



Ministero dei Beni e delle Attività Culturali  
**PARCO ARCHEOLOGICO DI PAESTUM**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024

**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 PAESTUM E VELIA per l'Esercizio Finanziario 2024. 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 PAESTUM E VELIA

Il bilancio di previsione per il 2024 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2023, 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 2024, 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 2024, la consistenza totale delle entrate è di € **4.219.500,00** è risulta così suddivisa:

<b>Entrate</b>		<i>Previsione definitive 2023</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2024</i>	<i>Diff.%</i>	<i>Previsione di cassa 2024</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	4.350.057,77	-1.673.557,77	2.676.500,00	-38,47	5.964.515,26
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	16.926.122,93	16.926.122,93	0,00	100,00	20.326.881,33
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro					
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.485.728,20	57.271,80	1.543.000,00	3,85	1.543.000,18

<b>Totale Entrate</b>	Euro	<b>22.761.908,90</b>	<b>18.542.408,90</b>	<b>4.219.500,00</b>	<b>-81,46</b>	<b>27.834.396,77</b>
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	<i>3.270.000,00</i>		<i>3.393.311,00</i>		<i>0,00</i>
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>26.031.908,90</b>		<b>7.612.811,00</b>		<b>27.834.396,77</b>

La consistenza delle Entrate Correnti di €2.676.500,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 616.000,00

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 616.000,00

Cap. 1.2.1.010 - Trasferimenti correnti da MIBACT per spese di funzionamento di € 580.000,00 (spese di funzionamento e spese per la sicurezza sui luoghi di lavoro D.lgs 81/2008)

Cap. 1.2.1.020 - Trasferimenti correnti da MIBACT per il personale di € 36.000,00 (buoni pasto)

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 2.060.500,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 2.000.000,00

Cap. 1.3.1.030 - Proventi dalla vendita di biglietti ordinari di € 2.000.000,00

**La stima degli incassi derivanti dalla vendita dei biglietti di ingressi è stata elaborata tenendo conto sia degli incassi dell'anno 2022 (€ 1.963.000,00) che quelli del 2023 (€ 2.350.000,00) seguendo il principio della prudenzialità.**

CATEGORIA 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI di € 50.500,00

Cap. 1.3.2.020 - Proventi da concessioni su beni - Altri beni di € 20.000,00

Cap. 1.3.2.030 - Proventi da concessioni su beni - Terreni di € 2.500,00

Cap. 1.3.2.040 - Proventi da concessioni su beni - Royalties di € 5.000,00

Cap. 1.3.2.050 - Proventi da concessioni su beni - Audioguide di € 7.000,00

Cap. 1.3.2.060 - Proventi da concessioni su beni - Visite guidate di € 1.000,00

Cap. 1.3.2.065 - Proventi da concessioni - Riproduzioni fotografiche di € 15.000,00

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 10.000,00

Cap. 1.3.4.020 - Altre entrate correnti n.a.c. di € 10.000,00

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €1.543.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.543.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.543.000,00

Cap. 4.1.1.040 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 40.000,00

Cap. 4.1.1.090 - IVA in regime di split payment di € 1.500.000,00

Cap. 4.1.1.110 - Costituzione di altri depositi cauzionali o contrattuali di terzi di € 3.000,00

**STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE**

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2024, la consistenza totale delle uscite è di € **7.612.811,00** è risulta così suddivisa:

<b>Uscite</b>		<i>Previsione definitiva 2023</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza 2024</i>	<i>Diff. %</i>	<i>Previsione di cassa 2024</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	5.633.129,30	-1.638.318,30	3.994.811,00	-29,08	6.580.777,49
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	18.913.051,40	16.838.051,40	2.075.000,00	-89,03	19.510.890,22
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro					
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.485.728,20	57.271,80	1.543.000,00	3,85	1.543.804,38
<b>Totale Uscite</b>	Euro	<b>26.031.908,90</b>	<b>18.419.097,90</b>	<b>7.612.811,00</b>	<b>-70,76</b>	<b>27.635.472,09</b>
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00		0,00		198.924,68
<b>Totale Generale</b>	Euro	<b>26.031.908,90</b>		<b>7.612.811,00</b>		<b>27.834.396,77</b>

La consistenza delle Uscite Correnti di €3.994.811,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 1.048.500,00

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE di € 23.000,00

Cap. 1.1.1.061 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi di € 3.000,00

Cap. 1.1.1.064 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione di € 20.000,00

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO di € 46.000,00

Cap. 1.1.2.030 - Buoni pasto di € 36.000,00

Cap. 1.1.2.070 - Indennità di missione e di trasferta di € 10.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 979.500,00

Cap. 1.1.3.007 - Spese generali - Carta, cancelleria e stampati di € 7.000,00

Cap. 1.1.3.025 - Spese generali - Materiale informatico di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.100 - Spese generali - Telefonia fissa di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.109 - Spese generali - Energia elettrica di € 160.000,00

Cap. 1.1.3.112 - Spese generali - Acqua di € 25.000,00

Cap. 1.1.3.130 - Spese generali - Licenze d'uso per software di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.154 - Spese generali - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 160.000,00

Cap. 1.1.3.188 - Prestazioni tecnico - scientifiche per servizi di sicurezza D.Lgs. 81/2008 di € 30.000,00

Cap. 1.1.3.208 - Spese generali - Servizi di pulizia e lavanderia di € 254.000,00

Cap. 1.1.3.211 - Spese generali - Trasporti, traslochi e facchinaggio di € 8.000,00

Cap. 1.1.3.220 - Spese generali - Altri servizi ausiliari n.a.c. di € 300.000,00

Cap. 1.1.3.226 - Spese generali - Spese postali di € 500,00

Cap. 1.1.3.259 - Spese generali - Servizi per i sistemi e relativa manutenzione di € 20.000,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 2.906.311,00

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 2.559.711,00

Cap. 1.2.1.004 - Spese istituzionali - Pubblicazioni di € 20.000,00

Cap. 1.2.1.028 - Spese istituzionali - Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari di € 3.000,00

Cap. 1.2.1.076 - Spese istituzionali - Pubblicità di € 30.000,00

Cap. 1.2.1.079 - Spese istituzionali - Organizzazione manifestazioni e convegni di € 100.000,00

Cap. 1.2.1.085 - Spese istituzionali - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c di € 443.711,00 **(di cui 400.000,00 vincolati)**

Cap. 1.2.1.088 - Spese istituzionali - Aggió servizio biglietteria di € 400.000,00

Cap. 1.2.1.133 - Spese istituzionali - Noleggi di impianti e macchinari di € 8.000,00

Cap. 1.2.1.166 - Spese istituzionali - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico di € 974.000,00 **( servizio di conservazione programmata del parco di Velia € 464.000,00, manutenzione ordinaria del Verde € 310.000,00 e riallestimento museale di foce sele € 200.000,00 fondi vincolati)**

Cap. 1.2.1.175 - Spese istituzionali - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza di € 80.000,00 **( studi ed indagini diagnostiche sulla tomba del sequestro della finanza - vincolati)**

Cap. 1.2.1.193 - Spese istituzionali - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. di € 120.000,00 **( rinnovo segreteria tecnica)**

Cap. 1.2.1.223 - Spese istituzionali - Pubblicazione bandi di gara di € 6.000,00

Cap. 1.2.1.265 - Spese istituzionali - Servizi di sicurezza di € 40.000,00

Cap. 1.2.1.286 - Spese istituzionali - Servizio accoglienza visitatori di € 335.000,00 **(servizio di vigilanza ed accoglienza a supporto del personale MIC)**

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 346.600,00

Cap. 1.2.2.010 - Trasferimenti correnti a Ministeri di € 345.000,00 **( quota del 20% calcolata sul netto degli incassi di biglietteria)**

Cap. 1.2.2.020 - Trasferimenti correnti a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali di € 1.600,00 ( **quota del 0,01% calcolata sul netto degli incassi di biglietteria**)

UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA di € 40.000,00

CATEGORIA 1.3.1 - FONDO DI RISERVA di € 40.000,00

Cap. 1.3.1.010 - Fondi di riserva di € 40.000,00

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €2.075.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 2.075.000,00

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 2.075.000,00

Cap. 2.1.2.210 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali - SAP di € 325.000,00

- 1) **restauro della statua di Marsia € 25.000,00 – vincolati**
- 2) **restauro ed adeguamento funzionale della torre Angioina e terrazzamenti antichi Velia € 250.000,00 – vincolati**
- 3) **miglioramento ed accessibilità torre 27 Paestum € 50.000,00 - vincolati**

Cap. 2.1.2.220 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali - Aree archeologiche di € 1.750.000,00

- 1) **riqualificazione dell'area nord del tempio di Athena Paestum € 500.000,00 – vincolati**
- 2) **scavo stratigrafico e restauro insula 10-12 Paestum € 400.000,00 – vincolati**
- 3) **scavo stratigrafico dell'acropoli di Velia € 400.000,00 – vincolati**
- 4) **intervento di restauro insula 2 Velia € 150.000,00 – vincolati**
- 5) **manutenzione straordinaria terrazze sacre di Velia € 300.000,00 - vincolati**

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €1.543.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.543.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.543.000,00

Cap. 4.1.1.040 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 40.000,00

Cap. 4.1.1.090 - Versamento IVA in regime di split payment di € 1.500.000,00

Cap. 4.1.1.120 - Restituzione di altri depositi cauzionali o contrattuali di terzi di € 3.000,00

IL DIRETTORE  
dott.ssa Tiziana D'Angelo

