

Variatione al Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2018

INDICE

CAP. I

Criteria utilizzati per la revisione delle entrate e delle spese pag.2

Entrate pag.3

Spesepag.4

Relazione alla variazione del bilancio di previsione 2018

1 Criteri utilizzati per la revisione delle entrate e delle spese

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2018, predisposto secondo le disposizioni contenute nella Circolare n. 27 del 9 settembre 2015 del Ministero dell'Economia e delle finanze - dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, è stato approvato dai Ministeri vigilanti con nota n. 5169 del 2 maggio 2018.

La presente variazione al documento **di previsione 2018**, si è resa necessaria sia per aggiornare i dati alle risultanze del conto consuntivo 2017, sia per incrementare la stima delle entrate effettive di competenza e conseguentemente delle uscite.

In questa sede sono stati inoltre aggiornati i residui attivi e passivi alle risultanze del rendiconto chiuso al 31 dicembre 2017, pari rispettivamente ad Euro 1.132.993,93 ed Euro 48.794.757,50. Altresì, è stato aggiornato il saldo di cassa iniziale 2018 al dato registrato al 31 dicembre 2017 pari ad Euro 71.148.201,83.

In particolare, il **comparto delle entrate**, inizialmente previste nel bilancio 2018 per Euro 54.274.335,33, sono state interessate da una variazione incrementativa pari ad Euro 13.725.778,19, assestandosi ad Euro 68.000.113,52, di cui Euro 5.865.102,93 rappresentano la differenza tra l'avanzo presunto, pari ad Euro 17.621.335,33 e quello accertato in sede di consuntivo 2017, pari ad Euro 23.486.438,26, interamente utilizzato nel presente bilancio di previsione.

Sul totale di tale incremento (Euro 13.725.778,19), oltre il 57% si riferisce a risorse di nuova o maggiore acquisizione, mentre il restante 43% si riferisce all'avanzo definitivo di amministrazione 2017.

Delle risorse di nuova acquisizione, il 38% (Euro 3.023.464,06) è rappresentato da entrate proprie derivanti principalmente dalla vendita dei biglietti d'ingresso e il 62% è relativo a trasferimenti da parte di Ministeri e segnatamente dal Ministero dell'Interno (98%), in conto capitale, per Euro 4.737.211,20, mentre, in maniera residuale (2%), Euro 100.000, entrata corrente, sono da ascrivere ad un trasferimento da parte del Mibact.

La variazione sopra indicata risulta così di seguito distribuita:

ENTRATE	Previsione iniziale	Variazione	Previsione finale
Avanzo di am m/ne	Ö 17.621.335,33	Ö 5.865.102,93	Ö 23.486.438,26
Entrate da trasferimenti correnti	" 300.000,00	" 100.000,00	" 400.000,00
Altre entrate	" 33.950.500,00	" 3.023.464,06	" 36.973.964,06
Entrate da trasferimenti c/capitale	" -	" 4.737.211,20	" 4.737.211,20
Entrate effettive	Ö 34.250.500,00	Ö 7.860.675,26	Ö 42.111.175,26
Partite di giro	" 2.402.500,00	" -	" 2.402.500,00
Totale entrate a pareggio	Ö 54.274.335,33	Ö 13.725.778,19	Ö 68.000.113,52

SPESE	Previsione iniziale	Variazione	Previsione finale
Spese correnti	" 33.591.835,33	" 2.851.200,00	" 36.443.035,33
Spese in conto capitale	" 18.280.000,00	" 10.874.578,19	" 29.154.578,19
Partite di giro	" 2.402.500,00	" -	" 2.402.500,00
Totale a pareggio	Ö 54.274.335,33	Ö 13.725.778,19	Ö 68.000.113,52

In dettaglio, per quanto attiene ai trasferimenti da parte dei Ministeri, nelle entrate in conto capitale, si registra principalmente l'importo di Euro 4.737.211,20, per un progetto di rilevante interesse strategico ai fini della sicurezza del sito **Safety & Security del Parco Archeologico di Pompei**, relativo ad un "Protocollo d'Intesa per la realizzazione di azioni nei settori della legalità e sicurezza nelle aree a vocazione produttiva con attrattori culturali", sottoscritto tra il Ministero dell'Interno e il Ministero dei Beni e delle Attività Culturali - PON - "Legalità" FESR-FSE 2014-2020; altresì, nelle entrate correnti, si registra un trasferimento di Euro 100.000 da parte del MiBAC - Segretariato Generale - Ufficio UNESCO, sostanzialmente ascrivibile alla realizzazione di un progetto dal titolo "Itinerari didattico formativi tra i siti di Pompei, Ercolano, Torre Annunziata, Napoli, per l'avvio di una proposta educativa rivolta ai giovani Cittadini dei siti UNESCO".

Per quanto attiene alle entrate proprie, l'incremento complessivamente previsto per Euro 3.023.464,06, è rappresentato, per Euro 2.000.000, da una maggiore stima derivante dalla vendita dei biglietti d'ingresso ai siti di competenza del Parco è in particolare dal sito di Pompei, tale dato può, sicuramente, considerarsi prudenziale, tenuto conto dell'andamento positivo registra-

Anno	Incassi biglietti	trend*
2017	" 12.316.652	0%
2018	" 17.567.660	42,6%

42.6%

*var. % rispetto al 2017- dati gennaio-giugno

to nel primo semestre 2018, così come illustrato in tabella; per Euro 191.091 da un contratto di sponsorizzazione per un intervento di restauro funzionale alla riapertura al pubblico del complesso della "Conceria" negli scavi di Pompei e quanto ad Euro 832.373,06 da entrate derivanti dalla differenza tra entrate e costi di una mostra.

Dopo la presente variazione, **la previsione finale delle ENTRATE**, al lordo delle p.g., ammonta complessivamente a **Euro 68.000.113,52** ed è riconducibile, quanto a **Euro 44.513.675,26** alle **entrate effettive**, quanto a **Euro 23.486.438,26** all'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2017 e quanto a **Euro 2.402.500** alle partite di giro.

Come rappresentato nella tabella precedente, l'iniziale **previsione della spesa** di Euro 54.274.335,33 è stata portata ad Euro 68.000.113,52 per effetto di variazioni incrementative pari ad Euro 13.725.778,19. Tale variazione, afferisce quanto ad Euro 2.851.200 alla spesa corrente e quanto ad Euro 10.874.578,19 alla spesa in conto capitale.

In particolare, per quest'ultimo importo, l'incremento è sostanzialmente ascrivibile al capitolo delle "manutenzioni straordinarie" per Euro 10.814.578,19. Il capitolo raccoglie nuovi interventi sia relativi al progetto di "Videosorveglianza" finanziato dal Ministero dell'Interno sia interventi di manutenzione straordinaria cantierabili.

L'incremento della spesa corrente, pari ad **Euro 2.851.200**, afferisce prevalentemente a risorse accantonate per interventi pluriennali ed in particolare per il servizio di manutenzione del verde, gara triennale in corso di aggiudicazione. L'importo, pari ad Euro 1.800.000 dovrebbe garantire il servizio per gli anni 2019/2020.

In misura residuale la variazione della spesa corrente ha riguardato inoltre:

- il capitolo per "servizi di rete dati e relativa manutenzione" per Euro 250.000, la stima tiene conto prevalentemente dei servizi di connettività in adesione alla convenzione CONSIP SPC2;
- trasferimenti passivi - per Euro 300.000, l'adeguamento della stima dovrebbe garantire la misura della percentuale del 20% al MiBAC applicata all'importo della variazione in aumento delle entrate per biglietti d'ingresso;
- aggio servizio biglietteria - l'incremento di Euro 150.000, è strettamente connesso alla maggiore stima delle entrate da biglietteria;
- il capitolo servizi ausiliari n.a.c. - l'importo pari ad Euro 150.000, afferisce alle attività richieste alla Società Ales;
- utenze - l'incremento della stima di Euro 170.000, si è reso necessario per far fronte ai costi dell'utenza idrica previsti nel corso dell'esercizio, alla luce delle fatturazioni finora pervenute. La stima assestata, è sostanzialmente allineata ai costi del precedente esercizio.

Dopo la presente variazione, la **previsione finale** del comparto **della spesa** al lordo delle p.g. ammonta complessivamente a **Euro 68.000.113,52** riconducibili quanto a **Euro 36.443.035,33** alla spesa corrente; quanto a **Euro 29.154.578,19** alla spesa in conto capitale, e quanto a **Euro 2.402.500** alle partite di giro.

In termini di **cassa** il bilancio di previsione 2018, alla luce del presente provvedimento di variazione, è pari a **Euro 116.794.871,02**, di cui **Euro 71.148.201,83** relativo al fondo di cassa al **31 dicembre 2017**.

IL Direttore Generale
Prof. Massimo OSANNA

FB