



Ministero della Cultura
Museo delle Civiltà

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE CHIUSO AL 31.12.2021

La nota integrativa illustra il documento di natura tecnico-contabile riguardante l'andamento della gestione dell'ente; con la nota integrativa sono, altresì, fornite eventuali informazioni e schemi utili ad una migliore comprensione dei dati contabili.

Il "Regolamento concernente l'amministrazione e contabilità degli Enti Pubblici non Economici di cui alla legge n. 70/1975" (D.P.R. n. 97/2003), prevede che il rendiconto generale si componga dei seguenti documenti:

- *Conto di bilancio, comprendente il rendiconto finanziario decisionale (entrate e uscite) e il rendiconto finanziario gestionale (per capitoli);*
- *Conto economico;*
- *Stato patrimoniale;*
- *Nota integrativa.*

Il rendiconto si completa, inoltre, con:

- *Il risultato di amministrazione ove è riportata la destinazione dell'avanzo di amministrazione;*
- *La relazione del Collegio dei revisori dei conti.*

1) RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE

Il rendiconto finanziario gestionale è redatto per capitoli di spesa e presenta un livello di maggior dettaglio rispetto alle segnalazioni relative alle categorie del rendiconto finanziario decisionale.

Come il bilancio di previsione, il rendiconto finanziario è suddiviso in Unità Previsionali di Base (U.P.B.), che sono state riferite all'unico Centro di Responsabilità di 1° livello, corrispondente al Direttore, poiché costituenti "*insieme organico di risorse finanziarie affidate alla gestione di un unico centro di responsabilità*".

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021, cui questo consuntivo si riferisce, è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 28 ottobre 2020, con verbale n. 8, è stato inviato per l'approvazione al MIC. Direzione Generale Musei con nota prot. n. 3034 del 30 novembre 2020 ed è stato approvato dal MIC. Direzione Generale Musei con nota prot. n. 254 del 28 gennaio 2021.

Il documento è stato redatto osservando i principi contenuti nell'allegato 1 al regolamento per l'amministrazione e la contabilità degli Enti pubblici, approvato con D.P.R. 27/02/2003 n. 97, in attuazione della legge 20/03/1975 n. 70.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2021 il bilancio preventivo è stato oggetto di n. 2 provvedimenti di variazione approvati con verbali del CDA n. 10 del 28 luglio 2021 e n. 11 del 19 novembre 2021.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel rendiconto generale relativo all'esercizio finanziario 2021, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

La gestione finanziaria di competenza - rappresentata dalla somma del totale delle riscossioni, diminuito dei pagamenti, incrementato dagli accertamenti da riscuotere (residui attivi), diminuito degli impegni da pagare (residui passivi) - presenta un avanzo di € **776.990,51** così costituito:

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	2021
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	13.386.259,82
Riscossioni	3.025.401,26
Pagamenti	2.475.011,09
Saldo finale di cassa	13.936.649,99

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	2.965.098,91
TOTALE USCITE IMPEGNATE	2.188.108,40
AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA	776.990,51

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE PRIMA ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Il totale delle entrate correnti accertate, ammonta ad € 1.568.909,87, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 678.978,31 con maggiori entrate per € 889.931,56

1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

- **TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO:** a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 667.839,47, sono state accertate somme per € 1.684.412,74 con maggiori accertamenti per € **1.016.573,27** di seguito specificati:

- Con nota prot. n. 17236 del 29 ottobre 2021 la Direzione Generale Musei comunicava al Museo delle Civiltà l'importo pari ad € 1.000.000,00 per spese di funzionamento 2022 da inserire nel bilancio di previsione anno 2022.

In definitiva i maggiori accertamenti pari ad € **1.016.573,27** risultano da:

- a) differenza in negativo di € **6.974,52** sugli accrediti relativi ai buoni pasto al personale. Sono stati previsti accrediti per € 65.000,00 a fronte di accertamenti effettuati di € 58.025,48 per acquisto buoni pasto da gennaio a ottobre 2021 (la nuova convenzione Consip è in corso di aggiudicazione);
- b) differenza in positivo di € **8.573,02** sugli accrediti relativi alla convenzione Consip sulla gestione della sicurezza sui luoghi di lavoro per incremento dei fondi a causa della pandemia da Covid 19. Erano previsti € 20.000,00 e sono stati accertati € 28.573,02.
- c) n. 1 accredito non previsto nel bilancio di previsione 2021 da parte della Direzione Generale Musei comunicato con nota prot. n. 11867 del 13 luglio 2021, a titolo di mancati introiti dovuti al Covid 19 da novembre 2020 a marzo 2021, pari ad € **12.823,44**;
- d) n. 1 accredito non previsto nel bilancio di previsione pari ad € **151,34** per versamento da parte del MIC del 5 per mille;
- e) differenza in negativo di € **0,01** relativamente al funzionamento anno 2021. Sono stati accertati a fronte di € 1.000.000,00 previsti, € 417.160,53 nell'anno 2020, € 378.845,65 e € 203.993,81 nell'anno 2021 (417.160,53 + 378.845,65 + 203.993,81 = 999.999,99)

- f) n. 1 accredito non previsto nel bilancio di previsione pari ad € **2.000,00** da parte del Comitato per le Celebrazioni di Dante Alighieri presso il MIC, prima tranche di un contributo pari ad € 10.000,00 come da accordo del 25 novembre 2020 con il Comitato medesimo;
- g) l'accredito sopra citato relativo al fondo di funzionamento per l'anno 2022 di € **1.000.000,00**.
(-6.974,52+8.573,02+12.823,44+151,34-0,01+2.000,00+1.000.000,00 = 1.016.573,27)

2) ALTRE ENTRATE

- ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 115.000,00 (proventi derivanti dalla vendita dei biglietti e proventi derivanti da servizi per la formazione e l'addestramento) sono state accertate somme per € 63.206,02 con minori accertamenti pari ad € **51.793,98**. Si è rilevata una differenza in negativo per minori entrate sui proventi derivanti dalla vendita dei biglietti di € 42.653,98 sia per la chiusura dei musei al pubblico che per la nuova ondata di epidemia da covid 19 che non ha favorito la fruizione dei musei da parte del pubblico. Si è verificata anche una minore entrata di € 9.140,00 relativamente ai proventi da servizi per formazione e addestramento dovuta sia alla situazione epidemiologica da covid 19 che ad una previsione in bilancio non corrispondente alle reali situazioni verificatesi durante il corso dell'anno, pur avendo ottenuto i corsi organizzati dall'Istituto un successo enorme.

- REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 20.000,00, (proventi da concessioni su beni e interessi attivi da depositi bancari), sono state accertate somme per € 2.278,69 con minori accertamenti pari ad € 17.721,32 dovuti sempre alla fase epidemiologica da covid 19 in corso che non ha permesso aperture dei Musei e concessioni degli spazi. Sono stati accertati € 0,01 per interessi sul conto corrente bancario. Pertanto, la differenza dei minori accertamenti è pari a € **17.721,31** (-17.721,32+0,01=-17.721,31).

- ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 10.000,00 (contributi da privati), sono state accertate somme per € 5.557,74 con minori accertamenti per € **4.442,26**.

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	ACCERTATI	MINORI ACCERTAMENTI	MAGGIORI ACCERTAMENTI
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	667.839,47	1.684.412,74	0,00	1.016.573,27
ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	115.000,00	63.206,02	51.793,98	0,00
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	20.000,00	2.278,69	17.721,31	0,00
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	10.000,00	5.557,74	4.442,26	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	812.839,47	1.755.455,19	0,00	942.615,72

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Il totale delle entrate in conto capitale accertate, ammonta ad € 887.176,56 ed è pari alla previsione definitiva

1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

- TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 887.176,56, sono state accertate somme per € 887.176,56. Nello specifico:

- L'importo di € **587.176,56** è determinato dall'accreditamento di fondi dal MIC Direzione Generale Musei che con nota prot. n. 12917 del 3 agosto 2021 ha comunicato di aver accreditato il fondo a titolo di ulteriore stanziamento per l'anno 2021 con la finalità di portare a compimento i lavori di allestimento della sezione Preistoria e di altre sale espositive.

- L'importo di € **300.000,00** è determinato dall'accreditamento di fondi dal MIC Direzione Generale Bilancio che con nota prot. n. 16522 del 19 luglio 2021 ha comunicato al Museo delle Civiltà di aver accreditato il fondo per spese concernenti "lavori di messa in sicurezza e salubrità nei luoghi di lavoro – Cap, 2065 pg.1 2021".

Voce	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ACCERTATI	MINORI ACCERTAMENTI	MAGGIORI ACCERTAMENTI
TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO	887.176,56	887.176,56	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	887.176,56	887.176,56	0,00	0,00

TITOLO III - ENTRATE PER GESTIONI SPECIALI

Il totale delle entrate per gestioni speciali è stato accertato per un importo di € 0,00 ed è corrispondente alla previsione definitiva

TITOLO IV - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Il totale delle entrate per partite di giro è stato accertato per un importo di € 322.467,16, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 652.000,00 con minori entrate per € 329.532,84

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE SECONDA USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI

Il totale delle uscite correnti impegnate, ammonta ad € 1.061.285,90, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 1.299.013,32 con minori uscite per € 237.727,42.

1) FUNZIONAMENTO

- USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 22.726,00, sono state impegnate somme per € 22.726,00.

- ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 107.595,27, sono state impegnate somme per € 100.435,70 con minori impegni per € 7.159,57 (minori spese per buoni pasto e rimborsi per missioni in Italia)

- USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 809.851,22, sono state impegnate somme per € 703.989,58 con minori impegni per € **105.861,64** derivanti da una previsione di spesa diversa dalla effettiva in quanto il personale ha lavorato gran parte dei giorni in regime di smart working, abbassando in tal modo tutti i consumi.

Nello specifico:

- a) carta, cancelleria e stampati: - € 6.336,30;
- b) materiale informatico: - € 1.202,88;
- c) materiale tecnico-specialistico: - € 46,37;
- d) medicinali e materiale sanitario: - € 3.295,32;
- e) utenze energia elettrica: - € 20.878,38;

- f) utenze acqua: - € 21.706,62;
- g) noleggi di hardware: - € 3.224,53;
- h) licenze software: - € 1.730,40;
- i) manutenzione impianti e macchinari: - € 14.483,79;
- l) manutenzione ordinaria immobili: -€ 2.536,65;
- m) Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza: - € 8.136,00;
- n) pulizia e disinfestazione: - € 10.357,66;
- o) trasporti, traslochi e facchinaggi: - € 513,00;
- p) stampa, rilegatura e grafica: - € 2.759,54;
- q) spese postali: - € 1.257,60;
- r) spese amministrative diverse: - 166,57;
- s) gestione e manutenzione software: - € 1.182,11;

2) INTERVENTI DIVERSI

- USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 233.760,83, sono state impegnate somme per € 161.681,37 con minori impegni per € **72.079,46**

a) spese di pubblicità e promozione: - € **15.000,00**. Non si è potuto procedere a spese di pubblicità nell'anno 2021 per la fase epidemiologica da covid 19 con chiusura al pubblico di una parte dell'anno e quindi ritardi su tutte le manifestazioni programmate;

b) manifestazioni culturali (convegni, congressi, mostre ecc.): - € **17.391,50**: per quanto concerne l'organizzazione di eventi e mostre, non si è potuto procedere ad impegnare tutti i fondi nell'anno 2021 a causa della nuova ondata dell'epidemia da covid 19, con chiusura al pubblico di una parte dell'anno e quindi ritardi su tutte le manifestazioni programmate; restano inoltre ancora da impegnare - € **15.093,17** per un progetto europeo denominato "Taking Care Grant", - € **52,40** residuo del progetto "Rievocazioni storiche" da versare in economia;

c) altre prestazioni professionali e specialistiche: - € **1.600,39**;

f) attività didattica: - € **20.000,00**. Anche l'attività didattica dell'Istituto è stata sospesa per la chiusura del Museo dovuta al covid 19;

g) formazione a personale esterno all'ente: - € **2.942,00**. Il nostro Istituto dopo essere stato riconosciuto dal MIUR come ente formatore ha organizzato corsi on line a personale esterno pagando i docenti in proporzione ai partecipanti paganti. Erano stati previsti costi maggiori per i compensi ai docenti e all'organizzazione dei corsi.

- TRASFERIMENTI PASSIVI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 16.080,00, sono state impegnate somme per € 8.046,87 con minori impegni per € **8.033,13**. Trattasi del fondo del 20% degli introiti, di sostegno a istituti e a luoghi della cultura (residuo non impegnato € **7.990,47**) e dello 0,10 per il fondo INPS/ENPALS (residuo non impegnato € **42,66**).

- ONERI FINANZIARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 9.000,00, sono state impegnate somme per € 5.389,16 con minori impegni per € **3.610,84**

- ONERI TRIBUTARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 75.000,00, sono state impegnate somme per € 59.017,22 con minori impegni per € **15.982,78**. Trattasi della minor spesa per l'Irap di € 6.785,41 e per la tassa rifiuti solidi urbani di € 9.197,37.

3) FONDO DI RISERVA

- FONDO DI RISERVA: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 25.000,00, sono state impegnate somme per € 0,00 con minori impegni per € 25.000,00. Non si è presentata la necessità di ricorrere al fondo di riserva

Voce	STANZIAMENTI DEFINITIVI	IMPEGNATI	MINORI IMPEGNI	MAGGIORI IMPEGNI
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	22.726,00	22.726,00	0,00	0,00

ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO	107.595,27	100.435,70	7.159,57	0,00
USCITE PER L`ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	809.851,22	703.989,58	105.861,64	0,00
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	233.760,83	161.681,37	72.079,46	0,00
TRASFERIMENTI PASSIVI	16.080,00	8.046,87	8.033,13	0,00
ONERI FINANZIARI	9.000,00	5.389,16	3.610,84	0,00
ONERI TRIBUTARI	75.000,00	59.017,22	15.982,78	0,00
FONDO DI RISERVA	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI	1.299.013,32	1.061.285,90	237.727,42	0,00

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

Il totale delle uscite in conto capitale impegnate, ammonta ad € 804.355,34, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 11.724.093,72 con minori uscite per € **10.919.738,38**

1) INVESTIMENTI

- ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 11.724.093,72, sono state impegnate somme per € 804.355,34 con minori impegni per € 10.919.738,38 così suddivisi:

- € **12.000,00** per mobili e arredi non acquistati nell'anno 2021 pur previsti in sede di bilancio di previsione;
- € **350,00** per attrezzature n.a.c.
- € **390,94** per postazioni di lavoro. Avanzo non speso di una fornitura di computers per il personale;
- € **1.720,13** per Hardware n.a.c. Avanzo non speso di una fornitura di materiale informatico;
- € **4.823,00** per dotazione bibliografica;
- € **1.809,97** per acquisto di opere d'arte con fondi provenienti dall'eredità Bonardi. Sono stati acquistate da privati opere provenienti dall'Oriente come da clausola dell'eredità stessa.
- € **372,14** importo non impegnato derivante dal fondo di € 200.000,00 proveniente dalla programmazione LL.PP. anno 2016 concernente "Manutenzione ordinaria e straordinaria sicurezza, adeguamento dispositivi anticrimine antincendio ai fini dell'ottenimento del CPI" come da elenco dei lavori pubblici anno 2016. E' una piccola somma a disposizione che sarà impegnata nel 2022.

- € **358.124,46** di cui €

23.761,84 è un importo non impegnato, a disposizione per pagare l'incentivo al personale del 2% sui lavori, derivante dal fondo di € 620.830,97 proveniente dal trasferimento di fondi da programmazioni LL.PP. anni pregressi a favore dell'ex Museo d'Arte Orientale Giuseppe Tucci. E' stata autorizzata la rimodulazione dei fondi e conseguente trasferimento nel conto di Tesoreria Unica intestato al Museo delle Civiltà con decreto del Ministro n.89 del 7 febbraio 2018 registrato alla Corte dei Conti in data 27 febbraio 2018 al n. 389 ed € **334.362,62** è un residuo non impegnato derivante dai fondi liberi del funzionamento dell'anno 2020 che è stato convogliato in un fondo di investimento per recupero, restauro e allestimenti vari dell'Istituto come meglio specificato nei bilanci precedenti.

- € **36.690,24** importo non impegnato derivante dal fondo di € 250.000,00 finanziato dalla programmazione triennale Lavori Pubblici 2018-2020 per la messa in sicurezza e di adattamento dei locali adibiti a museo, per consentire una più idonea e sicura fruizione degli stessi da parte dell'utenza, assegnato a questo Istituto con decreto direttoriale della DG_BI n. 972 del 14 maggio 2019. La cifra non impegnata deriva da piccole somme a disposizione a dall'incentivo del 2% da pagare al personale sui lavori.

- € **7.400,01** importo non impegnato derivante da un fondo di € 84.000,00 della Regione Lazio per la realizzazione del Progetto INTARSI a seguito dell'avviso pubblico DTC-Intervento2-ricerca e sviluppo di tecnologie per la valorizzazione del patrimonio culturale – I^a fase di cui alla determina n. G02422 del 1° marzo 2018. Sono stati stipulati nell'anno 2019 numerosi contratti per € 76.599,98 finalizzati alla realizzazione del progetto;
- € **420.785,35** fondo proveniente dalla programmazione finanziata ai sensi dell'articolo 1 commi 9 e 10 della legge 190/2014 per riqualificazione, valorizzazione ad adeguamento impiantistico come da circolare n. 57 del 9 luglio 2019 della DG-BI di cui fa parte anche la seconda tranches accreditata al Museo delle Civiltà nell'anno 2020 di € 366.400,00 da impegnare interamente entro l'anno 2022. Sono in fase di lavorazione progetti e capitolati.
- € **3.428,18** importo non impegnato per restauro e manutenzione straordinaria d'opere d'arte. In parte deriva da un fondo erogato da privati (Sorelle Fendi) finalizzato al restauro d'opere d'arte, in corso di affidamento lavori e in parte erano stati accantonati per alcuni restauri.
- € **7.851.954,58** derivanti dal piano strategico "Grandi progetti Beni Culturali" di cui al D.M. del MiBACT n. 556 del 2 dicembre 2016 di cui € 8.000.000,00 accreditati a dicembre 2018 le cui gare sono gestite da Invitalia. La progettazione definitiva ed esecutiva è nella fase terminale. Si procederà con la gara.
- € **1.223.184,00** derivanti dal fondo di € 1.312.577,00 versato dal Segretariato Generale del Ministero per interventi antincendio ai sensi del D.M. 467/2018 di programmazione straordinaria dei fondi rinvenienti dal POIN/FESR 2007-2013 sulla sicurezza antincendio delle sedi periferiche MIBACT. Si sono predisposti i primi impegni per la progettazione dei lavori da effettuare. Nel corso dell'anno 2022 si procederà ad avviare la gara con Invitalia.
- € **94.300,00** derivanti da un accordo di cooperazione tra il Museo delle Civiltà e Civilisations Noires Dakar per studi, ricerche e missioni in Dakar; a causa della fase epidemiologica da covid 19 sono state rinviate le missioni per ricerca e studi in Dakar.
- € **15.228,82** derivanti da fondi provenienti dal Programma Triennale dei lavori pubblici anno 2019-2023 sul capitolo 8099, piano gestionale 3, per l'anno finanziario 2019, di cui a favore del Museo delle Civiltà € 550.000,00 per "Intervento di riqualificazione, valorizzazione e adeguamento a norma dell'allestimento della sala Preistoria del Museo delle Civiltà".
- € **587.176,56** derivanti dall'accreditamento di fondi dal MIC Direzione Generale Musei. Con nota prot. n. 12917 del 3 agosto 2021 la quale la Direzione Generale Musei ha comunicato di aver accreditato l'importo di € 587.176,56 a titolo di ulteriore stanziamento per l'anno 2021 con la finalità di portare a compimento i lavori di allestimento della sezione Preistoria e di altre sale espositive.
- € **300.000,00** derivanti dall'accreditamento di fondi dal MIC Direzione Generale Bilancio. Con nota prot. n. 16522 del 19 luglio 2021 la Direzione Generale Bilancio ha comunicato al Museo delle Civiltà l'importo da impegnare per spese di investimenti relativa a "lavori urgenti di messa in sicurezza – Cap, 2065 pg.1 2021" per la salubrità e la sicurezza sui luoghi di lavoro. Nel 2022 si procederà ad avviare una gara e affidare l'appalto.

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	IMPEGNATI	MINORI IMPEGNI	MAGGIORI IMPEGNI
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	11.724.093,72	804.355,34	10.919.738,38	0,00
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE	11.724.093,72	804.355,34	10.919.738,38	0,00

TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI

Il totale delle uscite per gestioni speciali è stato impegnato per un importo di € 0,00 ed è corrispondente alla previsione definitiva

TITOLO IV - USCITE PER PARTITE DI GIRO

Il totale delle uscite per partite di giro è stato impegnato per un importo di € 322.467,16, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 652.000,00 con minori entrate per € 329.532,84

CONTO DI BILANCIO DECISIONALE

Entrate	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Entrate Correnti - Titolo I	9.625,12	1.755.455,19	1.755.794,71	9.964,64	1.568.909,87	1.558.945,23	89,37
Entrate conto capitale Titolo II	0,00	887.176,56	947.139,39	67.200,00	1.015.220,55	1.032.020,55	114,43
Totale 1	9.625,12	2.642.631,75	2.702.934,10	77.164,64	2.584.130,42	2.590.965,78	97,79
Gestioni speciali Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro Titolo IV	0,00	322.467,16	322.467,16	0,00	237.152,74	237.152,74	73,54
Totale Entrate	9.625,12	2.965.098,91	3.025.401,26	77.164,64	2.821.283,16	2.828.118,52	95,15
Avanzo amministrazione utilizzato		0,00	0,00				
Totale Generale	9.625,12	2.965.098,91	3.025.401,26	77.164,64	2.821.283,16	2.828.118,52	
DISAVANZO DI COMPETENZA							
Totale a pareggio	9.625,12	2.965.098,91	3.025.401,26	77.164,64	2.821.283,16	2.828.118,52	

Il totale delle entrate di competenza accertate nell'esercizio, sia di parte corrente sia in conto capitale, escludendo quindi le gestioni speciali e le partite di giro, ammonta ad € 2.642.631,75, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 2.584.130,42 con maggiori entrate per € 58.501,33.

Spese	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Uscite correnti Titoli I	600.335,76	1.061.285,90	894.928,71	434.254,82	1.006.854,81	975.012,74	94,87
Uscite conto capitale Titolo II	1.204.955,75	804.355,34	1.234.382,75	1.670.177,59	1.503.741,70	864.636,05	186,95
Totale 1	1.805.291,51	1.865.641,24	2.129.311,46	2.104.432,41	2.510.596,51	1.839.648,79	134,57
Gestioni speciali Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro Titolo IV	12.668,57	322.467,16	345.699,63	35.901,04	237.152,74	226.128,43	73,54
Totale Spese	1.817.960,08	2.188.108,40	2.475.011,09	2.140.333,45	2.747.749,25	2.065.777,22	125,58
Avanzo di gestione		776.990,51	550.390,17				
Totale Generale	1.817.960,08	2.965.098,91	3.025.401,26	2.140.333,45	2.747.749,25	2.065.777,22	

Il totale delle uscite di competenza impegnate nell'esercizio, sia di parte corrente sia in conto capitale, escludendo quindi le gestioni speciali e le partite di giro, ammonta ad € 1.865.641,24, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 2.510.596,51 con minori uscite per € 644.955,27.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

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

Dal prospetto della Situazione Amministrativa accertata a consuntivo dell'esercizio finanziario 2021 si evince un avanzo d'amministrazione pari ad € **12.128.315,03**, così costituito:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2021			13.386.259,82
RISCOSSIONI	69.927,47	2.955.473,79	3.025.401,26
PAGAMENTI	1.303.292,56	1.171.718,53	2.475.011,09
Fondo di cassa al 31 dicembre 2021			13.936.649,99
RESIDUI esercizi precedenti.		RESIDUI dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	0,00	9.625,12	9.625,12
RESIDUI PASSIVI	801.570,21	1.016.389,87	1.817.960,08
Avanzo al 31 dicembre 2021			12.128.315,03

Parte Vincolata

Si procede ad un'analisi della composizione dell'avanzo di amministrazione vincolato e consolidato al 31 dicembre 2021, così suddiviso:

- € **39,70** per buoni pasto al personale.
- € **52,40** - Accreditamento da parte della Direzione Generale Spettacolo per il progetto "Rievocazioni storiche in piazza" come da convenzione n. 2121 del 7 dicembre 2017 stipulata tra la già citata Direzione Generale e il Museo delle Civiltà;
- € **1.809,97** - fondo proveniente da eredità Bonardi vedova Tucci per un importo complessivo di costituito dalla vendita all'asta di un appartamento per € 228.770,00 e di contanti per € 98.720,00 come da verbale di consegna effettuata in data 14 novembre 2017.
- € **372,14** - fondo proveniente dalla programmazione LL.PP. anno 2016 concernente "Manutenzione ordinaria e straordinaria sicurezza, adeguamento dispositivi anticrimine antincendio ai fini dell'ottenimento del CPI" come da elenco dei lavori pubblici anno 2016;
- € **23.761,84** - fondo proveniente dal trasferimento di fondi da programmazioni LL.PP. anni pregressi a favore dell'ex Museo d'Arte Orientale Giuseppe Tucci. E' stata autorizzata la rimodulazione dei fondi e conseguente trasferimento nel conto di Tesoreria Unica intestato al Museo delle Civiltà con decreto del Ministro n.89 del 7 febbraio 2018 registrato alla Corte dei Conti in data 27 febbraio 2018 al n. 389;

- € **36.690,24** - fondo di € 250.000,00 finanziato dalla programmazione triennale Lavori Pubblici 2018-2020 per la messa in sicurezza e di adattamento dei locali adibiti a museo, per consentire una più idonea e sicura fruizione degli stessi da parte dell'utenza, assegnato a questo Istituto con decreto direttoriale della DG_BI n. 972 del 14 maggio 2019;
- € **420.785,35** - fondo proveniente dalla programmazione finanziata ai sensi dell'articolo 1 commi 9 e 10 della legge 190/2014 per riqualificazione, valorizzazione ad adeguamento impiantistico come da circolare n. 57 del 9 luglio 2019 della DG-BI di cui fa parte anche la seconda tranche accreditata al Museo delle Civiltà nell'anno 2020 di € 366.400,00 da doversi impegnare entro l'anno 2021;
- € **1.223.184,00** – fondo versato dal Segretariato Generale del Ministero per interventi antincendio ai sensi del D.M. 467/2018 di programmazione straordinaria dei fondi rinvenienti dal POIN/FESR 2007-2013 sulla sicurezza antincendio delle sedi periferiche MIBACT di cui € 1.312.577,00 accreditati come prima tranche nel 2019 ed € 77.423,00 saldo accreditato nel 2020;
- € **7.879.636,39** - piano strategico “Grandi progetti Beni Culturali” di cui al D.M. del MiBACT n. 556 del 2 dicembre 2016 di cui fanno parte € 27.681,81 corrispondenti all'avanzo di un impegno assunto con l'Ing. Donato Fiorillo per servizi di supporto al RUP per gli aspetti economici-progettuali. E' stato rescisso parzialmente il contratto;
- € **3.428,18** - contributi da privati finalizzati al restauro di opere d'arte
- € **94.300,00** – fondi derivanti da un accordo di cooperazione tra il Museo delle Civiltà e Civilisations Noires Dakar per studi, ricerche e missioni in Dakar;
- € **22.728,82** - fondi provenienti dal Programma Triennale dei lavori pubblici anno 2019-2023 sul capitolo 8099, piano gestionale 3, per l'anno finanziario 2019, di cui a favore del Museo delle Civiltà € 550.000,00 per “Intervento di riqualificazione, valorizzazione e adeguamento a norma dell'allestimento della sala Preistoria del Museo delle Civiltà”, di cui fanno parte anche € 7.500,00 corrispondenti all'avanzo di un impegno assunto con l'Ing. Cristiano Luigi Mazzoli per un incarico di responsabile della sicurezza sul cantiere Sala Preistoria ;
- € **12.823,44** - accredito dal Mibact per i mancati introiti dovuti alla chiusura dei Musei per covid 19, finalizzati a progetti al personale come da nota prot. n. 11867 del 13 luglio 2021 della Direzione Generale Musei;
- € **4.620,79** – per gestione integrata sicurezza e salubrità nei luoghi di lavoro;
- € **1.000.000,00** - fondo di funzionamento 2022;
- € **15.093,17** - progetto europeo “Taking Care Grant”;
- € **334.362,62** residuo non impegnato derivante dai fondi liberi del funzionamento dell'anno 2020 che è stato convogliato in un fondo di investimento per recupero, restauro e allestimenti vari dell'Istituto;
- € **587.176,56** fondo proveniente dal MIC Direzione Generale Musei che con nota prot. n. 12917 del 3 agosto 2021 ha comunicato di aver accreditato l'importo di € 587.176,56 a titolo di ulteriore stanziamento per l'anno 2021 con la finalità di portare a compimento i lavori di allestimento della sezione Preistoria e di altre sale espositive;
- € **300.000,00** fondo proveniente dal MIC Direzione Generale Bilancio che con nota prot. n. 16522 del 19 luglio 2021 ha comunicato al Museo delle Civiltà l'importo da impegnare per spese di investimenti relativa a “lavori urgenti di messa in sicurezza – Cap, 2065 pg.1 2021”

La restante parte di € **167.449,42** non vincolata relativa ai c.d. fondi liberi deriva da fondi non impegnati su utenze, acquisti di beni di consumo e servizi, acquisti di postazioni, mobili, attrezzature, macchinari ecc.

ENTRATE

(Residui attivi)

La differenza tra le somme accertate e le somme riscosse ha dato luogo a residui attivi per l'esercizio 2021 per un importo complessivo di € **9.625,12** provenienti dagli introiti dei biglietti d'entrata nei mesi di novembre e dicembre 2021 per un importo pari ad € 5.004,33 e dal fondo per la sicurezza e salubrità nei luoghi di lavoro per un importo pari ad € 4.620,79, accertati e non riscossi. Il totale dei residui attivi è pari ad € **9.625,12**.

In merito all'andamento degli incassi dei residui attivi si specifica che alla data della presente relazione sono stati riscossi nell'anno 2022 euro 5.004,33 per introiti provenienti dalla vendita dei biglietti nei mesi di novembre e dicembre 2021, a fronte di euro 9.625,12.

USCITE **(Residui passivi)**

La differenza tra le somme impegnate e le somme pagate ha dato luogo a residui passivi per l'esercizio 2021 per un importo complessivo di € **1.817.960,08** di cui € 3.908,12 provenienti dall'anno 2017, € 3.444,75 provenienti dall'anno 2018, € 260.172,89 di competenza dell'anno 2019, € 534.044,45 di competenza dell'anno 2020 ed € 1.016.389,87 di competenza dell'anno 2021. In merito all'andamento dei pagamenti dei residui passivi si specifica che alla data della presente relazione sono stati pagati nell'anno 2022 euro 680.895,07 a fronte di euro 1.817.960,08

I residui passivi anno 2021 pari ad € **1.016.389,87** derivanti da impegni assunti nel 2020 non ancora pagati, sono di seguito elencati:

- piano strategico "Grandi progetti Beni Culturali" di cui al D.M. del MiBACT n. 556 del 2 dicembre 2016 per un importo complessivo di € **66.548,56**;
- fondo proveniente dal trasferimento di fondi da programmazioni LL.PP. anni pregressi a favore dell'ex Museo d'Arte Orientale Giuseppe Tucci, fondo legge 190/14, fondi antincendio POIN/FESR e allestimento sala preistoria per un importo complessivo di € **447.867,92**;
- fondo di sostegno agli Istituti culturali e ai musei più fondo di sostegno ex Enpals agli ex artisti per un importo di € **4.905,47**;
- missioni in Italia € **169,50**
- materiale tecnico-specialistico € **4.633,37**
- manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre ecc.) (da Swich e Taking Care) per un importo complessivo di € **25.430,01**;
- stampa, rilegatura e grafica per € **8.216,00**;
- manutenzione impianti e macchinari per € **73.216,08**;
- manutenzione ordinaria immobili per € **1.145,58**;
- servizi di pulizia e facchinaggio per un importo di €. **45.525,05**;
- servizi di custodia e vigilanza € **2.484,00**;
- trasporto, facchinaggio e smaltimento per € **4.762,00**
- smaltimento rifiuti tossici e nocivi per € **3.534,00**
- Acquisto servizi postali per € **9,64**
- assistenza e manutenzione software € **14.396,00**;
- restauro opere d'arte per € **3.240,32**
- mobili e arredi, attrezzature, macchinari e postazioni di lavoro € **59.259,06**;
- Compenso collegio Revisori anno 2021 € **16.097,70**;
- Acquisto materiale di cancelleria per € **3.253,24**
- Acquisto materiale informatico per € **5.343,60**;
- Materiale sanitario € **15.628,00**;
- Utenze per € **43.893,12**;
- Prestazioni professionali e specialistiche per € **89.149,37**
- Noleggio hardware per € **1.502,86**;
- Uscite commissioni bancarie per € **1.815,50**;
- Formazione a personale esterno per € **7.188,00**;
- Acquisto di opere d'arte per € **30.000,00**;
- Irap € **2.075,06**;
- Tassa rifiuti solidi urbani per € **22.432,29**

- IVA relativa ai pagamenti effettuati a dicembre 2020 per un importo complessivo di € **11.568,57**;
- Versamenti di ritenute erariali per € **1.100,00**.

I residui passivi anno 2020 pari ad € **534.044,45** derivanti da impegni assunti nel 2020 non ancora pagati, sono di seguito elencati:

- piano strategico “Grandi progetti Beni Culturali” di cui al D.M. del MiBACT n. 556 del 2 dicembre 2016 per un importo complessivo di € **11.672,41**;
- fondo proveniente dal trasferimento di fondi da programmazioni LL.PP. anni pregressi a favore dell'ex Museo d'Arte Orientale Giuseppe Tucci, fondo legge 190/14, fondi antincendio POIN/FESR e allestimento sala preistoria per un importo complessivo di € **375.817,42**;
- manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre ecc.) (da Rievocazioni storiche, da Swich e altro) per un importo complessivo di € **138.986,66**;
- manutenzione impianti e macchinari per € **7.501,96**;
- materiale sanitario € **66,00**.

I residui passivi provenienti dall'anno 2019 di € **260.172,89** sono così specificati:

- piano strategico “Grandi progetti Beni Culturali” di cui al D.M. del MiBACT n. 556 del 2 dicembre 2016 per un importo complessivo di € **160.513,09**;
- fondo proveniente dal trasferimento di fondi da programmazioni LL.PP. anni pregressi a favore dell'ex Museo d'Arte Orientale Giuseppe Tucci per un importo complessivo di € **42.684,10**;
- anifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre ecc.) (da Rievocazioni storiche, da Swich e altro) per un importo complessivo di € **40.398,16**;
- stampa, rilegatura e grafica per € **8.656,60**;
- noleggio hardware € **7.920,94**.

I residui passivi provenienti dall'anno 2018 di € **3.444,75** sono così specificati:

- piano strategico “Grandi progetti Beni Culturali” di cui al D.M. del MiBACT n. 556 del 2 dicembre 2016 per un importo complessivo di € **3.444,75**

I residui passivi provenienti dall'anno 2017 di € **3.908,12** sono così specificati:

- Impegni assunti relativi al progetto dei Lavori Pubblici finanziato nell'anno 2014 concernente lo scavo del Salto e del Velino per un importo complessivo di € **3.908,12**.

(Riaccertamento dei residui passivi e attivi)

In allegato la relazione e una tabella sul riaccertamento dei residui attivi pari ad € 7.237,17 e dei residui passivi pari ad € 35.470,68.

STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi, all'inizio e al termine dell'esercizio. Si specificano, di seguito le variazioni intervenute nelle varie poste.

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2020		Valori al 31/12/2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti verso lo Stato.....		0,00		0,00
B) Immobilizzazioni:		2.809,10		1.709,14
Immobilizzazioni Immateriali	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Materiali	2.809,10		1.709,14	
Immobilizzazioni Finanziarie	0,00		0,00	
C) Attivo circolante:		13.463.424,46		13.946.275,11
Rimanenze	0,00		0,00	
Residui attivi (crediti)	77.164,64		9.625,12	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00		0,00	
Disponibilità liquide	13.386.259,82		13.936.649,99	
D - Ratei e Risconti:		0,00		0,00
Ratei attivi	0,00		0,00	
Risconti attivi	0,00		0,00	
TOTALE ATTIVITA'		13.466.233,56		13.947.984,25
PASSIVITA'				
A -Patrimonio netto		789.650,36		642.378,58
Fondo di dotazione	0,00		0,00	
Altri conferimenti di capitale	0,00		0,00	
Contributi per ripiano disavanzi	0,00		0,00	
Riserve di rivalutazione	0,00		0,00	
Riserve derivanti da leggi e obbligatorie	0,00		0,00	
Riserve statutarie	0,00		0,00	
Altre riserve distintamente indicate	0,00		0,00	
Avanzi economici eserc. prec	790.413,74		789.650,36	

Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	-763,38		-147.271,78	
B) - Fondi per rischi ed oneri		0,00		0,00
Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00		0,00	
Per imposte	0,00		0,00	
Per altri rischi ed oneri futuri	0,00		0,00	
Per spese future	0,00		0,00	
C)- Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		0,00		0,00
D) - DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		2.140.333,45		1.817.960,08
Debiti	2.140.333,45		1.817.960,08	
Debiti bancari e finanziari	0,00		0,00	
E) - Ratei e risconti e contributi agli investimenti		10.536.249,75		11.487.645,59
Ratei passivi	0,00		0,00	
Risconti passivi	451.263,03		1.017.444,23	
Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche	10.084.986,72		10.470.201,36	
Contributi agli investimenti da altri	0,00		0,00	
Riserve tecniche	0,00		0,00	
TOTALE PASSIVITA'		13.466.233,56		13.947.984,25

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: il valore complessivo delle immobilizzazioni materiali ammonta ad € 1.709,14 così suddivisi:

- la voce B-II-2 evidenzia l'esistenza delle postazioni di lavoro per un valore di € 4.218,80 al lordo del fondo ammortamento che ammonta ad € 3.726,61 (4.218,80-3.726,61= **492,19**);

- la voce B-II-7 evidenzia la patrimonializzazione di mobili e arredi per ufficio per un valore di € 3.336,07 al lordo del fondo ammortamento che ammonta ad € 1.862,92 (3.336,07-2.119,12 = **1.216,95**)

CREDITI DERIVANTI DALLA VENDITA DI SERVIZI:

- la voce C-II-2 riporta i crediti derivanti dalla vendita dei biglietti per un totale di € 5.004,33;

CREDITI PER TRASFERIMENTI CORRENTI DA MINISTERI:

- la voce C-II-3 riporta un credito maturato nei confronti di Sintesi spa per i servizi integrati sulla sicurezza dei lavoratori per un importo pari ad € 4.620,79;

DISPONIBILITA' LIQUIDE:

- la voce C-IV-I-b evidenzia il valore nominale e desunto a fine esercizio dal giornale di cassa del Museo, coincidenti con il saldo di € 13.936.649,99 dell'Istituto Tesoriere;

- la voce A-VIII riporta l'avanzo portato a nuovo per un valore pari ad € 789.650,36;

la voce D-I-1 riporta le fatture con credito certo, liquido ed esigibile non pagate a chiusura d'esercizio per un totale di € 0,21;

- la voce D-I-4 riporta la parte residua riguardante il riversamento in conto entrata del Ministero per il fondo sostegno agli istituti e luoghi della cultura (20% dei proventi da biglietti) ai sensi dell'articolo 3 comma 3 del D.M. 19/10/2015 e il fondo da destinare all'ins/enpals. I valori di tali voci ammontano ad € 4.868,13 e ad € 37,34;

- la voce D-I-2 riporta la posta delle ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi il cui valore ammonta ad € 1.100,00, ai debiti maturati dall'applicazione dell'istituto dello split-payment il cui importo ammonta ad € 11.568,57, alla tassa smaltimento rifiuti solidi urbani per € 22.432,29 e al debito per IRAP per € 2.075,06;

- la voce D-I-7 identificata in bilancio come "debiti verso altri soggetti per prestazioni dovute" che ammonta ad un totale complessivo di € 25.280,34 è così costituita: compensi al collegio dei Revisori dei conti per € 16.097,70, non erogati a chiusura d'esercizio; debiti verso creditori diversi per servizi finanziari per € 1.815,50 e debiti verso creditori diversi per altri servizi per € 7.188,00; debiti verso creditori diversi per servizi amministrativi per € 9,64; rimborso per viaggi e trasloco per € 169,50;

-la voce D-I-8 specifica i debiti derivanti da impegni assunti, per un valore pari ad € 89.149,37 per debiti verso collaboratori occasionali e per un valore di € 1.661.448,77 per fatture da ricevere nell'anno 2021 presso l'Istituto;

- la voce E-2 evidenzia i risconti passivi per un valore di € 1.017.444,23;

- la voce E-3 dettaglia i contributi agli investimenti da Ministeri per un valore di € 10.470.201,36;

C'è una perdita d'esercizio pari ad € 147.271,78.

IL CONTO ECONOMICO

Le risultanze complessive del Conto Economico evidenziano un avanzo economico di € -147.271,78 costituito da:

CONTO ECONOMICO		
Descrizione	2021	2020
A) Valore della produzione	1.691.235,90	2.499.755,45
B) Costi della produzione	1.863.526,61	2.510.627,53
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-172.290,71	-10.872,08

C) Proventi e oneri finanziari	0,01	0,11
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	28.233,51	12.115,64
Risultato prima delle imposte (A-B ±C±D±E)	-144.057,19	1.243,67
Imposte dell'esercizio	3.214,59	2.007,05
Avanzo/Disavanzo Economico	-147.271,78	-763,38

Si procede all'analisi del conto economico, redatto elaborando i movimenti finanziari a livello di **riscossione** e **liquidazione** sulla base della matrice di transazione messa a disposizione dal MEF nell'ambito della normativa sul piano dei conti integrato. In particolare:

VALORE DELLA PRODUZIONE: il valore complessivo ammonta ad € 1.691.235,90 così suddivisi:

- la voce A-1 evidenzia i ricavi derivanti dalla vendita dei biglietti che ammontano ad € 37.346,02, i ricavi derivanti dalla vendita dei servizi per formazione e addestramento per un importo pari ad € 25.860,00 e i ricavi derivanti da concessioni su beni per un ammontare complessivo di € 2.278,68;
- la voce A-5 incorpora i ricavi derivanti dai trasferimenti correnti del MiBAC per € 1.118.231,54, trasferimenti correnti da parte di altre imprese per € 5.557,74, contributi agli investimenti erogati da Ministeri per un totale di € 501.961,92;

COSTI DELLA PRODUZIONE: il valore complessivo ammonta ad € 1.863.526,61 così suddivisi:

- la voce B-6 iscrive i costi di competenza riguardanti la carta cancelleria e stampati per un totale di € 8.663,70, i costi connessi al materiale informatico per un totale di € 6.797,12, i costi di altri materiali tecnico specialistici non sanitari per € 12.802,76 e i costi di altri beni e materiali di consumo n.a.c. pari ad € 382,34, prodotti sanitari per € 16.704,68;
- la voce B-7 fa riferimento ai costi liquidati relativi a rimborsi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione pari ad € 22.726,00, costi riguardanti il rimborso spese di viaggio e di trasloco pari ad € 1.854,65, per l'organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni per un importo pari ad € 46.385,34, relativi alla telefonia fissa pari ad € 30.000,00, riguardanti l'energia elettrica per un importo complessivo di € 104.320,62, il consumo di acqua pari ad € 8.293,38, riguardanti il consumo del gas per importo pari ad € 80.000,00. Rientrano inoltre in questa categoria i costi sostenuti per la manutenzione ordinaria e riparazione di impianti e macchinari per un importo complessivo pari ad € 155.516,21, manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili pari ad € 7.463,35, i costi per le altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. pari ad € 103.238,03, costi riguardanti i servizi di sorveglianza e custodia accoglienza pari ad € 21.864,00, costi riguardanti i servizi di lavanderia e pulizia pari ad € 159.542,34, costi inerenti i servizi di trasporto, traslochi e facchinaggio pari ad € 15.246,08, costi attribuiti per la stampa e la rilegatura di importo pari a € 17.240,46, rimozione e smaltimento rifiuti tossici e nocivi per € 10.000,00, costi per spese postali di € 242,40, altre spese per servizi amministrativi di € 933,43, per oneri per servizio di tesoreria di € 5.389,16, per la manutenzione e la gestione delle applicazioni il costo è pari ad € 18.817,89, per la formazione a personale esterno all'ente € 12.058,00, per altri servizi diversi n.a.c. € 23.952,17, per le spese in conto capitale per beni demaniali il costo sostenuto è pari ad € 804.355,34, spese per accertamenti sanitari pari ad € 61,58;
- la voce B-8 è costituita dai costi riguardanti i noleggi hardware pari ad € 1.775,47 e le licenze software per € 3.269,60;
- la voce B-9a ingloba i costi sostenuti per altri compensi esclusi i rimborsi spesa per missioni, corrisposti al personale a tempo indeterminato di € 34.102,50
- la voce B9e ingloba i costi per l'approvvigionamento dei buoni pasto corrisposti al personale per un ammontare di € 64.478,55;
- la voce B14b è costituita dalla tassa per i rifiuti solidi urbani per un importo pari ad € 55.802,63;
- la voce B-10b tiene conto dei costi riguardanti gli ammortamenti per mobili e arredi d'ufficio e gli ammortamenti delle postazioni di lavoro aventi per valore rispettivamente € 256,20 e € 843,76;

- la voce B-14a trattasi del riversamento in conto entrata del Ministero per il fondo sostegno agli istituti e luoghi della cultura (20% dei proventi da biglietti) ai sensi dell'articolo 3 comma 3 del D.M. 19/10/2015. L'importo di tale riversamento ammonta ad € 8.009,53. Inoltre è indicato l'importo di € 37,34 per versamento INPS/ENPALS;

PROVENTI ONERI FINANZIARI:

- la voce C-16d fa riferimento agli interessi attivi maturati sui depositi bancari o postali il cui valore ammonta ad € 0,01;

PROVENTI ONERI STRAORDINARI:

- la voce E-22 indica il valore delle sopravvenienze attive maturate nel corso dell'esercizio per € 35.470,68 a seguito della radiazione dei residui passivi;

- la voce E-23 indica il valore delle sopravvenienze passive maturate nel corso dell'esercizio per € 7.237,17 a seguito della radiazione dei residui attivi;

IRAP:

- l'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) ammonta ad € 3.214,59.

SITUAZIONE DI CASSA

La consistenza della cassa risultante dal giornale di cassa alla fine dell'esercizio 2021, pari ad € **13.936.649,99** concorda con quella evidenziata sul conto consuntivo dell'esercizio 2021 del Tesoriere

TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI DELLE TRANSAZIONI COMMERCIALI

Si specifica che questo Istituto ha provveduto a pubblicare nel proprio sito istituzionale l'indicatore di tempestività dei pagamenti dal 1° gennaio al 31 dicembre 2021. Il tempo medio dei pagamenti effettuati nell'anno 2021 è di giorni – 20,09 giorni effettivi (*compresi i festivi*).

Roma, 6 aprile 2022

IL DELEGATO

Dott.ssa Loretta Paderni

