sono previsti anche rimborsi per spese di missioni all'estero, principalmente per la partecipazione ad eventi organizzati per la gestione dei siti UNESCO;

I capitoli che compongono tale categoria sono i seguenti:

Cap. 1.1.2.001 - Compensi accessori al personale a tempo indeterminato di € 140.000,00

Cap. 1.1.2.002 - Buoni pasto di € 48.189,12

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

Cap. 1.1.2.005 - Rimborso spese per missioni all'estero di € 4.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 1.180.958,45

La categoria sopra elencata è relativa alle spese strettamente connesse all'ordinario funzionamento degli uffici, alle spese per pubblicazioni scientifiche, per servizi indispensabili quali pulizia degli uffici e del sito archeologico calibrati 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, premi assicurativi per i reperti in esposizione e/o da movimentare, fornitura materiale per cassette di pronto soccorso e medicazione. Si riporta di seguito la ripartizione dettagliata delle spese:

- Cap. 1.1.3.001 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche di € 2.000,00
- Cap. 1.1.3.002 - Pubblicazioni dell'Ente di € 42.000,00
- Cap. 1.1.3.005 - Carta, cancelleria e stampati di € 7.000,00
- Cap. 1.1.3.015 - Acquisto vestiario di € 8.000,00
- Cap. 1.1.3.020 - Materiale informatico di € 1.500,00
- Cap. 1.1.3.025 - Materiale tecnico-specialistico di € 2.500,00
- Cap. 1.1.3.040 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. di € 4.000,00
- Cap. 1.1.3.045 - Medicinali e materiale sanitario di € 6.000,00
- Cap. 1.1.3.085 - Telefonia di € 63.500,00
- Cap. 1.1.3.090 - Utenze energia elettrica di € 120.000,00
- Cap. 1.1.3.095 - Utenza acqua di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.120 - Noleggi di hardware di € 4.000,00
- Cap. 1.1.3.125 - Licenze Software di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 250.000,00
- Cap. 1.1.3.155 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.160 - Manutenzione ordinaria immobili di € 50.000,00
- Cap. 1.1.3.161 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.165 - Manutenzione ordinaria aree verdi di € 70.000,00
- Cap. 1.1.3.185 - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza di € 245.017,56
- Cap. 1.1.3.190 - Pulizia e disinfestazione di € 219.311,01
- Cap. 1.1.3.195 - Trasporti, traslochi e facchinaggio di € 8.000,00
- Cap. 1.1.3.200 - Stampa rilegatura e grafica di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.205 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.215 - Pubblicazione bandi di gara di € 1.000,00



Cap. 1.1.3.220 - Spese postali e telegrafiche di € 2.500,00

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

Cap. 1.1.3.240 - Accertamenti sanitari di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.245 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.250 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.270 - servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94) di € 19.629,88

Cap. 1.1.3.280 - Premi di assicurazione di € 7.000,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 3.220.407,36

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 2.320.885,70

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

- aggio da riconoscere ai concessionari per i servizi di riscossione biglietti e aggiuntivi. Il nuovo contratto di servizi integrati museali riconosce al concessionario il 10,27% di aggio sulla vendita di biglietti; il calcolo è stato effettuato includendo anche i proventi da attività non istituzionali (stimati in € 21.000,00);
- incarichi di studi, ricerca e consulenza, ad esperti di comprovata specializzazione anche universitaria, per approfondimenti su particolari tematiche;
- capacity building, al fine di garantire complementarietà all'azione amministrativa ed una migliore fruizione e valorizzazione del patrimonio culturale, incrementando il servizio di accoglienza e sorveglianza all'interno dell'area archeologica;
- spese inerenti alle 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;

L'analitica composizione è di seguito elencata:

Cap. 1.2.1.030 - Acquisto di strumenti per laboratori di € 1.000,00

Cap. 1.2.1.035 - Acquisto di materiali per laboratori di € 1.000,00

Cap. 1.2.1.060 - Spese per pubblicità e promozione di € 90.000,00

Cap. 1.2.1.065 - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) di € 160.000,00

Cap. 1.2.1.070 - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c di € 1.000,00

Cap. 1.2.1.115 - Noleggi di attrezzature e macchinari di € 500,00

Cap. 1.2.1.170 - Interpretariato e traduzioni di € 500,00



Cap. 1.2.1.175 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza di € 50.000,00

Cap. 1.2.1.180 - Altre prestazioni professionali e specialistiche di € 30.000,00

Cap. 1.2.1.262 - capacity building di € 1.410.889,00

Cap. 1.2.1.290 - Aggio riscossione biglietti di € 565.996,70

Cap. 1.2.1.300 - Spese per servizi finanziati con sponsorizzazioni di € 10.000,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 765.521,66

In tale categoria si ricomprende sia la quota da destinare al MiC nella misura del 20% degli introiti di biglietteria del Parco archeologico Ercolano al netto dell'aggio del 10,27% 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 lordi derivanti dalla bigliettazione. Come per l'aggio da riconoscere al concessionario dei servizi di biglietteria, nel calcolo sono stati computati anche i proventi derivanti da attività non istituzionali. Le somme sono così distribuite:

Cap. 1.2.2.001 - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura di € 761.300,66

Cap. 1.2.2.002 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private di € 4.221,00

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, al pagamento di spese connesse ad accrediti mediante bonifici esteri e alle eventuali ulteriori spese da sostenere per garantire la conservazione dei documenti informatici.

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 126.000,00

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



debito che dovesse generarsi a seguito dello svolgimento di attività connesse al possesso di partita IVA, non rientranti nelle attività di natura istituzionale. Nel dettaglio:

Cap. 1.2.4.001 - IRAP di € 4.500,00

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

Cap. 1.2.4.003 - Tassa rifiuti solidi urbani di € 120.000,00

Cap. 1.2.4.004 - IVA a debito per le gestioni commerciali di € 1.000,00

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

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

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

Cap. 1.2.6.002 - Sanzioni di € 1.000,00

UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA di € 60.800,00

CATEGORIA 1.3.1 - FONDO DI RISERVA di € 60.800,00

Cap. 1.3.1.001 - fondo di riserva di € 60.800,00

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'**1,31%** ($60.800,00 * 100 / (4.690.218,03 - 60.800,00)$) del totale delle spese correnti, da utilizzare per eventuali spese impreviste nonché per maggiori spese che potrebbero verificarsi durante l'esercizio.

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di **€ 5.949.839,05** è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 5.949.839,05

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 5.949.839,05

Le uscite in conto capitale sono relative a:

- mobili e arredi, per implementare la dotazione strumentale degli uffici, anche a seguito dell'assegnazione delle nuove unità di personale;
- messa a norma ed efficientamento degli impianti esistenti;
- incarichi di progettazione, finalizzati alla dotazione di un parco progetti definitivi e/o esecutivi secondo le priorità determinate anche sulla base dell'analisi del degrado di strutture e apparati decorativi;
- interventi finanziati con entrate in conto capitale a destinazione vincolata già esaminati nella sezione entrate, con riferimento alle diverse fonti di



finanziamento (“Riquilificazione patrimonio architettonico area via Mare”; “Restauro e valorizzazione dell’Insula Orientalis I e II e riquilificazione dell’ingresso storico”; “Interventi per la fruizione ampliata del sito principale e della Villa dei Papiri”; cantiere “Antica Spiaggia”; Finanziamento anno 2022 L. 190/2014; Riquilificazione confini nord ovest del sito; “Smart Buildings”; Laboratorio da campo mobile e Isola tecnologica; manutenzione ponte strallato, etc...);

- ulteriori piccoli interventi di manutenzione straordinaria e restauro di beni immobili, finanziati con propri fondi (parte dell’avanzo corrente).

L’articolazione dettagliata è la seguente:

Cap. 2.1.2.002 - Mobili e arredi di € 15.000,00

Cap. 2.1.2.004 - Impianti di € 50.000,00

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

Cap. 2.1.2.008 - Server di € 1.000,00

Cap. 2.1.2.009 - Postazioni di lavoro di € 5.000,00

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

Cap. 2.1.2.012 - Hardware n.a.c. di € 2.000,00

Cap. 2.1.2.018 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti di € 100.000,00

Cap. 2.1.2.020 - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali di € 318.140,97

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

Cap. 2.1.2.024 - Progetto supporto ed assistenza tecnica Fondi FSC di € 3.254.251,69

Cap. 2.1.2.029 - Legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Riquilificazione patrimonio architettonico area via Mare di € 200.000,00

Cap. 2.1.2.030 - Legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Restauro e valorizzazione Insula Orientalis I e II e riquilificazione ingresso storico di € 250.000,00

Cap. 2.1.2.031 - Legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Interventi per fruizione ampliata sito principale e Villa dei Papiri di € 100.000,00

Cap. 2.1.2.039 - Progetti finanziati con fondi PNRR di € 1.622.946,39

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €2.033.300,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 2.033.300,00



CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 2.033.300,00

- 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 € 1.900.000,00
- Cap. 4.1.1.003 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 15.000,00
- Cap. 4.1.1.004 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 1.500,00
- Cap. 4.1.1.005 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 80.000,00
- Cap. 4.1.1.007 - Fondi di cassa di € 2.500,00
- Cap. 4.1.1.008 - Rimborso cauzioni di € 10.000,00
- Cap. 4.1.1.009 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi di € 5.000,00
- Cap. 4.1.1.010 - Spese non andate a buon fine di € 6.000,00
- Cap. 4.1.1.012 - Altre uscite per partite di giro n.a.c. di € 6.000,00
- Cap. 4.1.1.013 - IVA Commerciale di € 4.300,00

CONTO ECONOMICO

Gli Istituti MiC cui è stata conferita l'autonomia speciale, risultano privi di personalità giuridica e di conseguenza non sono 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, a cura del consegnatario formalmente individuato, attraverso il nuovo sistema INIT, più evoluto e con nuove funzionalità rispetto al precedente (GE.CO.). Il valore dei beni mobili ed immobili, non può essere annoverato tra le immobilizzazioni, né di conseguenza possono essere ammortizzate le relative spese di manutenzione straordinaria; infatti esse vengono imputate al conto economico dell'esercizio nel quale sono sostenute, in quanto considerate attinenti alla valorizzazione e conservazione del patrimonio culturale rientranti, ai sensi del D. Lgs. n. 42/2004, nell'esercizio delle funzioni e delle attività istituzionali di questo Parco (Circolare MEF-RGS prot. 117681 del 31/05/2017). Ne deriva che tra i ricavi della produzione riportati nel conto economico, sono stati inclusi anche i contributi in conto capitale, in quanto le medesime cifre risultano contabilizzate tra i costi che si prevede di sostenere nell'esercizio 2025. Come risultato, il prospetto evidenzia un avanzo economico, al netto delle imposte, pari ad € 60.800,00 corrispondente alla consistenza del fondo di riserva.



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

Voce	De_Voce	C_Articolo	De_Articolo
A01	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.01.01.006	proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.01.01.999	Realizzi per cessione materiali fuori uso
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.02.01.013	Proventi dalla vendita di biglietti
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.02.01.013/B	Proventi da attività commerciale
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.02.01.013/C	Proventi integrazione Emergenza Emilia Romagna
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.02.01.999	proventi derivanti dai servizi in gestione diretta
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.02.01.999/B	Convenzioni mostre
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.03.01.003/A	Proventi da concessioni su beni (Audioguide - Royalties - riprod. fotografiche)
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.03.01.003/B	Prestito di opere
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.01.03.02.002	Affitti da immobili
A05	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/A	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - spese di funzionamento
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/B	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - spese per il personale
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/C	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - 5 per mille
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/D	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - ristoro mancati introiti COVID-19



Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/E	Trasferimenti da parte del Ministero MIC - finanziamento progetti
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.001/Z	Trasferimenti da parte di altri Ministeri
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.01.003	Trasferimenti da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.02.001	Trasferimenti da parte delle Regioni
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.02.002	Trasferimenti da parte delle Province
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.02.003	Trasferimenti da parte dei Comuni
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.01.04.001	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.03.01.999	Sponsorizzazioni da altre imprese
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.03.02.999	Contributi da imprese
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.01.05.01.999	Trasferimenti da parte dell'Unione Europea
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	3.05.01.99.999	Indennizzi assicurativi
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	3.05.02.03.005	Recuperi e rimborsi diversi
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	3.05.02.04.001	Indennizzi derivanti da contenziosi
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	3.05.99.99.999	Entrate diverse



	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da MIC
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.01.001/B	Contributi agli investimenti da altri Ministeri
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.01.001/C	Fondi PNRR Investimento 1.2 - Superamento delle barriere fisiche e cognitive
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.01.001/D	Fondi PNRR Investimento 1.3 - Laboratorio da campo mobile e Isola tecnologica
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.01.999	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.02.002	Contributi agli investimenti da Province
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.02.003	Contributi agli investimenti da Comuni
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.02.007	Contributi agli investimenti da Camere di Commercio
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.01.04.001	Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unità locali della amministrazione
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.02.01.001	Contributi agli investimenti da Famiglie
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da Imprese
	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.02.03.03.999/B	Sponsorizzazioni da imprese per investimenti
B06	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.01.001	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.01.002	Pubblicazioni
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati



	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.002	Acquisto di carburanti
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.004	Acquisto vestiario
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.006	Materiale informatico
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.007	Materiale tecnico-specialistico
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.008/A	Acquisto di strumenti per laboratori
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.008/B	Acquisto di materiali per laboratori
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.
	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.03.01.05.001	Medicinali e materiale sanitario
B07	per servizi	1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità
	per servizi	1.03.02.01.002/A	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi
	per servizi	1.03.02.01.002/B	Rimborsi ai componenti degli organi di controllo e revisione
	per servizi	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione
	per servizi	1.03.02.02.001/A	Rimborso per viaggio e trasloco all'interno del paese
	per servizi	1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco all'estero
	per servizi	1.03.02.02.004	Spese per pubblicità e promozione
	per servizi	1.03.02.02.005	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)
	per servizi	1.03.02.02.005/B	Rimborsi convenzioni mostre
	per servizi	1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c
	per servizi	1.03.02.03.999	Aggio riscossione biglietti
	per servizi	1.03.02.03.999/B	Aggio su proventi da servizi aggiuntivi
	per servizi	1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria
	per servizi	1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.
	per servizi	1.03.02.04.999/B	Acquisto di servizi per formazione generica
	per servizi	1.03.02.05.001	Telefonia fissa
	per servizi	1.03.02.05.002	Telefonia mobile
	per servizi	1.03.02.05.004	Utenze energia elettrica
	per servizi	1.03.02.05.004	Utenze energia elettrica
	per servizi	1.03.02.05.005	Utenza acqua
per servizi	1.03.02.05.005	Utenza acqua	
per servizi	1.03.02.05.006	Utenze gas	



per servizi	1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto
per servizi	1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi
per servizi	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari
per servizi	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari
per servizi	1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature
per servizi	1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio
per servizi	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria immobili
per servizi	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria immobili
per servizi	1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico
per servizi	1.03.02.09.009/A	Manutenzione ordinaria programmata beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - fondi residui di Pompei
per servizi	1.03.02.09.009/A	Manutenzione ordinaria programmata beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - fondi residui di Pompei
per servizi	1.03.02.09.009/A	Manutenzione ordinaria programmata beni immobili di valore culturale, storico ed artistico - fondi residui di Pompei
per servizi	1.03.02.09.010	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore
per servizi	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria aree verdi
per servizi	1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza
per servizi	1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni
per servizi	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche
per servizi	1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale
per servizi	1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto
per servizi	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza
per servizi	1.03.02.13.002	Pulizia e disinfestazione
per servizi	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio
per servizi	1.03.02.13.004	Stampa rilegatura e grafica
per servizi	1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali
per servizi	1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali
per servizi	1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara
per servizi	1.03.02.16.002	Spese postali e telegrafiche
per servizi	1.03.02.16.999	Spese amministrative diverse
per servizi	1.03.02.17.002	Uscite e commissioni bancarie



per servizi	1.03.02.17.999	Altri oneri finanziari
per servizi	1.03.02.18.001	Accertamenti sanitari
per servizi	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software
per servizi	1.03.02.19.005	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware
per servizi	1.03.02.99.003	Quote di associazioni
per servizi	1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente
per servizi	1.03.02.99.999/A	Spese di catalogazione, inventariazione e censimento
per servizi	1.03.02.99.999/B	Attività didattica
per servizi	1.03.02.99.999/C	servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)
per servizi	1.03.02.99.999/D	capacity building
per servizi	1.03.02.99.999/E	Spese per servizi finanziate con sponsorizzazioni
per servizi	2.02.01.01.001	Acquisti di mezzi di trasporto
per servizi	2.02.01.03.001	Mobili e arredi
per servizi	2.02.01.04.001	Macchinari
per servizi	2.02.01.04.002	Impianti
per servizi	2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche
per servizi	2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.
per servizi	2.02.01.05.999/B	Attrezzature illuminotecnica
per servizi	2.02.01.05.999/C	Attrezzature per la sicurezza
per servizi	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio
per servizi	2.02.01.07.001	Server
per servizi	2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro
per servizi	2.02.01.07.003	Periferiche
per servizi	2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione
per servizi	2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.
per servizi	2.02.01.09.002	Acquisto immobili
per servizi	2.02.01.99.001	Dotazione bibliografica
per servizi	2.02.01.99.999	Acquisto di opere d'arte
per servizi	2.02.01.99.999/B	Fondi PNRR Investimento 1.3 - Laboratorio da campo mobile e Isola tecnologica
per servizi	2.02.02.01.999	Altri terreni n.a.c.
per servizi	2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva
per servizi	2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva
per servizi	2.02.03.02.002/A	Progetto PON Cultura e Sviluppo FESR 2014-2020 - Museo Digitale
per servizi	2.02.03.05.001/A	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti
per servizi	2.02.03.05.001/B	Catalogazione e recupero straordinario patrimonio artistico



per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/A	Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali
per servizi	2.02.03.06.001/B	Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica
per servizi	2.02.03.06.001/C	Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte
per servizi	2.02.03.06.001/D	Manutenzione straordinaria aree verdi
per servizi	2.02.03.06.001/E	Progetto supporto ed assistenza tecnica Fondi FSC
per servizi	2.02.03.06.001/E	Progetto supporto ed assistenza tecnica Fondi FSC
per servizi	2.02.03.06.001/E	Progetto supporto ed assistenza tecnica Fondi FSC
per servizi	2.02.03.06.001/F	Progetto PON legalità e sicurezza - videosorveglianza
per servizi	2.02.03.06.001/G	Piano operativo cultura e turismo - FSC 2014-2020 Accordo unità grande Pompei - Antica spiaggia
per servizi	2.02.03.06.001/H	Finanziamento legge 190-2014 - manutenzione straordinaria Terme Suburbane
per servizi	2.02.03.06.001/L	Finanziamento legge 190-2014 - messa in sicurezza e mitigazione rischio mosaici pavimentali Casa della Gemma e dei Cervi



	per servizi	2.02.03.06.001/M	Finanziamento legge 190-2014 - manutenzione straordinaria e restauro manufatti in legno carbonizzato fronte nord Decumano Massimo
	per servizi	2.02.03.06.001/N	Finanziamento legge 232-2016 art 1 comma 140 - Realizzazione accessibilita ampliata PAERCO
	per servizi	2.02.03.06.001/O	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Riqualificazione patrimonio architettonico area via Mare
	per servizi	2.02.03.06.001/P	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Restauro e valorizzazione Insula Orientalis I e II e riqualificaz ingresso storico
	per servizi	2.02.03.06.001/Q	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Interventi per fruizione ampliata sito principale e area scavi nuovi - Villa dei Papiri
	per servizi	2.02.03.06.001/R	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Progetti per fruizione ampliata sito principale e area scavi nuovi - Villa dei Papiri
	per servizi	2.02.03.06.001/S	Finanziamento legge 205-2017 art 1 comma 1072 - Rilievi verifiche strumentali e vulnerabilita sismica sito principale Villa dei Papiri e scarpate di scavo
	per servizi	2.02.03.06.001/S1	Spese per investimenti finanziate con sponsorizzazioni
	per servizi	2.02.03.06.001/T	Fondi PNRR Investimento 1.2 - Superamento delle barriere fisiche e cognitive
	per servizi	2.02.03.06.001/T	Fondi PNRR Investimento 1.2 - Superamento delle barriere fisiche e cognitive
	per servizi	2.02.03.06.001/X	Restauro e manutenzione straordinaria apparati decorativi - fondi residui di Pompei
	per servizi	2.02.03.06.001/Y	Progetto Antica Spiaggia - fondi residui di Pompei
	per servizi	2.02.03.06.001/Y	Progetto Antica Spiaggia - fondi residui di Pompei
	per servizi	2.02.03.99.001/A	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. - Revisione piano gestione UNESCO
	per servizi	2.02.03.99.001/B	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. - Sistema mostre
B08	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.001	Fitto locali
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.002	Noleggio di mezzi di trasporto
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature e macchinari
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.004	Noleggi di hardware
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.006	Licenze Software
	per godimento beni di terzi	1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari
B09A	salari e stipendi	1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato
	salari e stipendi	1.01.01.01.004	Compensi accessori al personale a tempo indeterminato



B09B	oneri sociali	1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale
B09E	altri costi	1.01.01.02.002	Buoni pasto
	altri costi	4.04.01.01.001	Alienazione automezzi
	altri costi	4.04.01.03.001	Alienazione di mobili e arredi per ufficio
	altri costi	4.04.01.04.001	Alienazione di Macchinari
	altri costi	4.04.01.04.999	Alienazione di impianti
	altri costi	4.04.01.05.001	Attrezzature scientifiche
	altri costi	4.04.01.05.999	Alienazione di Attrezzature n.a.c.
	altri costi	4.04.01.06.001	Alienazione di macchine per ufficio
	altri costi	4.04.01.07.001	Alienazione di server
	altri costi	4.04.01.07.002	Alienazione di postazioni di lavoro
	altri costi	4.04.01.07.003	Alienazione di periferiche
	altri costi	4.04.01.07.004	Alienazione di apparati di telecomunicazione
	altri costi	4.04.01.07.999	Alienazione di hardware n.a.c.
	altri costi	5.02.08.99.999	Riscossione crediti diversi
	B14A	Trasferimenti passivi e contributi	1.04.01.01.001
Trasferimenti passivi e contributi		1.04.01.01.001/B	Trasferimenti correnti a Ministeri - restituzione economie progetti di valorizzazione 2017
Trasferimenti passivi e contributi		1.04.01.01.001/C	Trasferimenti correnti a Ministeri - restituzione somme
Trasferimenti passivi e contributi		1.04.01.01.001/D	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo emergenza Emilia Romagna
Trasferimenti passivi e contributi		1.04.01.01.001/D	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo emergenza Emilia Romagna
Trasferimenti passivi e contributi		1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa
Trasferimenti passivi e contributi		1.04.01.04.001	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione
Trasferimenti passivi e contributi		1.04.02.03.005	Tirocini formativi
Trasferimenti passivi e contributi		1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private
B14B	altri oneri diversi di gestione	1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo
	altri oneri diversi di gestione	1.02.01.06.001	Tassa rifiuti solidi urbani
	altri oneri diversi di gestione	1.02.01.06.001	Tassa rifiuti solidi urbani
	altri oneri diversi di gestione	1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso
	altri oneri diversi di gestione	1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali
	altri oneri diversi di gestione	1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili
	altri oneri diversi di gestione	1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili
	altri oneri diversi di gestione	1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi
	altri oneri diversi di gestione	1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni



	altri oneri diversi di gestione	1.10.05.04.001	Esborso da contenziosi e accessori
	altri oneri diversi di gestione	1.10.99.99.999/A	Debiti pregressi
	altri oneri diversi di gestione	1.10.99.99.999/B	Oneri vari straordinari
C16D	proventi diversi dai precedenti	3.03.03.04.001	Interessi bancari e postali
RIS02	Imposte dell'esercizio	1.02.01.01.001	IRAP

MISSIONI E PROGRAMMI

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

Si riporta di seguito il prospetto riepilogativo per l'esercizio finanziario 2025:

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI					
BILANCIO DI PREVISIONE 2025					
			Descrizione	Competenza	Cassa
Missione 021	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	Programma 21013	Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale		
			Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 013 - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale		
			Totale Programma 21013	10.072.074,98	21.300.238,38
			Totale Missione 021	10.072.074,98	21.300.238,38
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	507.182,10	835.327,57
			Totale Missione 032	507.182,10	835.327,57
Missione 033	Fondi da ripartire	Programma 33001	Fondi da assegnare		
			Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 001 - Fondi da assegnare		
			Totale Programma 33001	60.800,00	60.800,00
			Totale Missione 033	60.800,00	60.800,00
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	2.033.300,00	2.033.571,82
			Totale Missione 099	2.033.300,00	2.033.571,82
			TOTALI SPESE	12.673.357,08	24.229.937,77

PREVISIONE DI CASSA



Per la redazione della previsione di cassa per l'annualità 2025, il fabbisogno per ciascun capitolo di spesa è stato determinato effettuando anche la stima delle somme impegnate o che si prevede di impegnare sull'esercizio 2024, ma per le quali entro il 31 dicembre 2024 non si concluderà la fase del pagamento e pertanto costituiranno, presumibilmente, residui passivi da liquidare nell'esercizio finanziario 2025.

Le riscossioni complessivamente previste nel 2025 ammontano ad **€ 22.694.251,83** a fronte di un totale pagamenti stimato in **€ 24.229.937,77**. Si prevede pertanto di utilizzare, per i pagamenti 2025, il fondo di cassa per **€ 1.535.685,94**. La differenza tra il fondo di cassa iniziale pari ad € 26.841.052,44 e il fondo di cassa che si prevede di utilizzare (€ 1.535.685,94) è pari ad € 25.305.366,50 e corrisponde all'avanzo di amministrazione presunto 2024. A conclusione delle procedure finalizzate al riaccertamento dei residui attivi e passivi e a seguito dell'approvazione del rendiconto della gestione 2024, in sede di prima variazione al bilancio di previsione 2025, si provvederà anche ad effettuare, per ciascun capitolo, l'adeguamento dello stanziamento di cassa ai residui effettivi.

CONTENIMENTO DELLA SPESA

Ai sensi dell'art. 1 comma 590 della Legge n. 160 del 27 dicembre 2019, a decorrere dall'anno 2020 agli Istituti MiC dotati di autonomia speciale, cessano di applicarsi le norme in materia di contenimento e riduzione della spesa. Resta fermo, tuttavia, l'intento del Parco di contribuire all'obiettivo comune a tutta la pubblica amministrazione di proseguire nel percorso di consolidamento dei conti pubblici, assicurando una proficua gestione delle risorse e il rigoroso rispetto delle indicazioni delle Direzioni Vigilanti, anche in considerazione dei conflitti internazionali in essere. L'azione del Parco è da sempre orientata alla puntuale applicazione della legislazione specifica in materia di razionalizzazione della spesa pubblica e al rispetto delle norme specifiche e dei principi generali dettati dal Codice degli appalti pubblici di volta in volta in vigore, degli strumenti messi a disposizione dall'ANAC e degli orientamenti formulati dalla giurisprudenza amministrativa, penale e contabile. In tale ottica, il Bilancio è stato redatto riducendo la previsione delle spese diverse da quelle obbligatorie ed inderogabili, e da quelle indispensabili per la valorizzazione dell'intera area archeologica.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2024

In considerazione delle attività poste in essere fino al 19 novembre 2024 e stimando quelle che si prevede di avviare entro la fine dell'esercizio finanziario 2024, è stato determinato un avanzo di amministrazione presunto pari ad **€ 25.305.366,50** costituito da una parte vincolata per **€ 22.442.014,00** cui si aggiungono **€ 250.000,00** per



procedure indette e non contrattualizzate entro la fine dell'esercizio e una quota libera per € 2.613.352,50. Tale avanzo sarà confermato nella sua effettiva consistenza solo a seguito dell'approvazione del rendiconto della gestione 2024, pertanto nessuna quota è stata applicata in questa fase al Bilancio di previsione 2025.

Alla data di redazione del Bilancio di previsione 2025, l'avanzo di amministrazione presunto è caratterizzato dai seguenti vincoli di destinazione:

IMPORTO	DESCRIZIONE	MOTIVAZIONE
€ 3.911.828,16	Progetti supporto e assistenza tecnica fondi FSC	FONDI derivanti da entrate a destinazione vincolata (finanziamento ex Delibera CIPE 3/2016 -FSC 2014/2020, poi transitato sui fondi CIS Vesuvio-Pompei-Napoli, Delibera CIPESS 29/2022), per realizzazione n. 3 interventi individuati con CUP F32C16001140001
€ 395.040,09	Spese per progetto Antica spiaggia – Pompei – economie di gara	Economie di gara a disposizione del RUP fino alla conclusione dell'intervento, attualmente ancora in esecuzione
€ 3.089.929,26	Nuovi vincoli ex fondi Antica spiaggia – Pompei	Fondi vincolati alla manutenzione ordinaria programmata delle strutture archeologiche, architettoniche e degli apparati decorativi del PAE
€ 652.411,71	Manutenzione programmata – fondi residui Pompei	Fondi vincolati alla manutenzione ordinaria programmata delle strutture archeologiche, architettoniche e degli apparati decorativi del PAE
€ 910.371,15	Spese per manutenzione apparati decorativi - Pompei	Fondi vincolati al secondo ciclo di manutenzione straordinaria programmata del PAE il cui progetto esecutivo è in fase di verifica, per la successiva validazione da parte del RUP
€ 137.545,83	Restauro mosaici pavimentali Casa della Gemma e dei Cervi – L. 190-2014 (somme a disposizione)	Fondi L. 190-2014 con vincolo di destinazione restauro mosaici pavimentali; trattasi delle somme a disposizione, per le quali è in corso di predisposizione la proposta di rimodulazione del quadro economico
€ 8.040,74	Restauro manufatti in legno carbonizzato fronte nord Decumano Massimo L. 190-2014 - (somme a disposizione)	Fondi L. 190-2014 con vincolo di destinazione restauro manufatti in legno carbonizzato; la cifra vincolata è relativa alle somme a disposizione previste dal quadro economico del progetto e non ancora impegnate
€ 2.233.421,29	Realizzazione accessibilità ampliata L. 232-2016	Fondi L. 232-2016 con vincolo di destinazione progetto di abbattimento delle barriere architettoniche (PEBA) per ampliare l'accessibilità del PAE; la progettazione, affidati a un raggruppamento di professionisti esterni, è in corso
€ 10.652,50	Progetto Unesco – L. 77/2006 e cofinanziamento PAE	Fondi L. 77-2006 (cofinanziamento PAE) con vincolo di destinazione progetto di revisione del Piano di Gestione del SITO UNESCO 829 "Aree archeologiche di Pompei, Ercolano e Torre Annunziata" affidato all'esterno; la



		cifra vincolata è relativa alle somme a disposizione previste dal quadro economico e non ancora impegnate
€ 3.199.999,70	Riqualificazione patrimonio architettonico via Mare – L. 205-2017	Fondi concessi ai sensi della L. 205-2017 art. 1 comma 1072 con il seguente vincolo di destinazione: “interventi di riqualificazione patrimonio architettonico area via Mare, in continuità con quanto previsto dall'Accordo Via Mare 23 gennaio 2014; l'intervento interessa sia gli edifici 'a rampa' particolarmente a rischio nell'eventualità di un sisma, sia il paesaggio urbano confinante con gli Scavi per il decoro e la sicurezza (aree verdi, strade, illuminazione) e per migliorare il rapporto con la comunità che vive sui confini (iniziative di riqualificazione che aumentino la comprensione della realtà integrata città antica-città moderna) - PROGETTAZIONE E INTERVENTI SU EDIFICI PRIVATI”
€ 600.000,00	Interventi per fruizione ampliata scavi nuovi L. 205-2017	Fondi concessi ai sensi della L. 205-2017 art. 1 comma 1072 con il seguente vincolo di destinazione: “Interventi finalizzati alla fruizione ampliata del sito principale e del sito Scavi Nuovi, dove si trova Villa dei Papiri”
€ 305.976,80	Progetti per fruizione ampliata scavi nuovi L. 205-2017	Fondi concessi ai sensi della L. 205-2017 art. 1 comma 1072 con il seguente vincolo di destinazione: “Progetti finalizzati alla fruizione ampliata del sito principale e del sito Scavi Nuovi, dove si trova Villa dei Papiri”
€ 581.664,09	Insulae Orientalis I e II - L. 205-2017	Fondi concessi ai sensi della L. 205-2017 art. 1 comma 1072 con il seguente vincolo di destinazione: “Restauro, valorizzazione dell'Insula Orientalis I e II e riqualificazione ingresso storico”
€ 1.380.432,28	Eredità S. Bixler - attività di scavo	Fondi derivanti da lascito testamentario con vincolo di destinazione attività di scavo. Lo scavo sarà effettuato in area non ancora esplorata dal punto di vista archeologico e sarà attuato attraverso procedimenti sperimentali di indagine stratigrafica, recupero reperti mobili e registrazione documentale
€ 2.082.032,22	Legge 190-2014 – Finanziamento da rimodulare - quote anno 2022 e 2023	Fondi concessi ai sensi dell'art. 1, commi 9 e 10 della L. 190-2014, per i quali è stata inoltrata richiesta di rimodulazione dell'intero finanziamento per “interventi di completamento della riqualificazione dei confini nord ovest ed ovest del sito archeologico di Ercolano verso la città moderna con interventi volti alla stabilizzazione delle scarpate, dei cunicoli borbonici e a favorire la fruizione delle aree del sito che si trovano lungo i confini e il collegamento verticale con il parco via mare”



€ 1.169.671,23	“Manutenzione straordinaria per la conservazione e la valorizzazione delle Terme Suburbane di Ercolano”- L. 190-2014	Fondi L. 190-2014 con vincolo di destinazione per l'edificio delle Terme Suburbane di Ercolano. Il progetto esecutivo, eseguito dal partner privato HCP, è stato validato dal RUP e trasmesso alla Centrale di Committenza INVITALIA; a seguito di procedura aperta i lavori sono stati aggiudicati. Il contratto è stato sottoscritto in data 13.09.2024
€ 24.252,14	Art bonus - Stanza del custode Sacello Augustali (di cui 200 euro anno 2023)	Fondi raccolti da privati e cofinanziamento MiC(D.M. 16 dicembre 2021 – annualità 2021. Circolare n. 32/2022, DG-Bilancio servizio II) per la realizzazione degli “Interventi di manutenzione, protezione e restauro della stanza del custode della Sede degli Augustali ad Ercolano”. I lavori sono stati affidati, il vincolo è relativo alle somme a disposizione previste dal quadro B
€ 555.548,58	“Lavori urgenti di restauro al fine di garantire la sicurezza del patrimonio archeologico e dei visitatori, nonché di migliorare le condizioni di fruizione della Casa dei Cervi – Parco archeologico di Ercolano” – Fondi MiC	Fondi concessi con decreto MiC-DG-Bilancio rep. n. 3321 del 19 ottobre 2022 per garantire la copertura finanziaria di un urgente intervento alla domus denominata “Casa dei Cervi”. DIP predisposto dal RUP e attualmente in fase di adeguamento alla disciplina degli appalti prevista dal D. Lgs. n. 36/2023. Sono previsti lavori sulle coperture e una prima messa in sicurezza degli apparati murari e decorativi.
€ 121.593,60	Fondi PNRR Investimento 1.3 - Laboratorio da campo mobile e Isola tecnologica	Fondi concessi a valere sulle risorse del PNRR Misura 1.3 destinati alla realizzazione di depositi temporanei tecnologicamente all'avanguardia, per il primo ricovero e intervento sui manufatti provenienti dall'area archeologica
€ 51.087,63	Fondi PNRR Investimento 1.2 - Superamento delle barriere fisiche e cognitive	Fondi concessi a valere sulle risorse del PNRR Misura 1.2 destinati alla realizzazione di “Interventi volti al superamento delle barriere fisiche e cognitive mediante la manutenzione e la messa in sicurezza del ponte strallato di accesso all'area archeologica e opere finalizzate al miglioramento della fruizione”. Gli interventi sono deputati ad un miglioramento dell'accessibilità sia grazie alla manutenzione e alla messa in sicurezza del ponte strallato di accesso all'area archeologica, sia mediante la riorganizzazione dell'area ristoro
€ 854.600,00	Nuovi depositi permanenti – Fondi CIS	Fondi concessi a valere su risorse del CIS Vesuvio-Pompei-Napoli, Delibera CIPES 29/2022, destinati alla realizzazione di nuovi depositi archeologici innovativi ed ecosostenibili, inclusa la centrale impianti del Parco archeologico di Ercolano - programma "smart buildings: efficientamento energetico ai fini della conservazione e valorizzazione del patrimonio mobile"

€ 165.915,00	Riqualificazione confini nord ovest – Fondi CIS	Fondi concessi a valere su risorse del CIS Vesuvio-Pompei-Napoli, Delibera CIPESS 29/2022, destinati alla riqualificazione dei confini nord ovest del sito archeologico verso la città moderna con interventi volti alla stabilizzazione delle scarpate, dei cunicoli borbonici e a favorire la fruizione delle aree del sito che si trovano lungo i confini del parco
€ 22.442.014,00	TOTALE PARTE VINCOLATA	

A seguito dell'approvazione del conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2024, sarà tempestivamente predisposta apposita variazione per applicare al Bilancio di previsione 2025 sia la quota vincolata che la quota libera dell'avanzo di amministrazione 2024 definitivamente accertato. L'applicazione dell'avanzo terrà conto degli obiettivi strategici stabiliti nell'allegato documento programmatico, degli obiettivi operativi delineati e dell'effettivo andamento delle entrate proprie.

Ercolano, 19/11/2024

Il Direttore
Dr. Francesco Sirano

