



Ministero dei Beni e delle Attività Culturali
PINACOTECA DI BRERA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

PREMESSA

Il bilancio di previsione 2023 della Pinacoteca di Brera, Istituto costituente un'unica unità organizzativa, si articola, per le entrate e per le uscite, in un unico centro di responsabilità, cui corrisponde un unico responsabile con incarico dirigenziale, cui è affidata la relativa gestione. Il responsabile della gestione è lo scrivente Dott. James M. Bradburne, Direttore della Pinacoteca di Brera, Ufficio di livello dirigenziale generale. Il bilancio che viene presentato per l'approvazione è stato predisposto sulla base delle prescrizioni dettate in tema di contenimento della spesa pubblica e di una proficua gestione delle risorse, i documenti contabili che accompagnano la presente relazione sono stati predisposti ai sensi della normativa vigente. (D.P.R. 97/2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla L. 20 marzo 1975 n. 70" e s. m. e i., dal D.P.R. 240/2003, dalle Circc.MEF-RGS n. 8 del 02.02.2015, n. 32 del 23.12.2015, n. 14 del 23.03.2018, n. 17 del 24.05.2019, n°26 del 14/12/2020 e dal D.M. 23.09.2015 relativo al "Fondo per il sostegno degli istituti e dei luoghi della cultura statali").

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2023, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

La classificazione delle entrate nel bilancio di previsione 2023 della Pinacoteca di Brera è la seguente:

- 1) titoli, in base alla natura dell'entrata:
 - a) entrate correnti, relative alla gestione ordinaria, provenienti da trasferimenti da parte dello Stato e di altri enti pubblici, nonché da entrate proprie;
 - b) entrate in conto capitale, derivanti da trasferimenti da parte dello Stato, nonché da entrate proprie, per investimenti;
 - c) partite di giro;
- 2) categorie, in base alla natura dei cespiti; la disaggregazione per categorie corrisponde alle entrate del bilancio decisionale;
- 3) capitoli, in base all'oggetto ed ai fini della gestione e della successiva rendicontazione; la distinzione per capitoli corrisponde alle entrate del bilancio gestionale

La classificazione delle spese è la seguente:

- 1) titoli, in base alla natura della spesa:

- a) uscite correnti per spese di funzionamento (spese di carattere generale per il funzionamento dell'Istituto) per spese per interventi diversi (spese che assolvono al compito di coprire gli oneri più strettamente legati all'esecuzione delle attività istituzionali proprie della Pinacoteca di Brera, trasferimenti passivi, oneri tributari, debiti pregressi) per fondo di riserva;
 - b) uscite in conto capitale, afferenti a spese di investimento che presentano un'utilità distribuita in più esercizi finanziari;
 - c) partite di giro;
- 2) categorie, sulla base della specifica natura economica della spesa; la disaggregazione per categorie corrisponde alle uscite del bilancio decisionale;
 - 3) capitoli, in base all'oggetto ed ai fini della gestione e della successiva rendicontazione; la distinzione per capitolo corrisponde alle spese del bilancio gestionale.

Il bilancio di previsione 2023 della Pinacoteca di Brera è formulato nel rispetto dei seguenti principi:

- 1) unità, in base al quale il totale delle entrate finanzia il totale delle spese;
- 2) annualità, nel senso che il bilancio ha come base temporale di riferimento l'anno finanziario, che coincide con l'anno solare 2023; universalità, in quanto nel documento compaiono tutte le entrate e le spese, senza gestioni contabili separate, al fine di garantire un'informazione completa sull'attività dell'Istituto;
- 3) integrità, poiché tutte le poste iscritte nel bilancio sono riportate per intero;
- 4) pareggio finanziario, ossia con il totale delle entrate che coincide con il totale delle spese;
- 5) pareggio economico, raggiunto con l'equilibrio della parte corrente, indicatore della capacità dell'Istituto di garantire con le risorse correnti la copertura delle spese correnti legate all'ordinaria amministrazione.

Le previsioni per l'anno 2023 sono espresse sia in termini di competenza che in termini di cassa. Le previsioni di cassa per le entrate sono date, per ciascun capitolo, dalle previsioni di competenza più i residui attivi presunti al 31 dicembre 2022, per le uscite dalle previsioni di competenza più i residui passivi presunti al 31 dicembre 2022.

Per ciascun capitolo sono infatti indicati:

- 1) nella sezione delle entrate i residui attivi presunti al 31 dicembre 2022, ovvero le entrate accertate ma non ancora riscosse, rappresentanti crediti della Pinacoteca di Brera nei confronti di terzi;
- 2) nella sezione delle spese i residui passivi presunti al 31 dicembre 2022, espressione di spese già impegnate e non ancora pagate e, pertanto, rappresentanti debiti della Pinacoteca di Brera nei confronti di terzi.

I residui attivi presunti al 31 dicembre 2022 sono determinati in euro 15.460.140,18.

I residui passivi presunti al 31 dicembre 2022 sono determinati in euro 1.900.640,13

Incide in maniera sostanziale sul totale dei residui attivi presunti quello rinvenibile al capitolo di entrata in conto capitale 2.2.1.010, Contributi agli investimenti da Ministeri, di importo pari ad euro 14.377.661,04. Si tratta di entrate assegnate dal Ministero della Cultura e non ancora totalmente trasferite alla Pinacoteca di Brera.

Come risulta dallo schema allegato, relativo al risultato di amministrazione presunto dell'esercizio 2022, l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022 ammonta ad euro 21.451.740,05 di cui:

- 1) euro 19.780.040,53 di parte vincolata;
- 2) euro 1.671.699,52 di parte disponibile non soggetta a vincolo di destinazione.

In sintesi si evidenzia che tutte le entrate iscritte in bilancio possono essere considerate certe in quanto provenienti, in buona parte, da trasferimenti del MIC sulla base dell'assegnazione disposta nell'anno 2022, e da stime prudenti delle altre voci di entrata. Sul versante delle spese il bilancio risente del in gran parte delle previsioni di spesa iscritte nei capitoli di bilancio appartiene alla categoria delle c.d. spese indispensabili ed inderogabili, in quanto previste da norme di legge e perciò sottratte a qualsiasi potere discrezionale, o in ragione della natura che le contraddistingue

Tralasciando le spese direttamente correlate alla *mission* istituzionale - in larga misura rinvenibili, nel preventivo finanziario gestionale uscite, nel titolo II (uscite in conto capitale), in particolare nella categoria 2.1.2 (acquisizione di immobilizzazioni tecniche), ed anche nel titolo I (uscite correnti), nella categoria 1.2.1 (uscite per prestazioni istituzionali) - gran parte delle rimanenti spese correnti iscritte nel bilancio di previsione dell'esercizio 2023 possono senza dubbio essere classificate fra quelle indispensabili ed inderogabili.

STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2023, la consistenza totale delle entrate è di € **6.572.895,72** è risulta così suddivisa:

Entrate		Previsione definitiva 2022	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2023	Diff. %	Previsione di cassa 2023
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	4.808.802,78	464.092,94	5.272.895,72	9,65	6.355.374,86
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	34.880,00	-34.880,00	0,00	-100,00	14.377.661,04
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.335.000,00	-35.000,00	1.300.000,00	-2,62	1.300.000,00
Totale Entrate	Euro	6.178.682,78	394.212,94	6.572.895,72	6,38	22.033.035,90
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	22.794.798,46		0,00		0,00
Totale Generale	Euro	28.973.481,24		6.572.895,72		22.033.035,90

La consistenza delle Entrate Correnti di €5.272.895,72 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 2.221.135,72

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 2.221.135,72

Cap. 1.2.1.010 - Trasferimenti correnti da MIC per spese di funzionamento di € 2.000.000,00;

Cap. 1.2.1.020 - Trasferimenti correnti da MIBACT per il personale di € 60.000,00: importo stimato per i buoni pasto del personale dipendente;

Cap. 1.2.1.030 - Trasferimenti dal MIC per governance sicurezza di € 36.135,72: importo per la fornitura dei servizi di *governance* dei sistemi di prevenzione integrati relativi alla sicurezza e alla salute nei luoghi di lavoro;

Cap. 1.2.1.090 - Trasferimenti da MIC per altri scopi di € 125.000,00: importo stimato per il rinnovo del contratto vigente con la società *in house* Ales S.p.a;

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 3.051.760,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 3.040.760,00

Cap. 1.3.1.020 - Royalties Pinacoteca di € 30.000,00;

Cap. 1.3.1.050 - Proventi dalla vendita di biglietti Pinacoteca di € 2.500.000,00: importo calcolato al lordo dell'aggio a favore del concessionario come indicato nella nota MIC DGBI prot. 4341 del 3/04/2017, la misura dell'aggio spettante è indicato nella sezione uscite al cap. 1.2.5.010;

Cap. 1.3.1.060 - Diritti di riproduzione di € 10.000,00;

Cap. 1.3.1.070 - Canoni concessori art. 106 d-lgs.42/2004 di € 450.000,00;

Cap. 1.3.1.080 - Canoni fissi dovuti dai concessionari delle biglietterie di € 35.000,00

Cap. 1.3.1.100 - Sponsorizzazioni da imprese di € 10.000,00

Cap. 1.3.1.130 - Proventi da concessioni su beni - Canoni su alloggi di servizio di € 5.760,00: importo stimato in base al canone mensile per la concessione dell'alloggio di servizio al Dirigente Generale della Pinacoteca pari ad € 480,00 mensili

CATEGORIA 1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI di € 10.000,00

Cap. 1.3.3.010 - recuperi e rimborsi diversi di € 10.000,00

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 1.000,00

Cap. 1.3.4.010 - Entrate eventuali di € 1.000,00

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di € 1.300.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.300.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.290.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Ritenute erariali di € 40.000,00: importo per imposta dovuta per l'affidamento di prestazioni soggette a ritenuta d'acconto;

Cap. 4.1.1.090 - IVA in regime di split payment di € 1.250.000,00: importo relativo al meccanismo della scissione dei pagamenti.

CATEGORIA 4.1.5 - PARTITE IN SOSPESO di € 10.000,00

Cap. 4.1.5.030 - bonifici insoluti riaccreditati dal tesoriere di € 10.000,00

STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2023, la consistenza totale delle uscite è di € **6.572.895,72** è risulta così suddivisa:

<i>Uscite</i>		<i>Previsione definitiva 2022</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2023</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2023</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	7.103.861,40	-1.960.965,68	5.142.895,72	-27,60	6.482.521,32
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	20.534.619,84	-20.404.619,84	130.000,00	-99,37	654.866,84
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	@ST3_PrevCP_A _p	@ST3_VarPrevCP	@ST3_PrevCP	@ST3Pe _{rc}	@ST3_PrevCS
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.335.000,00	-35.000,00	1.300.000,00	-2,62	1.336.147,69
Totale Uscite	Euro	28.973.481,24	-22.400.585,52	6.572.895,72	-77,31	8.473.535,85
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00		0,00		13.559.500,05
Totale Generale	Euro	28.973.481,24		6.572.895,72		22.033.035,90

La consistenza delle Uscite Correnti di €5.142.895,72 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 4.057.395,72

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE di € 46.000,00

Cap. 1.1.1.020 - compensi indennità, e rimborso ai componenti gli organi collegiali di amministrazione di € 1.000,00: importo stimato per rimborsi delle spese ordinarie di viaggio, documentate, ai componenti del Consiglio di Amministrazione, del Comitato Scientifico e del Collegio dei Revisori dei Conti

Cap. 1.1.1.030 - compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori di € 45.000,00;

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO di € 96.000,00

Cap. 1.1.2.010 - corsi di formazione per il personale di € 10.000,00;

Cap. 1.1.2.040 - spese per rimborsi al personale per missioni all'interno del paese di € 20.000,00;

Cap. 1.1.2.041 - spese per rimborsi al personale per missioni all'estero di € 6.000,00;

Cap. 1.1.2.050 - buoni pasto (fondi Ministero) di € 60.000,00;

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 3.915.395,72

Cap. 1.1.3.005 - acquisto materiali di consumo e noleggio materiale tecnico di € 45.000,00: importo stimato in relazione alle spese per noleggio delle macchine fotocopiatrici e al servizio di rinnovo delle relative convenzioni MEPA;

Cap. 1.1.3.010 - acquisto carta cancelleria stampati e altro materiale di cancelleria di € 10.000,00;

Cap. 1.1.3.012 - spese per acquisto di attrezzature e apparecchiature non informatiche, di mobilio e di dotazioni librerie di € 45.000,00;

Cap. 1.1.3.020 - servizi di vigilanza di € 200.000,00: importo stimato per il servizio di vigilanza notturno della Mediateca Santa Teresa, sede distaccata della Biblioteca Braidense, stimati in base alle reali spese 2022, per i servizi di vigilanza di Palazzo Citterio e per il potenziamento della vigilanza in Pinacoteca, affidati a terzi per carenza di personale interno;

Cap. 1.1.3.035 - pulizia e disinfestazioni di € 200.000,00: importo stimato per il servizio ordinario di pulizia, nonché interventi periodici straordinari di sanificazione e disinfestazione come da piano di sicurezza;

Cap. 1.1.3.038 - Convenzione salute e sicurezza luoghi di lavoro di € 36.135,72;

Cap. 1.1.3.040 - spese telefoniche di € 50.000,00;

Cap. 1.1.3.045 - energia elettrica di € 1.082.300,00: importo stimato in relazione all'aumento dei costi energetici;

Cap. 1.1.3.050 - canoni idrici di € 100.000,00

Cap. 1.1.3.055 - gas e combustibile riscaldamento di € 516.760,00

Cap. 1.1.3.060 - trasporti e facchinaggi di € 200.000,00: importo stimato per spostamenti interni ed esterni di opere d'arte e per il trasporto dei libri della Biblioteca dai depositi esterni alla sede stessa. Inoltre, in attesa della fine dei lavori di adeguamento dei depositi di Palazzo Citteri o, sarà necessario affidare le opere a depositi esterni e sostenere i relativi costi

Cap. 1.1.3.065 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali di € 500,00

Cap. 1.1.3.070 - canoni per collegamenti telematici di € 50.000,00

Cap. 1.1.3.075 - materiale informatico di € 30.000,00

Cap. 1.1.3.080 - onorari e compensi per prestazioni professionali di € 200.000,00: confluiscano tutte le spese per gli affidamenti di promozione e comunicazione istituzionale a mezzo dei canali più diffusi, onorari per ideazione grafica per la promozione del patrimonio culturale, per l'affidamento a società esterna al fine di predisporre e presentare le dichiarazioni 770 e IRAP, CU, per interpretariato e traduzioni.

Cap. 1.1.3.083 - Servizi ALES di € 125.000,00

Cap. 1.1.3.085 - assistenza e manutenzione informatica di € 30.000,00

Cap. 1.1.3.100 - spese per attività espositive, organizzazione e partecipazione a convegni, congressi ed altre manifestazioni di € 300.000,00: lo stanziamento è destinato al finanziamento di eventi espositivi presso i siti in consegna alla Pinacoteca di Brera

Cap. 1.1.3.105 - didattica di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.115 - rappresentanza di € 6.000,00

Cap. 1.1.3.135 - Premi di assicurazione di € 30.000,00

Cap. 1.1.3.140 - Spese postali di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.143 - Spese amministrative diverse di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 500.000,00: importo stimato per i contratti relativi alla manutenzione degli impianti elettrici, climatizzazione, idrici, di sicurezza antincendio e antifurto, telefonici, cancelli automatici e sistema di controllo impianti della Pinacoteca, Biblioteca Braidense, Mediateca e Palazzo Citterio

Cap. 1.1.3.150 - manutenzione parchi e giardini di € 42.700,00

Cap. 1.1.3.155 - manutenzione ordinaria immobili di € 100.000,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 1.085.500,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 377.500,00

Cap. 1.2.2.010 - Allo Stato di € 375.000,00

Cap. 1.2.2.040 - Ad altri enti del settore pubblico di € 2.500,00

CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 5.000,00

Cap. 1.2.3.020 - commissioni bancarie di € 5.000,00

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 26.000,00

Cap. 1.2.4.010 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani di € 25.000,00

Cap. 1.2.4.020 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) di € 1.000,00

CATEGORIA 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI di € 625.000,00

Cap. 1.2.5.010 - commissioni incasso biglietti di € 625.000,00

CATEGORIA 1.2.7 - FONDO DI RISERVA di € 52.000,00

Cap. 1.2.7.010 - Fondi di riserva di € 52.000,00

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di € 130.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 130.000,00

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 130.000,00

Cap. 2.1.2.050 - catalogazione di € 80.000,00

Cap. 2.1.2.060 - dotazione bibliografica di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.090 - manutenzioni straordinarie di impianti e attrezzature di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.130 - Manutenzione straordinaria beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico di € 15.000,00

Cap. 2.1.2.160 - Manutenzione straordinaria immobili di € 15.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di € 1.300.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.300.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.290.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Versamenti di ritenute erariali riscosse per conto terzi di € 40.000,00

Cap. 4.1.1.090 - Versamento IVA in regime di split payment di € 1.250.000,00

Cap. 4.1.5.030 - Uscite a seguito di bonifici insoluti riaccreditati dal tesoriere di € 10.000,00

Il bilancio pluriennale allegato alla presente relazione costituisce documento di indirizzo che, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 97/2003, non ha valore autorizzativo, non forma oggetto di approvazione e non rileva ai fini della elaborazione dei bilanci per i successivi esercizi finanziari.

Il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi dell'esercizio 2023, allegato alla presente relazione, rappresenta i dati di bilancio (competenza e cassa) secondo l'articolazione per missioni e programmi a cui afferiscono i capitoli della Direzione Generale Musei.

Elenco allegati:

1. prospetto riassuntivo, connotazioni, delle voci relative al bilancio di previsione esercizio 2023;
2. preventivo finanziario gestionale entrate;
3. preventivo finanziario gestionale uscite;
4. preventivo finanziario decisionale entrate;
5. preventivo finanziario decisionale uscite;
6. conto economico;
7. quadro riassuntivo;
8. prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi;
9. risultato di amministrazione presunto dell'esercizio 2022;
10. preventivo finanziario pluriennale entrate esercizi 2023-2025;
11. preventivo finanziario pluriennale uscite esercizi 2023-2025;
12. prospetto della dotazione organica del personale aggiornata al 25/10/2022.

Milano, 25/10/2022

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. James M. Bradburne
f.to

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		23.572.372,03	21.451.740,05	
	Fondo di cassa iniziale presunto		11.425.479,32		7.892.240,00

TITOLO 1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI****Categoria 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO**

1.2.1.010	Trasferimenti correnti da MIBACT per spese di funzionamento	273.421,00	2.022.042,78	2.000.000,00	2.273.421,00
2.01.01.01.001/A	Trasferimenti correnti da MIBACT per spese di funzionamento	273.421,00	2.022.042,78	2.000.000,00	2.273.421,00
1.2.1.020	Trasferimenti correnti da MIBACT per il personale	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
2.01.01.01.001/B	Trasferimenti correnti da MIBACT per il personale	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
1.2.1.030	Trasferimenti dal MIC per governance sicurezza	0,00	0,00	36.135,72	36.135,72
2.01.01.01.001/C	Trasferimenti correnti da MIBACT per governance sicurezza	0,00	0,00	36.135,72	36.135,72
1.2.1.090	Trasferimenti da MIC per altri scopi	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00
2.01.01.01.001/Z	Trasferimenti correnti da MIBACT per altri scopi	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00
Totale Categoria		273.421,00	2.082.042,78	2.221.135,72	2.494.556,72
Totale UPB		273.421,00	2.082.042,78	2.221.135,72	2.494.556,72

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE**Categoria 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI**

1.3.1.020	Royalties Pinacoteca	24.068,68	30.000,00	30.000,00	54.068,68
3.01.02.01.013/A	Royalties Pinacoteca	24.068,68	30.000,00	30.000,00	54.068,68
1.3.1.050	Proventi dalla vendita di biglietti Pinacoteca	284.788,89	2.000.000,00	2.500.000,00	2.784.788,89
3.01.02.01.013/E	Proventi dalla vendita di biglietti Pinacoteca	284.788,89	2.000.000,00	2.500.000,00	2.784.788,89
1.3.1.060	Diritti di riproduzione	4.600,46	85.000,00	10.000,00	14.600,46
3.01.02.01.029	Diritti di riproduzione	4.600,46	85.000,00	10.000,00	14.600,46
1.3.1.070	Canoni concessori art. 106 d-lgs.42/2004	94.616,12	460.000,00	450.000,00	544.616,12
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	94.616,12	460.000,00	450.000,00	544.616,12
1.3.1.080	Canoni fissi dovuti dai concessionari delle biglietterie	94.040,50	35.000,00	35.000,00	129.040,50
3.01.03.01.002	Canoni fissi dovuti dai concessionari delle biglietterie	94.040,50	35.000,00	35.000,00	129.040,50
1.3.1.090	Contributi da privati	11.000,00	100.000,00	0,00	11.000,00
2.01.02.01.001	Contributi da privati	11.000,00	100.000,00	0,00	11.000,00
1.3.1.100	Sponsorizzazioni da imprese	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					
2.01.03.01.999	Sponsorizzazioni da imprese	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1.3.1.130	Proventi da concessioni su beni - Canoni su alloggi di servizio	0,00	5.760,00	5.760,00	5.760,00
3.01.03.01.003/B	Proventi da concessioni su beni - Canoni su alloggi di servizio	0,00	5.760,00	5.760,00	5.760,00
Totale Categoria		513.114,65	2.725.760,00	3.040.760,00	3.553.874,65
<u>Categoria 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI - canoni concessori e interessi attivi</u>					
1.3.2.050	Interessi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Categoria 1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</u>					
1.3.3.010	recuperi e rimborsi diversi	295.805,49	0,00	10.000,00	305.805,49
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	295.805,49	0,00	10.000,00	305.805,49
1.3.3.020	risarcimenti danni	0,00	0,00	0,00	0,00
3.02.03.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		295.805,49	0,00	10.000,00	305.805,49
<u>Categoria 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>					
1.3.4.010	Entrate eventuali	138,00	1.000,00	1.000,00	1.138,00
3.05.99.99.999	Entrate eventuali	138,00	1.000,00	1.000,00	1.138,00
Totale Categoria		138,00	1.000,00	1.000,00	1.138,00
Totale UPB		809.058,14	2.726.760,00	3.051.760,00	3.860.818,14
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		1.082.479,14	4.808.802,78	5.272.895,72	6.355.374,86

TITOLO 2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO

2.2.1.010	Contributi agli investimenti da MIBACT	14.377.661,04	34.880,00	0,00	14.377.661,04
4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da MIBACT	14.377.661,04	34.880,00	0,00	14.377.661,04
Totale Categoria		14.377.661,04	34.880,00	0,00	14.377.661,04

Categoria 2.2.5 - TRASFERIMENTI C/TO CAPITALE DA PRIVATI (EROGAZIONI LIBERALI)

2.2.5.010	Contributi in conto capitale da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
4.03.11.01.001	Contributi in conto capitale da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5.020	Contributi in conto capitale da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					
2.01.03.02.999	Contributi in conto capitale da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale UPB		14.377.661,04	34.880,00	0,00	14.377.661,04
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		14.377.661,04	34.880,00	0,00	14.377.661,04

TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO****Categoria 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

4.1.1.010	Ritenute erariali	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4.1.1.020	Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.030	Altre ritenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.03.99.999	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.070	Costituzione di depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.080	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.090	IVA in regime di split payment	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
9.01.01.02.001	IVA in regime di split payment	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
Totale Categoria		0,00	1.290.000,00	1.290.000,00	1.290.000,00

Categoria 4.1.5 - PARTITE IN SOSPESO

4.1.5.010	restituzione fondo cassa economale	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.99.03.001	restituzione fondo cassa economale	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.5.030	bonifici insoluti riaccreditati dal tesoriere	0,00	45.000,00	10.000,00	10.000,00
9.01.99.01.001	bonifici insoluti riaccreditati dal tesoriere	0,00	45.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Categoria		0,00	45.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale UPB		0,00	1.335.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		0,00	1.335.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					
Riepilogo delle Entrate					
	Titolo 1	1.082.479,14	4.808.802,78	5.272.895,72	6.355.374,86
	Titolo 2	14.377.661,04	34.880,00	0,00	14.377.661,04
	Titolo 4	0,00	1.335.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
	TOTALE	15.460.140,18	6.178.682,78	6.572.895,72	22.033.035,90
	Avanzo di amministrazione utilizzato		22.794.798,46	0,00	
	Fondo Cassa utilizzato				0,00
	TOTALE GENERALE	15.460.140,18	28.973.481,24	6.572.895,72	22.033.035,90

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

TITOLO 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI**UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO****Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

1.1.1.020	compensi indennità, e rimborso ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.1.1.030	compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	15.457,24	45.000,00	45.000,00	60.457,24
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	15.457,24	45.000,00	45.000,00	60.457,24
Totale Categoria		15.457,24	46.000,00	46.000,00	61.457,24

Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

1.1.2.010	corsi di formazione per il personale	28.840,00	10.000,00	10.000,00	38.840,00
1.03.02.04.004/A	corsi di formazione per il personale - formazione specialistica	28.840,00	10.000,00	10.000,00	38.840,00
1.1.2.040	spese per rimborsi al personale per missioni all'interno del paese	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.03.02.02.001/A	spese per rimborsi al personale per missioni all'interno del paese	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.1.2.041	spese per rimborsi al personale per missioni all'estero	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1.03.02.02.001/B	spese per rimborsi al personale per missioni all'estero	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1.1.2.050	buoni pasto (fondi Ministero)	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
1.01.01.02.002	Buoni pasto	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Totale Categoria		28.840,00	96.000,00	96.000,00	124.840,00

Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

1.1.3.005	acquisto materiali di consumo e noleggio materiale tecnico	3.350,49	75.000,00	45.000,00	48.350,49
1.03.01.02.999	acquisto materiali di consumo e noleggio materiale tecnico	3.350,49	75.000,00	45.000,00	48.350,49
1.1.3.010	acquisto carta cancelleria stampati e altro materiale di cancelleria	439,54	10.000,00	10.000,00	10.439,54
1.03.01.02.001	acquisto carta cancelleria stampati e altro materiale di cancelleria	439,54	10.000,00	10.000,00	10.439,54
1.1.3.012	spese per acquisto di attrezzature e apparecchiature non informatiche, di mobili e di dotazioni librerie	8.515,15	150.000,00	45.000,00	53.515,15
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	8.515,15	150.000,00	45.000,00	53.515,15
1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.015	consulenze	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					
1.03.02.10.001	consulenze	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.020	servizi di vigilanza	48.910,38	400.000,00	200.000,00	248.910,38
1.03.02.13.001	servizi di vigilanza	48.910,38	400.000,00	200.000,00	248.910,38
1.1.3.025	fitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.001	fitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.030	partecipazione a commissioni, comitati, ecc..	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.10.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.035	pulizia e disinfestazioni	53.914,52	280.916,73	200.000,00	253.914,52
1.03.02.13.002	pulizia e disinfestazioni	53.914,52	280.916,73	200.000,00	253.914,52
1.1.3.038	Convenzione salute e sicurezza luoghi di lavoro	0,00	22.773,75	36.135,72	36.135,72
1.03.02.99.999/C	Altri servizi diversi n.a.c. - Governance sicurezza luoghi di lavoro	0,00	22.773,75	36.135,72	36.135,72
1.1.3.040	spese telefoniche	6.312,35	55.000,00	50.000,00	56.312,35
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	6.312,35	55.000,00	50.000,00	56.312,35
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.045	energia elettrica	38.736,47	1.500.000,00	1.082.300,00	1.121.036,47
1.03.02.05.004	Energia elettrica	38.736,47	1.500.000,00	1.082.300,00	1.121.036,47
1.1.3.050	canoni idrici	62.199,29	20.000,00	100.000,00	162.199,29
1.03.02.05.005	Acqua	62.199,29	20.000,00	100.000,00	162.199,29
1.1.3.055	gas e combustibile riscaldamento	51.710,11	900.000,00	516.760,00	568.470,11
1.03.02.05.006	Gas	51.710,11	900.000,00	516.760,00	568.470,11
1.1.3.060	trasporti e facchinaggi	17.868,73	350.000,00	200.000,00	217.868,73
1.03.02.13.003	trasporti e facchinaggi	17.868,73	350.000,00	200.000,00	217.868,73
1.1.3.065	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	0,00	500,00	500,00	500,00
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	0,00	500,00	500,00	500,00
1.1.3.070	canoni per collegamenti telematici	5.511,96	100.000,00	50.000,00	55.511,96
1.03.02.19.004	canoni per collegamenti telematici	5.511,96	100.000,00	50.000,00	55.511,96
1.1.3.075	materiale informatico	2,39	67.460,00	30.000,00	30.002,39
1.03.01.02.006	Materiale informatico	2,39	67.460,00	30.000,00	30.002,39
1.1.3.080	onorari e compensi per prestazioni professionali	242.609,10	480.000,00	200.000,00	442.609,10
1.03.02.11.999	onorari e compensi per prestazioni professionali	242.609,10	480.000,00	200.000,00	442.609,10
1.1.3.083	Servizi ALES	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00
1.03.02.13.999/B	Altri servizi ausiliari n.a.c. - ALES	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					
1.1.3.085	assistenza e manutenzione informatica	167,22	30.000,00	30.000,00	30.167,22
1.03.02.19.001	assistenza e manutenzione informatica - software	167,22	30.000,00	30.000,00	30.167,22
1.03.02.19.005	assistenza e manutenzione informatica - sistemistica / hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.095	spese per studi indagini e rilevazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.009	spese per studi indagini e rilevazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.100	spese per attività espositive, organizzazione e partecipazione a convegni, congressi ed altre manifestazioni	57.337,09	490.000,00	300.000,00	357.337,09
1.03.02.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	57.337,09	490.000,00	300.000,00	357.337,09
1.1.3.105	didattica	175,06	5.000,00	5.000,00	5.175,06
1.03.02.99.999/A	didattica	175,06	5.000,00	5.000,00	5.175,06
1.1.3.110	Pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.004	Pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.115	rappresentanza	1.233,60	10.000,00	6.000,00	7.233,60
1.03.02.02.999/AA	rappresentanza	1.233,60	10.000,00	6.000,00	7.233,60
1.1.3.120	Noleggi di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.125	dispositivi di protezione individuale e divise	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.003	dispositivi di protezione individuale	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.004	Vestuario, divise	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.130	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.135	Premi di assicurazione	4.800,00	30.000,00	30.000,00	34.800,00
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	4.800,00	30.000,00	30.000,00	34.800,00
1.1.3.140	Spese postali	849,67	10.000,00	10.000,00	10.849,67
1.03.02.16.002	Spese postali	849,67	10.000,00	10.000,00	10.849,67
1.1.3.143	Spese amministrative diverse	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
1.03.02.16.999	Spese amministrative diverse	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
1.1.3.145	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	257.212,65	700.000,00	500.000,00	757.212,65
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	257.212,65	700.000,00	500.000,00	757.212,65
1.1.3.150	manutenzione parchi e giardini	0,00	52.700,00	42.700,00	42.700,00
1.03.02.09.012	manutenzione parchi e giardini	0,00	52.700,00	42.700,00	42.700,00
1.1.3.155	manutenzione ordinaria immobili	17.458,20	250.000,00	100.000,00	117.458,20
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	17.458,20	250.000,00	100.000,00	117.458,20

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					
1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.160	leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.08.001	Leasing operativo di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.08.002	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.08.999	Leasing operativo di altri beni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.165	Spese generali - Stampa e rilegatura	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		879.313,97	5.989.350,48	3.915.395,72	4.794.709,69
Totale UPB		923.611,21	6.131.350,48	4.057.395,72	4.981.006,93

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI**Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI**

1.2.2.010	Allo Stato	146.430,74	284.000,00	375.000,00	521.430,74
1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	146.430,74	284.000,00	375.000,00	521.430,74
1.2.2.040	Ad altri enti del settore pubblico	1.132,15	2.182,03	2.500,00	3.632,15
1.04.01.03.999	Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c.	1.132,15	2.182,03	2.500,00	3.632,15
1.2.2.050	accantonamenti ai sensi della normativa di contenimento della spesa pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		147.562,89	286.182,03	377.500,00	525.062,89

Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI

1.2.3.010	interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07.06.04.001	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesoreri/cassieri	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07.06.05.001	Interessi passivi su operazioni di leasing finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.020	commissioni bancarie	0,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00
1.03.02.17.002	commissioni bancarie	0,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale Categoria		0,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00

Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI

1.2.4.010	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	16.691,50	30.000,00	25.000,00	41.691,50
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	16.691,50	30.000,00	25.000,00	41.691,50
1.2.4.020	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					
1.2.4.030	Altre imposte	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.03.001	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.05.01.15.001	Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		16.691,50	31.000,00	26.000,00	42.691,50
<u>Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</u>					
1.2.5.010	commissioni incasso biglietti	251.760,00	613.028,89	625.000,00	876.760,00
1.03.02.03.999	commissioni incasso biglietti	251.760,00	613.028,89	625.000,00	876.760,00
1.2.5.020	rimborsi e restituzioni diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		251.760,00	613.028,89	625.000,00	876.760,00
<u>Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>					
1.2.6.010	spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Categoria 1.2.7 - FONDO DI RISERVA</u>					
1.2.7.010	Fondi di riserva	0,00	34.300,00	52.000,00	52.000,00
1.10.01.01.001	Fondo di riserva	0,00	34.300,00	52.000,00	52.000,00
Totale Categoria		0,00	34.300,00	52.000,00	52.000,00
Totale UPB		416.014,39	972.510,92	1.085.500,00	1.501.514,39
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					
<u>Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</u>					
1.5.1.010	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale UPB		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI		1.339.625,60	7.103.861,40	5.142.895,72	6.482.521,32

TITOLO 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					

UPB 2.1 - INVESTIMENTI**Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI**

2.1.1.050	allestimenti museali	34.833,34	7.981.792,32	0,00	34.833,34
2.02.01.10.008	allestimenti museali	34.833,34	7.981.792,32	0,00	34.833,34
2.1.1.060	manutenzioni straordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		34.833,34	7.981.792,32	0,00	34.833,34

Categoria 2.1.1 - acquisto beni di valore storico, artistico..

2.1.1.070	acquisto beni di valore storico, artistico..	0,00	34.880,00	0,00	0,00
2.02.01.11.001	acquisto beni di valore storico, artistico..	0,00	34.880,00	0,00	0,00
Totale Categoria		0,00	34.880,00	0,00	0,00

Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

2.1.2.010	impianti e attrezzature	203.739,92	3.663.488,67	0,00	203.739,92
2.02.01.04.002/A	Acquisizione di impianti	203.739,92	3.663.488,67	0,00	203.739,92
2.1.2.040	attrezzature informatiche	5.457,60	0,00	0,00	5.457,60
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	5.457,60	0,00	0,00	5.457,60
2.1.2.050	catalogazione	71.549,45	218.149,92	80.000,00	151.549,45
2.02.03.05.001/B	catalogazione	71.549,45	218.149,92	80.000,00	151.549,45
2.1.2.060	dotazione bibliografica	19.738,02	10.027,49	10.000,00	29.738,02
2.02.01.99.001/A	Acquisizione di dotazione bibliografica	19.738,02	10.027,49	10.000,00	29.738,02
2.1.2.090	manutenzioni straordinarie di impianti e attrezzature	86.020,88	160.000,00	10.000,00	96.020,88
2.02.01.04.002/B	manutenzione straordinaria Impianti	86.020,88	160.000,00	10.000,00	96.020,88
2.1.2.120	manutenzioni straordinarie di mobili arredi	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.03.001/B	Manutenzione straordinaria di mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.130	Manutenzione straordinaria beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	27.321,72	114.209,20	15.000,00	42.321,72
2.02.03.06.001/B	Manutenzione straordinaria beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	27.321,72	114.209,20	15.000,00	42.321,72
2.1.2.150	manutenzioni straordinarie dotazioni bibliografiche	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.99.001/B	Manutenzione straordinaria di dotazione bibliografica	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.160	Manutenzione straordinaria immobili	76.205,91	8.352.072,24	15.000,00	91.205,91
2.02.03.06.001/C	manutenzioni straordinarie immobili	76.205,91	8.352.072,24	15.000,00	91.205,91
Totale Categoria		490.033,50	12.517.947,52	130.000,00	620.033,50

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					

Totale UPB	524.866,84	20.534.619,84	130.000,00	654.866,84
-------------------	------------	---------------	------------	------------

TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	524.866,84	20.534.619,84	130.000,00	654.866,84
--	------------	---------------	------------	------------

TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Categoria 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

4.1.1.010	Versamenti di ritenute erariali riscosse per conto terzi	600,00	40.000,00	40.000,00	40.600,00
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	600,00	40.000,00	40.000,00	40.600,00
4.1.1.020	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.030	Altri versamenti di ritenute riscosse per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.03.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.070	Restituzione di depositi cauzionali	1.148,28	0,00	0,00	1.148,28
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	1.148,28	0,00	0,00	1.148,28
4.1.1.080	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.090	Versamento IVA in regime di split payment	34.399,41	1.250.000,00	1.250.000,00	1.284.399,41
7.01.01.02.001	Versamento IVA in regime di split payment	34.399,41	1.250.000,00	1.250.000,00	1.284.399,41
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria		36.147,69	1.290.000,00	1.290.000,00	1.326.147,69

Categoria 4.1.5 - PARTITE IN SOSPESO

4.1.5.010	Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.5.030	Uscite a seguito di bonifici insoluti riaccreditati dal tesoriere	0,00	45.000,00	10.000,00	10.000,00
7.01.99.01.001	Uscite a seguito di bonifici insoluti riaccreditati dal tesoriere	0,00	45.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Categoria		0,00	45.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale UPB		36.147,69	1.335.000,00	1.300.000,00	1.336.147,69

CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
VOCE P.d.C.I.					
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	36.147,69	1.335.000,00	1.300.000,00	1.336.147,69
	Riepilogo delle Spese				
	Titolo 1	1.339.625,60	7.103.861,40	5.142.895,72	6.482.521,32
	Titolo 2	524.866,84	20.534.619,84	130.000,00	654.866,84
	Titolo 4	36.147,69	1.335.000,00	1.300.000,00	1.336.147,69
	TOTALE	1.900.640,13	28.973.481,24	6.572.895,72	8.473.535,85
	Entrate non impiegate		0,00	0,00	13.559.500,05
	TOTALE GENERALE	1.900.640,13	28.973.481,24	6.572.895,72	22.033.035,90

ENTRATE - Esercizio 2023							
VOCE	DESCRIZIONE	ANNO 2023			ANNO 2022		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2022	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		21.451.740,05			23.572.372,03		
Fondo di cassa iniziale presunto		7.892.240,00			11.425.479,32		
TITOLO 1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	273.421,00	2.221.135,72	2.494.556,72	273.421,00	2.082.042,78	2.333.561,30
UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	513.114,65	3.040.760,00	3.553.874,65	639.561,84	2.725.760,00	2.864.103,82
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI - canoni concessori e interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	295.805,49	10.000,00	305.805,49	295.805,49	0,00	295.805,49
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	138,00	1.000,00	1.138,00	138,00	1.000,00	1.340,00
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		1.082.479,14	5.272.895,72	6.355.374,86	1.208.926,33	4.808.802,78	5.494.810,61
TITOLO 2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO	14.377.661,04	0,00	14.377.661,04	14.377.661,04	34.880,00	12.712.541,04
2.2.5	TRASFERIMENTI C/TO CAPITALE DA PRIVATI (EROGAZIONI LIBERALI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		14.377.661,04	0,00	14.377.661,04	14.377.661,04	34.880,00	12.712.541,04
TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	1.290.000,00	1.290.000,00	4.400,00	1.290.000,00	1.295.720,00
4.1.5	PARTITE IN SOSPESO	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	4.400,00	1.335.000,00	1.340.720,00

ENTRATE - Esercizio 2023

VOCE	DESCRIZIONE	ANNO 2023			ANNO 2022		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2022	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo delle Entrate						
	Titolo 1	1.082.479,14	5.272.895,72	6.355.374,86	1.208.926,33	4.808.802,78	5.494.810,61
	Titolo 2	14.377.661,04	0,00	14.377.661,04	14.377.661,04	34.880,00	12.712.541,04
	Titolo 4	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	4.400,00	1.335.000,00	1.340.720,00
	TOTALE	15.460.140,18	6.572.895,72	22.033.035,90	15.590.987,37	6.178.682,78	19.548.071,65
	Avanzo di amministrazione utilizzato		0,00			22.794.798,46	
	Fondo Cassa utilizzato			0,00			10.879.128,93
TOTALE GENERALE		15.460.140,18	6.572.895,72	22.033.035,90	15.590.987,37	28.973.481,24	30.427.200,58

SPESE - Esercizio 2023							
VOCE	DESCRIZIONE	ANNO 2023			ANNO 2022		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2022	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO							
TITOLO 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	15.457,24	46.000,00	61.457,24	50.413,24	46.000,00	55.113,24
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO	28.840,00	96.000,00	124.840,00	30.820,00	96.000,00	122.400,00
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	879.313,97	3.915.395,72	4.794.709,69	2.121.150,65	5.989.350,48	6.668.769,88
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	147.562,89	377.500,00	525.062,89	207.011,24	286.182,03	352.944,92
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	5.000,00	5.000,00	3.000,00	8.000,00	14.034,50
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	16.691,50	26.000,00	42.691,50	38.431,50	31.000,00	47.691,50
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	251.760,00	625.000,00	876.760,00	251.760,00	613.028,89	613.028,89
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7	FONDO DI RISERVA	0,00	52.000,00	52.000,00	0,00	34.300,00	34.300,00
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI		1.339.625,60	5.142.895,72	6.482.521,32	2.702.586,63	7.103.861,40	7.908.282,93
TITOLO 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
UPB 2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	34.833,34	0,00	34.833,34	40.056,88	7.981.792,32	8.025.331,56
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	490.033,50	130.000,00	620.033,50	636.863,94	12.517.947,52	12.891.124,43
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		524.866,84	130.000,00	654.866,84	676.920,82	20.534.619,84	20.951.335,99

SPESE - Esercizio 2023							
VOCE	DESCRIZIONE	ANNO 2023			ANNO 2022		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2022	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	36.147,69	1.290.000,00	1.326.147,69	64.587,21	1.290.000,00	1.522.581,66
4.1.5	PARTITE IN SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		36.147,69	1.300.000,00	1.336.147,69	64.587,21	1.335.000,00	1.567.581,66
Riepilogo delle Spese							
Titolo 1		1.339.625,60	5.142.895,72	6.482.521,32	2.702.586,63	7.103.861,40	7.908.282,93
Titolo 2		524.866,84	130.000,00	654.866,84	676.920,82	20.534.619,84	20.951.335,99
Titolo 4		36.147,69	1.300.000,00	1.336.147,69	64.587,21	1.335.000,00	1.567.581,66
TOTALE		1.900.640,13	6.572.895,72	8.473.535,85	3.444.094,66	28.973.481,24	30.427.200,58
Entrate non impiegate			0,00	13.559.500,05		0,00	0,00
TOTALE GENERALE		1.900.640,13	6.572.895,72	22.033.035,90	3.444.094,66	28.973.481,24	30.427.200,58

CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2023		Esercizio 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A-1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	0,00	3.030.760,00	0,00	1.255.760,00
A-2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00
A-3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
A-4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
A-5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	0,00	2.242.135,72	0,00	11.474.047,78
Totale valore della produzione (A)		5.272.895,72		12.729.807,78
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B-6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0,00	130.000,00	0,00	142.460,00
B-7) per servizi	0,00	4.597.395,72	0,00	12.332.247,78
B-8) per godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
B-9) per il personale	0,00	60.000,00	0,00	0,00
B-9a) salari e stipendi	0,00	0,00	0,00	0,00
B-9b) oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
B-9c) trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00
B-9d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
B-9e) altri costi	60.000,00	0,00	0,00	0,00
B-10) Ammortamenti e svalutazione	0,00	0,00	0,00	0,00
B-10a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
B-10b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
B-10c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
B-10d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00	0,00
B-11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00
B-12) accantonamento per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00
B-13) altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
B-14) oneri diversi di gestione	0,00	432.500,00	0,00	220.800,00
B-14a) Trasferimenti passivi e contributi	377.500,00	0,00	160.800,00	0,00
B-14b) altri oneri diversi di gestione	55.000,00	0,00	60.000,00	0,00
Totale costi della produzione (B)		5.219.895,72		12.695.507,78
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		53.000,00		34.300,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C-15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16) Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16d) proventi diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17) Interessi e altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17a) interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17c) altri interessi ed oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17bis) Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)		0,00		0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D-18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2023		Esercizio 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D-18b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19d) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E-20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
E-21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149	0,00	0,00	0,00	0,00
E-22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00	0,00	0,00	0,00
E-23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- D +/- E)		53.000,00		34.300,00
Imposte dell'esercizio,correnti,differite e anticipate		1.000,00		0,00
AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO		52.000,00		34.300,00

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2023		ANNO FINANZIARIO 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.221.135,72	2.494.556,72	2.082.042,78	2.333.561,30
ALTRE ENTRATE	3.051.760,00	3.860.818,14	2.726.760,00	3.161.249,31
A) Totale ENTRATE CORRENTI	5.272.895,72	6.355.374,86	4.808.802,78	5.494.810,61
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	14.377.661,04	34.880,00	12.712.541,04
B) Totale ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	14.377.661,04	34.880,00	12.712.541,04
commissario delegato OPCM	0,00	0,00	0,00	0,00
ex contabilità speciale	0,00	0,00	0,00	0,00
C) Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.300.000,00	1.300.000,00	1.335.000,00	1.340.720,00
C) Totale PARTITE DI GIRO	1.300.000,00	1.300.000,00	1.335.000,00	1.340.720,00
(A+B+C) Totale delle Entrate	6.572.895,72	22.033.035,90	6.178.682,78	19.548.071,65
D) Utilizzo dell' avanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	22.794.798,46	10.879.128,93
Totali a pareggio	6.572.895,72	22.033.035,90	28.973.481,24	30.427.200,58

SPESE	ANNO FINANZIARIO 2023		ANNO FINANZIARIO 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	4.057.395,72	4.981.006,93	6.131.350,48	6.846.283,12
INTERVENTI DIVERSI	1.085.500,00	1.501.514,39	972.510,92	1.061.999,81
ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00
A1) Totale USCITE CORRENTI	5.142.895,72	6.482.521,32	7.103.861,40	7.908.282,93
INVESTIMENTI	130.000,00	654.866,84	20.534.619,84	20.951.335,99
B1) Totale USCITE IN CONTO CAPITALE	130.000,00	654.866,84	20.534.619,84	20.951.335,99
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.300.000,00	1.336.147,69	1.335.000,00	1.567.581,66
C1) Totale PARTITE DI GIRO	1.300.000,00	1.336.147,69	1.335.000,00	1.567.581,66
(A1+B1+C1) Totale delle Uscite	6.572.895,72	8.473.535,85	28.973.481,24	30.427.200,58
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	13.559.500,05	0,00	0,00
Totali a pareggio	6.572.895,72	22.033.035,90	28.973.481,24	30.427.200,58

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2023		ANNO FINANZIARIO 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1 - Quote in c/capitale debiti in Situazione finanziaria	130.000,00	-127.146,46	-2.295.058,62	-2.413.472,32
(B-B1) Saldo movimento in c/capitale	-130.000,00	13.722.794,20	-20.499.739,84	-8.238.794,95
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento	0,00	13.595.647,74	-22.794.798,46	-10.652.267,27
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	0,00	13.595.647,74	-22.794.798,46	-10.652.267,27
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo Complessivo	0,00	13.559.500,05	-22.794.798,46	-10.879.128,93

BILANCIO PREVENTIVO

Pag. 1

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Descrizione		ESERCIZIO FINANZIARIO 2023	
		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		4.631.760,00	6.393.557,95
Totale Missione 021		4.631.760,00	6.393.557,95
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		589.135,72	691.830,21
Totale Missione 032		589.135,72	691.830,21
Missione 033	Fondi da ripartire		
Programma 33010	Fondi da assegnare Gruppo COFOG: 8/2 Attività culturali - Programma 001 - Fondi da assegnare		
Totale Programma 33010		52.000,00	52.000,00
Totale Missione 033		52.000,00	52.000,00
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		1.300.000,00	1.336.147,69
Totale Missione 099		1.300.000,00	1.336.147,69
TOTALE SPESE		6.572.895,72	8.473.535,85

PINACOTECA DI BRERA

Via Brera 28 - 20100 MILANO (MI)

**RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
ESERCIZIO 2022**

Fondo di cassa iniziale	€.	11.425.479,32
+ Residui attivi iniziali	€.	15.590.987,37
- Residui passivi iniziali	€.	3.444.094,66
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	€.	23.572.372,03
+ Entrate già accertate nell'esercizio	€.	4.201.402,50
- Uscite già impegnate nell'esercizio	€.	2.722.034,48
+/- Variazione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	€.	0,00
+/- Variazione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	€.	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	€.	25.051.740,05
+ Entrate presunte per il restante periodo	€.	400.000,00
- Uscite presunte per il restante periodo	€.	4.000.000,00
+/- Variazione dei residui attivi, presunte per il restante periodo	€.	0,00
+/- Variazione dei residui passivi, presunte per il restante periodo	€.	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022 da applicare al bilancio dell'anno 2023	€.	21.451.740,05

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2023 risulta così prevista :

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	€.	0,00
ai Fondi per rischi ed oneri	€.	0,00
.	€.	0,00
al Fondo ripristino investimenti	€.	0,00
per i seguenti altri vincoli	€.	19.780.040,53
Fondi Legge 232	€.	3.810.755,51
Fondi FSC	€.	11.977.405,02
Fondi L. 190	€.	991.880,00
Piano strategico Cultura	€.	3.000.000,00
Totale parte vincolata	€.	19.780.040,53

Parte disponibile

Fondi liberi	€.	1.671.699,52
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2023	€.	0,00
Totale parte disponibile	€.	1.671.699,52
Totale Risultato di amministrazione presunto	€.	21.451.740,05

Data di Stampa: 24/10/2022

ENTRATE - Esercizio 2023

VOCE	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI COMPETENZA DEL BILANCIO PLURIENNALE		
		PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2023	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2024	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2025
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		21.451.740,05		
TITOLO 1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.2.1	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	2.221.135,72	2.221.135,72	2.221.135,72
UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE				
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	3.040.760,00	3.040.760,00	3.040.760,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI - canoni concessori e interessi attivi	0,00	0,00	0,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale Titolo 1		5.272.895,72	5.272.895,72	5.272.895,72
TITOLO 2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
2.2.1	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI C/TO CAPITALE DA PRIVATI (EROGAZIONI LIBERALI)	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2		0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.290.000,00	1.290.000,00	1.290.000,00
4.1.5	PARTITE IN SOSPESO	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Titolo 4		1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
TOTALE ENTRATE		6.572.895,72	6.572.895,72	6.572.895,72
Avanzo di amministrazione utilizzato		0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		6.572.895,72	6.572.895,72	6.572.895,72

SPESE - Esercizio 2023

VOCE	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI COMPETENZA DEL BILANCIO PLURIENNALE		
		PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2023	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2024	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2025
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO				
TITOLO 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO				
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	46.000,00	46.000,00	46.000,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	96.000,00	96.000,00	96.000,00
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	3.915.395,72	3.915.395,72	3.915.395,72
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	377.500,00	377.500,00	377.500,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	26.000,00	26.000,00	26.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	625.000,00	625.000,00	625.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00
1.2.7	FONDO DI RISERVA	52.000,00	52.000,00	52.000,00
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1		5.142.895,72	5.142.895,72	5.142.895,72
TITOLO 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				
UPB 2.1 - INVESTIMENTI				
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Totale Titolo 2		130.000,00	130.000,00	130.000,00
TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.290.000,00	1.290.000,00	1.290.000,00
4.1.5	PARTITE IN SOSPESO	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4		1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
TOTALE SPESE		6.572.895,72	6.572.895,72	6.572.895,72
Entrate non impiegate		0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		6.572.895,72	6.572.895,72	6.572.895,72

PINACOTECA DI BRERA E BIBLIOTECA NAZIONALE BRAIDENSE

C.F. 97725670158- via Brera 28 - Milano

Area	Funzione	Organico previsto	Organico effettivo
I	ausiliario	2	1
II	amministrativo	14	5
II	informatico	1	1
II	tecnici	10	10
II	vigilanza	135	103
III	amministrativo	5	4
III	architetti	2	1
III	bibliotecari	18	2
III	informatico	1	0
III	comunicazione	2	2
III	restauratori	3	4
III	storici dell'arte	4	6
III	tecnologie	1	0

TOT	198	139
------------	------------	------------

La dotazione organica prevista è stata adottata con D.M. 14/09/2016

La dotazione organica effettiva è aggiornata al 25 ottobre 2022

uff. personale

PINACOTECA DI BRERA
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
VERBALE N°7 DEL 16/11/2022

In data 16 novembre 2022 alle ore 17,00, si è riunito il Collegio dei Revisori della Pinacoteca di Brera in modalità videoconferenza nelle persone di:

- dott. Franco Barletta – presidente
- dott.ssa Valeria Scuteri – componente effettivo
- dott. Renato Chiurazzi – componente effettivo

per discutere il seguente ordine del giorno:

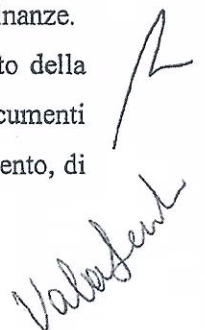
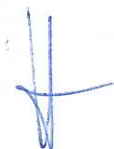
- Parere sul bilancio preventivo 2023.

L'odierno Collegio inizia le proprie attività alle ore 17:00

Il Collegio si è avvalso, in precedente incontro, delle informazioni fornite dal Rag. Nicolo' Malacrida supporto amministrativo contabile dell'Ufficio Contabilità della Pinacoteca di Brera che ha fornito al Collegio tutti gli elementi necessari per la redazione del prescritto parere fornendo esaustive risposte alle domande di verifica del Collegio.

Il predetto documento contabile, corredato dalla relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei revisori con mail del 26 ottobre 2022, in conformità a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Collegio passa all'esame del precitato documento e, dopo aver acquisito dal Rag. Malacrida ulteriori notizie e informazioni in merito ai criteri e alle ipotesi di redazione del bilancio e dopo avere effettuato le opportune verifiche, redige la relazione al Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2023 che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante (Allegato 1). Il Collegio rammenta, infine, che la delibera di approvazione del bilancio in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmesso all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'Economia e delle Finanze. Al riguardo si invita l'Ente ad utilizzare l'apposita procedura informatica del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – "Portale IGF" – "Bilancio Enti", per l'acquisizione dei documenti contabili come esplicitato nella circolare n. 25 del 24 novembre 2016 del predetto Dipartimento, di



cui si richiamano i relativi contenuti.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 18:30 previa stesura del presente verbale.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI:

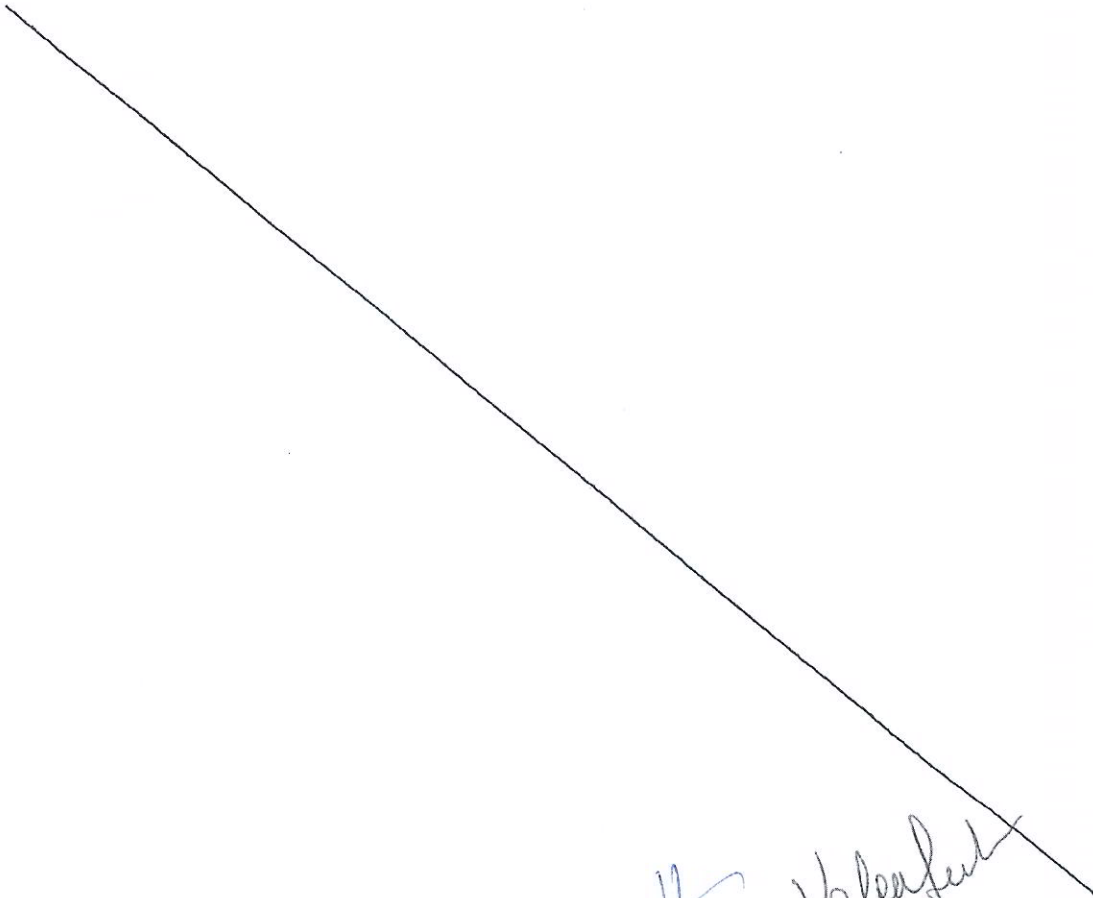
dott.ssa Franco Barletta Presidente

dott.ssa Valeria Scuteri Componente effettivo

dott. Renato Chiurazzi Componente effettivo

Allegati:

- 1) Relazione relativa al Bilancio preventivo 2023;
- 2) Relazione del Direttore (e relativi allegati) al bilancio di previsione 2023



 Valeria Scuteri



Allegato 1

PINACOTECA DI BRERA

RELAZIONE RELATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023 predisposto dal Direttore Generale dell'Ente è stato trasmesso al Collegio dei revisori dei conti, per il relativo parere di competenza, con mail del 26 ottobre 2022, conformemente a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123.

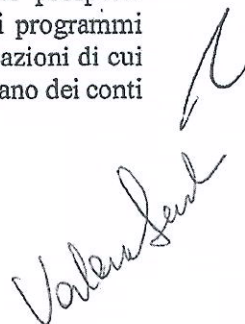
Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti:

1. prospetto riassuntivo, con annotazioni, delle voci relative al bilancio di previsione esercizio 2022;
2. preventivo finanziario gestionale entrate;
3. preventivo finanziario gestionale uscite;
4. preventivo finanziario decisionale entrate;
5. preventivo finanziario decisionale uscite;
6. conto economico;
7. quadro riassuntivo;
8. prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi;
9. risultato di amministrazione presunto dell'esercizio 2022;
10. preventivo finanziario pluriennale entrate esercizi 2023-2025;
11. preventivo finanziario pluriennale uscite esercizi 2023-2025;
12. prospetto della dotazione organica del personale aggiornata al 25 Ottobre 2022.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il bilancio di previsione in esame è stato predisposto tenendo conto delle apposite istruzioni impartite con la Circolare MEF - RGS n. 21 del 11 novembre 2021 avente per oggetto "Enti ed Organismi pubblici - Bilancio di previsione per l'esercizio 2022" e tiene conto degli obiettivi, dei programmi, dei progetti e delle attività che i centri di responsabilità intendono conseguire nel corso dell'esercizio 2023.

Dalla documentazione fornita risulta che l'Ente ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e le indicazioni di cui alla Circolare del Dipartimento della RGS n. 23 del 13 maggio 2013, è stato adottato il piano dei conti integrato di cui al DPR n. 132/2013.



Il bilancio di previsione in esame è stato redatto sia in termini di competenza che di cassa nel rispetto del principio del pareggio di bilancio. Di seguito se ne riassumono i contenuti:

<i>Entrate</i>		<i>Previsione definitive 2022</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2023</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2023</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	<i>Euro</i>	4.808.802,78	464.092,94	5.272.895,72	9,65	6.355.374,86
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	<i>Euro</i>	34.880,00	-34.880,00	0,00	-100,00	14.377.661,04
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	<i>Euro</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	<i>Euro</i>	1.335.000,00	-35.000,00	1.300.000,00	2,62	1.300.000,00
<i>Totale Entrate</i>	<i>Euro</i>	6.178.682,78	394.212,94	6.572.895,72	6,38	22.033.035,90
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	<i>Euro</i>	22.794.798,46		0,00		0,00
<i>Totale Generale</i>	<i>Euro</i>	28.973.481,2		6.572.895,72		22.033.035,90

<i>Uscite</i>		<i>Previsione definitive 2022</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2023</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2023</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	<i>Euro</i>	7.103.861,40	-1.960.965,68	5.142.895,72	-27,60	6.482.521,32
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	<i>Euro</i>	20.534.619,84	-20.404.619,84	130.000,00	-99,37	654.866,84
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	<i>Euro</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	<i>Euro</i>	1.335.000,00	-35.000,00	1.300.000,00	-2,62	1.336.147,69
<i>Totale Uscite</i>	<i>Euro</i>	28.973.481,24	-22.400.585,52	6.572.895,72	-77,31	8.473.535,85
<i>Entrate non impiegate</i>	<i>Euro</i>	0,00		0,00		13.559.500,05
<i>Totale Generale</i>	<i>Euro</i>	28.973.481,24		6.572.895,72		22.033.035,90

Nel prospetto riportato nella pagina seguente è evidenziato il quadro riassuntivo dei dati riferiti agli esercizi 2022 e 2023.

[Handwritten signature]

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Entrate		Previsione definitiva 2022	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2023	Diff. %	Previsione di cassa 2023
Entrate correnti - Titolo I	Euro	4.808.802,78	464.092,94	5.272.895,72	9,65	6.355.374,86
Entrate conto capitale - Titolo II	Euro	34.880,00	-34.880,00	0,00	-100,00	14.377.661,04
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro - Titolo IV	Euro	1.335.000,00	-35.000,00	1.300.000,00	-2,62	1.300.000,00
Totale Entrate	Euro	6.178.682,78	394.212,94	6.572.895,72	6,38	22.033.035,90
Avanzo di amministrazione utilizzato	Euro	22.794.798,46		0,00		0,00
Totale Generale	Euro	28.973.481,24		6.572.895,72		22.033.035,90

Uscite		Previsione definitiva 2022	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2023	Diff. %	Previsione e di cassa
Uscite correnti - Titolo I	Euro	7.103.861,40	-1.960.965,68	5.142.895,72	-27,60	6.482.521,32
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	20.534.619,84	-20.404.619,84	130.000,00	-99,37	654.866,84
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro - Titolo IV	Euro	1.335.000,00	-35.000,00	1.300.000,00	-2,62	1.336.147,69
Totale Uscite	Euro	28.973.481,24	-22.400.585,52	6.572.895,72	-77,31	8.473.535,85
Entrate non impiegate	Euro	0,00		0,00		13.559.500,05
Totale Generale	Euro	28.973.481,24		6.572.895,72		22.033.035,90

Valentini

SITUAZIONE EQUILIBRIO DI CASSA

Le previsioni di cassa per l'esercizio 2023 evidenziano riscossioni per euro 22.033.035,90 e pagamenti per euro 8.473.5635,85. L'avanzo di euro 13.559.500,05 è rappresentato da entrate non impegnate alla data di redazione del bilancio esaminato.

Il totale a pareggio, ai sensi dell'art.13, comma 1, L.n.243/2012, delle previsioni di cassa per l'esercizio 2022 è determinato in euro 22.033.035,90

Situazione di equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	2023
Descrizione	Importo
Saldo cassa presunto iniziale	7.892.240,00
Riscossioni previste	22.033.035,90
Pagamenti previsti	8.473.5635,85
Saldo finale di cassa	21.451.740,05

Nella tabella che segue nella pagina seguente, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio 2022:

[Area crossed out with a large diagonal line and handwritten signatures]

PINACOTECA DI BRERA
Via Brera 28 - 20100 MILANO (MI)

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ESERCIZIO 2022

Fondo di cassa iniziale	€.	11.425.475,32
+ Residui attivi iniziali	€.	15.590.987,27
- Residui passivi iniziali	€.	9.444.384,66
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	€.	23.572.372,03
+ Entrate già accertate nell'esercizio	€.	4.201.402,50
- Uscite già impegnate nell'esercizio	€.	2.722.024,45
+/- Variazione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	€.	0,00
+/- Variazione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	€.	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	€.	25.051.740,05
+ Entrate presunte per il restante periodo	€.	400.000,00
- Uscite presunte per il restante periodo	€.	4.000.000,00
+/- Variazione dei residui attivi, presunte per il restante periodo	€.	0,00
+/- Variazione dei residui passivi, presunte per il restante periodo	€.	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022 da applicare al bilancio dell'anno 2023	€.	21.451.740,05

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2023 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	€.	0,00
ai Fondi per rischi ed oneri	€.	0,00
	€.	0,00
al Fondo ripristino investimenti	€.	0,00
per i seguenti altri vincoli	€.	19.780.040,53
Fondi Legge 232	€.	3.310.755,51
Fondi FSC	€.	11.977.408,02
Fondi L. 190	€.	991.820,00
Piano strategico Cultura	€.	3.000.000,00

Totale parte vincolata €. 19.780.040,53

Parte disponibile

Fondi liberi	€.	1.671.699,52
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2023	€.	0,00
	€.	1.671.699,52

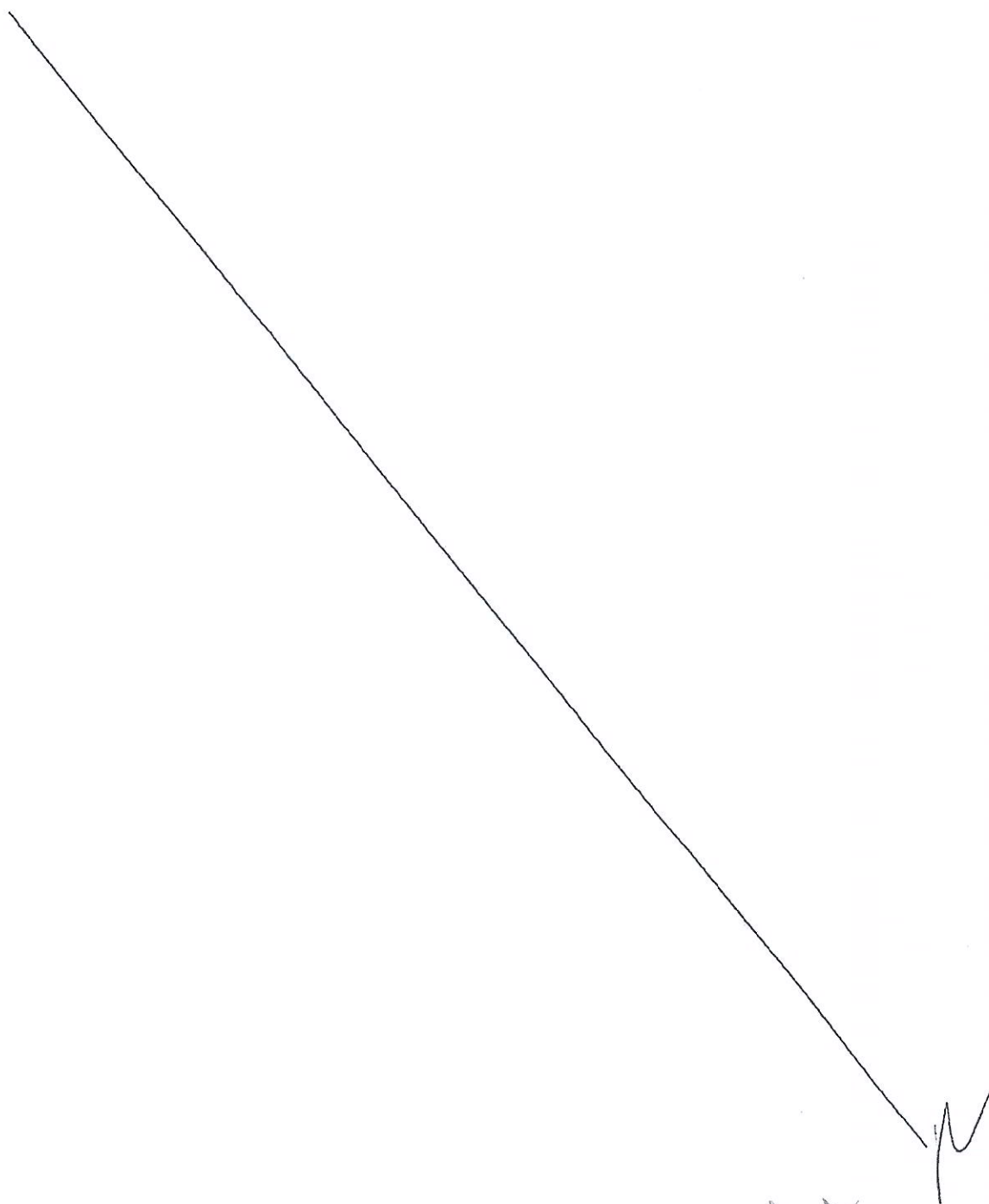
Totale parte disponibile €. 1.671.699,52

Totale Risultato di amministrazione presunto €. 21.451.740,05

Data di Stampa: 24/10/2022

H

Volontari



p Valerian

ESAME DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

L'elaborato contabile in questione espone un equilibrio finanziario (totale a pareggio euro 6.572.895,72) raggiunto senza il ricorso all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2022. Il predetto avanzo presunto ammonta ad euro 21.451.740,05 di cui euro 19.780.040,53 di parte vincolata e di euro 1.671.699,52 di parte libera non soggetta a vincolo di destinazione.

In via generale si può comunque affermare che fra le spese sono state individuate quelle previste da norme e disposizioni e poi da quelle ritenute maggiormente prioritarie.

Il totale generale delle entrate, pari a euro 6.572.895,72, registra un forte riduzione rispetto alle previsioni definitive dell'esercizio 2022, pari a euro 28.973.481,24 e sono destinate al finanziamento delle uscite correnti per euro 5.142.895,72 ed al finanziamento delle spese in conto capitale per euro 130.000,00. Le uscite correnti e in conto capitale risultano coerenti con le necessità di gestione del museo autonomo e nelle previsioni di competenza sono classificate e valorizzate per categoria di spesa.

Per quanto concerne le entrate correnti, sostanzialmente in linea rispetto alla previsione definitiva dell'anno precedente, si registra, tra l'altro, una previsione di euro 2.000.000,00 per trasferimenti correnti da MIC per spese di funzionamento, prudenzialmente in linea con la previsione definitiva dell'esercizio 2022 (che al momento risultano totalmente riscossi)

Il totale generale delle spese, che subiscono l'identica riduzione del totale delle entrate, registrano per quanto riguarda le spese correnti la previsione di euro 1.082.300,00 per energia elettrica, importo stimato in relazione all'aumento dei costi energetici, in diminuzione rispetto alla previsione definitiva del 2022 pari a euro 1.500.000,00.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio ed ammontano ad euro 1.300.000,00 comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché lo split-payment.

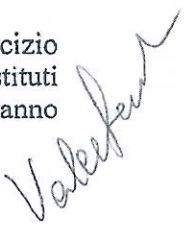
RESIDUI

Si rappresenta, altresì, che risultano residui attivi presunti per euro 15.460.140,13, mentre quelli passivi sono previsti in euro 1.900.640,13; tra i residui attivi incide in maniera sostanziale quello rinvenibile al capitolo in conto capitale relativo ai contributi agli investimenti dal parte del MIC per euro 14.377.661,04.

In linea con quanto disposto del D.P.R. n. 97/2003, e' stato appostato in bilancio un fondo di riserva (pari a euro 52.000,00) di entità compresa fra l'1% e il 3% delle uscite correnti.

RISPETTO DELLE NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA.

Si evidenzia che la Pinacoteca di Brera non ha applicato al bilancio di previsione per l'esercizio 2023 le norme di contenimento della spesa pubblica in quanto fin dalla loro istituzione gli istituti ed i musei dotati di autonomia speciale del Ministero della Cultura sono stati di anno in anno esentati dall'applicazione di tali norme.



L'ultima esenzione è rinvenibile nella legge 30 dicembre 2018 n. 145 (legge di bilancio 2019), art. 1, comma 804, laddove si dispone, con decorrenza dall'anno 2019, la riduzione degli stanziamenti per spese di funzionamento dei pertinenti centri di responsabilità da destinare ai suddetti istituti e musei dotati di autonomia speciale, in conseguenza della circostanza che tali istituti e musei non sono assoggettati alle norme di contenimento della spesa pubblica.

CONCLUSIONI

Il Collegio considerato che:

- il bilancio è stato redatto in conformità alla normativa vigente;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Ente le entrate previste risultano essere attendibili;
- le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all'ammontare delle risorse consumate negli esercizi precedenti e ai programmi che l'Ente intende svolgere;
- sono state rispettate le norme di contenimento della spesa pubblica;
- risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio;

esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta del Bilancio di previsione per l'anno 2023, approvato dal CDA in data 27 ottobre 2022 "in modo condizionato al successivo parere del collegio dei revisori".

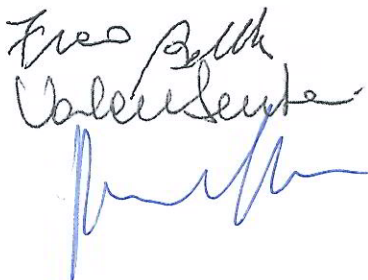
Il collegio invita il CDA ad approvare definitivamente il predetto documento contabile.

Letto, approvato e sottoscritto.

MILANO, 16/11/2022

IL COLLEGIO DEI REVISORI:

dott. Franco Barletta	Presidente
dott.ssa Valeria Scuteri	Componente effettivo
dott. Renato Chiurazzi	Componente effettivo



**Verbale
Seduta del Consiglio di Amministrazione
del 28 novembre 2022**

In data 28 Ottobre 2022 in via telematica alle ore 13.00 si è riunito il Consiglio di Amministrazione in seduta plenaria per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del Giorno

1) Trasmissione del Bilancio preventivo 2023

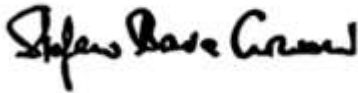
Tenendo conto del parere erogato dal consiglio dei revisori (verbale 7 del 16 11 22) il consiglio delibera di trasmettere il bilancio preventivo 2023 alle autorità ministeriali competenti.

2) Prossimi appuntamenti

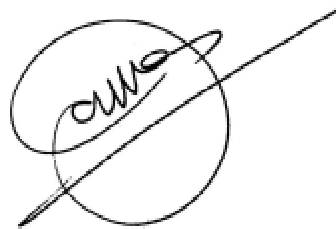
La prossima riunione sarà convocata il 21 dicembre alle ore 15 .

La riunione si conclude alle ore 13,15

Milano, il 28 novembre 2022



Stefano Baia Curioni, segretario



James M. Bradburne, Direttore Generale