

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA ALLA QUINTA 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.

Successivamente:

- Con Determina del Direttore n. 35 del 28.02.2020 è stata disposta la prima variazione al Bilancio di previsione 2020 di natura compensativa; (ratificata dal CDA nella seduta del 29 aprile 2020 – verbale n. 2, prot. n. 3038 del 06.05.2020 ed approvata con D.M. della DG Musei n. 560 del 28.07.2020);
- Con Determina del Direttore n. 79 del 14.04.2020, in riscontro all'autorizzazione – nota ns prot. n. 2393 del 25.03.2020 – della DG Musei, è stata disposta la seconda variazione al bilancio di previsione per il riutilizzo, in competenza 2020, degli importi incassati dei fondi vincolati dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2019 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, prima della formale approvazione del conto consuntivo 2019; (approvata dal CDA nella seduta del 29 aprile 2020 – verbale n. 2, prot. n. 3038 del 06.05.2020 e dalla DG Musei con D.M. 560 del 28.07.2020);
- Con Determina n. 80 del 14.04.2020 è stata disposta la terza variazione relativa all'inserimento in bilancio 2020, negli opportuni capitoli, di ulteriori risorse attinenti ai seguenti finanziamenti: € 5.200.000,00 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 i lavori di recupero del muro di cinta e la rifunzionalizzazione del percorso per l'accesso al Parco da via Maria Cristina di Savoia"*; € 57.454,55 - DM 467/2018 *"Decreto di programmazione straordinaria di fondi rinvenienti dal POin FESR 2007/2013"* per la sicurezza antincendio; (approvata dal CDA nella seduta del 29 aprile 2020 – verbale n. 2, prot. n. 3038 del 06.05.2020 e dalla DG Musei con D.M. 560 del 28.07.2020);
- Con Determina n. 166 del 23.06.2020 è stata disposta la quarta variazione al Bilancio di Previsione 2020 di natura compensativa per sopravvenute esigenze di gestione.

Si propone la quinta variazione al Bilancio di previsione 2020 relativa ai seguenti 4 punti:

- 1) Riduzione della previsione "entrate correnti" del Bilancio 2020 in considerazione della significativa riduzione delle stesse rispetto alla previsione definitiva di competenza iniziale di € 6.336.799,36 a causa dell'emergenza COVID-2019;
- 2) Reinserimento in Bilancio dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2019, a seguito del D.M. della Direzione Generale Musei n. 560 del 28.07.2020, di approvazione alla prima, seconda e terza variazione del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2020 e al bilancio consuntivo 2019 della Reggia di Caserta;
- 3) Aumento in entrata e in uscita (per le sole spese di funzionamento) per l'accertamento e l'incasso di € 1.542.957,12 dal Ministero MIBACT quale *"stanziamento mancati introiti"* per il periodo di emergenza COVID-19;
- 4) Aumento della previsione in entrata e in uscita per il finanziamento di € 81.000,00 dal MIBACT per il progetto *"Rifunzionalizzazione del percorso dell'Acquedotto Vanvitelliano da Valle di Maddaloni alla Reggia"* ai sensi della Legge 77/2006 – "Misure speciali di tutela e fruizione dei siti di interesse culturale, paesaggistico e ambientale, inseriti nella 'Lista del Patrimonio Mondiale', posti sotto la tutela dell'UNESCO – DM del 18.03.2020 Registrato alla CC in data 08.04.2020 al n. 711.

Nel dettaglio, dunque:

- 1) riduzione della previsione "entrate correnti" del Bilancio 2020 a causa dell'emergenza COVID-2019.  
Rispetto alla previsione di competenza iniziale di € 6.336.799,36, derivante in gran parte da:
  - a) previsione dei proventi dalla vendita dei biglietti;

- b) proventi per concessioni su beni;  
si evidenzia quanto segue:

a) "proventi dalla vendita di biglietti" previsione iniziale € 5.000.000,00.

Nel periodo di chiusura a causa del lockdown per l'emergenza COVID-2019, tenuto conto che la previsione per l'anno 2020 è stata stimata in riferimento all'andamento avutosi nell'anno finanziario precedente; per i mesi: marzo, aprile e maggio 2020 di chiusura dei Musei si è avuta una perdita degli introiti della bigliettazione di circa € **1.540.000,00** - è compresa la perdita delle royalties della biglietteria relative alle visite guidate, audioguide e radioguide di circa € 30.000,00.

Anche il mese di giugno, che ha visto una graduale apertura del Museo, ha registrato una perdita del 71% rispetto al corrispondente mese del 2019 e che ammonta a circa € **310.000,00**.

Inoltre, per la seconda metà dell'anno finanziario, tenuto conto che gli introiti avuti nel medesimo periodo dell'anno 2019 ammontano a circa € 2.641.000,00 e considerato l'andamento dei recenti mesi di riapertura del museo al pubblico (luglio e agosto), si stima, per i prossimi mesi in via prudenziale, un calo della bigliettazione del 30%, dunque la necessità di ridurre le entrate correnti per "proventi dalla vendita di biglietti" di ulteriori € **790.000,00**.

- ✓ Pertanto, il capitolo in entrata 1.3.1.003 V.dPCI 3.01.02.01.013 "Proventi dalla vendita di biglietti" è ridotto di € 2.640.000,00 (€ 1.540.000,00 mancati introiti marzo, aprile, maggio; € 310.000,00 perdita del 70% giugno 2020 ed € 790.000,00 Riduzione del 30% seconda metà 2020);  
il predetto capitolo è rideterminato da € 5.000.000,00 (previsione iniziale) a € 2.360.000,00 - stanziamento finale.

scheda riepilogativa relativa ai proventi per bigliettazione 2019-2020

	2019	2020	
	tot incassi	tot incassi	differenziale %
gennaio	€ 198.222,37	€ 256.298,05	29
febbraio	€ 132.944,31	€ 197.298,05	48
marzo	€ 266.970,97	€ 30.383,08	-89
aprile	€ 794.628,13	€ 0,00	-100
maggio	€ 478.764,02	€ 732,00	-99,84
giugno	€ 441.265,04	€ 126.845,00	-71
luglio	€ 370.074,32	€ 254.978,20	-31
agosto	€ 710.384,48	€ 531.871,96	-25
settembre	€ 586.644,88		
ottobre	€ 442.588,75		
novembre	€ 220.014,77		
dicembre	€ 311.721,70		

scheda riepilogativa relativa alle royalties biglietteria (visite guidate, videoguida e radioguida) 2019-2020

	2019	2020	
	tot incassi	tot incassi	differenziale %
gennaio	€ 1.905,68	€ 2.353,13	23,48
febbraio	€ 2.783,85	€ 1.318,80	-52,63
marzo	€ 8.591,78	€ 61,20	-99,29
aprile	€ 12.687,30	€ 0,00	-100,00
maggio	€ 4.344,38	€ 0,00	-100,00
giugno	€ 3.697,50	€ 320,55	-91,33
luglio	€ 2.625,00	€ 1.189,95	-54,67
agosto	€ 5.276,03	€ 3.637,50	-31,06
settembre	€ 3.882,45		
ottobre	€ 3.469,95		
novembre	€ 2.567,03		
dicembre	€ 2.654,55		

A tale variazione segue:

- ✓ una diminuzione in uscita di € 660.000,00 (25% della bigliettazione lorda) della previsione dell'“aggio riscossioni biglietti”.
- Il Capitolo 1.2.5.002 V.dPCI 1.03.02.03.999 “aggio riscossione biglietti” è rideterminato da € 1.250.000,00 (previsione iniziale) ad € 590.000,00 (stanziamento finale);
- ✓ una diminuzione in uscita di € 396.000,00 per trasferimenti correnti a sostegno dei musei statali.
- Il Capitolo 1.2.2.001 V.dPCI 1.04.01.01.001 “Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura” passa da € 750.000,00 (previsione iniziale) ad € 354.000,00 (stanziamento finale).

b) “proventi da concessioni su Beni” previsione iniziale € 700.000,00, in cui confluiscono i canoni di concessione d'uso degli spazi, i canoni dei concessionari dei servizi a terzi (biglietteria, servizio navetta, ippotrainati....) le Royalties.

Nella normativa speciale emanata per contenere il contagio COVID-19 e recante misure di sostegno all'economia sono state previste deroghe, proroghe o sospensione di termini per versamento di tributi e/o canoni ed altre agevolazioni economiche a favore di soggetti a cui non era consentito svolgere la propria attività lavorativa.

E' stato proposto, per analogia, applicazioni di misure simili anche ai servizi in Concessione erogati nella Reggia, quali: Noleggio bici, Ristorazione, Collegamento bus, Ippotrainati ecc.

Per quanto sopra, si è inteso procedere all'interruzione del pagamento del canone da parte dei concessionari per il periodo di chiusura della Reggia a causa della emergenza Covid – 19. Come approvato dal CDA nella seduta del 29.04.2020 – giusto verbale n. 2.

Pertanto, si è avuto una perdita di incassi di circa € 65.000,00 per la sospensione dei canoni dei concessionari dei servizi, a cui si aggiunge una ulteriore riduzione di € 18.200,00 dovuta alla cessazione in data 04.08.2020, delle sette concessioni del servizio di trasporto ippotrainato.

Una perdita di circa **€ 38.000,00** relativa alle royalties sul fatturato dei concessionari dei servizi a terzi (per mancati incassi nel periodo di chiusura) commisurato a quanto incassato nel medesimo periodo dell'esercizio finanziario precedente.

Per quanto riguarda i canoni per le concessioni d'uso degli spazi, nonostante la chiusura per emergenza COVID-19 ad oggi i proventi risultano essere pari, per l'esercizio finanziario 2020 ad € 82.300,00 (a fronte di un introito totale dell'anno 2019 di circa € 180.000,00) per eventi svolti in gran parte nei mesi di gennaio e febbraio, sospesi e ripresi a partire da giugno.

Preso atto, delle minori richieste di eventi in concessione d'uso degli spazi, a causa dell'emergenza COVID-19 e delle relative misure di prevenzione e contenimento del contagio, ancora in essere, si ritiene opportuno ridurre la previsione dei proventi per la Concessione d'uso degli spazi di **€ 70.000,00**.

- ✓ Pertanto, il Capitolo in entrata 1.3.2.001 V.dPCI 3.01.03.01.003 "Proventi da concessione su beni" è ridotto di € 191.200,00 (65.000,00 sospensione canoni servizi al pubblico, 18.200,00 cessazione concessioni ippotrainanti, 38.000,00 royalties, 70.000,00 canoni concessione uso spazi); il predetto capitolo è rideterminato da € 700.000,00 (previsione iniziale) a € 527.000,00 - stanziamento finale.

*Scheda riepilogativa punto 1*

entrate		uscite	
cap 1.3.1.003 "proventi biglietti"	-€ 2.640.000,00	cap 1.2..5.002 "aggio"	-€ 660.000,00
cap 1.3.2.001 "proventi concessioni su beni"	-€ 191.200,00	cap 1.2.2.001	-€ 396.000,00
tot variazione entrate	-€ 2.831.200,00	tot variazione uscite	-€ 1.056.000,00
<b>differenziale var entrate/uscite</b>	<b>-€ 1.775.200,00</b>		

## 2) Inserimento in bilancio avanzo di amministrazione al 31.12.2019:

### Parte Vincolata

sono reinserite in Bilancio le seguenti quote dell'avanzo vincolato al 31.12.2019 e relativi ai seguenti FINANZIAMENTI statali:

- ✓ Capitolo 2.1.2.024 – V.PdCI 2.02.03.06.001/E "Finanziamento CIPE per recupero, risanamento e rinfunzionalizzazione Reggia" – si iscrive la restante parte del fondo vincolato di € 30.762.036,52; pertanto il predetto capitolo è rideterminato da € 35.722,38 (quota inserita con la seconda variazione al Bilancio 2020) a € 30.797.758,90 – stanziamento finale;
- ✓ Capitolo 2.1.2.026 V.PdCI 2.02.03.06.001/F "Finanziamento fondi rinvenienti parco" - si iscrive la restante parte del fondo vincolato di € 4.750.339,87; il predetto capitolo è rideterminato da € 2.235.885,39 (quota inserita con la seconda variazione al Bilancio 2020) a € 6.986.225,26 - stanziamento finale;
- ✓ Capitolo 2.1.2.025 V.PdCI 2.02.01.04.002/B "Finanziamento Fondo Reggia Digitale" – si iscrive la restante parte del fondo vincolato di € 358.638,72; il predetto capitolo è rideterminato da € 62.065,49 (quota inserita con la seconda variazione al Bilancio 2020) a € 420.704,21 - stanziamento finale;

- ✓ Capitolo 2.1.2.027 V.PdCI 2.02.03.06.001/G “Finanziamento risanamento facciate e tetto” – si reiscrive il finanziamento di € 10.000.000,00;  
il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 10.000.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ Capitolo 2.1.2.028 V.dPCI 2.02.03.06.001/H “Finanziamento miglioramento offerta museale” si iscrive la restante parte del fondo vincolato di € 4.906.390,94;  
il predetto capitolo è rideterminato da € 12.547,75 (quota inserita con la seconda variazione al Bilancio 2020) a € 4.918.938,69- stanziamento finale;
- ✓ Capitolo 1.5.1.001 V.dPCI 1.10.01.03.001 “Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente” si reiscrive la quota accantonata – relativa al credito che la Reggia vanta nei confronti della Società di Ristorazione “De Luca Picione s.r.l.” dal 2013 fino a febbraio 2018 per la riscossione del quale sono state adite le vie legali – di € 470.834,51;  
il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 470.834,51 – stanziamento finale;
- ✓ Capitolo 1.3.1.002 V.dPCI 1.10.01.99.999 “Altri fondi n.a.c. - Fondo avanzo ex polo” si reiscrive l’importo di € 320.867,32 (fondo ridotto di € 140.620,50. Tale importo è stato inserito in bilancio con la seconda variazione 2020 a seguito di autorizzazione all’utilizzo della predetta cifra della DG Musei - nota prot n. 2393 del 25.03.2020) - di cui la restante quota vincolata al 31.12.2019, di € 296.067,30, è incrementata con una quota dall’avanzo disponibile di € 24.800,02 corrispondente alle risorse ricevute nel 2019 a seguito della chiusura della contabilità speciale di tesoreria unica intestata alla ex Soprintendenza speciale per il patrimonio storico artistico ed etnoantropologico e per il polo museale della città di Napoli, soppressa a seguito della riorganizzazione di cui al DPCM 29 agosto 2014, n. 171 - come indicato nel nulla osta della DG Bilancio in allegato al DM DG Musei n. 560 del 28.07.2020;  
pertanto, il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 320.867,32 – stanziamento finale;

Relativamente al Capitolo 1.2.1.265 V.PdCI 1.03.02.99.999/B “Attività didattica”, ed in riscontro a quanto indicato nel nulla osta della DG Bilancio in allegato al DM - DG Musei n. 560 del 28.07.2020 si evidenzia che con la seconda variazione 2020 è stata reiscritta la cifra di € 9.228,00 (parte incassata) a fronte di € 9.066,96 (fondo vincolato da cui nella situazione amministrativa al 31.12.2019);

il predetto capitolo, determinato in € 19.228,00, si intende € 9.066,96 destinato alle spese di cui al vincolo di Bilancio “Contributo progetto erasmus” ed € 10.161,14 risorse libere destinate a spese per attività didattiche.

### Parte libera

Tenuto conto della riduzione delle entrate correnti di cui al punto 1 (-€ 1.775.200,00) e degli importi già utilizzati di € 24.800,02 - Capitolo 1.3.1.002 V.dPCI 1.10.01.99.999 “Altri fondi n.a.c. - Fondo avanzo ex polo” ed € 161,04 - Capitolo 1.2.1.265 V.PdCI 1.03.02.99.999/B “Attività didattica” per la reinscrizione in Bilancio (con la seconda variazione 2020) di € 9.228,00 a fronte di € 9.066,96 di cui al punto 2; sono proposte le seguenti variazioni in uscita per l’inserimento in Bilancio della restante parte disponibile dell’avanzo di amministrazione – Fondi liberi al 31.12.2020:

- ✓ capitolo 1.2.1.175 V.dPCI 1.03.02.10.001 “Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza” è incrementato di € **100.000,00**;  
il predetto capitolo è rideterminato da € 120.000,00 a € 220.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.190 V.dPCI 1.03.02.13.002 “Pulizie e disinfestazione” è incrementato di € **300.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 778.158,09 a € 1.078.158,09 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.110 V.dPCI 1.03.02.07.002 “Noleggio mezzi di trasporto” è incrementato di € **100.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 100.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.150 V.dPCI 1.03.02.09.005 “Manutenzione ordinaria e riparazione di attrezzature” è incrementato di € **10.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 5.000,00 a € 15.000,00 – stanziamento finale;

- ✓ capitolo 1.1.3.165 V.dPCI 1.03.02.09.012 *"manutenzione ordinaria aree verdi"* è incrementato di € **900.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 900.000,00 a € 1.800.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.2.1.170 V.dPCI 1.03.02.11.001 *"Interpretariato e traduzioni"* è incrementato di € **5.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 5.000,00 a € 10.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.205 V.dPCI 1.03.02.13.006 *"Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali"* è incrementato di € **20.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 5.000,00 a € 25.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.215 V.dPCI 1.03.02.16.001 *"Pubblicazione bandi di gara"* è incrementato di € **10.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 15.000,00 a € 25.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.225 V.dPCI 1.03.02.16.999 *"Spese amministrative diverse"* è incrementato di € **8.833,80**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 200,00 a € 9.033,80 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.255 V.dPCI 1.03.02.99.003 *"Quote di associazione"* è incrementato di € **5.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 11.700,00 a € 16.700,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.2.1.295 V.dPCI 1.03.02.99.005 *"Spese per commissioni e comitati dell'Ente"* è incrementato di € **5.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 5.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.270 V.dPCI 1.03.02.99.999/C *"servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)"* è incrementato di € **40.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 47.365,36 a € 87.365,36 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.2.2.003 V.dPCI 1.04.02.03.005 *"Tirocini Formativi"* è incrementato di € **30.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 30.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.2.6.003 V.dPCI 1.10.99.99.999/B *"Oneri vari straordinari"* è incrementato di € **10.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 5.000,00 a € 15.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.2.5.001 V.dPCI 1.09.99.05.001 *"Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso"* è incrementato di € **6.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 6.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.2.6.005 V.dPCI 1.10.05.02.001 *"Spese per risarcimento danni"* è incrementato di € **10.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 4.000,00 a € 14.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 2.1.2.002 V.dPCI 2.02.01.03.001 *"Mobili e arredi"* è incrementato di € **20.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 40.000,00 a € 60.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 2.1.2.004 V.dPCI 2.02.01.04.002 *"Impianti"* è incrementato di € **500.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 580.000,00 a € 1.080.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 2.1.2.006 V.dPCI 2.02.01.05.999 *"Attrezzature n.a.c."* è incrementato di € **90.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 20.000,00 a € 110.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 2.1.2.011 V.dPCI 2.02.01.07.004 *"Apparati di telecomunicazione"* è incrementato di € **15.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 15.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 2.1.2.018 V.dPCI 2.02.03.05.001/A *"Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti"* è incrementato di € **100.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 100.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 2.1.2.020 V.dPCI 2.02.03.06.001/A *"Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali"* è incrementato di € **300.000,00 (+ € 81.000,00 per il finanziamento L.77/2006 di cui al punto 4)**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 122.300,00 a € 503.300,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 2.1.2.022 V.dPCI 2.02.03.06.001/C *"Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte"* è incrementato di € **100.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 70.000,00 a € 170.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 2.1.2.023 V.dPCI 2.02.03.06.001/D *"Manutenzione straordinaria aree verdi"* è incrementato di € **100.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 100.000,00 – stanziamento finale;



Scheda riepilogativa – parte libera avanzo di amministrazione

capitolo in uscita	previsione competenza consolidata	di variazione proposta	Stanziamiento finale
<b>USCITE CORRENTI</b>			
cap 1.2.1.175 art 1.03.02.10.001 Incarichi libero professionali di studi, ricerca....	120.000,00	<b>100.000,00</b>	220.000,00
cap 1.1.3.190 art 1.03.02.13.002 Pulizie e disinfezione	778.158,09	<b>300.000,00</b>	1.078.158,09
cap 1.1.3.110 art 1.03.02.07.002 Noleggio mezzi di trasporto	0,00	<b>100.000,00</b>	100.000,00
cap 1.1.3.150 art 1.03.02.09.005 Manutenzione ordinaria e riparazione di attrezzature	5.000,00	<b>10.000,00</b>	15.000,00
cap 1.1.3.165 art 1.03.02.09.012 manutenzione ordinaria aree verdi	900.000,00	<b>900.000,00</b>	1.800.000,00
cap 1.2.1.170 art 1.03.02.11.001 Interpretariato e traduzioni	5.000,00	<b>5.000,00</b>	10.000,00
cap 1.1.3.205 art 1.03.02.13.006 Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	5.000,00	<b>20.000,00</b>	25.000,00
cap 1.1.3.215 art 1.03.02.16.001 Pubblicazione bandi di gara	15.000,00	<b>10.000,00</b>	25.000,00
cap 1.1.3.225 art 1.03.02.16.999 Spese amministrative diverse	200,00	<b>8.833,80</b>	9.033,80
cap 1.1.3.255 art 1.03.02.99.003 Quote di associazione	11.700,00	<b>5.000,00</b>	16.700,00
cap 1.2.1.295 art 1.03.02.99.005 Spese per commissioni e comitati dell'Ente	0,00	<b>5.000,00</b>	5.000,00
cap 1.1.3.270 art 1.03.02.99.999/C servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94)	47.365,36	<b>40.000,00</b>	87.365,36
cap 1.2.2.003 art 1.04.02.03.005 Tirocini Formativi	0,00	<b>30.000,00</b>	30.000,00
cap 1.2.6.003 art 1.10.99.99.999/B Oneri vari straordinari	5.000,00	<b>10.000,00</b>	15.000,00
cap 1.2.5.001 art 1.09.99.05.001 Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	<b>6.000,00</b>	6.000,00
cap 1.2.6.005 art 1.10.05.02.001 Spese per risarcimento danni	4.000,00	<b>10.000,00</b>	14.000,00
<b>USCITE IN C/CAPITALE</b>			
cap 2.1.2.002 art 2.02.01.03.001 Mobili e arredi	40.000,00	<b>20.000,00</b>	60.000,00
cap 2.1.2.004 art 2.02.01.04.002 Impianti	580.000,00	<b>500.000,00</b>	1.080.000,00
cap 2.1.2.006 art 2.02.01.05.999 Attrezzature n.a.c.	20.000,00	<b>90.000,00</b>	110.000,00
cap 2.1.2.011 art 2.02.01.07.004 Appareti di telecomunicazione	0,00	<b>15.000,00</b>	15.000,00
cap 2.1.2.018 art 2.02.03.05.001/A Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	<b>100.000,00</b>	100.000,00
cap 2.1.2.020 art 2.02.03.06.001/A Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	122.300,00	<b>300.000,00 (+81.000)</b>	503.300,00
cap 2.1.2.022 art 2.02.03.06.001/C Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	70.000,00	<b>100.000,00</b>	170.000,00
cap 2.1.2.023 art 2.02.03.06.001/D Manutenzione straordinaria aree verdi	0,00	<b>100.000,00</b>	100.000,00

**2.784.833,80**

### 3) Stanziamento mancati introiti

Aumento della previsione in entrata e in uscita (per le sole spese di funzionamento) per l'accertamento e l'incasso di € 1.542.957,12 dal Ministero MIBACT quale "stanziamento mancati introiti" per il periodo di emergenza COVID-19.

#### In entrata

- ✓ Aumento di € 1.542.957,12 della previsione entrate correnti - capitolo 1.2.1.001 V.dPCI 2.01.01.01.001/A *"Trasferimenti da parte del Ministero MIBACT"*  
Pertanto, il predetto capitolo è rideterminato da € 222.000,00 a € 1.764.957,12.

#### In uscita:

- ✓ capitolo 1.2.4.003 V.dPCI 1.02.01.06.001 *"Tassa rifiuti solidi urbani"* è finanziato di € **95.000,00**;  
il predetto capitolo è rideterminato da € 200.000,00 a € 295.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.020 V.dPCI 1.03.01.02.006 *"Materiale Informatico"* è incrementato di € **5.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 1.000,00 a € 6.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.025 V.dPCI 1.03.01.02.007 *"Materiale tecnico-specialistico"* è incrementato di € **5.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 5.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.2.1.030 V.dPCI 1.03.01.02.008/A *"Acquisto di strumenti per laboratori"* è incrementato di € **5.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 5.000,00 a € 10.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.2.1.035 V.dPCI 1.03.01.02.008/B *"Acquisto di materiali per laboratori"* è incrementato di € **30.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 4.000,00 a € 34.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.040 V.dPCI 1.03.01.02.999 *"Altri beni e materiali di consumo n.a.c."* è incrementato di € **10.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 20.000,00 a € 30.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.045 V.dPCI 1.03.01.05.001 *"Medicinali e materiale sanitario"* è incrementato di € **10.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 1.000,00 a € 11.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.2.1.060 V.dPCI 1.03.02.02.004 *"Spese per pubblicità e promozione"* è incrementato di € **100.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 45.000,00 a € 145.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.2.1.065 V.dPCI 1.03.02.02.005 *"Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc.)"* è incrementato di € **100.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 49.000,00 a € 149.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.2.1.070 V.dPCI 1.03.02.02.999 *"Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c"* è incrementato di € **5.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 10.000,00 a € 15.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.120 V.dPCI 1.03.02.07.004 *"Noleggi di hardware"* è incrementato di € **10.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 10.000,00 a € 20.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.125 V.dPCI 1.03.02.07.006 *"Licenze Software"* è incrementato di € **10.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 27.000,00 a € 37.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.140 V.dPCI 1.03.02.09.003 *"Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi"* è incrementato di € **10.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 10.000,00 a € 20.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.145 V.dPCI 1.03.02.09.004 *"Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari"* è incrementato di € **300.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 74.281,80 a € 374.281,80 – stanziamento finale;



- ✓ capitolo 1.1.3.160 V.dPCI 1.03.02.09.008 *"Manutenzione ordinaria immobili"* è incrementato di € **30.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 0,00 a € 30.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ 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"* è incrementato di € **500.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 284.180,61 a € 784.180,61 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.162 V.dPCI 1.03.02.09.010 *"Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore"* è incrementato di € **300.000,00**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 70.000,00 a € 370.000,00 – stanziamento finale;
- ✓ capitolo 1.1.3.200 V.dPCI 1.03.02.13.004 *"Stampa rilegatura e grafica"* è incrementato di € **17.957,12**;  
Il predetto capitolo è rideterminato da € 5.000,00 a € 22.957,12 – stanziamento finale;

scheda riepilogativa stanziamento mancati introiti

uscite correnti	previsione di competenza consolidata	variazione proposta	stanziamento finale
cap 1.2.4.003 articolo 1.02.01.06.001 Tassa rifiuti solidi urbani	200.000,00	95.000,00	295.000,00
cap 1.1.3.020 art 1.03.01.02.006 Materiale informatico	1.000,00	5.000,00	6.000,00
cap 1.1.3.025 art 1.03.01.02.007 material tecnico specialistico	0,00	5.000,00	5.000,00
cap 1.2.1.030 art 1.03.01.02.008/A acquisto di strumenti per laboratori	5.000,00	5.000,00	10.000,00
cap 1.2.1.035 art 1.03.01.02.008/B acquisto di materiale per laboratorio	4.000,00	30.000,00	34.000,00
cap 1.1.3.040 art 1.03.01.02.999 altri beni e materiali di consumo n.a.c.	20.000,00	10.000,00	30.000,00
cap 1.1.3.045 art 1.03.01.05.001 medicinali e materiale sanitario	1.000,00	10.000,00	11.000,00
cap 1.2.1.060 art 1.03.02.02.004 spese per pubblicità e promozione	45.000,00	100.000,00	145.000,00
cap 1.2.1.065 art 1.03.02.02.005 manifestazioni culturali	49.000,00	100.000,00	149.000,00
cap 1.2.1.070 art 1.03.02.02.999 altre spese di rappresentanza....	10.000,00	5.000,00	15.000,00
cap 1.1.3.120 art 1.03.02.07.004 noleggio di hardware	10.000,00	10.000,00	20.000,00
cap 1.1.3.125 art 1.03.02.07.006 licenze software	27.000,00	10.000,00	37.000,00
cap 1.1.3.140 art 1.03.02.09.003 Manutenzione ordinaria e rip di mobili e arredi	10.000,00	10.000,00	20.000,00
cap 1.1.3.145 art 1.03.02.09.004 manutenzione ordinaria e riparazione di impianti e macchinari	74.281,80	300.000,00	374.281,80
cap 1.1.3.160 art 1.03.02.09.008 manutenzione ordinaria immobili	0,00	30.000,00	30.000,00
cap 1.1.3.161 art 1.03.02.09.009 manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili di valore culturale....	284.180,61	500.000,00	784.180,61
cap 1.1.3.162 art 1.03.02.09.010 manutenzione ordinaria e riparazione di oggetti di valore	70.000,00	300.000,00	370.000,00
cap 1.1.3.200 art 1.03.02.13.004 stampa rilegatura e grafica	5.000,00	17.957,12	22.957,12
tot		1.542.957,12	

- 4) Aumento della previsione in entrata e in uscita per il finanziamento di euro € 81.000,00 – D.M. 18 marzo 2020, registrato alla Corte dei Conti in data 8 aprile 2020 al n. 711 – per la realizzazione del progetto "Rifunionalizzazione del percorso dell'Acquedotto Vanvitelliano da Valle di Maddaloni alla Reggia" ai sensi della

Legge 77/2006 – “Misure speciali di tutela e fruizione dei siti e degli italiani di interesse culturale, paesaggistico e ambientale, inseriti nella ‘Lista del Patrimonio Mondiale’, posti sotto la tutela dell'UNESCO”.

Si propongono le seguenti variazioni:

in entrata:

- ✓ Aumento di € 81.000,00 della previsione in entrata - capitolo 2.2.1.001 V.dPCI 4.02.01.01.001/A “Contributi agli investimenti da MIBACT”

Pertanto, il predetto capitolo è rideterminato da € 5.562.180,15 a € 5.643.180,15.

In uscita:

- ✓ capitolo 2.1.2.020 V.dPCI 2.02.03.06.001/A “Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali” è incrementato di **€ 81.000,00**;

Il predetto capitolo è rideterminato da € 122.300,00 a € 503.300,00 (+ 300.000,00 stanziati con fondi liberi dell'avanzo di amministrazione di cui al punto precedente) – stanziamento finale;

Di seguito la scheda riepilogativa generale da cui si evince l'equilibrio di bilancio.

	<i>Previsione iniziale</i>	<i>variazione</i>	<i>previsione finale</i>
<i>Uscite correnti</i>	€ 5.560.817,86	€ 2.838.492,75	€ 8.399.310,61
<i>Uscite in conto capitale</i>	€ 17.828.651,25	€ 52.083.406,05	€ 69.912.057,30
<i>parite di giro</i>	€ 3.082.000,00	€ 0,00	€ 3.082.000,00
<b>TOT</b>	<b>€ 26.471.469,11</b>	<b>€ 54.921.898,80</b>	<b>€ 81.393.367,91</b>

	<i>previsione iniziale</i>	<i>variazione</i>	<i>previsione finale</i>
<i>entrate correnti</i>	€ 6.046.934,00	-€ 1.288.242,88	€ 4.758.691,12
<i>entrate in conto capitale</i>	€ 13.447.420,15	€ 81.000,00	€ 13.528.420,15
<i>partite di giro</i>	€ 3.082.000,00	€ 0,00	€ 3.082.000,00
<i>avanzo di amministrazione utilizzato</i>	€ 3.895.114,96	€ 56.129.141,68	€ 60.024.256,64
<b>TOT</b>	<b>€ 26.471.469,11</b>	<b>€ 54.921.898,80</b>	<b>€ 81.393.367,91</b>

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