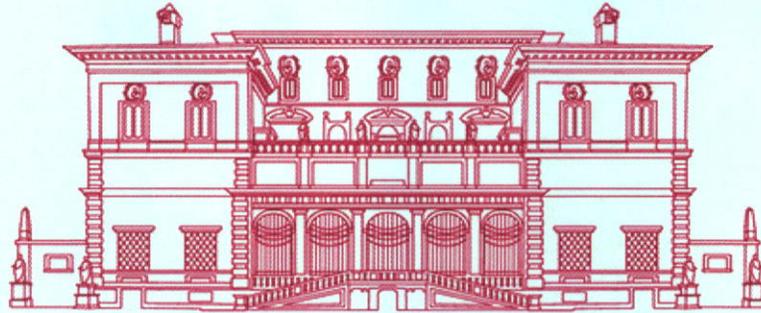




Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESI



GALLERIA BORGHESI

BILANCIO PREVISIONALE 2025

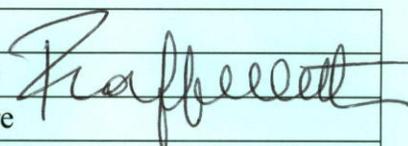


Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

IL DIRETTORE DELLA GALLERIA BORGHESE

Francesca Cappelletti

Consiglio di Amministrazione	
Prof.ssa Francesca Cappelletti	Presidente 
Prof. Marco Cammelli	Consigliere
Avv. Fabiano de Santis	Consigliere
Prof.ssa Ilaria Miarelli Mariani	Consigliere
Prof. Massimo Osanna	Consigliere

Collegio dei Revisori dei Conti	
Dott.ssa Fernanda Ballardini	Presidente
Dott.ssa Paola Passarelli	Componente effettivo
Dott. Marco Coletta	Componente effettivo



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

INDICE

1. Relazione programmatica	pag. 4
1.1. Premessa	pag. 4
1.2. Gli obiettivi strategici	pag. 9
1.3. Risorse	pag. 18
1.3.1. Risorse umane	pag. 18
1.3.2. Risorse finanziarie	pag. 21
2. Relazione Tecnica	pag. 22
2.1. Le linee guida	pag. 22
2.2. I dati finanziari	pag. 23
2.3. Le entrate	pag. 26
2.3.1. Entrate correnti	pag. 26
2.3.2. Entrate in conto capitale	pag. 27
2.3.3. Partite di giro	pag. 28
2.4. Le spese	pag. 29
2.4.1. Spese correnti	pag. 29
2.4.2. Spese in conto capitale	pag. 33
2.4.3. Partite di giro	pag. 35
3. Preventivo economico	pag. 36
4. Bilancio di previsione pluriennale	pag. 36

Allegati:

- all. 1 – Frontespizio riassuntivo bilancio di previsione 2025
- all. 2 – Preventivo finanziario decisionale entrate
- all. 3 – Preventivo finanziario decisionale spese
- all. 4 - Preventivo finanziario gestionale entrate
- all. 5 – Preventivo finanziario gestionale spese
- all. 6 – Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria
- all. 7 – Pluriennale entrate
- all. 8 – Pluriennale spese
- all. 9 – Riepilogo per missioni e programmi
- all. 10 - Preventivo economico



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

Relazione programmatica

1.1. Premessa

La presente relazione descrive gli indirizzi programmatici e le linee strategiche dell'attività della Galleria Borghese per l'anno 2025, avendo cura di individuare e di definire lo scenario per il triennio 2024-2026 in cui deve muoversi l'azione amministrativa, fissandone gli obiettivi. Tale documento, che segue nel proprio ambito di competenza le linee guida contenute nell'atto di indirizzo per il triennio 2024-2026 emanato con decreto ministeriale del 23 gennaio 2024, accompagna il Bilancio di Previsione per l'annualità 2025, tenendo conto sia delle linee progettuali tracciate in relazione a nuovi interventi, sia della necessità di dare compimento a interventi oggetto di investimenti nei precedenti periodi di programmazione.

Come da sua missione istituzionale, anche nel 2025 l'attività di questa amministrazione continuerà a essere indirizzata in modo prioritario alla tutela, alla conservazione e alla sicurezza del patrimonio culturale materiale e immateriale in consegna o rientrante nell'area di competenza del museo; alla valorizzazione dello stesso nella sua accezione più ampia, che si estende dal patrimonio architettonico a quello archeologico, artistico, storico, paesaggistico, archivistico alla sua digitalizzazione, al potenziamento della promozione dell'arte e dell'architettura; al miglioramento dei servizi offerti al pubblico; al sostegno della ricerca, comprese le tecniche innovative nel campo del restauro.

Pari importanza nel 2025 continuerà ad essere rivolta alla formazione del personale; alla razionalizzazione delle risorse strumentali, delle competenze e della distribuzione delle risorse umane; alla razionalizzazione e tempestiva utilizzazione delle risorse finanziarie, rafforzando il controllo delle azioni programmate e il monitoraggio dei processi di rendicontazione per misurare in modo puntuale i risultati conseguiti. Ciò garantendo il più alto impegno per raggiungere la piena attuazione delle misure di anticorruzione e di trasparenza dell'azione amministrativa, contenute nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione per il triennio 2024-2026 adottato dal Ministero della Cultura con decreto ministeriale del 31 gennaio 2024.

L'impegno di questa amministrazione proseguirà inoltre negli interventi di prevenzione e di messa in sicurezza del proprio sito da ogni eventuale rischio, sia con riferimento ai cambiamenti climatici che alla manutenzione e protezione adeguata anche in materia paesaggistica, con il proposito di coniugare la realizzazione degli impianti di produzione di energia da fonti rinnovabili con la preservazione del paesaggio. Per la migliore fruizione del patrimonio, nella prossima annualità continuerà ad essere obiettivo di questo museo un uso sempre più ampio e consapevole delle tecnologie digitali, allo scopo di garantire la piena accessibilità e sicurezza del luogo, sia per il personale che per i visitatori. In tale ambito rientra anche una adeguata gestione con l'utenza - il cui monitoraggio è stato implementato anche mediante la verifica del grado di soddisfazione dei destinatari delle attività e dei fruitori dei servizi - e una particolare attenzione alla parità di genere.

L'imponente e articolato quadro di misure messe in campo dal Governo nel 2022 per la ripresa economica del paese, ampliato nel 2023 e nel corrente anno con la piena ed efficace attuazione del PNNR, proseguirà nel 2025 con l'impegno sempre più focalizzato nella realizzazione dei progetti delineati dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza per l'arco temporale 2021-2026, che come è noto è articolato nelle seguenti sei missioni: digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo; rivoluzione verde e transizione ecologica; infrastrutture per una mobilità sostenibile; istruzione e ricerca; inclusione e coesione, salute.

Questo Istituto nel prossimo anno centerà l'azione anche sul miglioramento del funzionamento della propria organizzazione, per continuare a favorire il rilancio delle politiche di innovazione, di formazione e di valorizzazione del personale in un clima di benessere e di continua crescita professionale; accanto a ciò, sarà obiettivo di questa Direzione l'integrazione dei sistemi informativi e la pianificazione e attuazione dei



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

processi di digitalizzazione dei procedimenti, in un'ottica mirata al monitoraggio di tutte le misure di prevenzione dal rischio corruttivo.

Sarà inoltre prioritario per la Galleria Borghese continuare a perseguire l'obiettivo di massima ottimizzazione della capacità di spesa, per assicurare la tempestività dei pagamenti e verificare con fermezza il rispetto dei tempi e l'adeguatezza delle strutture, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 4bis della legge 21 aprile 2023 n. 41 e in ossequio alla circolare congiunta della Ragioneria Generale dello Stato e del Dipartimento della funzione pubblica del 3 gennaio 2024 in materia di risparmio di spesa e di riduzione dei tempi di pagamento.

Ulteriore profilo sul quale questo museo centerà l'azione nel corso del 2025 sarà quello di assicurare la tutela e la sicurezza del patrimonio culturale in consegna mediante il corretto e tempestivo svolgimento di attività di manutenzione programmata, con tempistiche certe rispetto ai procedimenti di individuazione e di autorizzazione e circa l'uso dei fondi. Parimenti la tutela e la conservazione del paesaggio rientrano nei programmi di questa amministrazione, tenuto conto degli obiettivi da realizzare in attuazione delle misure previste dal PNRR e di tutti i programmi di intervento finalizzati a realizzare la piena accessibilità del museo mediante il superamento delle barriere fisiche, senso percettive e cognitive.

La Galleria Borghese proseguirà con la promozione e la valorizzazione anche economica del patrimonio culturale, incentivando le numerose attività mediante l'utilizzo e il potenziamento delle nuove tecnologie atte a garantire il mantenimento degli adeguati livelli di fruizione, compresi i sistemi di accesso in rete e l'uso degli archivi digitali, di pari passo con la frequentazione del museo da parte dei visitatori. Un grande contributo per il rafforzamento dell'attività di ricerca e di comunicazione è offerto dalla creazione di una piattaforma digitale per la raccolta dei materiali finora elaborati, credendo fermamente che questo consentirà di incrementare, organizzare, integrare ed estendere quanto più possibile all'esterno e in modo trasversale la conoscenza e l'immenso patrimonio prodotto negli anni all'interno della Galleria Borghese. Obiettivo importante resta infatti quello di utilizzare in maniera efficiente e virtuosa le risorse di cui essa può disporre, per una visione della cultura quale elemento unificante e fondante della formazione individuale e collettiva, nonché di crescita economica e sociale.

Sempre nell'ambito della valorizzazione, il museo ha in serbo nel 2025 di migliorare ulteriormente la qualità e la fruizione dei luoghi attraverso l'ampliamento dei circuiti integrati e la collaborazione con enti, università, istituti di cultura pubblici e non, e con soggetti privati; di monitorare il grado di soddisfazione degli utenti attraverso l'utilizzo degli appositi strumenti di verifica e rilevazione degli esiti; di garantire la protezione e il decoro del patrimonio culturale in consegna, incrementandone la redditività anche attraverso il prestito a titolo oneroso delle opere d'arte e la concessione degli spazi, così da reperire risorse economiche aggiuntive per l'autofinanziamento del proprio Istituto.

Di seguito sono illustrati e descritti gli obiettivi strategici e strutturali che si intendono perseguire nel corso del 2025.

Il presente documento comprende, per la parte entrate, una valutazione prudenziale degli introiti, considerando l'andamento dell'anno precedente e iscrivendo solo le entrate certe o presumibili per storico.

Per la parte spese, la relazione è redatta per aree di intervento rilevando la motivazione delle scelte effettuate e le finalità da conseguire con riferimento alla spesa corrente e a quella di investimento previste per la realizzazione dei diversi programmi.

Per la realizzazione degli obiettivi riferiti all'annualità 2025 la disponibilità finanziaria è assicurata dalle entrate correnti per vendita dei biglietti e gestione diretta, come riportate nella tabella numero 1. Le entrate registrano un importo relativo al contributo da parte del Mic finalizzato alla copertura della spesa per gestione integrata sicurezza come nelle precedenti annualità e alla copertura dell'acquisto dei buoni pasto per i dipendenti.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

ENTRATE 2018 – 2023							
Capitolo	Descrizione	Consuntivo 2018	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023
1.3.1.003	Proventi dalla vendita di biglietti	6.765.133,50	6.645.780,50	1.721.908,10	2.056.810,50	4.904.447,50	5.597.221,00
1.3.1.004	Proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	185.115,69	228.080,00	70.670,00	90.251,63	260.626,00	908.593,80

Tabella 1 Entrate a consuntivo per gli anni 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023

Anno	Biglietti paganti	Gratuiti	Totale visitatori	Introiti
2016	403.228	121.182	524.410	€ 4.134.462,50
2017	443.916	125.291	569.207	€ 6.287.574,50
2018	481.385	128.043	609.428	€ 6.765.133,50
2019	440.890	132.086	572.976	€ 6.645.780,50
2020			153.068	€ 1.721.908,10
2021			230.062	€ 2.056.810,50
2022			544.290	€ 4.904.447,50
2023			590.891	€ 5.597.221,00
2024			449.505*	€ 3.830.662,00*

Tabella 2 Dettaglio proventi accertati da vendita biglietti cfr visitatori –

*i dati del 2024 sono aggiornati al 30 settembre 2024

Per l'anno 2025 sono stati inseriti dati prudenziali in previsione per le voci della bigliettazione, della gestione diretta ed indiretta.

Le spese iscritte in bilancio sono garantite dalle entrate previste e dall'utilizzo di una quota di avanzo presunto di amministrazione. L'avanzo presunto al 31 dicembre 2024 è pari ad € 6.794.662,32. Nel bilancio di previsione 2025 viene utilizzato una quota pari ad 6.620.683,12, di cui € 4.775.176,82 avanzo vincolato e € 1.845.506,30 di avanzo libero.

Come più volte raccomandato dagli organi vigilanti (ai sensi dell'articolo 13, comma 1, della legge 24 dicembre 2012, n. 243, concernente il pareggio del bilancio in attuazione dell'articolo 81 della Costituzione e viste le circolari n. 26 del 7 dicembre 2016 e n. 33 del 20 dicembre 2017, da ultimo richiamate con la circolare n. 42 del 7 dicembre 2022), questa Amministrazione si impegna a utilizzare l'avanzo di amministrazione presunto vincolato al 31 dicembre 2024, previa richiesta di nulla osta alla Direzione Generale Bilancio, corredata dall'attestazione, rilasciata dal Collegio dei revisori dei conti, di precisione, certezza e disponibilità, alla data di chiusura dell'esercizio precedente, delle somme in essa confluite, alle quali poter attribuire altresì la natura di fondi vincolati secondo le disposizioni vigenti in materia contenute, tra le altre, nel D.P.R. n. 97/2003.

Relativamente alla quota disponibile questa Amministrazione procederà con l'utilizzo solo in seguito all'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2024 in ottemperanza alla circolare n. 26 del 7 dicembre 20216 del Mef – Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato – IGF – Uff. 11.

Ai sensi dell'art. 5, c.11, DPR 97/2003 "Il bilancio di previsione deve risultare in equilibrio, che può essere conseguito anche attraverso l'utilizzo del presunto avanzo di amministrazione, con esclusione dei fondi destinati a particolari finalità. Nelle relazioni poste a corredo dello stesso bilancio devono essere evidenziati i

gc.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

saldi differenziali tra le entrate e le uscite correnti e quelle in conto capitale, illustrando le cause di eventuali scostamenti negativi e le misure idonee a ripristinare l'equilibrio di bilancio, in particolare della gestione di parte corrente.

Avanzo presunto di amministrazione al 31 dicembre 2024	
avanzo presunto di amministrazione al 31 dicembre 2024	€ 6.794.662,32
di cui	
parte vincolata proveniente da avanzo di amministrazione presunto 2024	€ 4.775.176,82
Totale avanzo libero non vincolato	€ 2.019.485,50
Quota di avanzo libero non vincolato utilizzato nel preventivo 2025	€ 1.845.506,30
quota di avanzo libero non vincolato e non considerato ai fini del preventivo 2025	€ 173.979,20

Tabella 3 Avanzo Presunto di Amministrazione

Si riporta la tabella dei vincoli iscritti:

AVANZO VINCOLATO

Cap. DPR 97/2003	Budget	Descrizione budget	Avanzo vincolato
121270	20014	Progetto editoriale "La Galleria Borghese in mostra on exhibition"	
			€ 23.160,82
212004	19039	Impianto elettrico Legge 232	
			€ 42.408,69
212004	19041	Progetto sicurezza 2018	
			€ 81,83
212004	19044	Fondi cultura avanzo 2017/2018 - IMPIANTO FONIA DATI	
			€ 155.041,38
212004	20023	Interventi antincendio DM 467/2018	
			€ 10,00
212004	21006	Intervento di illuminazione delle sale museali	
			€ 140.066,41
212004	22003	impianto antincendio deposito	
			147.620,00
212015	2	Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	
			500.000,00
212018	19051	Spese tecniche "uccelliera" L. 232	
			20.627,28
212018	21008	Incarichi tecnici per impianto fonia e dati	
			43.266,91
212020	19055	Fondi cultura FOYER compresi incarichi tecnici 3^ annualità	
			125.349,09
212020	19056	Coperture L. 232	
			6.344,00
212020	19057	Uccelliera L. 232	
			400.000,00
212020	19058	FOYER L. 232 compresi incarichi tecnici	
			261.820,26



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

212020	22015	INTERVENTO SCALA TRA SEMINTERRATO E PIANO TERRA	53.118,69
212020	22017	INTERVENTO CONSOLIDAMENTO DEPOSITO E PROVE DI CARICO	1.507,87
212020	22019	legge 190/2014 - lavori di restauro ripassatura manto di copertura, installazione linee vita e restauro e sostituzione lucernari deposito piano uffici	67.333,53
212020	22020	legge 190/2014 - Restauro e risanamento conservativo delle facciate della Galleria Borghese	148.240,97
212020	22021	legge 190/2014 - Realizzazione nuova scala di emergenza e servizi igienici destinati alla caffetteria della Galleria Borghese	787.509,23
212022	19065	Contributo da Bank of America	78.935,29
212025	23005	Fondi PNRR Investimento 1.2 - Accessibilità e valorizzazione Depositi - CUP F89D21000500002	52.627,20
212025	23006	Fondi PNRR Investimento 1.2 - Miglioramento dell'accessibilità culturale attraverso percorsi guidati - CUP F84H21000250002	982.054,66
212025	23007	Fondi PNRR Investimento 1.2 - PEBA - CUP F84H22000720002	721,32
212025	23008	Fondi PNRR Investimento 1.3 - Impianto di illuminazione e coibentazione pinacoteca - CUP F84H22000800007	87.543,42
212025	23009	Fondi PNRR Investimento 1.3 - Sostituzione infissi e gestione energetica della Galleria - CUP F84H22000810002	649.787,97
Totale parte vincolata			€ 4.775.176,82

Tabella 4 Avanzo Vincolato

Nel corso delle ultime annualità, l'Amministrazione ha utilizzato i vari stanziamenti a valere su diversi dispositivi di legge e differenti fonti finanziarie avviando e in alcuni casi concludendo vari lotti di interventi di manutenzione straordinaria (tra le fonti, si ricordano i Fondi Cultura ai sensi della Legge 208/2015 art. 1 comma 338, i fondi previsti dalla L.232/2016 assegnati con decreto 106 del 19/2/2018, i fondi per il progetto Sicurezza ai sensi della legge 190/2014 art. 1, comma 9 comunicati con circolare n. 44/2018 della Direzione generale bilancio; i fondi previsti con DM 467/2018 per interventi antincendio e non per ultimi gli ulteriori stanziamenti ai sensi della legge 190/2014; e non per ultimi i fondi del PNRR le cui attività sono in corso di esecuzione secondo il cronoprogramma. Tali finanziamenti sostengono e promuovono in una più ampia prospettiva di valorizzazione e fruizione della Galleria Borghese tutti i lavori di riqualificazione impiantistica, di efficientamento energetico e di accessibilità dei visitatori. Nel 2024 si sono conclusi i lavori di ripassatura delle coperture, di restauro delle facciate, la messa a norma della cabina elettrica e sono stati avviati e conclusi i lavori di sostituzione delle tappezzerie del piano pinacoteca, mentre sono in corso di svolgimento i lavori di rifacimento dell'impianto di illuminazione delle sale museali, i lavori di sostituzione degli infissi dell'edificio e i lavori di rinnovamento dei depositi delle opere d'arte.

Nel Bilancio Previsionale 2025, oltre a garantire la prosecuzione di queste attività, sono stati inseriti i vincoli dei fondi destinati ai progetti del PNRR secondo le indicazioni della circolare n. 29 del 26 luglio 2022 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – servizio centrale per il PNRR –IGF alle procedure finanziarie PNRR e dell'allegato n. 5 alla suddetta circolare "Manuale



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

delle procedure finanziarie degli interventi PNRR che all'interno del paragrafo "la Perimetrazione" riporta le modalità di gestione dei fondi per gli Istituti autonomi attraverso l'accensione di appositi capitoli di spesa in entrata e uscita.

In un'ottica sempre rivolta alla realizzazione della mission della Galleria, le spese correnti, in linea con gli anni precedenti, sono volte alla migliore fruizione dei servizi museali e delle iniziative culturali da parte di un pubblico sempre più attento, con particolare rilievo alle spese per manifestazioni culturali, educative, ricerche e studi di promozione culturale, ricerca, studio, catalogazione ed inventariazione e pubblicazione dei libri.

1.2. Gli obiettivi strategici

Il quadro strategico generale è dunque esposto per obiettivi, all'interno dei quali vengono indicati gli indirizzi, dimostrate le coerenze e le compatibilità tra le richieste e le aspettative degli utilizzatori, nonché le specifiche finalità istituzionali della Galleria Borghese. Il documento traccia le linee dei maggiori interventi, espone le finalità istituzionali e quelle innovative in coerenza con le missioni e i programmi predeterminati, a cui debbono conformarsi le decisioni operative dei responsabili delle aree funzionali e dei singoli responsabili degli uffici.

Come anticipato, l'Istituto fisserà l'azione del 2025 sul corretto e tempestivo svolgimento dell'attività amministrativa, sull'adeguata gestione del sito in quanto servizio pubblico, sulla particolare attenzione alla parità di genere anche in relazione al rilancio delle politiche di innovazione, di formazione e di valorizzazione di tutto il personale che opera al suo interno.

Per assicurare la massima efficienza e trasparenza dell'azione amministrativa, questa Direzione continuerà a perseguire l'obiettivo di migliorare continuamente la capacità di spesa e di assicurare la tempestività dei pagamenti, verificando costantemente il rispetto dei tempi e l'adeguatezza delle strutture anche al fine di evitare ritardi nelle procedure di spesa. Allo stesso modo sarà ritenuta prioritaria l'integrazione dei sistemi informativi attraverso la digitalizzazione e il periodico monitoraggio finalizzato alla prevenzione del rischio corruttivo.

Come indicato nella premessa, obiettivo di questa amministrazione sarà ancora il potenziamento della tutela e delle relative attività di conservazione, di restauro, di protezione e di vigilanza del patrimonio culturale, nonché il potenziamento della promozione e della diffusione della conoscenza. L'attività di ricerca e di comunicazione, grazie al nuovo lavoro per la creazione di una piattaforma digitale che raccolga i materiali elaborati finora, sarà anch'essa una delle priorità di questo Istituto.

È importante infine segnalare che le attività correlate agli obiettivi strategici, in considerazione delle caratteristiche della collezione, degli ambienti museali e dell'organizzazione, risultano trasversali alle azioni e ai progetti condotti da tutti gli uffici di questo sito e che tali trasversalità si sostanziano nella possibilità di attuare l'azione cui il museo è preposto in parte attraverso progetti dettagliatamente programmabili, in parte attraverso progetti preliminari la cui realizzabilità deve integrarsi alle attività previste dagli altri uffici all'atto della presente programmazione.

Di seguito sono dunque illustrati i singoli argomenti, le cui linee sono tracciate sempre nel rispetto dei principi istituzionali del buon andamento lavorativo e nell'osservanza della normativa in materia di trasparenza e di anticorruzione; sempre con attenzione all'efficacia, efficienza, economicità e qualità dei servizi resi dall'Amministrazione, nonché alla produttività del lavoro, alla sicurezza degli ambienti e al benessere lavorativo.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

Obiettivo_1. Tutela e Conservazione

La tutela e la conservazione del patrimonio culturale sono assicurate mediante una coerente e coordinata attività di studio, prevenzione, manutenzione e restauro. Sono previsti durante il prossimo anno i necessari interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria. Al tema della tutela e conservazione è legata anche la sicurezza del patrimonio culturale, che l'Istituto continuerà a rafforzare con interventi di prevenzione e di messa in sicurezza dei beni e del luogo da ogni eventuale rischio, monitorando e operando in modo tempestivo, e assicurando il corretto uso delle risorse.

Proseguiranno nel 2025 le collaborazioni con gli Istituti Scientifici per potenziare lo studio storico artistico, per indagare sugli aspetti tecnici e diagnostici, per effettuare il monitoraggio del microclima degli oggetti.

Per quanto riguarda la manutenzione ordinaria, il museo seguirà la consueta attività settimanale sulle superfici dipinte, sulle opere e sugli arredi della Galleria Borghese, nonché la messa in sicurezza e la prevenzione dello stato delle opere della Collezione Borghese, oltre a ogni attività idonea a scongiurare le situazioni di rischio connesse al bene culturale nel suo contesto.

Con riferimento alla verifica e manutenzione straordinaria, considerato il grande afflusso di visitatori, oltre alla verifica conservativa settimanale poc'anzi accennata è prevista quella annuale delle pavimentazioni del museo, delle terrazze e del portico. Tale proposito ha lo scopo di migliorare la gestione conservativa delle superfici, particolarmente sollecitate.

Per l'annualità 2025 si ha inoltre in programma un intervento per il recupero conservativo e formale del mosaico pavimentale della Sala V e delle sculture antiche presenti nella Sala.

Si ritiene sempre importante ricordare che molte delle attività e dei lavori presso la Galleria Borghese sono di carattere pluriennale, hanno quindi un intervallo di realizzazione che richiede o ha richiesto più tempo rispetto al periodo di cui si domanda conto, o sono stati avviati precedentemente al periodo di riferimento.

Di seguito si elencano i principali progetti di restauro, di indagini scientifiche e di revisione conservativa:

- numero 2 interventi sulle sculture antiche del Portico;
- manutenzione straordinaria, Barocchi: *La fuga di Enea da Troia*;
- restauro Mosaici Pavimentali di età romana - Salone Mariano Rossi;
- progettazione ed esecuzione di n.6 attività di diagnostica sulla collezione
- indagini diagnostiche di tipo fisico sulla scultura di Marco Curzio nel Salone Mariano Rossi, per verificarne la statica, la natura dei vincoli che lo fissano alla parete e lo stato di conservazione;
- studi diagnostici prevalentemente non invasivi, preliminari ai futuri interventi di restauro sui dipinti di Jacopo Bassano e cerchia presenti in collezione e su quelli in deposito presso il MIM : il progetto Bassano, iniziato con il restauro dell'opera *Inverno*, si propone la raccolta di dati tecnici su un numero considerevole di opere dell'artista e del suo ambito, tali da risultare significativi per la conoscenza tecnica del pittore;
- indagini diagnostiche su *Amor Sacro e Profano* di Tiziano: l'importanza e l'iconicità dell'opera richiederebbero per l'esecuzione delle indagini, come già fatto per la *Deposizione* di Raffaello, la collaborazione con il CNR – IFAC di Firenze per l'eccezionalità e le potenzialità della strumentazione in dotazione.

Questa Direzione ha inoltre in previsione di condurre un intervento di restauro nell'ambito del Progetto *Gli emiliani dei Borghese*. Già avviato nel 2023, il progetto intende completare lo studio del dipinto di Giovanni Francesco Barbieri, detto il Guercino, *Il ritorno del figliol prodigo*. Il dipinto è stato già sottoposto a indagini diagnostiche tra il 2023 e il 2024 e nel 2025 si intenderà procedere con il suo restauro. Saranno eseguiti inoltre interventi di restauro su alcuni dipinti che si presentano in uno stato di conservazione che non ne permette la buona lettura e valorizzazione e interventi su alcune cornici risalenti ai primi anni dell'ottocento di legno intagliato e dorato con palmette, per la rimessa in opera sui dipinti per le quali furono realizzate. Nell'ambito della tutela e conservazione si inserisce anche la materia della catalogazione e della digitalizzazione, la cui attività questa Direzione ha continuato a rafforzare e a garantire costantemente. Dal



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

2023 sono disponibili sul sito ufficiale della Galleria Borghese la nuova piattaforma *online* e il nuovo Catalogo digitale della collezione. La piattaforma presenta numerose funzionalità aggiuntive rispetto alla versione precedente: si tratta infatti di una banca dati multimediale con un nuovo assetto grafico, consultabile semplicemente grazie a un motore di ricerca libera che fa da collettore di ogni tipo di materiale multimediale, utile ad approfondire le notizie relative alla collezione. Le schede delle opere includono al loro interno contenuti audio e video, gallerie fotografiche, bibliografia digitalizzata per la consultazione *online* delle fonti e, in prospettiva, documenti, ricostruzioni in 3D, collegamenti ad altre piattaforme di istituzioni culturali nazionali e internazionali, gli archivi storici della collezione e molto altro. Per quanto riguarda il progetto pluriennale degli Archivi digitali, a prosecuzione del progetto di riordino, collocazione e descrizione su database in Access dell'Archivio cartaceo iniziato nei precedenti anni finanziari, proseguirà la digitalizzazione sia del materiale cartaceo che fotografico esistente presso la Galleria Borghese.

Si segnala la Convenzione per l'avvio di un progetto quadriennale di collaborazione scientifica tra il Museo di Galleria Borghese e la Scuola Normale Superiore, accordo di carattere scientifico da cui scaturisce il Progetto di Ricerca di Rilevante Interesse Nazionale (PRIN) *La Galleria Borghese e i suoi pubblici. 1888-1938* per il grande interesse da parte degli studiosi di approfondire il consistente patrimonio archivistico del museo. Si ricorda che il museo è sede di un progetto sullo studio del collezionismo barocco, che proseguirà anche nel 2025 con la raccolta in forma digitale di materiali bibliografici, archivistici e fotografici capaci di favorire in un prossimo futuro lo studio approfondito e condiviso della collezione di Scipione Borghese, dalle sue origini alle dispersioni, al passaggio unitario e all'apertura al pubblico della palazzina in Villa Borghese.

Proseguirà nel 2025 anche l'attività dell'Archivio restauri, nel quale confluiscono documenti in corso di recupero presso altri Uffici del Ministero, con lo scopo di implementare il database dell'Archivio Restauri, confluyente negli Archivi digitali, e la conoscenza delle opere.

Con riferimento invece alla scheda di progetto M1C3 1. del PNRR - Strategie e piattaforme digitali per il patrimonio culturale: sub-investimento 1.1.5. *Digitalizzazione del patrimonio culturale*, nell'ambito del progetto *Recupero di digitalizzazioni pregresse e Digitalizzazioni High Quality & 3D*, l'Istituto anche nel 2025 procederà secondo le indicazioni che di volta in volta verranno fornite dall'Istituto Centrale per la Digitalizzazione del Patrimonio Culturale (Digital Library) competente per l'investimento.

Obiettivo_2. Sicurezza, manutenzione e cura architettonica e tecnica

La prevenzione e la manutenzione, entrambi processi tesi all'attenta conservazione del patrimonio nonché al decoro e alla massima sicurezza del bene culturale, sono garantiti da una costante ed adeguata attività di monitoraggio di tutti gli impianti, grazie anche all'utilizzo del registro delle segnalazioni ove sono annotate di volta in volta malfunzionamenti ed anomalie. Anche nel 2025 sono previste le principali opere di manutenzione ordinaria delle seguenti attività:

- manutenzione ordinaria clima e idrico;
- manutenzione ordinaria elettrico e speciali;
- manutenzione ordinaria impianti antincendio;
- manutenzione ordinaria impianti meccanici e servoscala;
- manutenzioni ordinarie specialistiche;
- manutenzione ordinaria mobili, arredi, immobili, giardini

Cospicue risorse saranno destinate alle opere di manutenzione straordinaria per continuare a salvaguardare la sicurezza, ad assicurare la migliore fruizione e godibilità dell'edificio monumentale, a promuovere l'eco-efficienza e la riduzione dei consumi di energia.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

Nell'ambito delle azioni tese al potenziamento e garanzia dell'eco-efficienza ricadono in particolare i seguenti due progetti in attuazione degli interventi previsti dal PNRR di cui all'investimento M1C3 1.3. *Migliorare l'efficienza energetica in cinema, teatri, musei*, circa i quali si continuerà a procedere secondo l'iter e le indicazioni dettate dagli Organi superiori competenti e nel rispetto delle scadenze previste dal Piano, così come indicate dagli uffici preposti:

- *Una nuova luce e una nuova tappezzeria per il miglioramento energetico della Galleria Borghese;*
- *Implementazione della gestione energetica e rinnovamento dei serramenti della Galleria Borghese*

In particolare si segnala che si sono conclusi gli interventi e di restauro delle superfici e di sostituzione delle tappezzerie, nell'ambito dell'intervento di rinnovamento appunto delle tappezzerie. È invece in corso di esecuzione l'intervento di sostituzione degli infissi finalizzato al risparmio energetico della Galleria Borghese ed è stata aggiudicata la procedura negoziata per la realizzazione della nuova illuminazione delle sale espositive della Galleria Borghese. È in essere l'incarico di *facility management* dell'impianto di climatizzazione, di cui è in programma l'ottimizzazione del sistema.

Valore strategico hanno sempre assunto per questa Direzione il tema dell'accessibilità e la cura dedicata alla migliore qualità della fruizione del museo per tutti i pubblici. Nel 2025 sarà preciso obiettivo dell'Istituto consolidare i risultati del lavoro condotto negli ultimi anni, per rendere il museo un luogo sempre più accogliente e in grado di offrire a tutti opportunità di crescita culturale e di socializzazione, valorizzando al contempo la straordinarietà della sua collezione e della sua storia.

Al fine di ampliare la fruizione del patrimonio culturale a persone con esigenze specifiche, nel 2025 proseguiranno le azioni per il superamento delle barriere fisiche, senso percettivo e cognitive. Continueranno a svolgersi le consuete attività presenti al museo in modo continuativo, secondo una programmazione annuale e calendarizzata, con ulteriori visite e percorsi guidati, nonché laboratori, come quello fotografico di *Storie e scatti alla Galleria Borghese*, *Per ascoltare e raccontarsi* e i percorsi guidati per persone sorde e udenti insieme, dal titolo *Storie del Cardinale Scipione e di Casa Borghese*. Sono in programma la realizzazione di videoLIS (lingua dei segni italiana) nell'ambito del progetto di comunicazione e orientamento delle persone sorde nel museo, da posizionare nel *foyer*, e la resa accessibile della collezione e dei giardini segreti della Galleria Borghese.

Nell'ambito di tali azioni sono comprese anche quelle relative all'investimento M1C3 1.2. del PNRR - *Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi*, che proseguiranno anch'esse secondo l'iter e le indicazioni dettate dagli Organi superiori competenti e nel rispetto delle scadenze previste dal Piano, così come indicate dagli uffici preposti. Saranno portati a compimento nel 2025 alcuni importanti progetti, col fine di renderli accessibili a tutti i tipi di pubblico, con attenzione particolare alle persone con disabilità. Si menzionano i seguenti:

- progetto di *realizzazione dei nuovi depositi della Galleria Borghese*; il servizio di redazione di testi e didascalie;
- servizio di progettazione del *video mapping* della realtà virtuale aumentata in Sala VI e delle audioguide;
- progetto di fattibilità di un impianto di sollevamento per collegare verticalmente i piani museali;
- realizzazione di una scala di collegamento tra il piano accoglienza e il primo piano del museo.

Obiettivo_3. Valorizzazione

Questa Direzione, consapevole del consolidamento del ruolo strategico dei musei da parte del Ministero della Cultura, proseguirà nel 2025 con le azioni volte alla promozione di iniziative di valorizzazione del patrimonio culturale anche attraverso forme di collaborazione scientifica con Enti locali e dello Stato, rendendo così disponibile la fruizione tramite strumenti di accesso *web*. In tale contesto si inserisce anche la valorizzazione delle ville e dei giardini storici, finalizzata al miglioramento della gestione e del servizio



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESI

pubblico. Per la fruizione ottimale del patrimonio questo Istituto ritiene sia importante assicurare anche nel 2025 un uso sempre più ampio e consapevole delle tecnologie digitali, in modo da estendere e valorizzare quanto più possibile la conoscenza, nel rispetto altresì delle prioritarie esigenze di tutela.

Come esposto nel paragrafo_1, gli interventi di digitalizzazione del patrimonio culturale che trovano ampio spazio nel PNRR hanno un'importante rilevanza strategica per l'amministrazione, sia dal punto di vista della tutela che dal punto di vista della valorizzazione dei beni culturali, e prevedono lo sviluppo di una infrastruttura per la raccolta, la conservazione e l'accesso alle risorse digitali.

Proseguiranno nel prossimo anno anche tutte le azioni necessarie a realizzare la piena e migliore accessibilità del museo, come illustrato nel paragrafo_2, sia mediante il completo superamento delle barriere fisiche, senso-percettive, culturali e cognitive; sia con interventi di promozione dell'eco-efficienza e di riduzione dei consumi di energia.

Entrambi i temi appena descritti si configurano ancora quali obiettivi prioritari di questa Direzione.

Il 2025 sarà l'anno dedicato alla riapertura della Galleria Borghese dopo la sua completa riqualificazione: il museo dunque si dedicherà in modo prevalente a iniziative che ruoteranno attorno al tema appunto della riapertura, con una serie di incontri dedicati ai lavori realizzati e al riallestimento completo della Galleria Borghese. La produzione di mostre temporanee sarà limitata all'esposizione dell'artista kenyota-americana *Wangechi Mutu* di cui il museo accoglierà circa trenta opere nelle Sale, nel Giardino e nel padiglione dell'Uccelliera. La Galleria Borghese tuttavia, sempre sul tema espositivo, sarà presente all'esterno con collaborazioni volte ad offrire il proprio contributo scientifico in occasione di due eventi in particolare: la grande mostra su Caravaggio, che avrà luogo a Palazzo Barberini durante il Giubileo; la mostra sulla Roma Globale nel Seicento, inizialmente pensata per il museo che si terrà invece alle Scuderie del Quirinale.

In tale obiettivo della valorizzazione confluiranno anche tutte quelle azioni tese al miglioramento della fruizione, della fidelizzazione, della comunicazione e della promozione del patrimonio culturale. Continuerà in tale contesto l'attività di concessione a pagamento dello spazio museale per eventi in esclusiva - la cui prerogativa è innanzitutto la visita del museo dopo la chiusura istituzionale al pubblico - che rappresenta per l'amministrazione una fonte di entrate pressoché irrinunciabile e necessaria alla tutela e alla manutenzione ordinaria e programmata del patrimonio, e sempre nel rispetto della propria identità, dei propri compiti, delle proprie responsabilità nei confronti della comunità e del patrimonio che il museo stesso custodisce. A questo stesso ambito condurranno anche le concessioni relative alle riprese filmate e alle riproduzioni di immagini, anch'esse fonte di reddito per il museo; per il reperimento di ulteriori risorse, infine, continueranno a incrementare la redditività dell'Istituto le sponsorizzazioni e le donazioni, di cui si tratterà nel seguente paragrafo.

Obiettivo_4 Studio, Ricerca e Pubblicazioni

Nell'ambito della promozione e della valorizzazione del patrimonio culturale si inserisce anche nel prossimo anno il progetto di potenziamento della conoscenza e della divulgazione della cultura attraverso ricerche, pubblicazioni scientifiche e il potenziamento della digitalizzazione volto ad offrire una fruizione da parte degli utenti ancora più efficace ed estesa, quasi a voler meglio scandire che il fine pubblico del bene culturale e il suo valore devono essere accessibili a tutti.

Anche nel 2025 questo Istituto si prefigge di rafforzare le attività di studio, di ricerca e di formazione, con lo scopo di sostenere e attuare sempre con la massima efficacia la conoscenza approfondita ed estesa in modo trasversale del patrimonio culturale.

Fra le principali iniziative programmate, in prevalenza con carattere pluriennale, si menziona il nascente *Centro di ricerca sui marmi e le pietre presso la Galleria Borghese* la cui attività, che sarà formalizzata in



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

futuro, prenderà avvio nel 2025 con l'obiettivo di promuovere proposte, attività, e progetti sul grande tema del marmo e delle pietre, perlopiù di estrazione antica e impiegate nel tempo per decorare e realizzare opere d'arte e architetture, a partire dall'importante patrimonio Borghese. Il centro di ricerca favorirà anche la creazione di network con istituzioni internazionali per ampliare le ricerche con l'organizzazione di convegni, workshop, presentazioni e incontri fra studiosi, pubblicazioni e occasioni espositive.

Sempre il prossimo anno è in programma un Convegno sulle decorazioni marmoree del museo e, ancora sul piano della ricerca, una serie di pubblicazioni, conferenze e progetti digitali discendenti dall'accordo siglato nel 2024 con l'Archivio Vaticano per una collaborazione scientifica che prevede la rilettura completa dei documenti Borghese presenti in Vaticano.

Per quanto attiene ai progetti editoriali della Galleria Borghese, è in programma nel 2025 la pubblicazione de *I Cataloghi generali della Galleria Borghese*, volume su arredi e decorazioni del museo.

Fra le attività che si annoverano nell'ambito scientifico, di ricerca e di studio rientrano anche i progetti digitali cui si è già accennato nel paragrafo_1, compreso il progetto sulla nuova banca dati avviato nel 2022 che vanta un moderno *software* creato appositamente per la gestione online delle collezioni di un museo.

Ricordiamo ancora come già illustrato nel paragrafo_1, la prosecuzione del progetto sullo studio del collezionismo barocco, con la raccolta in forma digitale di materiali bibliografici, archivistici, fotografici, che consentano in un prossimo futuro lo studio approfondito e condiviso della collezione di Scipione Borghese, dalle sue origini alle dispersioni, al passaggio unitario e all'apertura al pubblico della palazzina in Villa Borghese.

Per le competenze dell'Ufficio Iconografico, le proposte verteranno preminentemente sui seguenti punti:

- realizzazione di riproduzioni digitali della collezione permanente in occasione di mostre temporanee, a supporto dell'attività di conservazione, in collaborazione con l'ambito della promozione e della comunicazione;
- catalogazione e archiviazione del materiale fotografico all'interno del software di catalogazione dell'archivio fotografico;
- catalogazione e archiviazione del materiale iconografico e conservazione dei dati;

Per quanto riguarda la Biblioteca dell'Istituto, continueranno le operazioni di aggiornamento mediante la catalogazione e l'inserimento in SBN del materiale bibliografico della Galleria Borghese, lo scambio delle pubblicazioni, la cartellinatura e il riordino dello stesso.

Obiettivo_5. Servizi al pubblico, didattici ed educativi

Nell'ambito dei servizi al pubblico l'accessibilità ricopre per la Galleria Borghese un ruolo fondamentale. Oltre a coordinare le attività svolte dal VAMI (volontari associati per i musei italiani), che offre assistenza a persone con disabilità visiva, il museo per l'anno 2025 intende dare continuità ai progetti dedicati alle persone con disabilità e con fragilità già avviati, dando loro maggiore sviluppo nell'ottica di attestare sempre più la Galleria Borghese come museo accogliente, attento agli orientamenti e alle criticità della società contemporanea. Il museo diviene il luogo dell'incontro e dello scambio e la cultura strumento di integrazione, aperta al territorio attraverso il coinvolgimento e la fidelizzazione di associazioni e istituzioni di quartiere, in adesione alla Convenzione quadro del Consiglio d'Europa sul valore dell'eredità culturale per la società. Nel 2025 proseguiranno pertanto le attività già avviate nel settore dell'accessibilità, tra cui la prosecuzione di visite guidate a favore della comunità sorda e la prosecuzione del progetto *podcast* a favore delle persone non vedenti, nonché il ciclo di visite guidate e laboratori creativi in lingua ucraina a cadenza regolare. In programma per le persone con disabilità sensoriali è invece il progetto interculturale che prevede una più completa resa accessibile dei Giardini segreti, con schede tattili e QR code con contenuti audio e



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

video per tutti in lingua italiana e inglese; la realizzazione infine di contenuti audio e video per la comunicazione di progetti di accessibilità e l'implementazione del sito *web*.

Sempre nel settore dei servizi al pubblico, la Galleria Borghese continuerà a rivolgere particolare attenzione a quello educativo e alla didattica, correlando le numerose attività del museo con percorsi dedicati alle famiglie, ai ragazzi, ai bambini e ai diversi pubblici, incluse iniziative specifiche a tema. Si prevedono anche per il prossimo anno attività volte alla produzione di materiale multimediale, ecosostenibile e contenuti per audioguide e QR code a disposizione delle varie fasce di età. Si intende inoltre proseguire con la realizzazione di progetti di ricerca sui depositi e con iniziative per il laboratorio didattico, nonché di aderire a eventuali iniziative promosse dal Ministero.

Nel 2025 continueranno a svolgersi i seguenti progetti principali:

- *Museo in posa, Borghese in movimento*;
- *Il Museo a Scuola, la Scuola al Museo*: conoscere per formare, partecipare per conservare, nell'ambito del progetto *Mappa della città educante* con il Comune di Roma;
- *Il museo dei giovani. Alla ricerca di percorsi nella Galleria Borghese* (PCTO)
- *L'arte in fiaba*, programmi di educazione al patrimonio per ragazzi delle scuole di ogni ordine e grado con ciclo di appuntamenti in classe e al museo;
- *Per una fantastica Galleria Borghese*. La Galleria Borghese come laboratorio di educazione al patrimonio. Progetto speciale della Galleria Borghese, pluriennale, destinato alla scuola: programma di formazione specialistica e condivisa degli insegnanti per un percorso di scrittura creativa (le storie della Borghese), laboratori in classe e al Museo, ideazione e produzione di materiali dedicati (materiali didattici di uso, albi illustrati e libri, audiolibri e *podcast*, piccoli cortometraggi, produzione teatrale e televisiva);
- progetto di ricerca sui giardini e sugli interessi naturalistici di Scipione Borghese, nonché dell'*entourage* a lui legato, nell'ambito della storia dei saperi incentrata su Roma, e sul contesto culturale dei primi decenni del Seicento.

La Galleria Borghese sarà promotrice anche nel 2025 di eventi realizzati in collaborazione con importanti istituzioni culturali, i cui accordi spesso hanno carattere pluriennale e sono pertanto in programma anche per il successivo anno. Fra gli accordi il programma si accennano i seguenti:

- con il Corso di laurea in *Global Humanities*, per il progetto interculturale da sviluppare nel 2024 con l'Università La Sapienza di Roma. Corso di laurea in lingua inglese caratterizzato da un chiaro impianto interdisciplinare, imperniato sulle recenti modalità della ricerca degli studi umanistici in prospettiva globale e transculturale, intende fornire agli studenti strumenti concettuali, metodologie e tecniche di ricerca necessarie per la comprensione dei processi politici e culturali della migrazione, della comunicazione interetnica e della mediazione transculturale in relazione alle diaspore globali e alle dinamiche demografiche dei flussi;
- con l'Università di Pisa, per il progetto Atlas;
- con l'Università degli Studi di Tor Vergata, per il progetto corso di studi in *Digital Humanities*;
- con l'Università di Amsterdam per tirocini Erasmus;
- con l'Università di Chicago per tirocini
- con l'Accademia di Belle Arti di Roma per convenzione per tirocini;

Si segnala infine che il museo continua a stipulare convenzioni con le università anche per l'attivazione di tirocini curriculari semestrali, volti al completamento degli studi accademici con un percorso pratico presso questo Istituto.

Obiettivo_6. Comunicazione e Promozione

In materia di Comunicazione e Promozione il museo cura e coordina le fonti d'informazione esistenti a livello nazionale, locale e comunitario. Anche nel 2025 continuerà a potenziare la sua voce, con lo scopo di rendere sempre più raggiungibili tutti i canali comunicativi, di diffondere un'immagine integrata ed



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESI

omogenea facilmente identificabile e per ottenere una maggiore fruizione del patrimonio ed una immediata riconoscibilità della Galleria Borghese. Si intende facilitare sempre di più l'approccio dei cittadini all'Amministrazione per garantire una ottimale informazione e comunicazione delle attività del museo all'esterno e all'interno, attraverso l'utilizzo di strumenti di interoperabilità e di cooperazione con l'obiettivo di fornire un sistema di comunicazione diretto e interattivo secondo due linee di intervento.

Tra l'amministrazione e il cittadino (comunicazione esterna), attraverso l'utilizzo diretto dei seguenti strumenti:

- il rinnovo del canone software Lavori pubblici versione 5.0 SW Project;
- il rinnovo del canone software per gli acquisti telematici Digital PA;
- servizio *newsletter* per diffondere a tutti i livelli la conoscenza le attività del museo;
- comunicazioni istituzionali, trasparenza del sito;
- pubbliche relazioni;
- rassegna stampa con monitoraggio puntuale e sistematico della stampa italiana e internazionale;
- monitoraggio delle piattaforme social;
- gestione e manutenzione ordinaria del sito web e del social network;
- realizzazione di nuove grafiche al fine di rendere sempre più efficace la comunicazione sui canali ufficiali ma anche all'interno del museo con stampe, segnaletica e materiale di comunicazione e di informazione sempre aggiornato;
- implementazione e rafforzamento delle traduzioni in inglese dei contenuti legati alle mostre e altri eventi/iniziativa di rilevanza nazionale ed internazionale;
- attività di promozione;
- attività di ufficio stampa

Tra l'amministrazione e il personale in servizio (comunicazione interna), attraverso il canale delle comunicazioni dedicate con cui si diffondono di volta in volta le disposizioni organizzative e le comunicazioni di servizio al fine della migliore organizzazione del lavoro e dell'azione sinergica che si stabilisce all'interno di una unità organizzativa. L'intento è quello di rafforzare l'immagine univoca della Galleria Borghese; di intensificare il senso di appartenenza e motivazionale; di imprimere la cultura organizzativa; di sensibilizzare e di promuovere l'interesse a una maggiore partecipazione alla cura del bene comune.

Obiettivo_7. Azione Amministrativa

Questo Istituto ha posto sempre la massima attenzione alla pianificazione e razionalizzazione delle risorse finanziarie, strumentali e umane da impiegare; al potenziamento del controllo direzionale sulle azioni programmate e sui processi di rendicontazione per misurare in modo puntuale i risultati conseguiti; a garantire la continuità dell'azione amministrativa.

In qualità di referente della trasparenza e dell'anticorruzione, la Direzione rende pubblico e aggiornato sul proprio sito istituzionale - alla sezione prevista dalla normativa - il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza e Integrità 2024-2026, adottato dal MIC con decreto ministeriale numero 149 del 31 gennaio 2024.

Ha inoltre recepito la circolare 25/2022 del Segretariato Generale, con cui viene comunicato il nuovo accesso delle pubblicazioni obbligatorie in materia di trasparenza tramite l'applicativo PAT, a far data dal 30 giugno 2022. In ossequio alla circolare 27/2022 del Segretariato Generale, provvede a diffondere il Piano a tutti i dipendenti e collaboratori attraverso l'invio massivo di messaggio di posta elettronica ordinaria, al fine di innalzare i livelli di consapevolezza sull'importanza del documento e di condividerne gli obiettivi con gli *stakeholder* interni e esterni.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

La Galleria Borghese, come nelle annualità precedenti, anche nel 2025 provvederà:

- a pubblicare ai sensi di legge il provvedimento definitivo di scelta del contraente, concernente l'affidamento di appalti di servizi, forniture e lavori; tutti i provvedimenti amministrativi concernenti l'iter di affidamento di un contratto pubblico, anche se non previsto da alcuna norma imperativa di legge;
- a mantenere e anzi a rafforzare all'interno del sistema amministrativo l'informatizzazione degli strumenti a disposizione dell'unità organizzativa tramite l'adozione del programma GIADA, che consente la gestione digitale del flusso documentale da parte degli utenti interni all'amministrazione stessa, che ha reso sempre più fluida e informatizzata l'attività amministrativa estendendola ai singoli settori e alle singole unità operative di questo istituto;
- ad adottare, in ossequio alle linee guida dell'ANAC concernenti gli affidamenti dei contratti sotto soglia applicabili ai contratti pubblici *ratione temporis*, una di quelle misure considerate come *best practice* in materia di concorrenza, cioè la richiesta di più preventivi ad operatori economici presenti sul mercato, in caso di affidamento diretto di appalti di forniture ma anche di servizi e di lavori, garantendo così l'applicazione del principio del *favor participationis* nel settore degli appalti pubblici;
- ad attuare il controllo interno sulla regolarità delle procedure di affidamento degli incarichi professionali ex art. 7 comma 6 D.lgs. 165/2001, eseguendo un'attenta verifica circa la completezza dell'attività istruttoria e l'eshaustività della documentazione necessaria, in modo da scongiurare qualsiasi eventuale irregolarità procedurale.
- a pubblicare la griglia degli adempimenti per l'amministrazione trasparente nonché al monitoraggio e al costante aggiornamento;
- alle attività tese alla gestione del ciclo della performance;
- al riscontro dei monitoraggi per le varie amministrazioni detentrici delle banche dati;
- agli obblighi informativi e di comunicazioni in conformità alla configurazione di stazione appaltante.
- alla formazione continua del personale con partecipazione ai corsi specifici promossi dal ministero

Nel prossimo anno inoltre, per la migliore gestione digitale di tutti i flussi legati alle procedure dalla programmazione all'esecuzione del contratto l'Istituto prevede:

- il rinnovo del canone software Lavori pubblici versione 5.0 SW Project;
- il rinnovo del canone software per gli acquisti telematici Digital PA
- l'abbonamento con Infocamere per le visure del registro imprese e registro protesti

In ragione delle misure previste dal Piano, specie in materia di diffusione della conoscenza degli obiettivi strategici di gestione del rischio corruttivo da parte dell'amministrazione, la Direzione continuerà a offrire al personale in servizio momenti di riflessione circa l'ampio concetto del rischio etico che in generale coinvolge tutti, rafforzando l'azione sinergica tra il referente della trasparenza e dell'anticorruzione e gli uffici di questo museo con l'attivazione di periodici processi ricognitivi e di monitoraggio sempre molto accurati e analitici.

L'Istituto assicurerà l'aggiornamento periodico dei dati e delle informazioni sul proprio sito istituzionale, attenendosi alla tempistica indicata dalla griglia degli adempimenti e avendo cura di omettere, per evitare superflue ripetizioni, la pubblicazione di contenuti già presenti sul sito del Ministero al quale il sito ufficiale della Galleria Borghese rimanda direttamente. Ciò in particolare nelle sezioni degli atti generali, dei bilanci e delle gare ad evidenza pubblica; nelle sezioni dell'organizzazione e della performance, così da garantire per ogni ambito la corretta e completa diffusione dei contenuti normativi in materia di trasparenza e di anticorruzione.

Questa Direzione crede infatti che la pubblicità, la conoscibilità e la conseguente fruizione dei documenti e delle informazioni siano gli strumenti che meglio permettono la soddisfazione del principio di trasparenza, in un processo ove non solo il ruolo della Galleria Borghese è più attivo, ma anche quello dell'utente visitatore diventa centrale. Egli diviene protagonista delle proprie ricerche e delle informazioni che ritiene più utili, esercitando il potere/diritto di richiedere, prendere visione ed ottenere eventuale copia dei documenti amministrativi.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

L'Istituto proseguirà con l'adozione di misure stringenti e periodiche per la verifica dei *budget*, il controllo dell'istruttoria e l'accertamento dei tempi di attuazione di tutte le procedure. È tuttora attivo un canale privilegiato di comunicazione interna ove far confluire tutte le disposizioni organizzative del Direttore Generale come strumento strategico ed operativo non soltanto di informazione e di diffusione, ma anche di coordinamento, di partecipazione e di condivisione degli obiettivi. Attraverso questo canale la Direzione continuerà a trasmettere al personale in servizio presso la Galleria Borghese le informazioni in materia di anticorruzione e di trasparenza, con l'intento di porre l'attenzione su alcune norme in particolare, per sensibilizzare tutti i livelli dell'organizzazione verso il bene comune così da diffonderne la visione strategica rafforzandone al contempo il senso di appartenenza.

Il museo anche nel 2025 adotterà l'*iter* precedentemente istituito - e molto efficace - della compilazione di un modulo istruttorio che permette al Dirigente una valutazione piena della procedura da avviare, la cognizione del coinvolgimento dei preposti allo svolgimento dell'attività, la condivisione delle fasi ed infine il superamento di atti interni attraverso un unico strumento.

Si segnala che, nell'ambito delle azioni attivate per neutralizzare possibili situazioni di conflitto di interesse e non solo, anche per ragioni di *privacy* e di sicurezza, la documentazione amministrativa prodotta dall'Ufficio Gare e Contratti continuerà ad essere archiviata nei locali blindati del suindicato ufficio. A tutto il personale interno, esterno e agli operatori delle pulizie e della vigilanza è interdetto l'accesso a tale area protetta e continua ad essere regolamentato da appuntamento anche l'ingresso all'Ufficio Gare e Contratti, al fine di evitare eccessivo assieppamento nell'area sia da parte dei collaboratori esterni che del personale interno.

1.3. Risorse

1.3.1. Risorse umane

Nel Bilancio di previsione non sono inseriti oneri per il pagamento delle spettanze al personale in attività di servizio, in quanto, a seguito dell'estensione della procedura del cedolino unico a tutti i pagamenti accessori, l'intero costo del personale è a carico del Ministero.

Viene fatta eccezione per le spese inerenti missioni, viaggi su territorio nazionale e internazionale, e nello specifico per il pagamento di un progetto speciale relativo alle attività progettuali svolte ai sensi dell'art. 1ter, comma 4 del DL 21 settembre 2019, L. 104, convertito con modificazioni dalla legge 18 novembre 2019, n. 132.

Le somme relative all'acquisto di buoni pasto sono state iscritte in Bilancio in entrata e uscita e tengono conto dell'arrivo delle nuove risorse della vigilanza e accoglienza che hanno preso servizio nell'anno precedente e in corso.

Questa Direzione anche nel 2025 rivolgerà particolare attenzione alla formazione del proprio personale, con corsi specifici erogati dall'amministrazione in forma continua e gratuita ma anche con un margine dedicato a corsi specifici non erogati in forma gratuita, che l'ente tuttavia ritiene necessari per migliorare la professionalità e per l'aggiornamento su tutti gli aspetti più tecnici del proprio lavoro.

Per la migliore organizzazione e funzionamento dell'amministrazione, questo Istituto continuerà a favorire il rilancio delle politiche di innovazione, di formazione e di valorizzazione del personale, dirette a sostenere la crescita professionale e il benessere organizzativo.

La dotazione organica prevista dalla riforma è quella di seguito illustrata, aggiornata a novembre 2024:



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESI

formazione e la valorizzazione di tutto il personale a sostegno della crescita professionale, del benessere organizzativo e del rilancio delle politiche di innovazione.

A stylized handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop and a vertical stroke.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be the initials 'FE' with a flourish.



Ministero della cultura

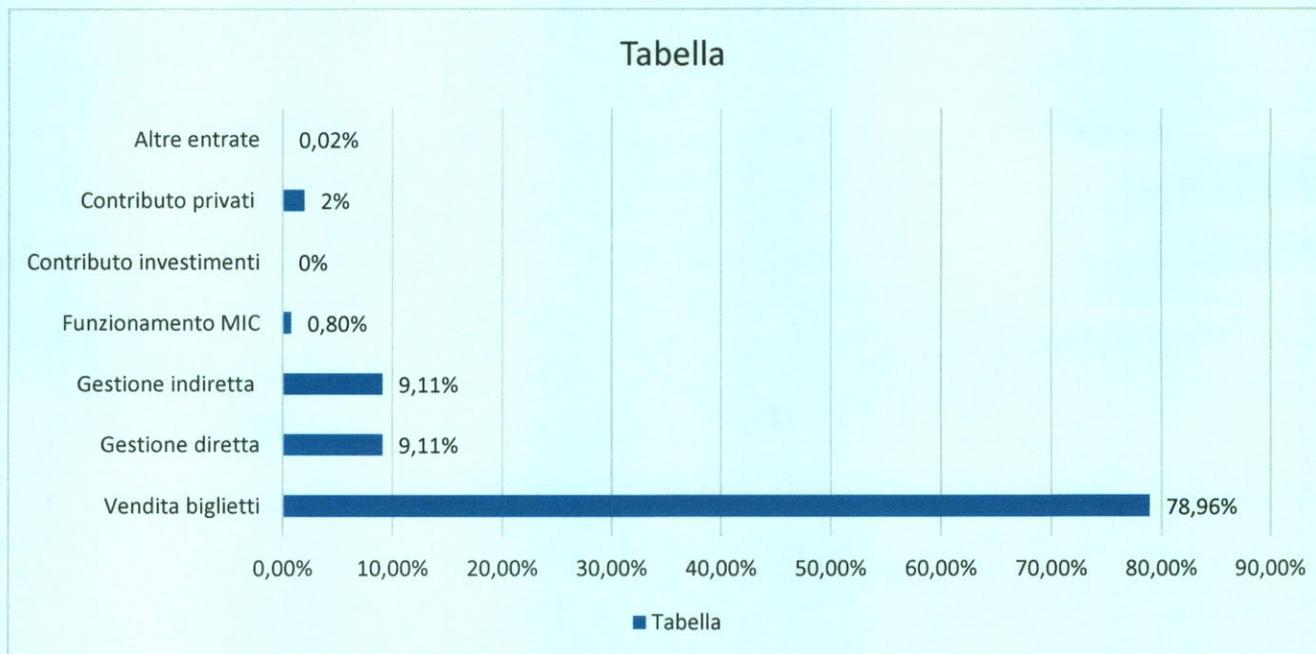
GALLERIA BORGHESI

1.3.2 Risorse finanziarie

Per l'anno 2025 la Galleria può contare su una previsione di introiti quasi in linea con gli anni precedenti. Costituiscono entrate anche gli introiti da canoni di concessione, i corrispettivi per la riproduzione dei beni culturali, i servizi aggiuntivi e un notevole numero di eventi privati.

Gli stanziamenti di entrata sono iscritti in bilancio, ai sensi del DPR 97/2003, previo accertamento della loro attendibilità, mentre quelli relativi alle uscite sono iscritti in relazione a programmi definiti e alle concrete capacità operative dell'ente nel periodo di riferimento.

In particolare per quanto riguarda le entrate, esse sono garantite per circa il 78,96% dalla vendita di biglietti, per il 9,11% da gestione diretta, per il 9,11% da gestione indiretta, per l'0,80% da contributi del Superiore Ministero per funzionamento e da contributi da privati per 2,%. La restante parte pari all'0,02% è assicurata da altre entrate.



Per quanto attiene le spese previste per l'anno 2025, le spese correnti sono state programmate in via prudenziale, con la previsione di un incremento di attività sia di manutenzione sia di finalità istituzionali. Le spese in conto capitale sono state iscritte a valere dei fondi vincolati, provenienti dai bilanci degli anni precedenti, non completamente utilizzati nel corso dell'anno stesso e prevedono nuovi investimenti con utilizzo di fondi propri ma anche con l'utilizzo di fondi assegnati dal MiC ai sensi dei commi 9 e 10 della legge 190/2014 e dei fondi PNRR.

L'ammontare delle spese, maggiore rispetto alle entrate previste, è coperta dall'utilizzo di una quota di avanzo di amministrazione vincolato per un importo pari ad € 4.775.176,82 e dall'utilizzo di una quota dell'avanzo non vincolato per un importo pari ad € 1.845.506,30. Il totale dell'avanzo presunto non vincolato è pari ad € 2.019.485,50. La restante quota di € 173.979,20 resta in avanzo libero.

gc



2 Relazione Tecnica

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2025, predisposto dal Direttore Generale dell'Ente, è stato trasmesso al Collegio dei revisori, per il relativo parere di competenza, con mail del 7 novembre 2024 dell'Ufficio Bilancio e contabilità, conformemente a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123276.

Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti:

- 1) Preventivo finanziario (decisionale e gestionale);
- 2) Quadro generale riassuntivo;
- 3) Preventivo economico.

Inoltre, risultano allegati al predetto bilancio di previsione, come previsto dal DPR 97/2003:

- a) il Bilancio pluriennale;
- b) la Relazione programmatica del Direttore;
- c) la tabella dimostrativa del risultato di amministrazione;

2.1 Le linee guida

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione della Galleria Borghese per l'Esercizio Finanziario 2025. 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 della Galleria Borghese, tenendo conto degli obiettivi, dei programmi, dei progetti e delle attività che la Direzione intende conseguire nel corso dell'esercizio, come descritti nella relazione programmatica.

Il bilancio di previsione per il 2025 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2024, facente riferimento alle disposizioni del d.p.r. 97/2003, a cui si affianca la formulazione riclassificata sulla base del DPR 132/2013 e ss.mm..

Il piano dei conti è stato adeguato in base alle circolari del MEF del 7/3/2017 e dell'ultimo aggiornamento al D.M. MEF del 25 novembre 2021.

La Direzione ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale vengono riassunte le spese classificate 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. Inoltre, è stato redatto, in conformità a quanto previsto dal citato DPCM 18 settembre 2012 relativo al piano degli indicatori.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2025, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESI

2.2 I dati finanziari

Il bilancio di previsione in esame è stato redatto nel rispetto del principio del pareggio di bilancio e complessivamente prevede **un disavanzo di € 6.620.683,12**, determinato dal saldo algebrico tra le **entrate di € 9.181.424,52 e le uscite per € 15.802.107,64**, di cui il 39,63% circa è costituito da spese per investimenti. La copertura del predetto disavanzo è assicurata dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto e vincolato per la quota di € 4.775.176,82 e dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto fondi non vincolati per € 1.845.506,30.

Nel bilancio di previsione 2025 sono iscritte, in via prudenziale, entrate come di seguito indicato:

- Totale entrate di competenza € **9.181.424,52**

di cui:

€ 8.066.424,52 per entrate correnti;

€ 165.000,00 per entrate in conto capitale;

€ 950.000,00 per partite di giro rappresentate dall'incasso delle cauzioni sugli eventi in esclusiva e dalla partita di giro relativa al pagamento dell'IVA e dell'IRPEF.

Al totale delle entrate previste per competenza si aggiunge l'avanzo di amministrazione presunto 2024 di € 6.620.683,12, determinando un totale entrate generali pari a € 15.802.107,64.

Va evidenziato che nel Bilancio di previsione 2025 le entrate e le spese iscritte si attestano sulla media degli ultimi anni.

Sono infatti iscritte complessivamente spese per € 15.802.107,64, di cui:

- spese correnti pari ad € 8.589.231,64;
- spese di investimento pari ad € 6.262.876,00;
- uscite con natura di partita giro pari ad € 950.000,00.

L'avanzo di amministrazione utilizzato contiene vincoli, descritti nella relazione del Direttore, relativi a fondi iscritti in bilancio nelle spese in conto capitale per investimenti le cui procedure sono state avviate negli anni precedenti e ancora in corso, realizzate per lotti funzionali. Contengono inoltre somme assegnate dal MiC per la realizzazione di due interventi da realizzare nel corso del triennio 2021 – 2023 con fondi ripartiti ai sensi dei commi 9 e 10 della legge 190 del 2014, oltre alle quote vincolate derivanti dagli anni precedenti. Le spese in conto capitale contengono anche le quote di fondi PNRR previsti per avanzamento lavori nel 2024 con conclusione nel 2025, conformemente ai meccanismi di erogazione dei fondi PNRR. E' presente inoltre un vincolo in uscite correnti relativamente ad un contratto di fornitura di copie del catalogo generale degli arredi e decorazioni. Considerata l'impossibilità tecnica di procedere ad oggi con il servizio, si è ritenuto opportuno disimpegnare le somme dell'impegno del 2020 e impegnarle per competenza nel 2025.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

Il **Bilancio di Previsione** dell'esercizio 2025, redatto sia in termini di competenza che di cassa, è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2025

Entrate		Previsione definitiva 2024	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2025	Diff.%	Previsione di cassa 2025
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	8.108.519,25	-42.094,73	8.066.424,52	-0,52	8.685.260,34
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	5.386.786,81	-5.221.786,81	165.000,00	-96,94	1.073.800,16
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.031.181,45	-81.181,45	950.000,00	-7,87	1.010.500,00
Totale Entrate	Euro	14.526.487,51	-5.345.062,99	9.181.424,52	-36,80	10.769.560,50
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	10.566.046,99		6.620.683,12		16.194.968,10
Totale Generale	Euro	25.092.534,50		15.802.107,64		26.964.528,60

Uscite		Previsione definitiva 2024	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2025	Diff.%	Previsione di cassa 2025
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	11.041.293,18	-2.452.061,54	8.589.231,64	-22,21	12.989.991,50
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	13.020.059,87	-6.757.183,87	6.262.876,00	-51,90	13.023.537,10
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.031.181,45	-81.181,45	950.000,00	-7,87	951.000,00
Totale Uscite	Euro	25.092.534,50	-9.290.426,86	15.802.107,64	-37,02	26.964.528,60
Totale Generale	Euro	25.092.534,50		15.802.107,64		26.964.528,60

gc.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

Situazione di equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	2025
Descrizione	Importo
Saldo cassa presunto iniziale	16.368.947,30
Riscossioni previste	10.769.560,50
Pagamenti previsti	26.964.528,60
Saldo finale di cassa	173.979,20

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024	Segno algebrico	Totale
Fondo di cassa al 1° gennaio	+	16.827.070,53
Residui attivi iniziali	+	2.868.426,38
Residui passivi iniziali	-	9.075.240,48
Avanzo di amm.ne al 31 dicembre 2024	=	10.620.256,43
Accertamenti/impegni 2024		
Entrate accertate esercizio 2024	+	8.867.584,06
Uscite impegnate esercizio 2024	-	15.356.148,23
variazioni nei residui 2024		
Variazioni residui attivi (solo minori residui attivi)	-	0,00
Variazioni residui passivi (solo minori residui passivi)	+	0,00
Entrate presunte per il restante periodo	+	5.600.000,00
Uscite presunte per il restante periodo	-	3.000.000,00
Variazioni residui attivi presunte per il restante periodo	+	-67.404,63
Variazioni residui passivi presunte per il restante periodo	-	130.374,69
Avanzo di amministrazione presunto all'anno 2024		6.794.662,32



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESI

2.3 Esame delle entrate

STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2025, la consistenza totale delle entrate è di € 9.181.424,52 è risulta così suddivisa:

Entrate		Previsione definitiva 2024	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2025	Diff. %	Previsione di cassa 2025
Entrate correnti - Titolo I	Euro	8.108.519,25	-42.094,73	8.066.424,52	-0,52	8.685.260,34
Entrate conto capitale - Titolo II	Euro	5.386.786,81	-5.221.786,81	165.000,00	-96,94	1.073.800,16
Partite Giro - Titolo IV	Euro	1.031.181,45	-81.181,45	950.000,00	-7,87	1.010.500,00
Totale Entrate	Euro	14.526.487,51	-5.345.062,99	9.181.424,52	-36,80	10.769.560,50
Avanzo di amministrazione utilizzato	Euro	10.566.046,99		6.620.683,12		16.194.968,10
Totale Generale	Euro	25.092.534,50		15.802.107,64		26.964.528,60

2.3.1 ENTRATE CORRENTI

La consistenza delle **Entrate Correnti**, pari ad € 8.066.424,52, è rappresentata nella seguente tabella con il raffronto delle previsioni definitive di competenza dell'esercizio 2024 e di seguito analizzate:

Entrate Correnti		Previsione Definitiva 2024	Variazioni +/-	Previsione Competenza 2025	Diff. %
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	Euro	66.214,52	0,00	66.214,52	0,00
ALTRE ENTRATE	Euro	8.042.304,73	-42.094,73	8.000.210,00	-0,52
Totale Entrate Correnti	Euro	8.108.519,25	-42.094,73	8.066.424,52	-0,52

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 66.214,52 e riguardano:

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 66.214,52

Cap. 1.2.1.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MiC di € 66.214,52 – L'importo comprende la quota di trasferimento relativa ai buoni pasto da utilizzare in uscita per i dipendenti della Galleria per € 55.000,00. La restante quota pari ad € 11.214,52 è relativa al trasferimento previsto da parte del Mic per coprire i costi per la gestione della sicurezza integrata gestita da contratto del Mic con Sintesi Spa;

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 8.000.210,00



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 7.250.000,00: nello specifico:

Cap. 1.3.1.003 - Proventi dalla vendita di biglietti di € 6.500.000,00 riguardano la proiezione prudenziale degli incassi previsti dalla vendita dei biglietti; il capitolo registra un aumento rispetto all'anno precedente in quanto nei primi mesi dell'anno è previsto il passaggio della gestione della prenotazione dei biglietti alla piattaforma "Ad Arte" di Musei Italiani e di conseguenza l'introito complessivo dei biglietti risulterà a lordo dell'importo di 2,00 € fino ad oggi di competenza del concessionario.

Cap. 1.3.1.004 - proventi derivanti dai servizi in gestione diretta di € 750.000,00 riguardano la proiezione prudenziale di introiti per eventi privati e per diritti di riproduzione di immagine; il capitolo rispetto alla previsione dell'anno precedente registra la quota pari ad € 450.000,00 calcolati sempre in via prudenziale e relativa alla vendita dei biglietti presso Palazzo Barberini in occasione della mostra su Caravaggio che verrà realizzata in collaborazione con la Galleria Nazionale di Arte Antica.

CATEGORIA 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI di € 750.010,00

Cap. 1.3.2.001 - Proventi da concessioni su beni di € 750.000,00 - sono relativi agli incassi per la gestione indiretta derivanti da canoni e royalties per le concessioni attive di servizi di accoglienza e assistenza culturale, quali bookshop, caffetteria, visite guidate, ecc.

Cap. 1.3.2.004 - Interessi bancari e postali di € 10,00

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 200,00

Cap. 1.3.4.006 - Entrate diverse di € 200,00

2.3.2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive di competenza dell'esercizio 2024, sono rappresentate nella seguente tabella:

<i>Entrate Conto Capitale</i>		<i>Previsione Definitiva 2024</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione Competenza 2025</i>	<i>Diff. %</i>
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	Euro	5.386.786,81	-5.221.786,81	165.000,00	-96,94
Totale Entrate Conto Capitale	Euro	5.386.786,81	-5.221.786,81	165.000,00	-96,94

La consistenza delle **Entrate Conto Capitale** di € 165.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata.

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 165.000,00

CATEGORIA 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 0,00

CATEGORIA 2.2.4 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO di € 165.000,00

Cap. 2.2.4.007 - Contributi da privati di € 165.000,00



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

2.3.3. PARTITE DI GIRO

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro è determinata come meglio di seguito specificata: le partite di giro, che risultano in pareggio, ammontano ad di € 950.000,00 comprendendo prevalentemente 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 le somme amministrate al cassiere.

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 950.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 950.000,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 800.000,00

Cap. 4.1.1.005 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 80.000,00

Cap. 4.1.1.006 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.008 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi di € 60.000,00



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

2.4 Esame delle spese STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione di competenza, per l'esercizio 2025, la consistenza totale delle uscite è di € **15.802.107,64** è risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2024	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2025	Diff. %	Previsione di cassa 2025
Uscite correnti - Titolo I	Euro	11.041.293,18	-2.452.061,54	8.589.231,64	-22,21	12.989.991,50
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	13.020.059,87	-6.757.183,87	6.262.876,00	-51,90	13.023.537,10
Partite Giro - Titolo IV	Euro	1.031.181,45	-81.181,45	950.000,00	-7,87	951.000,00
Totale Uscite	Euro	25.092.534,50	-9.290.426,86	15.802.107,64	-37,02	26.964.528,60
Totale Generale	Euro	25.092.534,50		15.802.107,64		26.964.528,60

2.4.1. USCITE CORRENTI

Le uscite correnti, con il raffronto delle previsioni definitive di competenza dell'esercizio 2024, sono rappresentate nella seguente tabella:

Uscite Correnti		Previsione Definitiva 2024	Variazioni +/-	Previsione Competenza 2025	Diff. %
FUNZIONAMENTO	Euro	3.429.485,76	136.344,24	3.565.830,00	3,98
INTERVENTI DIVERSI	Euro	7.531.807,42	-2.594.405,78	4.937.401,64	-34,45
FONDO DI RISERVA	Euro	80.000,00	6.000,00	86.000,00	7,50
Totale Uscite Correnti	Euro	11.041.293,18	-2.452.061,54	8.589.231,64	-22,21

La consistenza delle Uscite Correnti di € € 8.589.231,64 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 3.565.830,00

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE di € 35.000,00

Cap. 1.1.1.001 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'Amministrazione di € 35.000,00 - Il collegio si conferma essere quello nominato con decreto ministeriale n. 151 del 8 aprile 2022 prot. UDCM/11/04/2022 e in carica per 3 anni;

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO di € 175.000,00

gc.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

Cap. 1.1.2.001 – Compensi al personale a tempo indeterminato di € 100.000,00 — come da indicazione della Direzione Generale Bilancio si è provveduto a iscrivere, all'interno del capitolo 1.1.2.001 - Compensi accessori al personale a tempo indeterminato, la somma finalizzata al pagamento delle competenze al personale con fondi propri relative al Progetto speciale DL 104. Trattasi di compensi accessori per le prestazioni lavorative svolte dal personale dipendente di questo Ministero nell'ambito di progetti speciali previsti in attuazione dell'articolo 1-ter, del decreto-legge 21 settembre 2019, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 18 novembre 2019, n. 132. La liquidazione delle spettanze avverrà tramite la modalità del cedolino unico dopo decreto di riparto.

Cap. 1.1.2.002 - Buoni pasto di € 55.000,00 – La somma è iscritta in bilancio al fine dell'acquisto dei buoni pasto per il personale in servizio; lo stesso importo trova corrispondenza nelle entrate nel capitolo corrispondente ai trasferimenti da parte del Superiore Ministero a copertura della spesa, con assegnazione dei fondi relativi;

Cap. 1.1.2.004 - Rimborso spese per missioni in Italia di € 10.000,00

Cap. 1.1.2.005 - Rimborso spese per missioni all'estero di € 10.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 3.355.830,00 – Le spese previste sono prevalentemente composte da manutenzioni ordinarie e riparazioni impianti e macchinari, immobili, mobili, arredi, attrezzature, macchine per ufficio, software e hardware come di seguito specificato, tenuto conto dell'aumento dei costi delle materie prime verificatesi negli ultimi periodi:

Cap. 1.1.3.005 - Carta, cancelleria e stampati di € 8.000,00 - il lavoro agile e l'avviato processo di digitalizzazione delle amministrazioni hanno contribuito a ridurre tale spesa rispetto agli anni precedenti al 2024

Cap. 1.1.3.020 - Materiale informatico di € 3.000,00 – anche questo capitolo registra un contenimento grazie al processo di dematerializzazione e conservazione dei documenti sul sistema di conservazione e protocollazione GIADA

Cap. 1.1.3.040 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.045 - Medicinali e materiale sanitario di € 2.800,00

Cap. 1.1.3.075 - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria di € 4.880,00; sono previsti corsi di aggiornamento per il personale di custodia che presta servizio in sala regia

Cap. 1.1.3.080 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c. di € 4.440,00 – sono previsti corsi di aggiornamento per utilizzo delle piattaforme in uso

Cap. 1.1.3.085 - Telefonia fissa di € 20.000,00

Cap. 1.1.3.090 - Utenze energia elettrica di € 400.000,00 – il capitolo è in linea con l'anno 2024;

Cap. 1.1.3.095 - Utenza acqua di € 25.000,00

Cap. 1.1.3.125 - Licenze Software di € 25.000,00 – comprendono software ad uso degli uffici amministrativi, in particolare una piattaforma indispensabile per ottemperare alla nuova normativa del codice degli appalti nonché il software per la regolare tenuta della contabilità, bilanci e trasparenza.

Cap. 1.1.3.140 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi di € 25.000,00

Cap. 1.1.3.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 525.210,00 – le manutenzioni sono relative ai vari impianti idrici, elettrici, tvcc, fonia dati, impianto elevatore e di tutti i macchinari presenti in Galleria; il capitolo registra un lieve aumento dovuto a un aumento generale del livello dei prezzi delle materie e servizi, nonché a sistemi più ad alto contenuto tecnologico

Cap. 1.1.3.150 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature di € 16.640,00

Cap. 1.1.3.155 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio di € 2.000,00 – il capitolo è stato ridotto rispetto agli anni precedenti e rimane in linea con la previsione del 2024 in quanto i contratti di noleggio contemplano anche eventuali sostituzioni di pezzi di ricambio.

Cap. 1.1.3.160 - Manutenzione ordinaria immobili di € 50.000,00



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

Cap. 1.1.3.165 - Manutenzione ordinaria aree verdi di € 268.400,00 – l'importo risulta aumentato rispetto all'anno precedente, in quanto è stata stipulata un contratto di comodato d'uso con il Comune di Roma che comprende anche il primo giardino segreto, finora escluso dall'accordo di adozione annuale. Sono programmati interventi di manutenzione ordinaria dell'impianto di irrigazione correlato ai giardini e la ripiantumazione di agrumi antichi, nonché la realizzazione dell'impianto di illuminazione con scavo e ripristino dei giardini.

Cap. 1.1.3.185 - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza di € 1.194.000,00 – Nonostante siano state assunte varie unità di personale OVA e di personale AFAV, si ravvisa ancora l'esigenza di mantenere sia risorse Ales, sia risorse di vigilanza privata, a supporto del personale interno, al fine di offrire sempre un servizio efficace ed efficiente al visitatore e al frequentatore del Museo.

Cap. 1.1.3.190 - Pulizia e disinfestazione di € 300.000,00 – Al fine di migliorare il servizio, il capitolo viene incrementato rispetto all'anno precedente.

Cap. 1.1.3.195 - trasporti, facchinaggi di € 55.800,00 – si attesta su una quota piuttosto costante

Cap. 1.1.3.200 - Stampa rilegatura e grafica di € 10.000,00 – tali servizi sono limitate alle comunicazioni all'utenza

Cap. 1.1.3.205 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.220 - Spese postali e telegrafiche di € 10.000,00 – l'importo è finalizzato al servizio di logistica editoriale delle pubblicazioni della Galleria Borghese

Cap. 1.1.3.225 - Spese amministrative diverse di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.245 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software di € 63.660,00 – l'importo risulta aumentato a seguito della dematerializzazione e del lavoro da remoto

Cap. 1.1.3.250 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware di € 10.000,00 – l'importo risulta in linea con i dati dell'anno 2024

Cap. 1.1.3.255 - Quote di associazioni di € 2.000,00

Cap. 1.1.3.270 - servizi di sicurezza di € 180.000,00 per la guardiania armata degli accessi al Museo inserita nel corso dell'anno 2024 e per il servizio di gestione integrata della sicurezza

Cap. 1.1.3.280 - Premi di assicurazione di € 120.000,00 relativi al prestito opere e manifestazioni culturali

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 4.937.401,64 –

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 3.583.401,64 che riguardano nello specifico:

Cap. 1.2.1.030 - Acquisto di strumenti per laboratori di € 10.000,00

Cap. 1.2.1.060 - Spese per pubblicità e promozione di € 181.000,00 – si rileva una lieve diminuzione rispetto alla previsione del 2024;

Cap. 1.2.1.065 - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) - Sono previste spese per manifestazioni culturali per un totale di euro 1.413.800,00 – Sono in programma importanti mostre per un ammontare totale di € 1.350.000,00 per la Mostra del contemporaneo sulle opere dell'artista Wangechi Mutu prevista tra giugno e settembre 2025; lo stesso capitolo include somme destinate alla progettazione grafica e a tutte le altre manifestazioni, quali giornate di studio, convegni ed eventi istituzionali e una mostra dossier sui cantori e presentazione dei risultati degli studi;

Cap. 1.2.1.070 - Spese di rappresentanza di € 4.000,00

Cap. 1.2.1.115 - Noleggi di attrezzature e macchinari di € 72.000,00; il capitolo registra un aumento rispetto all'anno precedente in quanto sono stati programmati giornate di noleggio attrezzature specifiche dei sensori da utilizzare per prestiti opere;

Cap. 1.2.1.175 - Spese per specifiche ricerche e studi di € 295.500,00 - le principali iniziative programmate sono relative, alla realizzazione del progetto di ricerca "La Galleria Borghese nei suoi marmi. Materia colore superficie", del Progetto di ricerca relativo alla *Convenzione per l'Avvio di un*



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

progetto quadriennale di collaborazione Scientifica tra il Museo di Galleria Borghese e la Scuola Normale Superiore, sottoscritta in data 25.01.2021, e al *Progetto di Ricerca di Rilevante Interesse Nazionale "La Galleria Borghese e i suoi pubblici. 1888-1938"* (PRIN 2022, codice progetto 2022PEL788) e del *progetto di ricerca sul Collezionismo*, alle quali si sono aggiunti studi di diagnostica e per l'archivio restauri

Cap. 1.2.1.180 - Altre prestazioni professionali e specialistiche di € 190.000,00

Cap. 1.2.1.260 - Spese di catalogazione, inventariazione e censimento di € 144.780,00 - Spese di catalogazione, inventariazione e censimento che riguardano principalmente la catalogazione digitale e la gestione e consultazione diagnostica per la catalogazione;

Cap. 1.2.1.265 - Attività didattica di € 145.000,00 - il capitolo riporta i fondi destinati alla realizzazione dei vari progetti d'iniziativa didattica, ripresi e portati avanti sempre con particolare attenzione

Cap. 1.2.1.267 - Progetti per miglioramento accessibilità di € 40.000,00

Cap. 1.2.1.270 - Pubblicazioni di € 181.321,64 - questo capitolo riporta i fondi necessari per il Progetto *"I Cataloghi generali della Galleria Borghese"* - Volume su arredi e decorazioni a cura di G. Leardi e M. Minozzi - Progetto Indagini sui Ferraresi - e la Collana della Galleria

Cap. 1.2.1.300 - Acquisto di servizi da agenzie lavoro interinale di € 900.000,00 - L'importo verrà utilizzato principalmente per confermare il servizio di supporto Ales da destinare agli Uffici dell'Amministrazione

Cap. 1.2.1.305 - Uscite per commissioni e comitati dell'ente di € 6.000,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 1.306.500,00

Cap. 1.2.2.001 - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura di € 1.300.000,00 - l'importo è costituito dal fondo da destinare al Riequilibrio finanziario, calcolato nella misura del 20% sugli introiti previsti per la vendita dei biglietti nel corso del 2025;

Cap. 1.2.2.003 - Trasferimenti ad ENAP di € 6.500,00 - viene iscritta la quota di € 6.500,00 che è relativa al trasferimento fondi all'ente ENPALS per la % prevista da calcolare sull'introito dei biglietti e stabilita nello 0,1%;

Cap. 1.2.2.005 - Trasferimento al MEF per progetti del personale - l'importo che veniva ogni anno registrato in questo capitolo è stato iscritto nell'ambito della categoria 1.1.2 *Oneri per il personale in attività di servizio*, al fine del trasferimento fondi verso il Superiore Ministero per il pagamento di un progetto speciale relativo alle attività progettuali svolte ai sensi dell'art. 1ter, comma 4 del DL 21 settembre 2019, L. 104, convertito con modificazioni dalla legge 18 novembre 2019, n. 132.

CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 500,00

Cap. 1.2.3.001 - Uscite e commissioni bancarie di € 500,00 - relativi a spese per commissioni bancarie

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 37.000,00 - relativo a fondi per il versamento IRAP sulle prestazioni occasionali e sui compensi al Presidente del Collegio dei Revisori e ai fondi relativi alla tassa rifiuti urbani come di seguito analizzato:

Cap. 1.2.4.001 - IRAP di € 14.000,00

Cap. 1.2.4.003 - Tassa rifiuti solidi urbani di € 23.000,00

CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 10.000,00

Cap. 1.2.6.001 - Esborso da contenziosi e accessori di € 10.000,00 - Sono stati iscritti fondi per eventuali contenziosi che potrebbero insorgere

UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA di € 86.000,00

gc.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

CATEGORIA 1.3.1 - FONDO DI RISERVA di € 86.000,00

Cap. 1.3.1.001 - fondo di riserva di € 86.000,00 calcolato nella misura dell'1,011% sulle spese correnti al netto del fondo di riserva pari ad euro 8.503.231,64 ai sensi dell'art. 17 del dpr 97/2003.

2.4.2. USCITE IN CONTO CAPITALE

Le uscite in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive di competenza dell'esercizio 2024, sono rappresentate nella seguente tabella:

Uscite Conto Capitale		Previsione Definitiva 2024	Variazioni +/-	Previsione Competenza 2025	Diff. %
INVESTIMENTI	Euro	13.020.059,87	-6.757.183,87	6.262.876,00	- 51,90
ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Uscite Conto Capitale	Euro	13.020.059,87	-6.757.183,87	6.262.876,00	-51,90

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di € 6.262.876,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 6.262.876,00

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 6.262.876,00

Cap. 2.1.2.002 - Mobili e arredi per ufficio di € 40.000,00

Cap. 2.1.2.004 - Impianti di € 1.150.228,31 – Di seguito si riportano i budget relativi ai lavori previsti sugli impianti con fondi dell'anno 2025 e con fondi vincolati provenienti da trasferimenti in conto capitale da parte del Mic in annualità precedenti:

Budget	Descrizione budget	Prev. Iniz. Comp. AC
2	opere complementari sponsorizzazione illuminazione esterna	150.000,00 €
19039	Impianto elettrico Legge 232 (AVANZO VINCOLATO 2022)	42.408,69 €
19041	Progetto sicurezza 2018 (AVANZO VINCOLATO 2023)	81,83 €
19044	Fondi cultura avanzo 2017/2018 - IMPIANTO FONIA DATI (AVANZO VINCOLATO 2022)	155.041,38 €
19045	CPI	150.000,00 €
20023	Interventi antincendio DM 467/2018 (AVANZO VINCOLATO 2022)	10,00 €
21001	Opere complementari (PNRR - dep; gest en; access; tappe)	200.000,00 €
21004	sponsorizzazione illuminazione	165.000,00 €
21006	Intervento di illuminazione delle sale museali (AVANZO VINCOLATO 2022)	140.066,41 €
22003	impianto antincendio deposito (AVANZO VINCOLATO 2023)	147.620,00 €
		1.150.228,31 €

Cap. 2.1.2.008 - Macchine per ufficio di € 15.000,00

Cap. 2.1.2.010 - Postazioni di lavoro di € 5.000,00

Cap. 2.1.2.011 - Periferiche di € 2.000,00

Cap. 2.1.2.012 - Apparati di telecomunicazione di € 2.000,00



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

Cap. 2.1.2.013 - Hardware n.a.c. di € 3.000,00

Cap. 2.1.2.014 - Dotazione bibliografica di € 4.000,00

Cap. 2.1.2.015 - Acquisto di opere d'arte di € 500.000,00

Cap. 2.1.2.016 - Acquisto di software di € 10.000,00

Cap. 2.1.2.017 - acquisto di licenze € 5.000,00

Cap. 2.1.2.018 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti di € 228.294,19 -

Di seguito si riportano i budget relativi ai lavori previsti sugli impianti con fondi dell'anno 2025 e con fondi vincolati provenienti da trasferimenti in conto capitale da parte del Mic in annualità precedenti:

Budget	Descrizione budget	Progr.	Prev. Iniz. Comp. AC
2	consulenze specialistiche tecniche per gare e contratti	21013	40.000,00 €
19051	Spese tecniche "uccelliera" L. 232 (AVANZO VINCOLATO 2023)	21013	20.627,28 €
21007	supporto ufficio tecnico per realizzazione Progetto H-Bim	21013	60.000,00 €
21008	Incarichi tecnici per impianto fonia e dati (AVANZO VINCOLATO 2022)	21013	43.266,91 €
21009	Incarichi tecnici per consulenze specialistiche	21013	40.000,00 €
22014	incarichi professionali per sicurezza su restauri	21013	24.400,00 €
			228.294,19 €

Cap. 2.1.2.020 - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali di € 2.101.223,64 - Di seguito si riportano i budget relativi ai lavori previsti sugli impianti con fondi dell'anno 2025 e con fondi vincolati provenienti da trasferimenti in conto capitale da parte del Mic in annualità precedenti:

Budget	Descrizione budget	Prev. Iniz. Comp. AC
19055	Fondi cultura FOYER compresi incarichi tecnici 3^ annualità (AVANZO VINCOLATO 2023)	125.349,09 €
19056	Coperture L. 232 (AVANZO VINCOLATO 2022)	6.344,00 €
19057	Uccelliera L. 232 (AVANZO VINCOLATO 2023)	400.000,00 €
19058	FOYER L. 232 compresi incarichi tecnici (AVANZO VINCOLATO 2023)	261.820,26 €
21011	Opere complementari (PNRR - dep; gest en; access; tappe; infissi)	250.000,00 €
22015	INTERVENTO SCALA TRA SEMINTERRATO E PIANO TERRA (AVANZO VINCOLATO 2023)	53.118,69 €
22017	INTERVENTO CONSOLIDAMENTO DEPOSITO E PROVE DI CARICO (AVANZO VINCOLATO 2022)	1.507,87 €
22019	legge 190/2014 - lavori di restauro ripassatura manto di copertura, installazione linee vita e restauro e sostituzione lucernari deposito piano uffici (AVANZO VINCOLATO 2023)	67.333,53 €
22020	legge 190/2014 - Restauro e risanamento conservativo delle facciate della Galleria Borghese (AVANZO VINCOLATO 2023)	148.240,97 €
22021	legge 190/2014 - Realizzazione nuova scala di emergenza e servizi igienici destinati alla caffetteria della Galleria Borghese (AVANZO VINCOLATO 2023)	787.509,23 €
		2.101.223,64 €



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

Cap. 2.1.2.022 - Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte di € 424.395,29 – Il capitolo riporta gli importi da utilizzare per la manutenzione ordinaria della collezione per € 108.580,00 e da destinare a tutti i restauri conservativi e straordinari di opere, decorazioni, dipinti e cornici del Museo per la restante quota

Cap. 2.1.2.025 - Investimenti finanziati con fondi PNRR di € 1.772.734,57:

Budget	Descrizione articolo	Prev. Iniz. Comp. AC
23005	Fondi PNRR Investimento 1.2 - Accessibilità e valorizzazione Depositi - CUP F89D21000500002	52.627,20 €
23006	Fondi PNRR Investimento 1.2 - Miglioramento dell'accessibilità culturale attraverso percorsi guidati - CUP F84H21000250002	982.054,66 €
23007	Fondi PNRR Investimento 1.2 - PEBA - CUP F84H22000720002	721,32 €
23008	Fondi PNRR Investimento 1.3 - Impianto di illuminazione e coibentazione pinacoteca - CUP F84H22000800007	87.543,42 €
23009	Fondi PNRR Investimento 1.3 - Sostituzione infissi e gestione energetica della Galleria - CUP F84H22000810002	649.787,97 €
		1.772.734,57 €

2.4.3. PARTITE DI GIRO

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di € 950.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 950.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 950.000,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 800.000,00

Cap. 4.1.1.005 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 80.000,00

Cap. 4.1.1.006 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 10.000,00

Cap. 4.1.1.008 - Rimborso cauzioni di € 60.000,00

Con riferimento alle osservazioni riportate in sede di approvazione della I variazione di bilancio 2023, nota MEF prot 198780 del 13 luglio 2023, si specifica di aver scelto di mantenere la denominazione degli appositi capitoli dedicati di livello superiore al quinto, riconducibili alla classificazione del piano dei conti integrato di cui al DPR 132/2013 in riferimento ai singoli progetti PNRR, appositamente per individuare una codifica interna senza interferire con la corretta codifica del piano dei conti integrato.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESI

3. PREVENTIVO ECONOMICO

La rielaborazione del bilancio finanziario, secondo lo schema del conto economico, rappresentato in conformità allo schema dettato dal codice civile all'art. 2425, prevede:

- Valore della produzione per € 14.852.097,64 così suddiviso
 - A-1) Vendita dei Biglietti, ricavi da gestione diretta e da gestione indiretta per un totale di € 8.000.000,00;
 - A-5) Altri ricavi e proventi di cui contributi dal Superiore Ministero per € 66.214,52 per spese di funzionamento, per € 165.000,00 per investimenti, altre entrate per € 200,00, per € 4.775.176,82 relativo ad avanzo vincolato e per € 1.845.506,30 per fondi liberi impiegati nel 2025; per un totale di € 6.852.097,64.
- Costi della produzione per € 14.752.107,64 dove rientrano tutti i costi correnti così suddiviso:
 - B-6) acquisto di merce per il funzionamento dell'Istituto per un importo pari a € 1.936.349,95;
 - B-7) per servizi per € 11.104.257,69;
 - B-8) per godimento beni di terzi per € 97.000,00;
 - B-9) per il personale per € 155.000,00;
 - B-14) oneri diversi di gestione per € 1.459.500,00 voce prevalentemente prevista per contributi del Superiore Ministero.
- Proventi e oneri finanziari:
 - C-16) Altri proventi finanziari per € 10,00 per interessi percepiti dall'istituto bancario;
- Imposte dell'esercizio per € 14.000,00 previsione per Irap da pagare per eventuali pagamenti a collaboratori occasionali.

4. BILANCIO PLURIENNALE

Nella predisposizione del bilancio pluriennale, in assenza di indicatori certi, ci si è limitati a riprodurre i dati coerenti con la situazione del 2024 fatta eccezione per i capitoli delle entrate in conto capitale oggetto di versamento fondi PNRR e per i capitoli delle uscite interessati da particolari progetti con termine previsto nel 2024.

IL DIRETTORE GENERALE
Prof.ssa Francesca Cappelletti

ge-