

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA ALLA QUARTA VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020

Il bilancio di previsione 2020 della Reggia di Caserta è stato approvato dal CdA nella seduta del 23.10.2019 (verbale n. 4/2019) e dalla Direzione Generale Musei, quale amministrazione vigilante, con D.D. n. 1498 del 12.12.2019.

Con Determina del Direttore n. 26 del 28.02.2020 è stata disposta la prima variazione al Bilancio 2020 di natura compensativa.

Successivamente, in riscontro alla richiesta di questo Museo formulata con nota n. 2393 del 25.03.2020, la DG Musei, con nota prot n. 2393 del 25.03.2020, ha autorizzato la seconda variazione al Bilancio di previsione per il riutilizzo - in competenza - della parte incassata dei fondi vincolati dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2019 prima della formale approvazione del conto consuntivo 2019 e dei fondi vincolati derivanti dalla ripartizione dell'avanzo di amministrazione del bilancio 2015 dell'ex Soprintendenza Speciale PSAE per le città di Napoli e Caserta. Il tutto è stato formalizzato nella seconda variazione al Bilancio 2020 approvato dal CDA nella seduta del 29.04.2020-verbale n. 2.

Nella stessa seduta del 29.04.2020 con verbale n. 2, il CDA ha, altresì approvato:

la terza variazione al Bilancio 2020 relativa all' inserimento in bilancio, negli opportuni capitoli, di ulteriori risorse attinenti ai finanziamenti quali: € 5.200.000 DM Mibact del 26.06.2019 per *Reggia in arte e design*; € 7.885.240,00 DM del 05.11.2019 del Ministero dell'interno per il progetto *"Safety and security per il Parco della Reggia"* PON "Legalità" 2014-2020; € 304.725,60 DM MIBACT 265/2019 L 190/14 "per il lavori di recupero del muro di cinta e la rifunzionalizzazione del percorso per l'accesso al Parco da via Maria Cristina di Savoia, € 1.031.500,00 - DM 467/2018 *"Decreto di programmazione straordinaria di fondi rinvenienti dal POin FESR 2007/2013"* per la sicurezza antincendio;

il Bilancio consuntivo 2019, da cui risulta un avanzo di amministrazione pari ad € 60.018.270,04 di cui una consistente parte è relativa ai Finanziamenti Nazionali ed € 4.579.008,26 sono i fondi liberi che andranno a compensare, con una ulteriore variazione al bilancio, le minori entrate avute nel corso del corrente anno a causa della chiusura dei Musei e delle restrizioni in generale dovute alle misure di sicurezza COVID-19. Si è in attesa del provvedimento definitivo di approvazione del Consuntivo 2019 da parte dell'Autorità vigilante, per provvedere in tal senso.

Nella riorganizzazione complessiva dell'istituto museale si rende necessario apportare alcune nuove modifiche di natura compensativa al Bilancio 2020, per sopravvenute esigenze di gestione.

Nello specifico:

Incremento nuovo capitolo di bilancio *spese per risarcimenti danni*, per il risarcimento dei danni, come da verbale n. 1 del 27.05.2020 (prot. n. 3562), a seguito della caduta di rami da alberi d'alto fusto del parco reale su pubblica via con danni a carico di un'autovettura per un importo di circa € 4.000,00 come da preventivo inviato in data 04.06.2020 prot. n. 3768;

Incremento del capitolo *Licenze Software* per l'acquisto di licenze office per uniformare le postazioni di lavoro ai nuovi standard di qualità ed assicurare l'efficienza amministrativa, e per l'aggiornamento del pacchetto CerTus-software relativo ai piani di sicurezza, per l'adeguamento alla nuova versione COVID-19, per un importo totale di circa € 7.000,00;

Incremento del capitolo di Bilancio *Noleggi di hardware* per la necessità di rinnovare il contratto di noleggio fotocopiatrici in convenzione CONSIP per circa € 5.000,00;

Incremento del capitolo *Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari* per la volontà di assicurare costantemente la manutenzione degli ascensori e manutenzione messa a terra degli impianti elettrici per un totale di circa € 4.000,00;

Incremento del capitolo *Impianti* per la scelta dell'Amministrazione per assicurare decorosa accessibilità e piena sicurezza alla struttura attraverso il rifacimento del corpo ascensore della scala Ramaglietti per un importo di circa € 110.000,00;

Incremento del Capitolo *Tassa rifiuti solidi urbani* per il pagamento del tributo TARI relativo all'annualità 2016 essendo il comune pervenuto a una decisione. Dopo anni di confronto nel secondo semestre del 2019, a seguito di numerosi incontri tra le parti ed una approfondita misurazione degli ambienti e verifica dettagliata delle destinazioni, si è giunti, in presenza anche di un accordo verbale tra le parti, ad una autodichiarazione Tari, da parte della Reggia, per gli anni 2016 – 2019. Non avendo il Comune di Caserta notificato ufficialmente alla Reggia la parte dell'accordo relativa all'anno 2016, la società Publiservizi ha emesso dapprima un avviso di pagamento, frazionato in tre tranches per le annualità 2017/2018/2019 a cui si è ottemperato. Si intende quindi provvedere al pagamento del tributo per l'annualità 2016 di circa € 61.150,00.

Pertanto, si è reso necessario apportare variazioni di carattere compensativo al bilancio di previsione 2020:

In diminuzione:

Capitolo 1.2.1.065 V.dPCI 1.03.02.02.005 "*Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)*" diminuzione di € 30.000,00 – variazione della previsione da € 79.000,00 ad € 49.000,00;

Capitolo 1.1.3.161 V.dPCI 1.03.02.09.009 "*Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico*" diminuzione di € 110.000,00 – variazione della previsione da € € 394.180,61 ad € 284.180,61;

Capitolo 1.2.1.060 V.dPCI 1.03.02.02.004 "*Spese per pubblicità e promozione*" diminuzione di € 5.000,00 – variazione della previsione da € 50.000,00 ad € 45.000,00;

Capitolo 1.1.3.076 V.dPCI 1.03.02.04.999/B "*Acquisto di servizi per formazione generica*" diminuzione di € 10.000,00 – variazione della previsione da € 15.000,00 ad € 5.000,00;

Capitolo 1.1.3.140 V.dPCI 1.03.02.09.003 "*Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi*" diminuzione di € 10.000,00 – variazione della previsione da € 20.000,00 ad € 10.000,00;

Capitolo 1.2.1.170 V.dPCI 1.03.02.11.001 "*Interpretariato e traduzioni*" diminuzione di € 5.000,00 – variazione della previsione da € 10.000,00 ad € 5.000,00;

Capitolo 1.1.3.195 V.dPCI 1.03.02.13.003 "*trasporti, facchinaggi, smaltimento rifiuti speciali*" diminuzione di € 5.000,00 – variazione della previsione da € 10.000,00 ad € 5.000,00;

Capitolo 1.3.1.001 V.dPCI 1.10.01.01.001 "*fondo di riserva*" diminuzione di € 16.000,00 – variazione della previsione da € 50.000,00 ad € 34.000,00;

In incremento:

Capitolo 1.2.6.005 V.dPCI 1.10.05.02.001 "*spese per risarcimento danni*" incremento di € 4.000,00 – variazione della previsione da € 0,00 a € 4.000,00;

Capitolo 1.1.3.125 V.dPCI 1.03.02.07.006 "*Licenze Software*" incremento di € 7.000,00 – variazione della previsione da € 20.000,00 a € 27.000,00;

Capitolo 1.1.3.120 V.dPCI 1.03.02.07.004 *“Noleggi di hardware”* incremento di € 5.000,00 – variazione della previsione da € 5.000,00 a € 10.000,00.

Capitolo 1.1.3.145 V.dPCI 1.03.02.09.004 *“Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari”* incremento di € 4.000,00 – variazione della previsione da € 70.281,80 a € 74.281,80.

Capitolo 2.1.2.004 V.dPCI 2.02.01.04.002 *“Impianti”* incremento di € 110.000,00 – variazione della previsione da € 470.000,00 a € 580.000,00.

Capitolo 1.2.4.003 V.dPCI 1.02.01.06.001 *“Tassa rifiuti solidi urbani”* incremento di € 61.000,00 – variazione della previsione da € 139.000,00 a € 200.000,00.

FA

Il Direttore Generale  
della Reggia di Caserta  
**Tiziana Maffei**