



Ministero della cultura

PARCO ARCHEOLOGICO DI CERVETERI E TARQUINIA

Proposta di prima variazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 – richiesta di parere ai sensi dell'art. 6 D.P.R. n. 240/03

Si premette che il bilancio di previsione del Parco per l'esercizio 2023 è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione con il verbale della seduta del 28.12.2022 ed è stato approvato dalla Direzione generale Musei del Ministero della Cultura con decreto n. 612 del 08.06.2023.

La presente Variazione di Bilancio viene proposta principalmente per tre motivi:

- Rendere disponibile l'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2022 ai sensi l'art 5 del D.P.R. 97/2003;
- Per maggiori entrate
- Per esigenze di assestamento di bilancio.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022

Dalle risultanze contabili del Bilancio Consuntivo 2022 l'Avanzo di Amministrazione accertato è pari a € 2.199.570,91 di cui libero per € 679.018,70 e vincolato per € 1.520.552,21; l'utilizzo dell'avanzo è però subordinato all'approvazione del consuntivo 2022.

ENTRATE

Cap. 2.2.1.001 “Contributi agli investimenti da MiC”.

Alla previsione iniziale di € 1.616.060,80 si apporta una variazione in aumento di € **1.321.174,80** per uno stanziamento finale pari ad € **2.937.235,60**.

L'aumento delle entrate è destinato anche ad accogliere i trasferimenti dal MiC per i progetti a valere su risorse PNRR per un totale pari ad € **363.114,00** così suddiviso:

- € 1.500,00 equivalenti all'anticipo del 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR per “Redazione del P.E.B.A. per la Necropoli della Banditaccia e del Museo di Cerveteri” -

CUP F94H22000640007;

- € 100.100,00 equivalenti all'anticipo del 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR per il progetto di intervento "Rimozione delle barriere fisiche e cognitive nella Necropoli della Banditaccia e nel Museo di Cerveteri – CUP F97B22000350007;
- € 100.014,00 equivalenti all'anticipo del 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR per il progetto di intervento "Rimozione delle barriere fisiche e cognitive nell'area archeologica dei Monterozzi/Calvario di Tarquinia e nel Museo Nazionale Archeologico di Tarquinia - CUP F87B21000190007;
- € 1.500,00 equivalenti all'anticipo del 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR per il progetto di Redazione del P.E.B.A. per l'area archeologica dei Monterozzi/Calvario di Tarquinia e del Museo Nazionale Archeologico di Tarquinia - CUP F84H22000760007;
- 160.000,00 così suddivisi:
 - € 60.000,00 equivalenti al 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR Linea di Investimento 1.3 "Migliorare l'efficienza energetica in cinema, teatri, musei" Intervento di "Efficientamento energetico del museo di Cerveteri e degli edifici accessori del Parco Archeologico di Cerveteri – CUP F94H22000630007;
 - € 100.000,00 equivalenti al 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR Linea di Investimento 1.3 "Migliorare l'efficienza energetica in cinema, teatri, musei" Intervento di "Efficientamento energetico del museo di Tarquinia e degli edifici accessori del Parco Archeologico di Tarquinia – CUP F84H22000750007;

L'aumento delle entrate si rende necessario per accogliere i fondi da parte del MiC per la **Legge 232** di **117.060,80** annualità 2023 destinati alla Necropoli della Banditaccia per il recupero del patrimonio esistente.

L'aumento delle entrate si rende necessario anche per accogliere l'erogazione dei fondi da parte del MiC relativi alla annualità 2023 L.190 di importo complessivo pari ad **€ 900.000,00** di seguito ripartiti:

- € 400.000,00 DM 450 destinati al Museo Archeologico Nazionale di Tarquinia;
- € 100.000,00 D.M. 450 destinati al Museo Archeologico Nazionale Cerite di Cerveteri;
- € 150.000,00 D.M. 450 destinati alla Necropoli della Banditaccia a Cerveteri;
- € 250.000,00 D.M. 450 destinati alla Necropoli dei Monterozzi a Tarquinia;

Si è proceduto anche ad effettuare una variazione in diminuzione di € 59.000,00, per assestamento dell'importo relativo ai fondi Antincendio D.M. 467/2018 e D.M. 196/2021, i quali sono stati accertati già nel 2022.

Si è proceduto, inoltre, ad apportare una variazione in diminuzione di € 1.600.000,00 relativa ai fondi PNRR, con corrispondenti variazioni in aumento per: € 1.000.000,00 relativa all'efficientamento energetico del museo di Tarquinia e € 600.000,00 per l'efficientamento energetico del museo di Cerveteri. Questo ha consentito di poter indentificare singolarmente in bilancio gli interventi rientranti nel PNRR .

Cap. 1.3.1. 003 “Biglietti – maggiorazione Emergenza Emilia Romagna Stanziamento DL 01/06/2023 N.61 Emergenza Emilia Romagna”.

Alla previsione iniziale di € 0 si apporta una variazione di € 35.000,00 per il fondo a sostegno dell’Emergenza in Emilia Romagna: “Interventi urgenti per fronteggiare l'emergenza provocata dagli eventi alluvionali verificatisi a partire dal 1° maggio 2023”.

USCITE

Cap. 2.1.2.020 “*Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali*”.

alla previsione di € 1.616.060,80 si apporta una *variazione in aumento di € 2.830.728,89* per uno stanziamento finale pari ad € 4.446.789,69.

L'aumento della spesa è destinata ai progetti finanziati con fondi a valere sulle leggi di seguito specificate:

1. **L.190 – *Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali*** di € **1.900.000,00** di cui:
 - € 400.000,00 - annualità 2023 DM 450 - destinati al Museo Archeologico Nazionale di

Tarquinia;

- € 100.000,00 - annualità 2023 DM 450 - destinati al Museo Archeologico Nazionale Cerite di Cerveteri;
- € 150.000,00 - annualità 2023 DM 450 - destinati alla Necropoli della Banditaccia a Cerveteri;
- € 250.000,00 - annualità 2023 DM 450 - destinati alla Necropoli dei Monterozzi a Tarquinia;
- € 200.000,00 destinati alla Necropoli dei Monterozzi a Tarquinia – avanzo vincolato;
- € 300.000,00 destinati al Museo Archeologico Nazionale di Tarquinia - avanzo vincolato;
- € 200.000,00 al Museo Archeologico Nazionale Cerite di Cerveteri - avanzo vincolato;
- € 300.000,00 alla Necropoli della Banditaccia a Cerveteri - avanzo vincolato.

2 **Legge 232** di € 180.554,09 destinati alla Necropoli della Banditaccia per il *recupero del patrimonio esistente* – distribuzione avanzo vincolato;

3 **Programmazione Lavori Pubblici (LL.PP)** di € 120.000,00 destinati al Museo Nazionale Archeologico Cerite per l'*implementazione dell'accessibilità* - distribuzione avanzo vincolato;

4 **Ex contabilità speciale** per un importo complessivo di € 117.060,80:

- “*recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali*” di € 117.060,80 annualità 2023 (*Recupero patrimonio esistente*);

5 Per ciò che concerne il D.M. 196/2021 per **interventi Antincendio** la variazione in diminuzione è pari ad € 59.000,00 :

- D.M. 196/2021 destinati al Museo Archeologico Cerite di Cerveteri di € - 13.000,00;
- D.M. 196/2021 destinati al Museo Archeologico di Tarquinia di € - 34.000,00;
- D.M. 467/2018 destinati al Museo Archeologico di Tarquinia di € - 12.000,00.

6 **PNRR** la variazione in aumento è pari ad un totale di **€ 363.114,00**:

- € 1.500,00 equivalenti all'anticipo del 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR “Redazione del P.E.B.A. Rimozione delle barriere fisiche e cognitive area Monterozzi/Calvario e Museo Tarquinia” (CUP F84H22000760007);
- € 100.100,00 equivalenti all'anticipo del 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR per la rimozione delle barriere fisiche e cognitive area Monterozzi/Calvario e Museo di Tarquinia (CUP 87B21000190007);
- € 100.014,00 equivalenti all'anticipo del 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR per la rimozione delle barriere fisiche e cognitive per la Necropoli della Banditaccia e del Museo di Cerveteri (CUP F97B22000350007);
- € 1.500,00 equivalenti all'anticipo del 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR “Redazione del P.E.B.A. Rimozione delle barriere fisiche e cognitive per la Necropoli della Banditaccia e del museo di Cerveteri” (94H22000640007);
- 160.000,00 così suddivisi:
 - € 60.000,00 equivalenti al 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR Linea di Investimento 1.3 “Migliorare l'efficienza energetica in cinema, teatri, musei” Intervento di “Efficientamento energetico del museo di Cerveteri e degli edifici accessori del Parco Archeologico di Cerveteri – CUP F94H22000630007;
 - € 100.000,00 equivalenti al 10% dei fondi assegnati al progetto PNRR Linea di Investimento 1.3 “Migliorare l'efficienza energetica in cinema, teatri, musei” Intervento di “Efficientamento energetico del museo di Tarquinia e degli edifici accessori del Parco Archeologico di Tarquinia – CUP F84H22000750007;

Si è proceduto, inoltre, ad apportare una variazione in diminuzione di € 1.600.000,00 relativa ai fondi PNRR, con corrispondenti variazioni in aumento per: € 1.000.000,00 relativa all'efficientamento energetico del museo di Tarquinia e € 600.000,00 per l'efficientamento energetico del museo di Cerveteri. Questo ha consentito di poter indentificare singolarmente in bilancio gli interventi rientranti nel PNRR.

7 **Comunicazione Promozione** Parco Archeologico di Cerveteri e Tarquinia:

- **€ 150.000,00** destinati ai progetti di promozione e comunicazione del PACT – distribuzione avanzo vincolato.

Cap. 1.2.2.002 “Trasferimenti correnti a INPS”.

Alla previsione di € 450,00 si apporta una **variazione in aumento di € 54,72** per uno stanziamento finale di € 504,72. L'aumento della spesa è giustificato dalla determinazione della percentuale del 0,10% dei proventi derivanti dalla vendita dei biglietti di ingresso da versare all'ex Fondo ENPALS.

Cap. 1.2.2.001 “Trasferimenti correnti ai Ministeri”.

Alla previsione iniziale di € 90.000,00 si apporta una **variazione in aumento di € 45.943,40** per uno stanziamento finale di € 135.943,40.

In questo capitolo confluisce:

- € 10.943,40 la percentuale dei ricavi da biglietteria del 20% che il Parco versa nel fondo comune di sostegno agli Istituti Museali. L'aumento è proporzionale all'aumento stimato delle entrate da biglietteria per il Parco Archeologico di Cerveteri e Tarquinia;
- € 35.000,00 sugli introiti da bigliettazione data l'Emergenza Emilia Romagna Stanziamento DL 01/06/2023 N.61 Emergenza Emilia Romagna”. per il fondo a sostegno per “Interventi urgenti per fronteggiare l'emergenza provocata dagli eventi alluvionali verificatisi a partire dal 1° maggio 2023” L'aumento è proporzionale all'aumento stimato delle entrate da biglietteria per il Parco Archeologico di Cerveteri e Tarquinia.

Cap. 1.2.1.065 “Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc.).

Alla previsione iniziale di € 175.000,00 si apporta **una variazione in diminuzione di € 21.000,00** per uno stanziamento finale di € 154.000,00. La diminuzione della spesa è giustificata dalla necessità di aumentare il valore dei capitoli relativi alle “pubblicazioni” e “spese per commissioni e comitati dell'Ente”.

Cap. 1.2.1.025 “Pubblicazioni”. Alla previsione iniziale di € 0 si apporta una **variazione in aumento di € 20.000,00** per uno stanziamento finale di € 20.000,00. Tale aumento si rende necessario per incrementare l'attività relativa alle pubblicazioni del Parco relativa ai siti archeologici e alle collezioni museali di propria pertinenza.

Cap. 1.2.1.295 “Spese per commissioni e comitati dell'Ente”.

Alla previsione iniziale di € 0 si apporta una **variazione in aumento di € 1.000,00** per uno stan-

ziamento finale di € 1.000,00. La somma servirà principalmente al pagamento dei compensi per la Commissione nominata che procederà alla valutazione delle candidature riguardo l'avviso pubblico di selezione per il conferimento di n.4 incarichi di collaborazione

Di seguito vengono riportati i prospetti delle variazioni di bilancio per i vari capitoli delle entrate e delle uscite.

PROSPETTO ALLEGATO ALLA I° VARIAZIONE APPORTATA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023 DEL PARCO ARCHEOLOGICO DI CERVETERI E TARQUINIA					
ENTRATE					
	DESCRIZIONE	PREVISIONE	VARIAZIONE IN AUMENTO	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA
2.2.1.001	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA MIC	€ 1.616.060,80	€ 1.380.174,80	€ 59.000,00	€ 2.937.235,60
1.3.1.003	BIGLIETTI – MAGGIORAZIONE EMILIA ROMAGNA STANZIAMENTO DL 01/06/2023 N.61	€ 0	€ 35.000,00		€ 35.000,00
USCITE					
	DESCRIZIONE	PREVISIONE	VARIAZIONE IN AUMENTO	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA
2.1.2.020	FINANZIAMENTI PNRR E RECUPERO, RESTAURO, ADEGUAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI BENI IMMOBILI E ALLESTIMENTI MUSEALI	€ 1.616.060,80	2.830.728,89	-	€ 4.446.789,69
1.2.2.002	TRASFERIMENTI CORRENTI A INPS	€ 450,00	€ 54,72	-	€ 504,72
1.2.2.001	TRASFERIMENTI CORRENTI AI MINISTERI	€ 90.000,00	€ 45.943,40	-	€ 135.943,40
1.2.1.065	MANIFESTAZIONI CULTURALI (CONGRESSI, CONVEGNI, MOSTRE, ECC.)	€ 175.000,00		€ 21.000,00	€ 154.000,00
1.2.1.025	PUBBLICAZIONI	€ 0	€ 20.000,00	-	€ 20.000,00
1.2.1.295	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI DELL'ENTE	€ 0	€ 1.000,00	-	€ 1.000,00

A seguito delle variazioni proposte, si segnalano:

maggiori entrate per **€ 1.356.174,80**;

maggiori spese per **€ 2.876.727,01**;

la differenza pari ad **€ 1.520.552,21**, pari all'importo dei progetti vincolati nell'anno 2022, come si evince dalla situazione amministrativa a consuntivo, verrà coperta dalla quota di avanzo vincolato all'atto dell'approvazione dello stesso da parte delle direzioni vigilanti.

Il Direttore

Vincenzo Bellelli

Si allegano il bilancio variato entrate, il bilancio variato uscite e l'elenco variazioni.

Tarquinia, 10 luglio 2023