



Prot. _____
del _____
cl. _____

Lettera inviata solo tramite e-mail | sostituisce l'originale ai sensi dell'art. 43,
comma 6, DPR 445/2000 e dell'art. 47 commi 1 e 2 D.Lgs 82/2005

Relazione variazione del bilancio di previsione 2020

Nel corso degli ultimi sei mesi, a causa dell'emergenza covid 19, le entrate derivanti dalla vendita dei biglietti di ingresso hanno subito una notevole riduzione rispetto agli incassi previsti e gli incassi registrati nel medesimo periodo del 2019. Inoltre questo Ufficio ha dovuto sostenere ulteriori costi al fine di adeguarsi alle misure di prevenzione e sicurezza relative all'emergenza covid 19, indispensabili per consentire l'applicazione della normativa vigente per contrastare l'emergenza sanitaria: servizi sanitari, lavori di adeguamento percorsi, lavori per la tutela individuale sia per il personale interno che per gli utenti.

Altrettanto rilevante è, a seguito del DM 21 e 22 del 28/01/2020, l'accorpamento del Parco Archeologico di Velia con il Parco Archeologico di Paestum. Pertanto in virtù di una attenta analisi dei costi di gestione, il PAE ha dovuto sostenere ulteriori oneri, sia per la normale gestione sia per affrontare le misure di sicurezza derivanti dall'emergenza covid 19. Nello specifico, le esigenze di conservazione, tutela e messa in sicurezza del patrimonio di Velia, accertato attraverso il personale tecnico, hanno determinato un aumento notevole della spesa rispetto a quella prevista in fase di redazione del bilancio di previsione, relativa alla tutela del patrimonio, accessibilità del sito e le varie misure di sicurezza.

A ciò si aggiungono maggiori spese di gestione di parte corrente. Tra i maggiori costi si evidenziano: il servizio di pulizia, la fornitura di apposite strutture per l'accessibilità in sicurezza dell'utenza nell'area archeologica, la necessità di assicurare la sorveglianza con personale qualificato esterno sia in virtù della grave carenza di organico sia in virtù dell'applicazione dell'emergenza covid 19.

Pertanto in relazione alle suddette esigenze è emerso il seguente quadro contabile:



PARCO ARCHEOLOGICO DI PAESTUM | ARCHAEOLOGICAL PARK OF PAESTUM
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

Via Magna Grecia, 919 – 84047 Capaccio (Italy) | +39 0828 811 023 |

pae@beniculturali.it | mbac-pae@mailcert.beniculturali.it | www.museopaestum.beniculturali.it

Facebook: Parco Archeologico Paestum | Twitter @paestumparco

SPESE CORRENTI

| <i>Capitolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
|-----------------|--|-------------------|
| 1.1.3.163 | Manutenzione ordinaria e riparazione beni immobili | 13.970,28 |
| 1.1.3.208 | Spese generali servizio di pulizia | 145.000,00 |
| 1.2.1.028 | Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari | 37.586,56 |
| 1.2.1.193 | Altre prestazioni professionali e specialistiche | 83.260,00 |
| 1.2.1.265 | Servizi di sicurezza | 47.000,00 |
| | TOTALE MAGGIORI SPESE CORRENTI | 326.816,84 |

SPESE IN CONTO CAPITALE

| <i>Capitolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Importo in Euro</i> |
|-----------------|---|------------------------|
| 2.1.2.030 | Mobili e arredi per ufficio | 25.000,00 |
| 2.1.2.220 | Manutenzione straordinaria su beni demaniali aree archeologiche | 650.000,00 |
| | TOTALE MAGGIORI SPESE CONTO CAPITALE | 675.000,00 |

In relazione a tale previsione di maggiori spese si è inteso dare copertura con maggiori entrate, riduzione di spesa e utilizzo di avanzo di amministrazione

MAGGIORI RISORSE PREVISTE

| CAPITOLO | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|---------------------|--|-------------------|
| MINORI SPESE | | |
| TITOLO I | Carburante per gruppi elettrogeni | 5.000,00 |
| | Acquisti di servizi per formaz. Generica | 5.000,00 |
| | Trasporti traslochi e facchinaggio | 9.150,00 |
| | Aggio di biglietteria | 405.000,00 |
| | Trasferimenti correnti a ministero | 221.600,00 |
| | | |
| | MINORI SPESE CORRENTI TITOLO I | 645.750,00 |
| | TOTALE MINORI SPESE | 645.750,00 |

| CAPITOLO | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|----------------------------------|--|-------------------|
| MAGGIORI ENTRATE TITOLO I | | |
| I | Trasferimenti correnti da Mibact | 950.000,00 |
| I | Altre entrate correnti n.a.c. | 8.344,25 |
| I | Interessi attivi da conti della tesoreria dello stato o di altre amministrazioni pubbliche | 4,86 |
| | MAGGIORI ENTRATE CORRENTI TITOLO I | 958.349,11 |

| CAPITOLO | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|-----------------------------------|--|-------------------|
| MAGGIORI ENTRATE TITOLO II | | |
| II | Contributi agli investimenti da Mibac | 650.000,00 |
| | MAGGIORI ENTRATE CONTO CAPITALE TITOLO II | 650.000,00 |



PARCO ARCHEOLOGICO DI PAESTUM | ARCHAEOLOGICAL PARK OF PAESTUM

MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

Via Magna Grecia, 919 – 84047 Capaccio (Italy) | +39 0828 811 023 |

pae@beniculturali.it | mbac-pae@mailcert.beniculturali.it | www.museopaestum.beniculturali.it

Facebook: Parco Archeologico Paestum | Twitter @paestumparco

| | |
|---|---------------------|
| TOTALE MAGGIORI ENTRATE E MINORI SPESE | 2.254.099,11 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | IMPORTO |
| UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 265.717,73 |
| TOTALE UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 265.717,73 |
| TOTALE MAGGIORI ENTRATE, MINORI SPESE E UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 2.519.816,84 |

Si precisa che:

- 1) **Capitolo 1.3.4.020 – altre entrate correnti n.a.c.** in sede di bilancio di previsione su detto capitolo erano state appostate somme pari a € 20.000,00. Finanziatori privati nel corso dei primi mesi dell'esercizio 2020 hanno rimesso la somma di € 28.344,25 per attività di sviluppo promozionale e di valorizzazione del PAE;
- 2) **Capitolo 1.2.1.010 - trasferimenti correnti da Mibact** in sede di bilancio di previsione su detto capitolo era stata appostata la somma di € 400.000,00. Il Mibact nel corso dei primi mesi dell'anno ha accreditato la ulteriore somma di € 950.000,00 per attività di miglioramento e reintegro spese sostenute per emergenza covid 19;
- 3) **Capitolo 1.2.1.265 – gruppi elettrogeni** – a seguito di una razionalizzazione della spesa di funzionamento derivante dall'emergenza covid 19, questo Ufficio ha ritenuto di poter eliminare la previsione di spesa relativa alla voce carburante per gruppi elettrogeni per l'importo di € 5.000,00;
- 4) **Capitolo 1.1.3.211 - trasporti traslochi e facchinaggio** a seguito di una razionalizzazione della spesa di funzionamento derivante dall'emergenza covid 19, questo Ufficio ha ritenuto di poter eliminare la previsione di spesa relativa alla voce trasporti traslochi e facchinaggio per l'importo di € 9.150,00;
- 5) **Capitolo 1.2.1.088 - aggio servizio di biglietteria** in sede di bilancio di previsione su detto capitolo era stata appostata la somma di € 513.000,00. A seguito dell'emergenza covid 19, questo Ufficio ha stimato una perdita di incassi fino al 31 dicembre 2020 pari a € 1.500.000,00. Tale stima è determinata sia dalla chiusura del Parco Archeologico di Paestum e Velia dal 10 marzo al 17 maggio 2020 sia da una analisi di flusso fino al 31 dicembre 2020. Pertanto lo scrivente ha ritenuto di diminuire la previsione di spesa relativa alla voce aggio servizio di biglietteria per un importo di € 405.000,00;
- 6) **Capitolo 1.2.2.010 - trasferimenti correnti a ministeri** in sede di bilancio di previsione su detto capitolo era stata appostata la somma di € 280.000,00, pari al 20% degli incassi derivanti dalla vendita dei biglietti al netto dell'aggio di biglietteria. Pertanto in considerazione della perdita di incassi valutata in € 1.500.000,00 fino al 31 dicembre 2020, l'Ufficio ha ritenuto di diminuire la previsione di spesa di € 221.600,00;
- 7) **Capitolo 2.1.2.030 – mobili e arredo per ufficio** – a seguito dell'emergenza covid 19 si è reso necessario adeguare le postazioni di lavoro con strutture indispensabili così come previsto dalla normativa anti covid per un importo pari a € 25.000,00;
- 8) **Immobilizzazioni tecniche - investimenti** - Le maggiori spese sul capitolo 2.1.2.220 che prevedono la manutenzione straordinaria sui beni demaniali in aree archeologiche per un importo pari a € 650.000,00, trovano la loro copertura finanziaria attraverso le maggiori entrate in conto capitale per trasferimenti da Mibact



PARCO ARCHEOLOGICO DI PAESTUM | ARCHAEOLOGICAL PARK OF PAESTUM

MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

Via Magna Grecia, 919 – 84047 Capaccio (Italy) | +39 0828 811 023 |

pae@beniculturali.it | mbac-pae@mailcert.beniculturali.it | www.museopaestum.beniculturali.it

Facebook: Parco Archeologico Paestum | Twitter @paestumparco

In relazione alla previsione di maggiore spesa sopra esposta, si è inteso dare copertura attraverso maggiori entrate, minori spese e attraverso l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, come previsto dal D.P.R. 97/2003, art. 5, comma 11, tenendo conto degli artt. 15, comma 3 (obbligo di attendere l'accertamento dell'avanzo prima di disporre dell'importo assegnato), e 45 (limitazioni all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione).

Si evidenzia che, come da art. 15, comma 3, del D.P.R. 97/2003, richiamato nel D.M. del 23 dicembre 2014, art. 3, comma 2, si disporrà dei fondi derivanti dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione solo quando sia dimostrata l'effettiva esistenza e nella misura in cui l'avanzo stesso risulti realizzato. Si ritiene che tale dimostrazione sia effettiva nel momento in cui il bilancio consuntivo dell'esercizio 2019 abbia ottenuto l'approvazione.

IL DIRETTORE
Gabriel Zuchtriegel



PARCO ARCHEOLOGICO DI PAESTUM | ARCHAEOLOGICAL PARK OF PAESTUM
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

Via Magna Grecia, 919 – 84047 Capaccio (Italy) | +39 0828 811 023 |

pae@beniculturali.it | mbac-pae@mailcert.beniculturali.it | www.museopaestum.beniculturali.it

Facebook: Parco Archeologico Paestum | Twitter @paestumparco