



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

PROPOSTA DI PRIMA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Premesso che il bilancio di previsione per l'esercizio 2023 è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 4 novembre 2022 ed è stato approvato con decreto n. 1505 del 23 dicembre 2022 della Direzione Generale Musei;

considerato necessario regolarizzare le scritture contabili relative ai trasferimenti da parte del Mic che ha anticipato nel corso dell'anno 2023 le somme assegnate relativamente ai progetti approvati PNRR;

stante l'urgenza di iscrivere gli importi anche tra le uscite del Bilancio anno finanziario 2023 al fine di avviare le procedure di gara o di affidamento per i lavori che dovranno essere rendicontati in maniera continua, costante e tempestiva e con cadenza mensile;

premess che le ulteriori necessità rappresentate dai Rup per integrazione di progetti già avviati o per esigenze sopravvenute verranno elaborate nella II variazione di bilancio che verrà proposta non appena approvato il bilancio consuntivo 2022, inviato agli organi di controllo con nota prot 2213 del 27 aprile 2023;

visto il Progetto presentato dal Soggetto proponente, Galleria Borghese, intitolato "Una nuova luce e una nuova tappezzeria per il miglioramento energetico della Galleria Borghese" – Importo € 2.000.000,00 - CUP F84H22000800007;

visto il Progetto presentato dal Soggetto proponente, Galleria Borghese, intitolato "Implementazione della gestione energetica e rinnovamento dei serramenti della Galleria Borghese" – Importo € 1.436.000,00 - CUP F84H22000810002;

visto il decreto 452 del 7 giugno 2022 del Segretariato Generale con il quale sono stati approvati i progetti relativi al Cup F84H22000800007 per € 2.000.000,00 e al Cup F84H22000810002 per € 1.436.000,00

visto il Disciplinare d'obblighi del 12 ottobre 2022 rep. n. 438, importo € 1.436.000,00, sottoscritto tra la Direzione generale Musei del Ministero della Cultura e Galleria Borghese per la regolamentazione dei rapporti di attuazione, gestione e controllo relativi al progetto "Implementazione della gestione energetica e rinnovamento dei serramenti della Galleria Borghese" – CUP F84H22000810002;

visto il Disciplinare d'obblighi del 12 ottobre 2022 rep. n. 439, importo € 2.000.000,00, sottoscritto tra la Direzione generale Musei del Ministero della Cultura e Galleria Borghese per la regolamentazione dei rapporti di attuazione, gestione e controllo relativi al progetto "Una nuova luce e una nuova tappezzeria per il miglioramento energetico della Galleria Borghese" – CUP F84H22000800007

visto il Decreto direttoriale del 13 ottobre 2022, rep. 1164, con il quale sono stati approvati i disciplinari d'obblighi Investimento **Asse 1.3**: Galleria Borghese per € 1.436.000,00 CUP F84H22000810002 e per € 2.000.000,00 CUP F84H22000800007 – registrato alla Corte dei Conti con n. 2787 del 04/11/2022;

Vista la nota prot. 19273 del 9 novembre 2022 con la quale la Direzione Generale Musei ha trasmesso il decreto direttoriale n. 1164 del 13 ottobre 2022 di approvazione dei disciplinari d'obbligo e invitato alla compilazione del format per la richiesta della prima erogazione in anticipazione nella misura non superiore al 10% del totale del finanziamento, ai sensi dell'articolo 5 dei suddetti disciplinari;



PL



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

Visto il decreto n. 1155 del 1 dicembre 2022 con il quale sono stati approvati i progetti (asse 1.2): Galleria Borghese Miglioramento dell'accessibilità culturale attraverso percorsi guidati per € 1.356.291,00 CUP F84H21000250002; per PEBA della Galleria Borghese € 50.000,00 CUP F84H22000720002; Miglioramento dell'accessibilità dei depositi della Galleria Borghese per € 1.318.925,69 CUP F89D21000500002;

Vista la circolare n. 29 del 26 luglio 2022 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – servizio centrale per il PNRR –IGF alle procedure finanziarie PNRR;

Considerato l'allegato n. 5 alla suddetta circolare "Manuale 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.

Si propone di apportare le seguenti variazioni al bilancio per le motivazioni di seguito specificate; si è proceduto pertanto alla creazione di un nuovo capitolo in entrata in conto capitale 2.2.1.003 – "Contributi agli investimenti. Fondi PNRR" e alla creazione di vari budget distinti per progetto approvato.

Parimenti si è proceduto con la creazione di un nuovo capitolo in uscita in conto capitale 2.1.2.025 che potesse accogliere le scritture contabili dei fondi nelle spese suddividendo i vari budget per progetto approvato.

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN ENTRATA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

ENTRATE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.2.1.003	4.02.01.01.001/C	Contributi agli investimenti da Ministeri - Fondi PNRR Investimento 1.2 - Accessibilità e valorizzazione Depositi - CUP F89D21000500002	395.677,71	0,00
2.2.1.003	4.02.01.01.001/D	Contributi agli investimenti da Ministeri - Fondi PNRR Investimento 1.2 - Miglioramento dell'accessibilità culturale attraverso percorsi guidati - CUP F84H21000250002	406.887,46	0,00
2.2.1.003	4.02.01.01.001/E	Contributi agli investimenti da Ministeri - Fondi PNRR Investimento 1.2 - PEBA - CUP F84H22000720002	50.000,00	0,00
2.2.1.003	4.02.01.01.001/F	Contributi agli investimenti da Ministeri - Fondi PNRR Investimento 1.3 - Impianto di illuminazione e coibentazione pinacoteca - CUP F84H22000800007	600.000,00	0,00
2.2.1.003	4.02.01.01.001/G	Contributi agli investimenti da Ministeri - Fondi PNRR Investimento 1.3 - Sostituzione infissi e gestione energetica della Galleria - CUP F84H22000810002	430.800,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE			1.883.365,17	0,00
TOTALE VARIAZIONI ENTRATE			1.883.365,17	



C.P.



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

ENTRATE VARIAZIONI DI CASSA				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.2.1.003	4.02.01.01.001/C	Contributi agli investimenti da Ministeri - Fondi PNRR Investimento 1.2 - Accessibilità e valorizzazione Depositi - CUP F89D21000500002	395.677,71	0,00
2.2.1.003	4.02.01.01.001/D	Contributi agli investimenti da Ministeri - Fondi PNRR Investimento 1.2 - Miglioramento dell'accessibilità culturale attraverso percorsi guidati - CUP F84H21000250002	406.887,46	0,00
2.2.1.003	4.02.01.01.001/E	Contributi agli investimenti da Ministeri - Fondi PNRR Investimento 1.2 - PEBA - CUP F84H22000720002	50.000,00	0,00
2.2.1.003	4.02.01.01.001/F	Contributi agli investimenti da Ministeri - Fondi PNRR Investimento 1.3 - Impianto di illuminazione e coibentazione pinacoteca - CUP F84H22000800007	600.000,00	0,00
2.2.1.003	4.02.01.01.001/G	Contributi agli investimenti da Ministeri - Fondi PNRR Investimento 1.3 - Sostituzione infissi e gestione energetica della Galleria - CUP F84H22000810002	430.800,00	0,00
TOTALE ENTRATE VARIAZIONI DI SOLA CASSA			1.883.365,17	0,00

Si specifica che ad oggi 5 maggio 2023 sono state introitate le seguenti somme:

€ 143.600,00 sul capitolo 2.2.1.003 -FONDI PNRR - CUP F84H22000810002 Migliorare l'efficienza energetica - asse 1.3

€ 200.000,00 sul capitolo 2.2.1.003 - FONDI PNRR CUP F84H22000800007 FONDI PNRR INVESTIMENTO 1.3 - IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE E COIBENTAZIONE PINACOTECA asse 1.3

ELENCO DELLE VARIAZIONI IN USCITA

La variazione proposta viene rappresentata nelle seguenti tabelle:

USCITE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.2.025	2.02.03.06.001/P1	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Fondi PNRR Investimento 1.2 - Accessibilità e valorizzazione Depositi - CUP F89D21000500002	395.677,71	0,00
2.1.2.025	2.02.03.06.001/P2	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Fondi PNRR Investimento 1.2 - Miglioramento dell'accessibilità culturale attraverso percorsi guidati - CUP F84H21000250002	406.887,46	0,00
2.1.2.025	2.02.03.06.001/P3	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Fondi PNRR Investimento 1.2 - PEBA - CUP F84H22000720002	50.000,00	0,00





Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

2.1.2.025	2.02.03.06.001/P4	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Fondi PNRR Investimento 1.3 - Impianto di illuminazione e coibentazione pinacoteca - CUP F84H22000800007	600.000,00	0,00
2.1.2.025	2.02.03.06.001/P5	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Fondi PNRR Investimento 1.3 - Sostituzione infissi e gestione energetica della Galleria - CUP F84H22000810002	430.800,00	0,00
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE			1.883.365,17	0,00
TOTALE VARIAZIONI USCITE			1.883.365,17	

USCITE VARIAZIONI DI CASSA

Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.2.025	2.02.03.06.001/P1	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Fondi PNRR Investimento 1.2 - Accessibilità e valorizzazione Depositi - CUP F89D21000500002	395.677,71	0,00
2.1.2.025	2.02.03.06.001/P2	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Fondi PNRR Investimento 1.2 - Miglioramento dell'accessibilità culturale attraverso percorsi guidati - CUP F84H21000250002	406.887,46	0,00
2.1.2.025	2.02.03.06.001/P3	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Fondi PNRR Investimento 1.2 - PEBA - CUP F84H22000720002	50.000,00	0,00
2.1.2.025	2.02.03.06.001/P4	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Fondi PNRR Investimento 1.3 - Impianto di illuminazione e coibentazione pinacoteca - CUP F84H22000800007	600.000,00	0,00
2.1.2.025	2.02.03.06.001/P5	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Fondi PNRR Investimento 1.3 - Sostituzione infissi e gestione energetica della Galleria - CUP F84H22000810002	430.800,00	0,00
TOTALE USCITE VARIAZIONE DI SOLA CASSA			1.883.365,17	0,00

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti risultanze:

ge.

PZ



Ministero della cultura

GALLERIA BORGHESE

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Entrate		Prev.Comp. 2023 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev.Comp. 2023 aggiornata	Prev.Cassa 2023 aggiornata
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	6.487.464,52	0,00	0,00	6.487.464,52	7.383.043,93
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	1.114.356,42	1.883.365,17	0,00	2.997.721,59	4.515.608,41
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	945.000,00	0,00	0,00	945.000,00	945.000,00
Totale Entrate	Euro	8.546.820,94	1.883.365,17	0,00	10.430.186,11	12.843.652,34
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	7.566.566,58	0,00	0,00	7.566.566,58	12.920.416,78
Totale Generale	Euro	16.113.387,52	1.883.365,17	0,00	17.996.752,69	25.764.069,12

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Spese		Prev.Comp. 2023 consolidata	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Prev.Comp. 2023 aggiornata	Prev.Cassa 2023 aggiornata
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	7.969.764,52	0,00	0,00	7.969.764,52	12.367.433,21
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	7.198.623,00	1.883.365,17	0,00	9.081.988,17	12.445.585,91
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	945.000,00	0,00	0,00	945.000,00	951.050,00
Totale Uscite	Euro	16.113.387,52	1.883.365,17	0,00	17.996.752,69	25.764.069,12
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	16.113.387,52	1.883.365,17	0,00	17.996.752,69	25.764.069,12

Il Direttore Generale
Prof.ssa Francesca Cappelletti

