



Ministero dei Beni e delle Attività Culturali  
**MUSEO ARCHEOLOGICO NAZIONALE DI NAPOLI**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO  
DI PREVISIONE REDATTO IL 30/11/2022

**PREMESSA**

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione dell'MUSEO ARCHEOLOGICO NAZIONALE DI NAPOLI per l'Esercizio Finanziario 2022. 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 dello stesso MUSEO ARCHEOLOGICO NAZIONALE DI NAPOLI.

Il bilancio di previsione per il 2022 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2021, facente riferimento alle disposizioni del d.p.r. 97/2003, a cui si affianca la formulazione riclassificata sulla base del d.p.r. 132/2013 aggiornato con D.M. MEF 25 gennaio 2019, come disposto dalla Circ. MEF N. 27 del 09/09/2015.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2022, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

**STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE**

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle entrate è di € 34.410.486,45 è risulta così suddivisa:

<b>Entrate</b>		<b>Previsione definitive 2021</b>	<b>Variazioni +/-</b>	<b>Previsione di competenza 2022</b>	<b>Diff.%</b>	<b>Previsione di cassa 2022</b>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	3.736.010,17	1.249.089,83	4.985.100,00	33,43	5.037.322,19
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	27.480.907,65	499.978,80	27.980.886,45	1,82	33.013.329,63
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro					
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	1.444.500,00	0,00	1.444.500,00	0,00	1.444.500,00
<b>Totale Entrate</b>	<b>Euro</b>	<b>32.661.417,82</b>	<b>1.749.068,63</b>	<b>34.410.486,45</b>	<b>5,36</b>	<b>39.495.151,82</b>
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	3.964.797,09		0,00		0,00
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>36.626.214,91</b>		<b>34.410.486,45</b>		<b>39.495.151,82</b>

La consistenza delle Entrate Correnti di €4.985.100,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 1.670.000,00

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 1.290.000,00

Cap. 1.2.1.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MIBAC per spese di funzionamento di € 1.200.000,00

Cap. 1.2.1.002 - Trasferimenti da parte del Ministero MIBAC per spese del personale di € 90.000,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONI di € 380.000,00

Cap. 1.2.2.001 - Trasferimenti da parte delle Regioni di € 380.000,00

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 3.315.100,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 2.420.000,00

Cap. 1.3.1.030 - Proventi dalla vendita di biglietti di € 2.400.000,00

Cap. 1.3.1.040 - proventi derivanti dai servizi in gestione diretta (distributori automatici, audioguide, didattica) di € 20.000,00

CATEGORIA 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI di € 810.100,00

Cap. 1.3.2.010 - Proventi da concessioni su beni - art. 106 d-lgs.42/2004 di € 500.000,00

Cap. 1.3.2.020 - Proventi da concessioni su beni - bookshop di € 200.000,00

Cap. 1.3.2.030 - Proventi da concessioni su beni - canoni concessionari biglietterie di € 90.000,00

Cap. 1.3.2.040 - Proventi da concessioni su beni - diritti di riproduzione di € 20.000,00

Cap. 1.3.2.090 - Interessi bancari e postali di € 100,00

CATEGORIA 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 85.000,00

Cap. 1.3.4.001 - Contributi da imprese per spese correnti di € 65.000,00

Cap. 1.3.4.058 - Rimborso spese di pubblicazione gare di € 20.000,00

La consistenza delle Entrate Conto Capitale di €27.980.886,45 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 27.980.886,45

CATEGORIA 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 27.980.886,45

Cap. 2.2.1.001 - Contributi agli investimenti da MIBACT di € 27.980.886,45

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €1.444.500,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.444.500,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.444.500,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 1.300.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 30.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi di € 12.000,00

Cap. 4.1.1.005 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 60.000,00

Cap. 4.1.1.006 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 2.500,00

Cap. 4.1.1.009 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine di € 40.000,00

## STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2022, la consistenza totale delle uscite è di € 32.215.941,03 è risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2021	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2022	Diff. %	Previsione di cassa 2022
Uscite correnti - Titolo I	Euro	3.762.602,81	576.497,19	4.339.100,00	15,32	6.056.071,13
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	31.419.112,10	-4.986.771,07	26.432.341,03	-15,87	31.148.822,39
Gestioni speciali - Titolo III	Euro					
Partite Giro - Titolo IV	Euro	1.444.500,00	0,00	1.444.500,00	0,00	1.513.884,45
<b>Totale Uscite</b>	<b>Euro</b>	<b>36.626.214,91</b>	<b>-4.410.273,88</b>	<b>32.215.941,03</b>	<b>-12,04</b>	<b>38.718.777,97</b>
Entrate non impiegate	Euro	0,00		2.194.545,42		776.373,85
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>36.626.214,91</b>		<b>34.410.486,45</b>		<b>39.495.151,82</b>

La consistenza delle Uscite Correnti di €4.339.100,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 1.883.250,00

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE di € 27.500,00

Cap. 1.1.1.002 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi di € 500,00

Cap. 1.1.1.003 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione di € 27.000,00

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO di € 104.250,00

Cap. 1.1.2.002 - Buoni pasto di € 90.000,00

Cap. 1.1.2.004 - Rimborso spese per missioni in Italia di € 8.000,00

Cap. 1.1.2.005 - Rimborso spese per missioni all'estero di € 6.250,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 1.751.500,00

- Cap. 1.1.3.001 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche di € 200,00
- Cap. 1.1.3.005 - Carta, cancelleria e stampati di € 9.500,00
- Cap. 1.1.3.010 - Acquisto di carburanti di € 1.500,00
- Cap. 1.1.3.020 - Materiale informatico di € 7.000,00
- Cap. 1.1.3.045 - Medicinali e materiale sanitario di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.085 - Telefonia fissa di € 50.000,00
- Cap. 1.1.3.090 - Utenze energia elettrica di € 280.000,00
- Cap. 1.1.3.095 - Utenza acqua di € 70.000,00
- Cap. 1.1.3.100 - Utenze gas di € 3.000,00
- Cap. 1.1.3.125 - Licenze Software di € 35.500,00
- Cap. 1.1.3.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 220.000,00
- Cap. 1.1.3.150 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.165 - Manutenzione ordinaria aree verdi di € 80.000,00
- Cap. 1.1.3.190 - Pulizia e disinfestazione di € 800.000,00
- Cap. 1.1.3.200 - Stampa rilegatura e grafica di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.205 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali di € 5.000,00
- Cap. 1.1.3.215 - Pubblicazione bandi di gara di € 10.000,00
- Cap. 1.1.3.220 - Spese postali e telegrafiche di € 1.000,00
- Cap. 1.1.3.250 - Servizi per i sistemi informatici e relativa manutenzione di € 70.000,00
- Cap. 1.1.3.252 - Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione di € 30.800,00
- Cap. 1.1.3.255 - Quote di associazioni di € 3.000,00
- Cap. 1.1.3.270 - Servizi di sicurezza (D.Lgs.626/94) di € 50.000,00
- Cap. 1.1.3.280 - Premi di assicurazione di € 5.000,00

UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 2.425.850,00

CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 1.418.300,00

Cap. 1.2.1.025 - Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari di € 1.300,00

Cap. 1.2.1.060 - Spese per pubblicità e promozione di € 50.000,00

Cap. 1.2.1.065 - Organizzazione manifestazioni e convegni di € 1.170.000,00

Cap. 1.2.1.070 - Spese di rappresentanza di € 2.000,00

Cap. 1.2.1.175 - Prestazioni tecnico scientifiche di € 95.000,00

Cap. 1.2.1.180 - Altre prestazioni professionali e specialistiche di € 95.000,00

Cap. 1.2.1.265 - Attività didattica di € 5.000,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 402.500,00

Cap. 1.2.2.001 - Trasferimenti correnti a Ministeri di € 402.500,00

CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 5.000,00

Cap. 1.2.3.001 - Uscite e commissioni bancarie di € 5.000,00

CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 190.000,00

Cap. 1.2.4.003 - Tassa rifiuti solidi urbani di € 190.000,00

CATEGORIA 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI di € 400.000,00

Cap. 1.2.5.002 - Aggio riscossione biglietti di € 400.000,00

CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI di € 10.050,00

Cap. 1.2.6.001 - Esborso da contenziosi e accessori di € 10.000,00

Cap. 1.2.6.002 - Sanzioni di € 50,00

UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA di € 30.000,00

CATEGORIA 1.3.1 - FONDO DI RISERVA di € 30.000,00

Cap. 1.3.1.001 - fondo di riserva di € 30.000,00

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €26.432.341,03 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 26.432.341,03

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 26.432.341,03

Cap. 2.1.2.002 - Mobili e arredi per ufficio di € 1.000,00

Cap. 2.1.2.009 - Postazioni di lavoro di € 2.000,00

Cap. 2.1.2.010 - Periferiche di € 3.000,00

Cap. 2.1.2.014 - Dotazione bibliografica di € 50.000,00

Cap. 2.1.2.018 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti di € 50.000,00

Cap. 2.1.2.020 - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali di € 26.306.341,03

Cap. 2.1.2.021 - Restauro e manutenzione straordinaria reperti archeologici di € 20.000,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €1.444.500,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.444.500,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 1.444.500,00

Cap. 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment di € 1.300.000,00

Cap. 4.1.1.003 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 30.000,00

Cap. 4.1.1.004 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi di € 12.000,00

Cap. 4.1.1.005 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 60.000,00

Cap. 4.1.1.006 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi di € 2.500,00

Cap. 4.1.1.009 - Spese non andate a buon fine di € 40.000,00

## CONCLUSIONI

Il presente bilancio è composto da:

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

Nonché da:

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

Napoli, 30 novembre 2021

IL DIRETTORE  
Dott. Paolo Giulierini

