

RELAZIONE ILLUSTRATIVA ALLA QUARTA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024

1

Il bilancio di previsione 2024 della Reggia di Caserta è stato approvato dal Collegio dei Revisori dei Conti nella seduta del 25.10.2023 con verbale n. 09/2023, dal CdA nella seduta del 26.10.2023 con verbale n. 2/2023 e dalla Direzione Generale Musei, quale amministrazione vigilante, con D.D. n. 111 del 22.02.2024.

E' stato redatto, in data 27.02.2024, il Rendiconto Generale 2023 sottoposto al Collegio dei Revisori dei Conti ed al Consiglio di amministrazione, trasmesso alle competenti autorità Vigilanti per i relativi pareri ed approvazione.

Con Determina del Direttore n. 180 del 07/05/2024 è stata disposta la PRIMA VARIAZIONE al Bilancio di Previsione 2024, approvata insieme al Consuntivo 2023 con DD n. 14 del 06/09/2024 della Direzione Generale Musei, inerente i seguenti punti:

1. L'inserimento in Bilancio dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2023;
2. Variazione della previsione di maggiori entrate per € 563.000,00 non previste in Bilancio.

Con Determina del Direttore n. 362 del 05/08/2024 è stata disposta la SECONDA VARIAZIONE al Bilancio di Previsione 2024, di natura compensativa.

Con Determina del Direttore n. 421 del 30/09/2024 è stata disposta la TERZA VARIAZIONE al Bilancio di Previsione 2024, di carattere compensativo.

Si propone la quarta variazione al Bilancio di Previsione 2024 dovuta alla necessità di adeguare la previsione in entrata e in uscita delle maggiori entrate correnti, per: Indennizzi riscossi derivanti da contenziosi; maggiori recuperi e rimborsi diversi;

e delle maggiori entrate per investimenti, per: il Contributo ricevuto dal MIC per l'acquisto di un'opera; il contributo dalla Regione Campania di cui la Reggia risulta essere assegnataria nell'ambito del progetto E.LIS.A.; il Contributo dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per incrementare i finanziamenti statali relativi al Programma Complementare di Azione Coesione 2014/2020 al Pon Cultura e Sviluppo 2014-2020 attraverso l'accesso al Fondo di adeguamento dei prezzi di cui all'art. 26 del decreto-legge 17 maggio 2022, n.50.

Come di seguito dettagliato:

VARIAZIONE IN ENTRATA

Capitolo 1.3.4.004 articolo 3.05.02.03.005 "Recuperi e rimborsi diversi" è incrementato di € 80.000,00; la previsione varia da € 60.000,00 ad € 140.000,00.

Tale variazione in aumento è dovuta dall'accredito, non previsto, da parte di Revo Insurance SPA per l'escussione della polizza fideiussoria a seguito di risoluzione contrattuale per circa € 60.000,00 e l'incremento della previsione della quota spettante alla Soprintendenza ARCH BAP CE e BN dei costi per le utenze, che rientrano nel protocollo d'intesa per la ripartizione delle utenze (repertorio convenzioni n. 7 del 09/02/2017) tra il Museo Autonomo Reggia di Caserta e la Soprintendenza. In particolare, l'art. 3 stabilisce che in base alla ripartizione della spesa per le utenze di energia, sia a carico della Soprintendenza ARCH BAP CE e BN il 10% del costo;

Capitolo 1.3.4.005 articolo 3.05.02.04.001 "Indennizzi derivanti da contenziosi" è incrementato di € 5.000,00; la previsione varia da € 0,00 ad € 5.000,00; per l'accredito di € 5.000,00 ricevuto, quale indennizzo da

contenzioso;

Pertanto, l'aumento della previsione delle entrate correnti è di € 85.000,00

Capitolo 2.2.1.001 articolo 4.02.01.01.00/A "Contributi agli investimenti da MIC" è incrementato di € 196.410,00; la previsione varia da € 313.915,72 ad € 510.325,72.

Tale variazione è data dal contributo ricevuto dal Mic per l'acquisto dell'opera d'arte di Fedele Fischetti "Apoteosi delle dinastia dei Borbone".

Capitolo 2.2.2.001 art. 4.02.01.02.001 "Contributi agli Investimenti da Regioni e province autonome", inserito nel Piano dei Conti Integrato DPR. 97/2003, è incrementato di € 77.600,00; la previsione varia da € 0,00 a € 77.600,00; per il finanziamento previsto quale investimento per il progetto E.LIS.A, per cui alla Reggia di Caserta è stato assegnato un budget di € 77.600,00;

Capitolo 2.2.1.002 art. 4.02.01.01.001/D "Contributi agli investimenti da MIT", inserito nel Piano dei Conti Integrato DPR. 97/2003, è incremento di € 1.614.084,78; la previsione varia da 0,00 a € 1.614.084,78.

L'importo di cui sopra, proveniente dal MIT a seguito di richiesta di accesso al fondo per adeguamento dei prezzi di cui all'art 26 del DL 17 maggio 2022, n. 50, è destinato ad incrementare rispettivamente:

- € 824.251,06 il capo A e B dell'intervento "miglioramento dell'offerta Museale – Reggia di Caserta;
- € 789.833,72 l'intervento "Risanamento e valorizzazione delle facciate, delle coperture e del sottotetto-Reggia di Caserta;

entrambi rientranti nel Programma Operativo Complementare di azione e coesione 2014-2020 al PON Cultura e Sviluppo 2014-2020;

Pertanto il complessivo aumento della previsione delle entrate per investimenti è di € 1.888.094,78.

VARIAZIONE IN USCITA

Capitolo 1.1.3.090 articolo 1.03.02.05.004 "Utenze energia elettrica" è incrementato di € 40.000,00, la previsione varia da € 300.000,00 ad € 340.000,00; in quanto i costi da affrontare fino al 31/12/2024 presumibilmente superano la previsione iniziale;

Capitolo 1.2.1.180 articolo 1.03.02.11.999 "Altre prestazioni professionali e specialistiche" è incrementato di € 45.000,00; la previsione varia da € 2.700.000,00 ad € 2.745.000,00;

Pertanto, l'aumento della previsione delle uscite correnti è pari ad € 85.000,00.

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 € 196.410,00; la previsione del capitolo varia da € 1.442.765,80 a € 1.639.175,80. Tale variazione è atta a rimpinguare il capitolo a seguito del prelievo compensativo di cui alla terza variazione per anticipare l'acquisto dell'Opera d'Arte di Fedele Fischetti "Apoteosi della Dinastia Borbonica";

Capitolo 2.1.2.006 articolo 2.02.01.05.999 "Attrezzature n.a.c." è incrementato di € 77.600,00; la previsione varia da € 45.000,00 ad € 122.600,00. Tale finanziamento previsto quale investimento per il progetto E.LIS.A, prevede l'acquisto di attrezzature quali totem digitali, palmari, computer, corner multimediali. Predisposizione di supporti video per la nuova sala conferenze con sistema LED wall e impianto streaming; allestimento nuova sala di accoglienza del museo con uno schermo touch predisposto per l'attivazione di 5 contenuti e proiettore; Fornitura n. 10 tablet per il caricamento dei contenuti video a uso del pubblico.

Capitolo 2.1.2.028 art. 2.02.03.06.001/H "Finanziamento miglioramento offerta museale" è incrementato di € 824.251,06; la previsione varia da € 195.945,88 ad € 1.020.196,94 per l'adeguamento dei prezzi del Capo A e Capo B dell'intervento Miglioramento dell'offerta Museale – Reggia di Caserta" di cui sopra;

Capitolo 2.1.2.027 art. 2.02.03.06.001/G "Finanziamento risanamento facciate e tetto" è incrementato di €

789.833,72; la previsione varia da € 1.991.435,58 ad € 2.781.269,30, per l'adeguamento dei prezzi dell'intervento Risanamento e valorizzazione delle facciate, delle coperture e del sottotetto- Reggia di Caserta di cui sopra.

Pertanto, l'aumento della previsione delle uscite per investimenti è pari ad € 1.888.094,78.

Si riporta di seguito uno schema riepilogativo:

RIEPILOGO QUARTA VARIAZIONE 2024			
ENTRATE		USCITE	
Entrate correnti	+ € 85.000,00	Uscite correnti	+ € 85.000,00
Entrate in conto capitale	+ € 1.888.094,78	Uscite in conto capitale	+ € 1.888.094,78
Partite di giro	€ 0,00	Partite di giro	€ 0,00
Totale entrate	+ € 1.973.094,78	Totale Uscite	+ € 1.973.094,78

Il Direttore Generale
Della Reggia di Caserta
Tiziana Maffei

(documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e ss.mm.ii.)

Piazza Carlo di Borbone
81100 Caserta T +39 08231491200
re-ce@cultura.gov.it
reggiadicaserta.cultura.gov.it
PEC: re-ce@pec.cultura.gov.it

