



*Ministero dei Beni e delle Attività Culturali*  
**Parco Archeologico di Pompei**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE REDATTO IL 22/11/2022

**PREMESSA**

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione dell'Parco Archeologico di Pompei per l'Esercizio Finanziario 2022. Tale Bilancio tiene conto delle entrate che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni ed alle attività istituzionali dello stesso Parco Archeologico di Pompei.

Il bilancio di previsione per il 2022 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2021, 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 Circ. MEF N. 27 del 09/09/2015.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2022, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

**STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE**

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle entrate è di € 80.557.305,57 è risulta così suddivisa:

<i>Entrate</i>		<i>Previsione definitiva 2021</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2022</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2022</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	16.492.689,47	15.001.762,53	31.494.452,00	90,96	32.961.290,71
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	46.388.742,06	-1.375.888,49	45.012.853,57	-2,97	65.470.841,75
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro					
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	4.032.500,00	17.500,00	4.050.000,00	0,43	4.050.000,00
<b>Totale Entrate</b>	Euro	66.913.931,53	13.643.374,04	80.557.305,57	20,39	102.482.132,46
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	39.101.141,05		34.772.929,30		80.989.149,43
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	106.015.072,58		115.330.234,87		183.471.281,89

La consistenza delle Entrate Correnti di €31.494.452,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 404.102,00

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 404.102,00

Cap. 1.2.1.020 - Trasferimenti correnti da MIBAC per il personale di € 277.952,00

Cap. 1.2.1.030 - Trasferimenti correnti da MIBAC per altri scopi di € 126.150,00

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 31.090.350,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 30.000.000,00

Cap. 1.3.1.030 - Proventi dalla vendita di biglietti ordinari di € 30.000.000,00

CATEGORIA 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI di € 640.350,00

Cap. 1.3.2.020 - Proventi da concessioni su beni - Altri beni di € 400.000,00

Cap. 1.3.2.030 - Proventi da concessioni su beni - Terreni di € 15.000,00

Cap. 1.3.2.040 - Proventi da concessioni su beni - Royalties di € 80.000,00

Cap. 1.3.2.050 - Proventi da concessioni su beni - Audioguide di € 135.000,00

Cap. 1.3.2.065 - Proventi da concessioni - Riproduzioni fotografiche di € 10.000,00

Cap. 1.3.2.070 - Interessi attivi conto fruttifero di tesoreria unica di € 350,00

CATEGORIA 1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI di € 200.000,00

Cap. 1.3.3.020 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese di € 200.000,00

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 250.000,00

Cap. 1.3.4.010 - Erogazioni liberali generiche da imprese di € 100.000,00

Cap. 1.3.4.030 - Contributi agli investimenti da Imprese di € 150.000,00

La consistenza delle Entrate Conto Capitale di €45.012.853,57 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 45.012.853,57

CATEGORIA 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 45.012.853,57

Cap. 2.2.1.010 - Contributi agli investimenti da MIBAC di € 6.962.876,10

Cap. 2.2.1.060 - Contributi agli investimenti da altri Ministeri di € 38.049.977,47

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €4.050.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 4.050.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 4.050.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 80.000,00

Cap. 4.1.1.020 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 50.000,00

Cap. 4.1.1.040 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 110.000,00

Cap. 4.1.1.050 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.070 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine di € 95.000,00

Cap. 4.1.1.080 - Rimborso di fondi economici e carte aziendali di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.090 - IVA in regime di split payment di € 3.700.000,00

## STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle uscite è di € 115.330.234,87 è risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2021	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2022	Diff. %	Previsione di cassa 2022
Uscite correnti - Titolo I	Euro	31.528.034,11	5.349.665,07	36.877.699,18	16,97	55.594.487,01
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	70.454.538,47	3.947.997,22	74.402.535,69	5,60	123.817.580,96
Gestioni speciali - Titolo III	Euro					
Partite Giro - Titolo IV	Euro	4.032.500,00	17.500,00	4.050.000,00	0,43	4.059.213,92
<b>Totale Uscite</b>	Euro	<b>106.015.072,58</b>	<b>9.315.162,29</b>	<b>115.330.234,87</b>	<b>8,79</b>	<b>183.471.281,89</b>
Entrate non impiegate	Euro	0,00		0,00		0,00
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>106.015.072,58</b>		<b>115.330.234,87</b>		<b>183.471.281,89</b>

La consistenza delle Uscite Correnti di €36.877.699,18 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 21.896.483,09

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE di € 71.000,00

Cap. 1.1.1.061 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi di € 15.000,00

Cap. 1.1.1.064 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione di € 56.000,00

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO di € 877.952,00

Cap. 1.1.2.020 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato di € 700.000,00

Cap. 1.1.2.030 - Buoni pasto di € 147.952,00

Cap. 1.1.2.067 - Rimborso per viaggio e trasloco di € 30.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 20.947.531,09

Cap. 1.1.3.001 - Spese generali - Giornali e riviste di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.007 - Spese generali - Carta, cancelleria e stampati di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.010 - Spese generali - Carburanti, combustibili e lubrificanti per automezzi di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.025 - Spese generali - Materiale informatico di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.031 - Spese generali - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. di € 20.000,00

Cap. 1.1.3.100 - Spese generali - Telefonia fissa di € 100.000,00

Cap. 1.1.3.103 - Spese generali - Telefonia mobile di € 20.000,00

Cap. 1.1.3.109 - Spese generali - Energia elettrica di € 600.000,00

Cap. 1.1.3.112 - Spese generali - Acqua di € 140.000,00

Cap. 1.1.3.115 - Spese generali - Utenze e canoni per altri servizi n.a.c. di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.121 - Spese generali - Noleggi di mezzi di trasporto di € 8.000,00

Cap. 1.1.3.127 - Spese generali - Noleggi di hardware di € 20.000,00

Cap. 1.1.3.130 - Spese generali - Licenze d'uso per software di € 120.000,00

Cap. 1.1.3.154 - Spese generali - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 7.431.922,68

Cap. 1.1.3.163 - Spese generali - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di € 100.000,00

Cap. 1.1.3.188 - Prestazioni tecnico - scientifiche per servizi di sicurezza D.Lgs. 81/2008 di € 130.000,00

Cap. 1.1.3.208 - Spese generali - Servizi di pulizia e lavanderia di € 1.200.000,00

Cap. 1.1.3.211 - Spese generali - Trasporti, traslochi e facchinaggio di € 200.000,00

Cap. 1.1.3.214 - Spese generali - Stampa e rilegatura di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.220 - Spese generali - Altri servizi ausiliari n.a.c. di € 10.153.108,41

Cap. 1.1.3.226 - Spese generali - Spese postali di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.232 - Spese generali - Altre spese per servizi amministrativi di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.238 - Spese generali - Oneri per servizio di tesoreria di € 12.000,00

Cap. 1.1.3.247 - Spese generali - Gestione e manutenzione applicazioni di € 264.500,00

Cap. 1.1.3.256 - Spese generali - Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione di € 366.000,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 14.151.216,09

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 4.867.916,09

Cap. 1.2.1.004 - Spese istituzionali - Materiale informativo per visitatori di € 50.000,00

Cap. 1.2.1.005 - Spese istituzionali - Pubblicazioni studi e ricerche di € 100.000,00

Cap. 1.2.1.016 - Spese istituzionali - Equipaggiamento di € 50.000,00

Cap. 1.2.1.028 - Spese istituzionali - Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari di € 50.000,00

Cap. 1.2.1.034 - Spese istituzionali - Prodotti farmaceutici ed emoderivati di € 10.000,00

Cap. 1.2.1.085 - Spese istituzionali - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c di € 1.300.000,00

Cap. 1.2.1.086 - Comunicazione WEB di € 5.000,00

Cap. 1.2.1.106 - Spese istituzionali - Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line di € 5.000,00

Cap. 1.2.1.136 - Spese istituzionali - Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c. di € 150.000,00

Cap. 1.2.1.172 - Spese istituzionali - Manutenzione ordinaria aree verdi di € 1.377.916,09

Cap. 1.2.1.181 - Spese istituzionali - Interpretariato e traduzioni di € 5.000,00

Cap. 1.2.1.190 - Spese istituzionali - altre prestazioni tecnico-scientifiche di € 600.000,00

Cap. 1.2.1.217 - Spese istituzionali - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali di € 250.000,00

Cap. 1.2.1.245 - Spese istituzionali - Acquisto di altri servizi sanitari di € 400.000,00

Cap. 1.2.1.286 - Spese istituzionali - Servizio accoglienza visitatori di € 500.000,00

Cap. 1.2.1.390 - Spese istituzionali - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi - Altri premi di € 15.000,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 6.419.800,00

Cap. 1.2.2.010 - Trasferimenti correnti a Ministeri di € 6.379.800,00

Cap. 1.2.2.020 - Trasferimenti correnti a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali di € 40.000,00

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 550.000,00

Cap. 1.2.4.040 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani di € 550.000,00

CATEGORIA 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI di € 2.223.500,00

Cap. 1.2.5.010 - Rimborso di biglietti di € 5.000,00

Cap. 1.2.5.020 - Spese istituzionali - Aggio servizio biglietteria e servizi aggiuntivi di € 2.218.500,00

CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 90.000,00

Cap. 1.2.6.030 - Spese per risarcimento altri danni di € 30.000,00

Cap. 1.2.6.050 - Oneri da contenzioso di € 60.000,00

UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA di € 380.000,00

CATEGORIA 1.3.1 - FONDO DI RISERVA di € 380.000,00

Cap. 1.3.1.010 - Fondi di riserva di € 380.000,00

UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI di € 450.000,00

CATEGORIA 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI di € 450.000,00

Cap. 1.5.1.010 - Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di € 450.000,00

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €74.402.535,69 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 74.402.535,69

CATEGORIA 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI di € 1.789.880,40

Cap. 2.1.1.050 - Terreni agricoli di € 1.789.880,40

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 72.612.655,29

Cap. 2.1.2.030 - Mobili e arredi per ufficio di € 300.000,00

Cap. 2.1.2.060 - Impianti di € 4.878.808,50

Cap. 2.1.2.080 - Attrezzature n.a.c. di € 100.000,00

Cap. 2.1.2.110 - Postazioni di lavoro di € 250.000,00

Cap. 2.1.2.155 - Acquisto beni di valore storico e culturale di € 3.000.000,00

Cap. 2.1.2.200 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti di € 600.000,00

Cap. 2.1.2.220 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali - Aree archeologiche di € 59.899.830,93

Cap. 2.1.2.230 - Immobilizzazioni immateriali di € 3.584.015,86

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €4.050.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 4.050.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 4.050.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 80.000,00

Cap. 4.1.1.020 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 50.000,00

Cap. 4.1.1.040 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 110.000,00

Cap. 4.1.1.050 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.070 - Uscite a seguito di introiti non andate a buon fine di € 95.000,00

Cap. 4.1.1.080 - Costituzione fondi economali e carte aziendali di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.090 - Versamento IVA in regime di split payment di € 3.700.000,00

Pompei, 22/11/2021

IL DIRETTORE GENERALE  
Gabriel Zuchriegel