IL DIRETTORE GENERALE

VISTO il decreto legislativo 20 ottobre 1998, n. 368, e s.m.i., concernente l'istituzione del Ministero per i beni e le attività culturali, a norma dell'articolo 11 della legge 15 marzo 1997, n. 59;

VISTO il decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300 e s.m.i., recante "Riforma dell'organizzazione del Governo, a norma dell'articolo 11 della legge 15 marzo 1997, n. 59", ed in particolare il Capo XII del Titolo IV, rubricato "Ministero della cultura";

VISTO il decreto-legge 1 marzo 2021, n. 22 recante "Disposizioni urgenti in materia di riordino delle attribuzioni dei Ministeri" in quale, all'art. 6, comma 1, prevede la ridenominazione del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo come "Ministero della cultura";

VISTO il decreto ministeriale del 23 dicembre 2014, recante "Organizzazione e funzionamento dei musei statali" e s.m.i.;

VISTO il decreto ministeriale 9 aprile 2016, n. 198, recante "Disposizioni in materia di aree e parchi archeologici e istituti e luoghi della cultura di rilevante interesse nazionale";

VISTO il decreto del Presidente del consiglio dei ministri 2 dicembre 2019, n.169 recante il "Regolamento di organizzazione del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo, degli uffici di diretta collaborazione del Ministro e dell'Organismo indipendente di valutazione della performance" (GU n. 16 del 21/01/2020), ed in particolare l'art. 18, co. 3, primo periodo, ai sensi del quale "la Direzione generale Musei esercita, d'intesa con la Direzione generale Bilancio limitatamente ai profili contabili e finanziari, la vigilanza sui musei e sui parchi archeologici dotati di autonomia speciale di cui all'articolo 33, comma 3, e ne approva i relativi bilanci e conti consuntivi, su parere conforme della Direzione generale Bilancio";

VISTO il protocollo d'intesa 1/2020 tra la Direzione generale Bilancio e la Direzione generale Musei per l'approvazione congiunta dei provvedimenti di bilancio;

VISTO il decreto ministeriale n. 21 del 28 gennaio 2020 recante "Articolazione degli uffici dirigenziali di livello non generale del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo";

VISTO il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 11 agosto 2020, registrato alla Corte dei conti il 5 ottobre 2020, al n. 1955, con è stato conferito al Prof. Massimo Osanna l'incarico di funzione dirigenziale di livello generale di direttore generale della Direzione generale dei musei nell'ambito del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo;

VISTA la legge 31 dicembre 2009, n. 196, "Legge di contabilità e finanza pubblica", e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTA la legge 29 dicembre 2022, n. 197 concernente il bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e il bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025;

VISTO il decreto 30 dicembre 2022 del Ministero dell'economia e delle finanze, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 304 del 31 dicembre 2022, che dispone, ai fini della gestione e della rendicontazione, la ripartizione in capitoli delle Unità di voto parlamentare relative allo stato di previsione della spesa del Ministero della Cultura – Tabella 14, del bilancio di previsione dello Stato, per l'anno finanziario 2023 e per il triennio 2023-2025;

VISTA la nota integrativa allo stato di previsione della spesa del Ministero della Cultura, per l'anno finanziario 2023 e per il triennio 2023-2025, elaborata in base ai dati contabili del disegno di legge di bilancio 2023-2025 seguendo le indicazioni contenute nella circolare MEF n. 16/2021, con la quale sono stati individuati gli obiettivi posti a base della

azione amministrativa e della gestione ed i criteri alla base delle formulazioni delle relative previsioni (art. 21 della legge 31 dicembre 2009, n. 196);

VISTO il decreto del Ministero della Cultura del 12 gennaio 2023, rep. n. 3 concernente l'assegnazione delle risorse finanziarie per l'anno finanziario 2023, in termini di competenza e cassa, ai titolari dei Centri di responsabilità amministrativa del Ministero, ai sensi dell'articolo 4 comma 1, lettera c) e dell'articolo 14, comma 1, lettera b) del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165 vistato e registrato dall'Ufficio centrale del bilancio presso il Ministero della Cultura in data 16 gennaio 2023 al n. 21;

PRESO ATTO che gli Istituti autonomi museali, quali unità locali del Ministero della Cultura così come previsto dall'elenco analitico delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato, individuate ai sensi dell'art. 1, comma 3 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, sono esonerati dall'obbligo del contenimento della spesa, ex art. 1, comma 590 della L. 160/2019;

VISTO il Decreto del Presidente della Repubblica 29 maggio 2003, n. 240 recante "Regolamento concernente il funzionamento amministrativo-contabile e la disciplina del servizio di cassa delle soprintendenze dotate di autonomia gestionale" e, in particolare l'articolo 8 (Conto consuntivo);

VISTA la nota n. 1901-P/2023 con la quale il Direttore delle Gallerie Estensi trasmette alla Direzione generale Musei il primo provvedimento di variazione bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023;

CONSIDERATO il parere favorevole all'approvazione formulato dal Collegio dei revisori dei conti nel verbale n. 2/2023;

VISTA la delibera n. 2/2023 del Consiglio di Amministrazione delle Gallerie Estensi con cui si approva il primo provvedimento di variazione bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023;

VISTA la nota n. 1349-P/2023 con la quale il Direttore delle Gallerie Estensi trasmette alla Direzione generale Musei il bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2022;

CONSIDERATO il parere favorevole all'approvazione formulato dal Collegio dei revisori dei conti nel verbale n. 1/2023;

VISTA la delibera n. 1/2023 del Consiglio di Amministrazione delle Gallerie Estensi con cui si approva il bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2022;

VISTA la nota prot. n. 206755 del 26 luglio 2023 in cui il Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza - Ufficio IV esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2022 e del primo provvedimento di variazione al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023

VISTA la nota prot. n. 14997- P dell'8 agosto 2023 della Direzione Generale Bilancio con cui viene rilasciato il nulla osta all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2022 e del primo provvedimento di variazione al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023;

DECRETA

l'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2022 e del primo provvedimento di variazione al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023 delle Gallerie Estensi.

IL DIRETTORE GENERALE
Prof. Massimo Osanna

MIC|MIC_GA-ESTEN|30/05/2023|0001899-I

GALLERIE ESTENSI
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DELIBERA N. 02/2023

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELLE GALLERIE ESTENSI

nella seduta in videoconferenza del **26 maggio 2023**, regolarmente convocata dal Presidente con nota prot. n. 1575 dell'8 maggio 2023,

- alla presenza di:
  - Dott.ssa Martina Bagnoli, Presidente;
  - Dott. Giorgio Cozzolino, Consigliere;
  - Dott.ssa Manuela Rafaiani, Consigliere;
  - Dott. Daniele Ravenna, Consigliere
- per il Collegio dei Revisori dei Conti assiste alla seduta il Presidente Dott.ssa Giovanna Ghini;
- preso atto delle dimissioni rassegnate in data 11 maggio 2023 dal Consigliere Dott. Riccardo Dalla Negra;
- preso atto dell'assenza giustificata dei Componenti effettivi del Collegio dei Revisori dei Conti Dott.ssa Federica Abelli e Dott. Massimo Fozzato;
- preso atto che il Consiglio di Amministrazione delle Gallerie Estensi risulta attualmente composto dal Direttore, che lo presiede, e da tre membri;
- preso atto della validità della seduta, per la quale è necessaria la presenza della maggioranza degli amministratori in carica, nonché la presenza di almeno un componente del Collegio dei Revisori dei Conti;
- preso atto della presenza del Dott. Luigi Tripodi, Segretario Amministrativo delle Gallerie Estensi, e della Dott.ssa Maria Antonietta Scazzi, Funzionario Amministrativo delle Gallerie Estensi, a supporto del Presidente del Consiglio di Amministrazione, quest'ultima anche con funzioni di Segretario;

all'unanimità dei Consiglieri presenti;

DELIBERA

1. la prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023;
2. l'approvazione del verbale n. 1/2023 relativo alla seduta del Consiglio di Amministrazione del 14 aprile 2023.

Modena, 26 maggio 2023

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott.ssa Martina Bagnoli

Il Segretario
Dott.ssa Maria Antonietta Scazzi

GALLERIE ESTENSI
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 2/2023 DEL 15 MAGGIO 2023

In data 15 maggio 2023, alle ore 12.00, si è riunito in videoconferenza il Collegio dei Revisori dei Conti regolarmente convocato.

Sono presenti alla seduta:

- la Dott.ssa Giovanna Ghini, Presidente;
- la Dott.ssa Federica Abelli, Componente effettivo;
- il Dott. Massimo Fozzato, Componente effettivo.

Partecipano alla riunione il Dott. Luigi Tripodi, Segretario Amministrativo delle Gallerie Estensi, e la Dott.ssa Maria Antonietta Scazzi, Funzionario amministrativo delle Gallerie Estensi.

Gli argomenti all'ordine del giorno sono i seguenti:

1) parere sulla prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023;
2) varie ed eventuali.

Il Collegio prende in esame il provvedimento di prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023 e rilascia il parere di propria competenza di seguito illustrato.

Parere sulla prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023

Il Collegio ha proceduto all'esame della prima variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2023.

Il predetto bilancio di previsione è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 15 dicembre 2022 ed è stato approvato con decreto del Direttore Generale Musei del 14 marzo 2023.

Le variazioni in esame sono state trasmesse al Collegio con mail delle Gallerie Estensi dell'11 maggio 2023.

La trasmissione è comprensiva della relazione espositiva del Direttore, datata 11 maggio 2023, cui risulta allegato il prospetto analitico delle singole variazioni, nonché gli schemi di bilancio conseguentemente aggiornati.

Nello specifico il provvedimento di prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023 risulta costituita dalla seguente documentazione:

1. relazione espositiva;

2. prospetto riassuntivo, con annotazioni, delle voci relative alla prima variazione al bilancio di previsione esercizio 2023;
3. preventivo finanziario gestionale entrate, prima variazione esercizio 2023;
4. preventivo finanziario gestionale uscite, prima variazione esercizio 2023;
5. schema riepilogativo delle variazioni;
6. il prospetto della situazione amministrativa rappresentante il risultato di amministrazione alla fine dell'esercizio 2022 con allegato il dettaglio della parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022.

Le variazioni delle entrate e delle uscite sono dettagliatamente indicate ed annotate nel prospetto riassuntivo che costituisce parte integrante della relazione del Direttore delle Gallerie Estensi.

Nella seduta del 26 maggio 2023 del Consiglio di Amministrazione la prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023 sarà proposta alla delibera del predetto organo.

Per quanto concerne la sezione delle entrate il Collegio constata che le variazioni delle entrate correnti danno un saldo positivo di € 81.440,17.

Le entrate in conto capitale sono state aumentate complessivamente di € 1.325.000,00 e l'incremento risulta ripartito nel capitolo 2.2.1.001 (€ 310.000,00) e nei capitoli di nuova istituzione 2.2.1.003 (€ 985.000,00), 2.2.1.004 (€ 5.000,00), 2.2.1.005 (€ 10.000,00), 2.2.1.006 (€ 15.000,00).

Nel capitolo 2.2.1.001 risultano stanziati i fondi derivanti dalla programmazione legge 190/2014 per l'intervento "Galleria Estense, adeguamento tipologico funzionale e restauro", in particolare l'annualità 2023 (€ 300.000,00) che non era stata registrata in fase di prima stesura del bilancio di previsione dell'esercizio 2023. Il Collegio ne prende atto. Risulta inoltre stanziato il finanziamento di € 10.000,00 assegnato dalla Direzione Generale Biblioteche e Diritto d'Autore per l'acquisto coattivo di un libro a stampa da destinare alle collezioni della Biblioteca Estense Universitaria.

Nei capitoli di nuova istituzione sono stanziate le risorse assegnate per l'annualità 2023 dal Segretariato Generale del MiC a valere sul PNRR, rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi per consentire un più ampio accesso e partecipazione alla cultura.

Le movimentazioni delle partite di giro in entrata e, per il corrispondente importo (€ 1.225.000,00), in uscita, riguardano l'IVA in regime di split payment (€ 920.000,00), le ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi (€ 6.000,00) e le spese non andate a buon fine (€ 299.000,00).

Le entrate, nel loro complesso, sono state variate per € 2.631.440,17 in aumento.

Il Collegio constata inoltre che risulta utilizzato, con la variazione in esame, la parte di avanzo che non era già stata applicata in sede di bilancio preventivo pari ad € 4.347.407,27.

Complessivamente le movimentazioni dal lato delle entrate ammontano dunque ad € 6.978.847,44.

Anche dal lato delle uscite correnti le Gallerie Estensi hanno apportato variazioni in aumento ed alcune in diminuzione per modesti importi. Il saldo di tali variazioni è pari ad € 808.320,17 in

aumento.

Le variazioni in aumento delle spese correnti sono in parte riconducibili all'attività istituzionale del museo. Risultano pertanto incrementate le uscite per prestazioni istituzionali, fra le quali le variazioni più significative sono rinvenibili nelle spese per pubblicità e promozione (€ 140.000,00), nelle spese per manifestazioni culturali (€ 300.000,00) e nelle spese per l'attività didattica (€ 20.000,00).

Fra le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi si segnalano gli incrementi relativi alle utenze di energia elettrica (€ 190.000,00), al servizio di pulizia e disinfestazione (€ 49.000,00) e alla gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software (€ 70.000,00).

Per le spese in conto capitale si registrano solo variazioni in aumento, fatta eccezione per il capitolo 2.1.2.022, Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte, in ordine al quale si rileva una variazione in diminuzione pari ad € 6.982,00.

Gli incrementi degli stanziamenti di spesa più significativi sono rilevabili al capitolo 2.1.2.004, Impianti (€ 51.377,09), al capitolo 2.1.2.014, Dotazione bibliografica (€ 35.000,00), al capitolo 2.1.2.019, Catalogazione e recupero straordinario patrimonio documentario, fotografico e digitale (€ 110.000,00), al capitolo 2.1.2.020, Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali (€ 3.676.132,18), al capitolo 2.1.2.021, Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica (€ 50.000,00).

Sono inoltre stati istituiti quattro nuovi capitoli di spesa in conto capitale dove risulta stanziata la spesa finanziata nell'esercizio 2023 dal Segretariato Generale del MiC a valere sul PNRR, per la rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi per consentire un più ampio accesso e partecipazione alla cultura (€ 985.000,00 per la Galleria Estense di Modena, € 5.000,00 per il Museo Lapidario Estense di Modena, € 10.000,00 per la Biblioteca Estense Universitaria di Modena ed € 15.000,00 per Palazzo Ducale di Sassuolo).

Il Collegio prende atto che al capitolo 2.1.2.020, Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali, risulta stanziato l'importo di € 300.000,00 corrispondente all'annualità 2022 (non iscritta in bilancio in occasione della seconda variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2022) del finanziamento derivante dalla programmazione legge 190/2014, annualità 2022-2024 per l'intervento "Galleria Estense, adeguamento tipologico funzionale e restauro". Tale importo era stato accertato e riscosso nell'esercizio 2022 ed è dunque confluito nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022.

Il saldo delle variazioni apportate alle uscite in conto capitale è pari ad € 4.945.527,27.

Complessivamente le movimentazioni dal lato delle uscite ammontano ad € 6.978.847,44.

L'avanzo di amministrazione vincolato (€ 12.597.234,69) risulta stanziato regolarmente negli appropriati capitoli di spesa in conto capitale:

- cap. 2.1.2.004, Impianti, euro 11.568,37;

- cap. 2.1.2.020, Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali, euro 11.888.124,56;
- cap. 2.1.2.022, Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte, euro 197.541,76;
- cap. 2.1.2.024, PNRR - Efficienza energetica, euro 500.000,00.

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione (€ 978.635,09) è stata in gran parte destinata (€ 726.858,00) a copertura delle spese correnti dell'esercizio 2023 per la parte che non trova copertura nelle entrate correnti della competenza 2023. € 251.777,09 sono stati destinati al finanziamento di spesa in conto capitale.

La sintesi delle variazioni di competenza è di seguito riportata:

	bilancio 2023	variazioni	bilancio 2023 stanziam. finale
entrate correnti	1.794.029,18	81.440,17	1.875.469,35
entrate in conto capitale	634.000,00	1.325.000,00	1.959.000,00
entrate aventi natura di partite di giro	1.886.748,00	1.225.000,00	3.111.748,00
avanzo amministrazione utilizzato	9.228.462,51	4.347.407,27	13.575.869,78
totale generale entrate	**13.543.239,69**	**6.978.847,44**	**20.522.087,13**
uscite correnti	1.794.007,18	808.320,17	2.602.327,35
uscite in conto capitale	9.862.484,51	4.945.527,27	14.808.011,78
uscite aventi natura di partite di giro	1.886.748,00	1.225.000,00	3.111.748,00
totale generale uscite	**13.543.239,69**	**6.978.847,44**	**20.522.087,13**

A seguito delle variazioni sopra riportate il totale a pareggio è rideterminato dunque in € 20.522.087,13.

La gestione di cassa conseguente alle variazioni segnala riscossioni per € 15.132.683,12 e pagamenti per € 22.105.844,40. Il disavanzo di € 6.973.161,28 è coperto dal fondo di cassa al 31 dicembre 2022.

Il Collegio, tenuto conto che:

- le spese complessivamente previste risultano pari alle entrate complessivamente previste ed è dunque assicurata la necessaria copertura finanziaria;
- non risultano finanziate spese correnti con stanziamenti in conto capitale;
- il totale delle entrate, compreso l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione accertato in fase di consuntivo 2022 finanzia il totale delle spese;
- la base temporale di riferimento è l'anno finanziario 2023;

esprime parere favorevole alle suddette variazioni, raccomandando comunque una politica di efficiente e tempestiva attuazione degli interventi programmati.

Alle ore 13.00 si conclude la seduta.

Modena, 15 maggio 2023

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott.ssa Giovanna Ghini	Presidente
Dott.ssa Federica Abelli	Componente effettivo
Dott. Massimo Fozzato	Componente effettivo

MINISTERO DELLA CULTURA
GALLERIE ESTENSI

PRIMA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2023
RELAZIONE

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2023 delle Gallerie Estensi, deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 15 dicembre 2022, è stato approvato con decreto del Direttore Generale Musei del 14 marzo 2023, allegato alla nota della Direzione Generale Musei prot. n. 5711 del 14 marzo 2023.
Successivamente, nella seduta del 14 aprile 2023, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato il conto consuntivo dell'esercizio 2022, poi inviato, per gli adempimenti di competenza, alle Direzioni Generali vigilanti del Ministero della Cultura e all'Ispettorato Generale di Finanza, Ufficio IV, del Ministero dell'Economia e delle Finanze.
Nella prossima seduta si proporrà all'attenzione del Consiglio di Amministrazione la prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023, predisposta a norma dell'art. 20 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97 e dell'art. 6 del D.P.R. 29 maggio 2003 n. 240.
In fase di prima stesura del bilancio di previsione dell'esercizio 2023 era stato utilizzato l'importo di euro 9.228.462,51 pari al 75% della parte vincolata dell'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2022 che era stata determinata in euro 12.304.616,68. Tale utilizzo era stato autorizzato dalla Direzione Generale Musei con nota prot. n. 3334 del 14 febbraio 2023.
L'avanzo di amministrazione esattamente certificato dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 è stato pari a complessivi euro 13.575.869,78 di cui euro 12.597.234,69 di parte vincolata ed euro 978.635,09 di parte disponibile.
Nell'allegato al documento rappresentante il risultato di amministrazione dell'esercizio 2022 è riportato il dettaglio della parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022.
Come riportato nella nota illustrativa al conto consuntivo dell'esercizio 2022 si evidenzia che in occasione del secondo provvedimento di variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2022 non si era provveduto alla registrazione dell'importo di euro 300.000,00 relativo all'annualità 2022 dello stanziamento derivante dalla programmazione legge 190/2014, annualità 2022-2024, assegnato con D.M. 18 luglio 2022 n. 289, registrato alla Corte dei Conti il 29 luglio 2022 al n. 2039, per l'intervento "Galleria Estense. Adeguamento tipologico funzionale e restauro", euro 300.000,00 per l'annualità 2022, euro 300.000,00 per l'annualità 2023 ed euro 600.000,00 per l'annualità 2024.
Si era comunque provveduto all'accertamento dell'entrata relativa all'annualità 2022 ed alla sua riscossione e pertanto la stessa è confluita nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022, ora utilizzato con il presente provvedimento di variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023.
Dal lato delle uscite in conto capitale il corrispondente importo è stato ora correttamente stanziato al cap. 2.1.2.020, Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali.
L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022 - nel suo importo esattamente certificato dal conto consuntivo in complessivi euro 13.575.869,78 - è ora utilizzato in fase di prima variazione al bilancio

di previsione dell'esercizio 2022 al netto della quota parte già utilizzata (euro 9.228.462,51), perciò per euro 4.347.407,27.
Nell'allegato prospetto riassuntivo, con annotazioni, delle voci relative alla prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023, che costituisce parte integrante della presente relazione, è dettagliatamente indicato ogni singolo stanziamento di capitolo.
Le variazioni apportate riguardano sia la sezione delle entrate che quella delle uscite.
Dal lato delle entrate correnti sono stati movimentati in aumento:

- il cap. 1.2.1.001, Trasferimenti da parte del Ministero MIC, per adeguamento ISTAT del canone di locazione del deposito della Biblioteca Estense Universitaria in forza del quale il canone annuo lordo 2023 passa da euro 18.215,16 ad euro 19.655,33. La spesa è finanziata annualmente con apposite assegnazioni della Direzione Generale Musei;
- il cap. 1.3.1.003, Proventi dalla vendita di biglietti, a seguito dell'aggiornamento da 6,00 ad 8,00 euro (+33,33%), a decorrere dall'1 gennaio 2023, della tariffa intera per l'ingresso ai siti museali afferenti alle Gallerie Estensi.

Il totale delle variazioni apportate alle entrate correnti fornisce un saldo positivo pari ad euro 81.440,17. Lo stanziamento finale è pari ad euro 1.875.469,35.
Le variazioni apportate alle entrate in conto capitale per complessivi euro 1.325.000,00 riguardano i seguenti capitoli:

- cap. 2.2.1.001, Contributi agli investimenti da Ministeri, euro 310.000,00
- cap. 2.2.1.003, Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Galleria Estense), euro 985.000,00;
- cap. 2.2.1.004 Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Museo Lapidario Estense), euro 5.000,00;
- cap. 2.2.1.005 Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Biblioteca Estense Universitaria), euro 10.000,00;
- cap. 2.2.1.006 Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Palazzo Ducale di Sassuolo), euro 15.000,00.

Al cap. 2.2.1.001, Contributi agli investimenti da Ministeri, risulta ora stanziato l'importo di euro 300.000,00 relativo all'annualità 2023, non registrata in fase di prima stesura del bilancio di previsione dell'esercizio 2023, dello stanziamento derivante dalla programmazione legge 190/2014, annualità 2022-2024, assegnato con D.M. 18 luglio 2022 n. 289, registrato alla Corte dei Conti il 29 luglio 2022 al n. 2039, per l'intervento "Galleria Estense. Adeguamento tipologico funzionale e restauro", euro 300.000,00 per l'annualità 2022, euro 300.000,00 per l'annualità 2023 ed euro 600.000,00 per l'annualità 2024.
Dal lato delle uscite in conto capitale il corrispondente importo è stato ora correttamente stanziato al cap. 2.1.2.020, Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali.
Con la variazione apportata al capitolo 2.2.1.001, Contributi agli investimenti da Ministeri, è stato stanziato anche l'importo di euro 10.000,00 assegnato dalla Direzione Generale Biblioteche e Diritto d'Autore, annualità 2023, per l'acquisto coattivo, ai sensi dell'art. 70 del d.lgs. 42/2004, di un libro a stampa da destinare alle collezioni della Biblioteca Estense Universitaria di Modena.
Nei capitoli relativi al PNRR, rimozione delle barriere fisiche e cognitive, di nuova istituzione, sono state stanziate le risorse assegnate per l'annualità 2023 dal Segretariato Generale con decreto n. 1155 dell'1 dicembre 2022, registrato alla Corte dei Conti l'8 febbraio 2023 al n. 326, a valere sul PNRR, Missione 1, Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura, Component 3, Cultura 4.0 (M1C3), Misura 1 "Patrimonio culturale per la prossima generazione", Investimento 1.2: "Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi per consentire un più ampio accesso e partecipazione alla cultura" finanziato dall'Unione europea, NextGenerationEU. Il suddetto decreto

(art. 3) impone di “adottare una codificazione contabile adeguata (es. utilizzo di appositi capitoli all’interno del piano esecutivo di gestione o del bilancio finanziario gestionale al fine di garantire l’individuazione delle entrate e delle uscite relative alle risorse del PNRR dedicate a specifici progetti)”.
Lo stanziamento finale delle entrate in conto capitale è pari ad euro 1.959.000,00.
Le movimentazioni delle partite di giro hanno riguardato, sia in entrata che in uscita:
- il cap. 4.1.1.002 (IVA in regime di split payment) per euro 920.000,00 in aumento;
- il cap. 4.1.1.003, (ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi) per euro 6.000,00 in aumento;
- il cap. 4.1.1.009, (spese non andate a buon fine) per euro 299.000,00 in aumento.

Il totale delle variazioni apportate alle partite di giro, sia in entrata che in uscita, fornisce un saldo positivo pari ad euro 1.225.000,00. Lo stanziamento finale è pari ad euro 3.111.748,00.
Il complesso delle movimentazioni in entrata è dunque pari ad euro 2.631.440,17 cui occorre aggiungere l’avanzo di amministrazione utilizzato ai fini della variazione (euro 4.347.407,27).
Il totale delle movimentazioni in entrata è dunque pari ad euro 6.978.847,44 esattamente corripondente al totale delle movimentazioni in uscita che sono così riassunte:
- maggiori uscite correnti, per euro 808.320,17;
- maggiori uscite in conto capitale, per euro 4.945.527,27;
- maggiori uscite per partite di giro, per euro 1.225.000,00.

Il saldo delle movimentazioni apportate alle uscite correnti rappresenta il risultato di movimentazioni per lo più in aumento e di talune movimentazioni in diminuzione, tutte rinvenibili nell’allegato prospetto riassuntivo, dettate dall’esigenza di adeguare le previsioni ai dati risultanti dal conto consuntivo dell’esercizio 2022 e/o al fabbisogno stimato per l’esercizio 2023 potendo fare ora ricorso, per il finanziamento delle uscite correnti, alla parte disponibile dell’avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022 ammontante ad euro 978.635,09.
Le variazioni in aumento più significative riguardano la categoria 1.1.3, Uscite per l’acquisto di beni di consumo e di servizi, e la categoria 1.2.1, Uscite per prestazioni istituzionali.
Per la categoria 1.1.3 i capitoli maggiormente movimentati sono i seguenti:
- cap. 1.1.3.090, Utenze energia elettrica, euro 190.000,00;
- cap. 1.1.3.190, Pulizia e disinfestazione, euro 49.000,00;

cap. 1.1.3.245, Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software, euro 70.000,00;
Per la categoria 1.2.1 le movimentazioni più importanti sono rinvenibili ai seguenti capitoli:
- cap. 1.2.1.060, Spese per pubblicità e promozione, euro 140.000,00;
- cap. 1.2.1.065, Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..), euro 300.000,00;
- cap. 1.2.1.265, Attività didattica, euro 20.000,00.

Per la categoria 1.2.2, Trasferimenti passivi, si segnala la movimentazione in aumento apportata al cap. 1.2.2.001, Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura, euro 36.272,24.
Per le uscite in conto capitale il totale delle movimentazioni - pari ad euro 4.945.527,27 - rappresenta il risultato di movimentazioni tutte in aumento, fatta eccezione per la movimentazione in diminuzione (euro 6.982,00) riguardante il cap. 2.1.2.022, Restauro e manutenzione straordinaria opere d’arte.
Anche per le uscite in conto capitale tutte le movimentazioni sono rinvenibili nell’allegato prospetto riassuntivo.
La più significativa riguarda il cap. 2.1.2.020, Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali - euro 3.676.132,18 - dove risultano stanziati gran parte dei fondi con vincolo di destinazione costituente parte vincolata dell’avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022 ed altri fondi riguardanti trasferimenti per investimenti da parte

del Mic, assegnati nel corrente esercizio e perciò iscritti dal lato delle entrate in conto capitale al cap. 2.2.1.001, Contributi agli investimenti da Ministeri.
Anche dal lato delle uscite in conto capitale sono stati istituiti i capitoli relativi alle risorse assegnate per l'annualità 2023 dal Segretariato Generale con decreto n. 1155 dell'1 dicembre 2022, registrato alla Corte dei Conti l'8 febbraio 2023 al n. 326, a valere sul PNRR, Investimento 1.2: "Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi per consentire un più ampio accesso e partecipazione alla cultura".
Lo stanziamento finale delle uscite in conto capitale è pari ad euro 14.808.011,78.
Come dettagliatamente evidenziato nell'allegato prospetto riassuntivo l'avanzo di amministrazione vincolato ammontante ad euro 12.597.234,69 è stato regolarmente allocato nei seguenti pertinenti capitoli di spesa in conto capitale:

- cap. 2.1.2.004, Impianti, euro 11.568,37;
- cap. 2.1.2.020, Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali, euro 11.888.124,56;
- cap. 2.1.2.022, Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte, euro 197.541,76;
- cap. 2.1.2.024, PNRR - Efficienza energetica, euro 500.000,00.

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022 - ammontante ad euro 978.635,09 - è stata destinata:

- per euro 726.858,00 al parziale finanziamento delle spese correnti dell'esercizio 2023 (euro 2.602.327,35) per la quota parte che non trova copertura nelle entrate correnti della competenza 2023 (euro 1.875.469,35);
- per euro 251.777,09 al finanziamento di spesa in conto capitale così distinta:
  - cap. 2.1.2.002, Mobili e arredi, euro 5.000,00;
  - cap. 2.1.2.004, Impianti, euro 51.777,09;
  - cap. 2.1.2.009, Postazioni di lavoro, euro 10.000,00;
  - cap. 2.1.2.014, Dotazione bibliografica, euro 25.000,00;
  - cap. 2.1.2.019, Catalogazione e recupero straordinario patrimonio documentario, fotografico e digitale, euro 110.000,00;
  - cap. 2.1.2.021, Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica, euro 50.000,00.

Si propone la seguente tabella riepilogativa dei dati di bilancio in termini assoluti concernenti la previsione di competenza:

	previsione consolidata	stanziamento finale
entrate correnti	1.794.029,18	1.875.469,35
entrate in conto capitale	634.000,00	1.959.000,00
entrate aventi natura di partite di giro	1.886.748,00	3.111.748,00
avanzo amministrazione utilizzato	9.228.462,51	13.575.869,78
totale generale entrate	**13.543.239,69**	**20.522.087,13**
uscite correnti	1.794.007,18	2.602.327,35
uscite in conto capitale	9.862.484,51	14.808.011,78
uscite aventi natura di partite di giro	1.886.748,00	3.111.748,00
totale generale uscite	**13.543.239,69**	**20.522.087,13**

Il totale a pareggio passa da euro 13.543.239,69 ad euro 20.522.087,13 con un incremento pari ad euro 6.978.847,44 corrispondente ai totali delle variazioni proposte in entrata ed in uscita.
I residui attivi e passivi al 31 dicembre 2022 sono quelli determinati in fase di stesura del conto consuntivo dell'esercizio 2022, riportati per ciascun capitolo della sezione delle entrate e della sezione delle uscite rispettivamente nel preventivo finanziario gestionale entrate e nel preventivo finanziario gestionale uscite.

I residui attivi al 31 dicembre 2022 ammontano dunque ad euro 8.186.465,77 ed i residui passivi, alla stessa data, ammontano ad euro 1.583.757,27.
La gestione di cassa aggiornata con la prima variazione evidenzia riscossioni per euro 15.132.683,12 e pagamenti per euro 22.105.844,40. Il disavanzo di euro 6.973.161,28 trova intera copertura nel fondo di cassa al 31 dicembre 2022.
Le variazioni apportate al bilancio di previsione dell'esercizio 2023 soddisfano i seguenti requisiti rinvenibili nelle disposizioni normative che regolano il funzionamento amministrativo-contabile delle Gallerie Estensi:

- il totale generale delle uscite è pari al totale generale delle entrate ed è dunque assicurata la necessaria copertura finanziaria;
- non risultano finanziate spese correnti con stanziamenti in conto capitale;
- il totale delle entrate finanzia il totale delle spese;
- la base temporale di riferimento è l'anno finanziario 2023;
- nel documento compaiono tutte le entrate e tutte le spese, con esclusione di gestioni contabili separate;
- la previsione delle voci di entrata e delle voci di spesa è elaborata evitando sopravvalutazioni delle entrate e sottovalutazioni delle spese.

Si allegano:

1. il prospetto riassuntivo, con annotazioni, delle voci relative alla prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023, che costituisce parte integrante della presente relazione;
2. il preventivo finanziario gestionale entrate, prima variazione esercizio 2023;
3. il preventivo finanziario gestionale uscite, prima variazione esercizio 2023;
4. lo schema riepilogativo delle variazioni;
5. il prospetto della situazione amministrativa rappresentante il risultato di amministrazione alla fine dell'esercizio 2022, costituente parte integrante del conto consuntivo esercizio 2022, con allegato il dettaglio della parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022.

Modena, 11 maggio 2023

IL DIRETTORE
Dott.ssa Martina Bagnoli

MINISTERO DELLA CULTURA
GALLERIE ESTENSI

prospetto riassuntivo, con annotazioni, delle voci relative alla prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023
(allegato alla relazione dell'11 maggio 2023)

ENTRATE

avanzo di amministrazione certificato dal conto consuntivo al 31/12/2022: € 13.575.869,78 (di cui € 12.597.234,69 di parte vincolata e € 978.635,09 di parte disponibile)
quota di avanzo di amministrazione presunto di parte vincolata al 31/12/2022 già utilizzato nella prima stesura del bilancio dell'esercizio 2023: € 9.228.462,51
residuo di avanzo di amministrazione al 31/12/2022 utilizzabile nella prima variazione al bilancio dell'esercizio 2023: € 4.347.407,27

CAPITOLI ENTRATE CORRENTI	residui attivi al 31/12/2022	previsione consolidata	variazioni proposte	stanziamento finale	note
1.2.1.001 Trasferimenti da parte del Ministero MIC	18.215,16	1.482.529,08	1.440,17	1.483.969,25	la variazione proposta è relativa all'adeguamento ISTAT, a decorrere dall'1/2/2023, del canone di locazione del deposito della Biblioteca Estense Universitaria di Via Ramazzini n. 18 in Modena, in forza del quale il canone annuo lordo 2023 passa da euro 18.215,16 ad euro 19.655,33; lo stanziamento di capitolo è ora comprensivo delle seguenti somme: · euro 1.400.000,00 per assegnazione DGM disposta con nota prot. n. 20381 del 28/11/2022 per far fronte alle spese correnti dell'esercizio 2023; · euro 19.313,92 per assegnazione annuale della DGO per la fornitura dei servizi di governance dei sistemi di prevenzione integrati relativi alla sicurezza e salute nei luoghi di lavoro; · euro 19.655,33 per assegnazione annuale della DGM dei fondi da destinare al canone annuo di locazione del deposito della Biblioteca Estense Universitaria di Via Ramazzini n. 18 in Modena; · euro 45.000,00 per l'approvvigionamento dei buoni pasto secondo le procedure introdotte dalla DGB con la circolare n. 110/2021

1.2.3.002 Trasferimenti da parte dei Comuni	**38.000,00**	**38.000,00**	**0,00**	**38.000,00**	**nel capitolo risultano allocati i fondi relativi alla partecipazione da parte del Comune di Sassuolo alla spesa per i servizi museali di apertura al pubblico del Palazzo Ducale di Sassuolo per l'anno 2023, in base ad apposito accordo di valorizzazione per gli anni 2022 e 2023 stipulato con la predetta Amministrazione Comunale in data 12/4/2022**
1.3.1.003 Proventi dalla vendita di biglietti	**0,00**	**180.000,00**	**80.000,00**	**260.000,00**	**la variazione proposta è formulata sul dato accertato con il conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 213.737,42) incrementato del 22% (con approssimazione per difetto alle migliaia) a seguito dell'aggiornamento da 6,00 ad 8,00 euro (+33,33%), a decorrere dall'1/1/2023, della tariffa intera per l'ingresso ai siti museali afferenti alle Gallerie Estensi;** **la nuova previsione è dunque frutto di una stima ponderata che tiene conto del "peso" della tariffa intera rispetto all'articolata gamma di tariffe applicate, comprese le agevolazioni previste dalla normativa vigente**
1.3.1.004 Proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**30.000,00**	**la previsione riguarda i servizi di assistenza culturale e di ospitalità per il pubblico gestiti in forma diretta a norma degli articoli 115 e 117 del d.lgs. 42/2004: vendita di pubblicazioni e di articoli vari di merchandise museale (gadget), itinerari didattici a pagamento;** **la previsione è ora formulata sul dato accertato con il conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 24.634,00), incrementato per effetto delle aspettative di crescita stimate per l'anno 2023**
1.3.2.001 Proventi da concessioni su beni	**0,00**	**35.000,00**	**0,00**	**35.000,00**	**la previsione è ora formulata sul dato accertato con il conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 29.282,77), incrementato per effetto delle aspettative di crescita stimate per l'anno 2023**
1.3.2.004 Interessi bancari e postali	**0,00**	**0,10**	**0,00**	**0,10**	**interessi attivi di tesoreria unica anno 2023**
1.3.4.001 Contributi da privati	**0,00**	**25.000,00**	**0,00**	**25.000,00**	**il dato accertato con il conto consuntivo dell'esercizio 2022 si è attestato nell'importo di euro 8.000,00;** **tuttavia sono state adottate una serie di strategie di fundraising che comprendono varie arie di azione, tra le quali l'implementazione dello strumento dell'Art Bonus, piani di engagement di imprese del territorio e la crescita della fidelizzazione del pubblico, che si ritiene possano fare conseguire maggiori risultati**

1.3.4.006 Entrate diverse	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	la previsione riguarda i canoni annuali dei distributori automatici di bevande ed i rimborsi di oneri ed utenze da parte dei custodi-casieri di Palazzo Coccapani di Modena e di Palazzo Ducale di Sassuolo, relativi all'utilizzo degli alloggi di servizio
TOT. ENTRATE CORRENTI	56.215,16	1.794.029,18	81.440,17	1.875.469,35	

CAPITOLI ENTRATE C/CAPITALE	residui attivi al 31/12/2022	previsione consolidata	variazioni proposte	stanziamento finale	note
2.2.1.001 Contributi agli investimenti da Ministeri	7.630.250,61	634.000,00	310.000,00	944.000,00	la variazione proposta è relativa alle seguenti voci di entrata riguardanti trasferimenti da parte del MIC: · D.M. 18/7/2022, rep. n. 289, registrato C.d.C. il 29/7/2022 al n. 2039, programmazione legge 190/2014, annualità 2022-2024, euro 300.000,00 annualità 2022, euro 300.000,00 annualità 2023 ed euro 600.000,00 annualità 2024, Galleria Estense, adeguamento tipologico funzionale e restauro; con la variazione risulta ora stanziato nel capitolo l'importo di euro 300.000,00 corrispondente all'annualità 2023 non registrata in fase di prima stesura del bilancio di previsione dell'esercizio 2023; · DGBIBL, D.D.G. 31/1/2023 n. 21, registrato C.d.C. l'1/3/2023 al n. 521, acquisto coattivo, ai sensi dell'art. 70 del d.lgs. 42/2004, di un libro a stampa da destinare alle collezioni della Biblioteca Estense Universitaria di Modena, annualità 2023, euro 10.000,00; lo stanziamento di capitolo è ora comprensivo delle seguenti voci di entrata tutte riguardanti trasferimenti da parte del MIC: · D.M. 16/12/2021, rep. n. 450, registrato C.d.C. il 14/1/2022 al n. 89, programmazione legge 190/2014, annualità 2021-2023: · Biblioteca Estense Universitaria di Modena, adeguamento ed implementazioni impiantistica di sicurezza, manutenzione conservativa e disinfestazione, implementazione strutture bibliotecniche, annualità 2023, euro 182.000,00; · Pinacoteca Nazionale di Ferrara, adeguamento tipologico strutturale ambiti di deposito,

					implementazione impianti di sicurezza, manutenzione conservativa, disinfestazioni e restauri, annualità 2023, euro 135.000,00; · **Galleria Estense di Modena, manutenzione conservativa, disinfestazioni e restauri, opere museotecniche e movimentazioni e riallestimenti, annualità 2023, euro 115.000,00;** · **Palazzo Ducale di Sassuolo, manutenzione conservativa e restauri apparati decorativi (affreschi, stucchi, decorazioni architettoniche), annualità 2023, euro 150.000,00;** · **Museo Lapidario Estense di Modena, manutenzione conservativa e restauri reperti archeologici, annualità 2023, euro 52.000,00;** · **D.M. 18/7/2022, rep. n. 289, registrato C.d.C. il 29/7/2022 al n. 2039, programmazione legge 190/2014, annualità 2022-2024, Galleria Estense, adeguamento tipologico funzionale e restauro, annualità 2023, euro 300.000,00;** · **DGBIBL, D.D.G. 31/1/2023 n. 21, registrato C.d.C. l'1/3/2023 al n. 521, acquisto coattivo, ai sensi dell'art. 70 del d.lgs. 42/2004, di un libro a stampa da destinare alle collezioni della Biblioteca Estense Universitaria di Modena, annualità 2023, euro 10.000,00**

2.2.1.002 Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Efficienza Energetica)	**500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**lo stanziamento in conto residui è relativo all'assegnazione delle risorse disposta dal SG con decreto n. 452 del 7/6/2022, registrato C.d.C. il 20/06/2022 al n. 1733, a valere sul PNRR, Missione 1, Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura, Component 3, Cultura 4.0 (M1C3), Misura 1 "Patrimonio culturale per la prossima generazione", Investimento 1.3: "Migliorare l'efficienza energetica di cinema, teatri e musei" finanziato dall'Unione europea, NextGenerationEU, annualità 2022, euro 500.000,00;** **il suddetto decreto (art. 3) impone di "adottare una codificazione contabile adeguata (es. utilizzo di appositi capitoli all'interno del piano esecutivo di gestione o del bilancio finanziario gestionale al fine di garantire l'individuazione delle entrate e delle uscite relative alle risorse del PNRR dedicate a specifici progetti)";** **il progetto finanziato concerne il "Miglioramento dell'efficienza energetica dei locali in uso alla Biblioteca Universitaria Estense sita nel Palazzo dei Musei di Modena di proprietà comunale"**
2.2.1.003 Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Galleria Estense)	**0,00**	**0,00**	**985.000,00**	**985.000,00**	**le variazioni, nei capitoli di nuova istituzione, sono relative all'assegnazione delle risorse, annualità 2023, disposta dal SG con decreto n. 1155 dell'1/12/2022, registrato C.d.C. l'8/02/2023 al n. 326, a valere sul PNRR, Missione 1, Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura, Component 3, Cultura 4.0 (M1C3), Misura 1 "Patrimonio culturale per la prossima generazione", Investimento 1.2: "Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi per consentire un più ampio accesso e partecipazione alla cultura" finanziato dall'Unione europea, NextGenerationEU;** **il suddetto decreto (art. 3) impone di "adottare una codificazione contabile adeguata (es. utilizzo di appositi capitoli all'interno del piano esecutivo di gestione o del bilancio finanziario gestionale al fine di garantire**
2.2.1.004 Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Museo Lapidario Estense)	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	
2.2.1.005 Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Biblioteca Estense Universitaria)	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	

2.2.1.006 Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Palazzo Ducale di Sassuolo)	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	l'individuazione delle entrate e delle uscite relative alle risorse del PNRR dedicate a specifici progetti)"; i progetti finanziati concernono: · la Galleria Estense di Modena, euro 985.000,00; · il Museo Lapidario Estense di Modena, euro 5.000,00; · la Biblioteca Estense Universitaria di Modena, euro 10.000,00; · il Palazzo Ducale di Sassuolo, euro 15.000,00
TOT. ENTRATE C/CAPITALE	8.130.250,61	634.000,00	1.325.000,00	1.959.000,00	

CAPITOLI ENTRATE PARTITE GIRO	residui attivi al 31/12/2022	previsione consolidata	variazioni proposte	stanziamento finale	note
4.1.1.002 IVA in regime di split payment	0,00	1.866.000,00	920.000,00	2.786.000,00	meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all'art. 17-ter del D.P.R. 26/10/1972 n. 633, introdotto dall'art. 1, comma 629, lettera b, della legge 23/12/2014 n. 190, e di cui al D.M. 23/1/2015 del Ministero dell'Economia e delle Finanze; 16% sul totale complessivo delle uscite (euro 17.410.339,13) con arrotondamento per eccesso
4.1.1.003 Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	la variazione riguarda il fabbisogno stimato per l'anno 2023 per: · le ritenute erariali da operare sui compensi spettanti ai commissari di gara relativamente alle procedure di aggiudicazione, condotte per conto delle Gallerie Estensi dalla centrale di committenza Invitalia Spa, per l'affidamento dei lavori di restauro del Palazzo Ducale di Sassuolo e dei lavori di riqualificazione del complesso edilizio Palazzo dei Musei-ex Ospedale Estense in Modena; · le ritenute erariali da operare su altre fattispecie di compensi
4.1.1.005 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	imposta per affidamento di prestazioni soggette a ritenuta d'acconto; 20% calcolato sull'ammontare presunto di prestazioni soggette a ritenuta d'acconto, stimato in euro 80.000,00

4.1.1.006 Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	2.248,00	0,00	2.248,00	partita di giro prevista in funzione del conferimento di incarichi a norma dell'art. 7, comma 6, del d.lgs. 30/3/2001 n. 165, soggetti alla gestione separata INPS di cui all'art. 2, comma 26, della legge 325/1995, nel caso di superamento del limite di 5.000,00 euro percepiti nel corso dell'anno dal prestatore d'opera a cui carico è posta la quota di 1/3 dei contributi dovuti
4.1.1.007 Rimborso di fondi economali e carte aziendali	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	fondo economale per le minute spese d'ufficio
4.1.1.009 Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	0,00	1.000,00	299.000,00	300.000,00	stanziamento per gli eventuali provvisori da regolarizzare nel corso dell'esercizio 2023, relativamente ai mandati di pagamento già lavorati ma non andati a buon fine (es. per IBAN errato) per i quali è richiesta un'operazione di regolarizzazione contabile con l'emissione contestuale di una reversale e di un mandato imputati alle partite di giro, a pareggio dell'operazione non andata a buon fine
TOT. ENTRATE PART. GIRO	0,00	1.886.748,00	1.225.000,00	3.111.748,00	

	residui attivi al 31/12/2022	previsione consolidata	variazioni proposte	stanziamento finale	
TOT. ENTRATE	8.186.465,77	4.314.777,18	2.631.440,17	6.946.217,35	
quota di avanzo di amm.ne presunto al 31/12/2022 già utilizzato		9.228.462,51			in fase di prima stesura del bilancio di previsione dell'esercizio 2023 era stato utilizzato l'importo di euro 9.228.462,51 pari al 75% della parte vincolata dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022 che era stato determinato in euro 12.304.616,68; l'avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2022 - esattamente certificato dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 in complessivi euro 13.575.869,78 - è ora utilizzato in fase di prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023 al netto della quota parte già utilizzata, perciò per euro 4.347.407,27
residuo di avanzo di amm.ne al 31/12/2022 utilizzabile			4.347.407,27		
totale avanzo di amm.ne al 31/12/2022 utilizzato				13.575.869,78	
TOT. GENERALE ENTRATE	8.186.465,77	13.543.239,69	6.978.847,44	20.522.087,13	

USCITE

CAPITOLI USCITE CORRENTI	residui passivi al 31/12/2022	previsione consolidata	variazioni proposte	stanziamento finale	note
1.1.1.004 Rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione e altri	0,00	750,00	2.250,00	3.000,00	lo stanziamento riguarda i rimborsi delle spese ordinarie di viaggio, documentate, ai componenti del Consiglio di Amministrazione, del Comitato Scientifico e del Collegio dei Revisori dei Conti; la variazione è giustificata dalla ripresa delle sedute in presenza, in particolare del Collegio dei Revisori dei Conti, in conseguenza della cessazione degli effetti relativi all'emergenza epidemiologica da Covid-19
1.1.1.005 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	8.074,04	32.678,10	-8.137,50	24.540,60	stanziamento ai sensi del decreto interministeriale (MIC/MEF) 18/5/2018, n. 248, registrato alla Corte dei Conti il 20/7/2018 al foglio n. 2802, con il quale sono stati determinati i compensi annui spettanti ai Componenti del Collegio dei Revisori dei Conti; lo stanziamento tiene conto delle disposizioni impartite dalla DGB con circ. n. 13 del 5/2/2020 in merito ai profili fiscali e previdenziali da applicare in fase di liquidazione dei compensi, a seguito del pronunciamento (nota prot. n. 37788 del 13/3/2019) dell'Ispettorato Generale di Finanza, Ufficio III, del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato del Ministero dell'Economia e delle Finanze; con la variazione in diminuzione proposta lo stanziamento di capitolo è destinato alla liquidazione dei seguenti compensi annui lordi assestati in coerenza con le predette disposizioni: · Presidente, euro 9.315,00; · Componenti effettivi, euro 7.612,80; il compenso dovuto al Presidente, appartenente al ruolo dei dirigenti del Ministero dell'Economia e delle Finanze, è versato con le modalità indicate nella circolare della DGB n. 13/2020, così confluendo nelle risorse economiche destinate al trattamento accessorio della dirigenza dell'Amministrazione di appartenenza; l'IRAP a carico dell'Amministrazione (euro 637,50) relativa al compenso a favore del Presidente dell'organo di revisione è allocata nel pertinente capitolo di uscita corrente 1.2.4.001

1.1.2.001 Compensi accessori al personale a tempo indeterminato	**0,00**	**6.000,00**	**0,00**	**6.000,00**	**lo stanziamento di capitolo è destinato a finanziare i progetti locali, finalizzati a migliorare la fruibilità e la valorizzazione, riservati ai musei dotati di autonomia speciale, ai sensi dell'art. 1 ter, comma 4, del D.L. 104/2019 convertito in legge 132/2019, e di cui agli accordi ed al protocollo di intesa stipulati dal MIC con le OO.SS. ed all'accordo sindacale locale del 28/10/2021;** **l'importo, destinato alle retribuzioni del personale al lordo degli oneri a carico dell'Amministrazione, sarà versato dalle Gallerie Estensi, con le modalità indicate dalla DGB con circolare n. 16 del 12/2/2020, all'entrata del bilancio dello Stato per essere successivamente riassegnato, con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, all'incremento del Fondo risorse decentrate del MIC;** **l'importo, una volta confluito nei pertinenti capitoli di spesa a seguito della citata riassegnazione, sarà oggetto di apposito decreto di riparto della DGB al fine del pagamento dei compensi, con la procedura del "cedolino unico", a favore del personale che ha partecipato ai progetti locali in questione**
1.1.2.002 Buoni pasto	**7.828,90**	**45.000,00**	**0,00**	**45.000,00**	**lo stanziamento è destinato all'approvvigionamento dei buoni pasto con le procedure introdotte dalla DGB con la circolare n. 110/2021, con la quale, a decorrere dall'esercizio 2022, sono stati affidati agli Istituti periferici del MIC gli adempimenti relativi agli ordini di acquisto dei buoni pasto da corrispondere al personale, la cui copertura finanziaria continua ad essere assicurata dalla stessa DGB che, per ciascun ordine di acquisto, provvede all'emissione di un ordine di pagamento a favore delle Gallerie Estensi per il corrispondente importo;** **in base alla Convenzione Consip "Buoni pasto edizione 9" stipulata dalla DGB per il lotto 6 Emilia Romagna (Società fornitrice Repas Lunch Coupon Srl), il costo di ciascun buono pasto è pari ad euro 6,01 + IVA 4%;** **il corrispondente importo è stato iscritto dal lato delle entrate correnti al cap. 1.2.1.001, Trasferimenti da parte del Ministero MIC;** **la previsione è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022**

1.1.2.004 Rimborso spese per missioni in Italia	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**il rimborso spese per missioni del personale sul territorio nazionale è quantificato in ragione del numero di unità di personale in servizio presso l'Istituto (n. 73 unità più il Dirigente) sia in ragione della dislocazione delle sedi dell'Istituto, cui afferiscono anche la Pinacoteca Nazionale di Ferrara ed il Palazzo Ducale di Sassuolo;** **la previsione è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022**
1.1.2.005 Rimborso spese per missioni all'estero	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**la variazione è formulata in ragione del fabbisogno stimato**
1.1.3.001 Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**500,00**	**previsione formulata in ragione del fabbisogno stimato**
1.1.3.005 Carta, cancelleria e stampati	**2.338,83**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**la previsione è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022**
1.1.3.045 Medicinali e materiale sanitario	**0,00**	**3.000,00**	**700,00**	**3.700,00**	**lo stanziamento riguarda il fabbisogno annuale per il rifornimento degli armadietti sanitari delle varie sedi e per l'acquisto di taluni prodotti resi disponibili al personale ed al pubblico quali detergenti, disinfettanti, dispenser;** **la previsione rimodulata è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022**
1.1.3.085 Telefonia fissa	**1.560,51**	**10.000,00**	**-3.500,00**	**6.500,00**	**il fabbisogno riguarda le utenze di telefonia fissa, in convenzione Consip, di tutte le sedi in consegna alle Gallerie Estensi;** **la previsione rimodulata è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022**
1.1.3.086 Telefonia mobile	**847,93**	**1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**il fabbisogno riguarda le utenze di telefonia mobile, in convenzione Consip, relative ai cellulari di servizio del personale della professionalità della vigilanza, ai combinatori telefonici degli impianti antintrusione e antincendio, ai combinatori telefonici di sicurezza degli ascensori;** **la previsione è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022**
1.1.3.090 Utenze energia elettrica	**23.599,66**	**200.000,00**	**190.000,00**	**390.000,00**	**il fabbisogno riguarda le utenze di energia elettrica, in convenzione Consip, di tutte le sedi in consegna alle Gallerie Estensi;** **la previsione è rimodulata tenendo conto del dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 421.652,75 impegnati) e della tendenza al ribasso dei costi energetici dopo i forti rincari registrati nel corso dell'anno 2022**

1.1.3.095 Utenza acqua	**0,00**	**11.000,00**	**2.000,00**	**13.000,00**	**il fabbisogno riguarda le utenze acqua di tutte le sedi in consegna alle Gallerie Estensi; la previsione rimodulata è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 12.236,11 impegnati)**
1.1.3.100 Utenze gas	**0,00**	**130.000,00**	**0,00**	**130.000,00**	**il fabbisogno riguarda le utenze gas, in convenzione Consip, di tutte le sedi in consegna alle Gallerie Estensi; la previsione è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 116.143,06 impegnati), con un prudenziale incremento legato all'imprevedibile andamento termico della prossima stagione invernale**
1.1.3.105 Fitto locali	**0,00**	**18.215,16**	**1.440,17**	**19.655,33**	**lo stanziamento di capitolo è relativo al canone di locazione del deposito della Biblioteca Estense Universitaria di Via Ramazzini n. 18 in Modena, per l'anno 2023; la variazione proposta è relativa all'adeguamento ISTAT, a decorrere dall'1/2/2023, in forza del quale il canone annuo lordo 2023 passa da euro 18.215,16 ad euro 19.655,33; la spesa è annualmente finanziata dalla DGM ed il corrispondente importo risulta iscritto dal lato delle entrate correnti al cap. 1.2.1.001, Trasferimenti da parte del Ministero MIC**
1.1.3.145 Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	**55.663,87**	**195.000,00**	**-3.000,00**	**192.000,00**	**la spesa è rivolta a tutti gli impianti delle varie sedi e comprende gli impegni di spesa per i contratti di manutenzione ordinaria degli impianti antintrusione, TVCC (telecamere, monitor e videoregistratori), antincendio, impianti di climatizzazione, data logger, umidificatori carrellati, manutenzioni caldaie ed incarichi di "terzo responsabile", manutenzioni estintori, idranti, naspi, porte rei, uscite emergenza, maniglioni antipanico, manutenzioni ascensori, manutenzioni impianti elettrici ed idraulici, manutenzione piattaforma di sollevamento di persona, manutenzione braccio meccanico montacarichi, manutenzione gruppo di continuità, nonché per le riparazioni conseguenti ai guasti o malfunzionamenti; la previsione rimodulata tiene conto del dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 173.808,66 impegnati) e del maggior fabbisogno stimato per l'anno 2023**

1.1.3.155 Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	**582,49**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**lo stanziamento riguarda il fabbisogno stimato per piccole riparazioni di macchine per ufficio (es. fotocopiatrici); la previsione è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022**
1.1.3.165 Manutenzione ordinaria aree verdi	**10.643,19**	**35.000,00**	**-12.373,60**	**22.626,40**	**lo stanziamento è destinato alla manutenzione delle aree verdi di Palazzo Ducale di Sassuolo e di Palazzo Coccapani di Modena; la previsione rimodulata è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 21.140,20 impegnati)**
1.1.3.185 Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	**19.389,18**	**200.000,00**	**-10.000,00**	**190.000,00**	**lo stanziamento è riferito alla necessità di affidamento a terzi dei c.d. servizi museali di accoglienza e vigilanza a supporto del personale dipendente per Palazzo Ducale di Sassuolo e, all'occorrenza ed in occasione di esposizioni, per la sala mostre temporanee a piano terra di Palazzo dei Musei di Modena; lo stanziamento è comprensivo inoltre dei costi relativi al servizio di televigilanza, ricezione e gestione allarmi e pronto intervento in caso di allarme, affidato ad un Istituto di Vigilanza privata, in convenzione Intercent-ER, centrale di committenza della Regione Emilia Romagna; l'importo stanziato comprende inoltre l'attività di supporto al Servizio Vigilanza e Accoglienza della Galleria Estense di Modena e della Pinacoteca Nazionale di Ferrara affidata, con apposite convenzioni, ad associazioni di volontariato; la previsione rimodulata tiene conto del dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 155.856,02 impegnati) e del maggior fabbisogno stimato per l'anno 2023**

1.1.3.190 Pulizia e disinfestazione	**32.569,76**	**245.000,00**	**49.000,00**	**294.000,00**	**lo stanziamento è riferito al fabbisogno annuale per far fronte ai corrispettivi dei contratti stipulati in convenzione Intercent-ER (centrale di committenza della Regione Emilia Romagna) "Servizio di pulizia, sanificazione e servizi ausiliari 5" per il triennio 2022-2024 per tutte le sedi in consegna alle Gallerie Estensi (lotto 2 per le sedi di Modena e Sassuolo, lotto 6 per la sede di Ferrara);** **l'importo comprende anche il fabbisogno stimato per l'acquisto di materiale igienico (es. salviette asciugamani, saponi per le mani, carta igienica) per le necessità dei visitatori, dell'utenza in genere e del personale dipendente;** **la previsione rimodulata tiene conto del dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 266.620,63 impegnati) e degli intervenuti adeguamenti ISTAT dei prezzi di listino di entrambi i lotti, certificati con apposite determine della centrale di committenza Intercent-ER**
1.1.3.195 Trasporti, traslochi e facchinaggio	**14.398,41**	**70.000,00**	**0,00**	**70.000,00**	**previsione formulata in ragione del fabbisogno stimato per le movimentazioni di beni fra sedi o negli ambiti di ciascuna sede, da attivare anche in funzione dei vari interventi finanziati dal MIC per l'adeguamento strutturale e funzionale degli immobili**
1.1.3.220 Spese postali e telegrafiche	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**previsione formulata in ragione del fabbisogno stimato**
1.1.3.240 Accertamenti sanitari	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**la spesa è riferita agli accertamenti medico legali, c.d. visite fiscali, al personale in assenza per malattia**
1.1.3.245 Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	**6.263,98**	**80.000,00**	**70.000,00**	**150.000,00**	**lo stanziamento comprende il fabbisogno relativo al servizio di assistenza informatica specialistica, alla gestione e manutenzione ordinaria delle applicazioni informatiche gestionali di cui dispone l'Istituto (es. software di contabilità, software di gestione delle biglietterie, software dedicati alla gestione degli impianti di climatizzazione e degli impianti di sicurezza, database museali e bibliotecari) nonché alla manutenzione del sito internet istituzionale;** **l'importo comprende inoltre i costi relativi alla gestione del Polo Bibliotecario Modenese del Servizio Bibliotecario Nazionale (SBN), giusta convenzione stipulata con il Comune di Modena in data 23/12/2022 per il triennio 2023-2025;** **la previsione rimodulata tiene conto del dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 117.837,76 impegnati) e del maggior fabbisogno stimato per l'anno 2023**

1.1.3.250 Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**	**3.000,00**	**lo stanziamento è comprensivo dei canoni di n. 3 POS fisici installati presso i servizi di biglietteria dei musei in consegna alle Gallerie Estensi e di n. 1 POS virtuale per l'acquisto on line dei biglietti di ingresso;** **la previsione è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022**
1.1.3.270 servizi di sicurezza (D.Lgs. 626/94)	**4.828,48**	**19.313,92**	**0,00**	**19.313,92**	**lo stanziamento è destinato alla fornitura dei servizi di governance dei sistemi di prevenzione integrati relativi alla sicurezza e salute nei luoghi di lavoro;** **la spesa è annualmente finanziata dalla DGO ed il corrispondente importo risulta iscritto dal lato delle entrate correnti al cap. 1.2.1.001, Trasferimenti da parte del Ministero MIC**
1.1.3.280 Premi di assicurazione	**0,00**	**25.000,00**	**5.000,00**	**30.000,00**	**la variazione è relativa alla previsione dell'articolo 1.10.04.01.001, Premi di assicurazione su beni mobili, in ordine al quale erano stati inizialmente stanziati euro 13.100,15 ora rimodulati in euro 18.100,15 per le necessità assicurative dei beni mobili storico-artistici;** **lo stanziamento complessivo di capitolo è ora così articolato:** **· articolo 1.10.04.01.001, Premi di assicurazione su beni mobili, stanziamento finale di euro 18.100,15 per coperture assicurative dei beni mobili storico-artistici;** **· articolo 1.10.04.01.002, Premi di assicurazione su beni immobili, stanziamento finale di euro 1.000,00 quale premio annuale lordo relativo alla copertura assicurativa del deposito (in locazione) della Biblioteca Estense Universitaria di Via Ramazzini n. 18 in Modena;** **· articolo 1.10.04.01.003, Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi, stanziamento finale di euro 10.899.85 quale premio complessivo annuale lordo delle seguenti coperture assicurative:** **· coperture assicurative Responsabilità Civile verso Terzi (RCT) e Responsabilità Civile verso Prestatori d'Opera (RCO), premio annuale lordo euro 700,00;** **· copertura assicurativa kasko dipendenti in missione di lavoro, premio annuale lordo euro 2.399.85;** **· copertura assicurativa infortuni dipendenti autorizzati a servirsi del proprio autoveicolo o di proprietà di terzi e dipendenti trasportati, premio annuo lordo euro 7.800,00**

1.2.1.060 Spese per pubblicità e promozione	**10.389,71**	**90.000,00**	**140.000,00**	**230.000,00**	**lo stanziamento è destinato al fabbisogno per le spese di comunicazione istituzionale a mezzo dei canali più diffusi e comprende il servizio di marketing e di comunicazione (anche a mezzo stampa), il servizio di gestione dei social media, le spese di pubblicità nonché l'ideazione grafica e la realizzazione di depliant, pieghevoli, cartoline, opuscoli per la promozione degli eventi culturali;** **la previsione tiene conto del dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 162.520,66 impegnati) e del maggior fabbisogno stimato per la promozione del ricco programma di mostre e di eventi per l'anno 2023**
1.2.1.065 Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc.)	**64.709,57**	**160.000,00**	**300.000,00**	**460.000,00**	**la variazione adegua lo stanziamento al fabbisogno destinato al finanziamento del ricco programma, per l'anno 2023, di eventi espositivi, conferenze e presentazioni presso i siti in consegna alle Gallerie Estensi, compresa la sala mostre temporanee a piano terra di Palazzo dei Musei di Modena, fra i quali si elencano i seguenti:** **· Biblioteca Estense Universitaria di Modena, Sala Campori, Io disegno di drizzare costì qualche bella libreria, secondo capitolo della Mostra infinita, aprile-luglio 2023;** **· Biblioteca Estense Universitaria di Modena, Sala Campori, Immaginare l'inconscio: Bobi Bazlen e Ernt Bernhard, settembre 2023-gennaio 2024;** **· Galleria Estense di Modena, percorso di visita Parola d'Ordine? Artisti estensi: le lettere, le opere, settembre 2023-gennaio 2024;** **· Sala mostre temporanee di Modena, Henrick Ter Brugghen (1588-1629) in Italia, ottobre 2023-gennaio 2024;** **· Biblioteca Estense Universitaria di Modena, Anatomia di un crimine: Il caso Pedena, Modena 1827, novembre 2023-marzo 2024:** **· Pinacoteca Nazionale di Ferrara, conferenza, presentazione del trittico di Giovanni Francesco Maineri;** **· Biblioteca Estense Universitaria di Modena, vari eventi di presentazione di libri**

1.2.1.070 Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	**385,00**	**4.000,00**	**6.000,00**	**10.000,00**	**le spese di rappresentanza iscritte in bilancio sono riferite alle attività di rappresentanza del Direttore, finalizzate al perseguimento dei fini istituzionali, nonché a mantenere ed accrescere il prestigio dell'Istituto nell'ambito del contesto in cui opera; la variazione adegua lo stanziamento al fabbisogno stimato per l'anno 2023 in ragione del ricco programma di eventi espositivi, conferenze e presentazioni che si terranno presso i siti museali e bibliotecario afferenti alle Gallerie Estensi**
1.2.1.170 Interpretariato e traduzioni	**1.144,79**	**6.000,00**	**0,00**	**6.000,00**	**lo stanziamento è destinato alla traduzione delle didascalie dei percorsi espositivi permanenti e temporanei**
1.2.1.200 Progetti sperimentali modelli di gestione e fruizione	**190.333,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**il residuo passivo è riferito all'impegno di spesa assunto con la Società in house del MIC Ales - Arte Lavoro e Servizi Spa, con contratto stipulato in data 3/5/2021, per l'affidamento di "Servizi di supporto finalizzati alla realizzazione di progetti per il miglioramento della fruizione nei musei e nelle biblioteche e per il rafforzamento delle capacità amministrativa e gestionale degli uffici per le Gallerie Estensi"; la spesa è stata finanziata da apposita assegnazione di euro 460.000,00 accordata dal SG (nota prot. n. 17696 del 21/12/2022) per la realizzazione di "Progetti sperimentali inerenti modelli di gestione, esposizione e fruizione per la tutela e la valorizzazione dei beni culturali e del paesaggio nonché progetti per la digitalizzazione"**
1.2.1.265 Attività didattica	**22.276,50**	**100.000,00**	**20.000,00**	**120.000,00**	**la spesa è riferita all'attività di didattica finalizzata a formare ed a rendere accessibili ad un pubblico sempre più vasto le collezioni e le raccolte delle Gallerie Estensi e rivolta sia agli studenti ed ai docenti delle scuole di ogni ordine e grado che ad un pubblico adulto ed eterogeneo; la variazione adegua lo stanziamento al fabbisogno stimato per l'anno 2023**

1.2.2.001 Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	**0,00**	**36.000,00**	**36.272,24**	**72.272,24**	**il capitolo riguarda il trasferimento passivo di fondi al MIC in quanto, ai sensi del D.M. 23 settembre 2015, che istituisce il "Fondo per il sostegno degli istituti e dei luoghi della cultura statali", il 20% dei proventi complessivi annui derivanti dalla vendita dei biglietti di ingresso devono essere destinati al Fondo con versamento in conto entrata;** **con la variazione proposta lo stanziamento di capitolo è destinato a far fronte:** **· per euro 52.000,00 al trasferimento passivo relativo all'esercizio 2023, pari al 20% della previsione stimata dal lato delle entrate correnti, al capitolo 1.3.1.003, Proventi dalla vendita di biglietti (euro 260.000,00);** **· per euro 20.272,24 al saldo del trasferimento passivo relativo all'esercizio 2022, determinato a seguito della rilevazione definitiva degli introiti da bigliettazione risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 213.737,42 accertati)**
1.2.2.005 Trasferimenti al Ministero dell`Economia e delle Finanze per il contenimento della spesa pubblica	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**l'art. 1 comma 804, della legge n. 145/2018 (legge di bilancio 2019) dispone che agli istituti ed ai musei dotati di autonomia speciale del MIC non si applicano le norme di contenimento delle spese previste a legislazione vigente e che sono conseguentemente ridotti gli stanziamenti per spese di funzionamento dei pertinenti centri di responsabilità da destinare ai suddetti istituti e musei;** **pertanto nessuna previsione di uscita è imputata al capitolo**

1.2.2.006 Trasferimenti correnti a INPS	**0,00**	**180,00**	**181,36**	**361,36**	**è imputato al capitolo il versamento dello 0,10% dei proventi derivanti dalla vendita dei biglietti di ingresso ai luoghi della cultura in consegna alle Gallerie Estensi, da assegnare per l'assistenza e la previdenza di pittori, scultori, musicisti, scrittori ed autori drammatici (ex Fondo ENPALS), a norma dell'art. 1, comma 5-quater, del D.M. 11/12/1997 n. 507 (la misura dello 0,10% era stata deliberata dal CdA nella seduta del 26/02/2018, con delibera n. 01/2018, a seguito della circolare della DGM n. 3/2018);** **con la variazione proposta lo stanziamento di capitolo è destinato a far fronte:** **· per euro 260,00 al trasferimento passivo relativo all'esercizio 2023, pari allo 0,10% della previsione stimata dal lato delle entrate correnti, al capitolo 1.3.1.003, Proventi dalla vendita di biglietti (euro 260.000,00);** **· per euro 101,36 al saldo del trasferimento passivo relativo all'esercizio 2022, determinato a seguito della rilevazione definitiva degli introiti da bigliettazione risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 213.737,42 accertati)**
1.2.3.001 Uscite e commissioni bancarie	**339,11**	**5.000,00**	**2.000,00**	**7.000,00**	**nel capitolo risulta stanziata la spesa per commissioni dovute al tesoriere:** **· sui mandati di pagamento, in applicazione del d.lgs. 15/12/2017 n. 218 che ha recepito la Direttiva 2015/2366/UE del Parlamento Europeo e del Consiglio (c.d. PSD2); in base alla predetta norma le commissioni relative all'esecuzione di operazioni di pagamento devono essere addebitate all'Ente ordinante e, a norma della circolare MEF/RGS/IGF n. 22 del 15/6/2018, par. 5, "le amministrazioni devono iscrivere nei propri bilanci stanziamenti specifici e adeguati ai quali imputare gli oneri derivanti dall'applicazione dei principi in questione";** **· sui pagamenti in valuta estera;** **· sulle transazioni a mezzo POS installati presso i servizi di biglietteria dei musei in consegna alle Gallerie Estensi ed a mezzo POS virtuale per l'acquisto on line dei biglietti;** **la variazione adegua la previsione al fabbisogno stimato per l'anno 2023**

1.2.4.001 IRAP	**0,00**	**0,00**	**3.357,50**	**3.357,50**	**la variazione adegua la previsione al fabbisogno calcolato per l'anno 2023 per far fronte alla liquidazione dell'imposta relativa:** **· al compenso a favore del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti;** **· ai compensi spettanti ai commissari di gara relativamente alle procedure di aggiudicazione condotte per conto delle Gallerie Estensi dalla centrale di committenza Invitalia Spa per l'affidamento dei seguenti interventi:** **· lavori di restauro del Palazzo Ducale di Sassuolo;** **· lavori di riqualificazione del complesso edilizio Palazzo dei Musei-ex Ospedale Estense in Modena;** **l'imposta stimata ammonta:** **· ad euro 637,50 relativamente al compenso a favore del Presidente dell'organo di revisione;** **· ad euro 2.720,00 relativamente ai compensi spettanti ai commissari di gara**
1.2.4.003 Tassa rifiuti solidi urbani	**0,00**	**17.900,00**	**6.100,00**	**24.000,00**	**la previsione rimodulata è coerente con il dato risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2022 (euro 23.717,80 impegnati)**
1.2.5.001 Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	**0,00**	**200,00**	**0,00**	**200,00**	**lo stanziamento è essenzialmente riferito all'eventuale necessità di rimborso, ai visitatori dei siti museali in consegna alle Gallerie Estensi, di introiti derivanti dalla vendita dei biglietti di ingresso;** **è allocata dunque nel capitolo una piccola somma da destinare al verificarsi di tale eventualità**
1.3.1.001 fondo di riserva	**0,00**	**17.770,00**	**8.030,00**	**25.800,00**	**lo stanziamento è relativo al fondo di riserva di cui all'art. 17 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97 per le spese impreviste nonché per le maggiori spese che dovessero verificarsi durante l'esercizio;** **la variazione proposta adegua il fondo di riserva all'1% del totale delle uscite correnti (2.576.527,35) con arrotondamento per eccesso**
TOT. USCITE CORRENTI	**478.167,61**	**1.794.007,18**	**808.320,17**	**2.602.327,35**	

CAPITOLI USCITE C/CAPITALE	residui passivi al 31/12/2022	previsione consolidata	variazioni proposte	stanziamento finale	note
2.1.2.002 Mobili e arredi	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	è stanziato nel capitolo il fabbisogno previsto per l'acquisto di taluni arredi per ufficio (scrivanie ed armadi); i fondi stanziati provengono dalla parte disponibile (fondi non vincolati derivanti da entrate correnti) dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022
2.1.2.004 Impianti	55.140,92	11.968,37	51.377,09	63.345,46	sono allocati nel capitolo i fondi con vincolo di destinazione ammontanti ad euro 11.568,37 costituenti parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022; si tratta di somme facenti parte delle assegnazioni (di complessivi euro 873.604,00) a suo tempo disposte con D.M. 25/10/2018, decreto di programmazione straordinaria dei fondi provenienti dal POIN/FESR 2007-2013 per la sicurezza antincendio nei siti del MIC, direttiva operativa n. 31 del 26/6/2019 del SG, così distinte: · Galleria Estense di Modena, euro 8.907,24; · Biblioteca Estense Universitaria di Modena, euro 2.414,78; · Pinacoteca Nazionale di Ferrara, euro 246,35; lo stanziamento di capitolo è inoltre comprensivo di euro 51.777,09 provenienti dalla parte disponibile (fondi non vincolati derivanti da entrate correnti) dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per interventi di manutenzione straordinaria sugli impianti al servizio degli immobili in consegna alle Gallerie Estensi; la pluralità di unità immobiliari in consegna (Galleria Estense di Modena, Biblioteca Estense Universitaria di Modena, Sala Mostre Temporanee a piano terra di Palazzo dei Musei di Modena, uffici della sede principale di Palazzo dei Musei di Modena, Palazzo Coccapani di Modena, Palazzo Ducale di Sassuolo e Pinacoteca Nazionale di Ferrara) potrà comportare infatti la necessità di interventi manutentivi straordinari sugli impianti posti al servizio di ciascuna sede
2.1.2.008 Server	0,00	0,00	0,00	0,00	

2.1.2.009 Postazioni di lavoro	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**la variazione proposta è relativa al fabbisogno stimato per il rinnovo di talune attrezzature informatiche hardware (personal computer, stampanti) obsolete in dotazione al personale dipendente;** **i fondi stanziati provengono dalla parte disponibile (fondi non vincolati derivanti da entrate correnti) dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022**
2.1.2.012 Hardware n.a.c.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
2.1.2.014 Dotazione bibliografica	**648,90**	**0,00**	**35.000,00**	**35.000,00**	**con la variazione proposta lo stanziamento di capitolo è destinato:** **· al fabbisogno stimato per acquisizioni bibliografiche a favore della Biblioteca Estense Universitaria di Modena, euro 25.000,00 provenienti dalla parte disponibile (fondi non vincolati derivanti da entrate correnti) dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022;** **· all'acquisto coattivo, ai sensi dell'art. 70 del d.lgs. 42/2004, di un libro a stampa da destinare alle collezioni della Biblioteca Estense Universitaria di Modena, finanziato dalla DGBIBL per l'annualità 2023, D.D.G. 31/1/2023 n. 21, registrato C.d.C. l'1/3/2023 al n. 521, euro 10.000,00;** **il corrispondente importo è stato iscritto dal lato delle entrate in conto capitale al capitolo 2.2.1.001, Contributi agli investimenti da Ministeri**
2.1.2.015 Acquisto di opere d`arte	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
2.1.2.016 Acquisto di software	**34.404,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
2.1.2.019 Catalogazione e recupero straordinario patrimonio documentario, fotografico e digitale	**165.141,28**	**0,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**lo stanziamento di capitolo è destinato alla prosecuzione del progetto di digitalizzazione e catalogazione delle collezioni della Biblioteca Estense Universitaria di Modena;** **i fondi stanziati provengono dalla parte disponibile (fondi non vincolati derivanti da entrate correnti) dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022**

2.1.2.020 Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali	**753.966,88**	**8.978.992,38**	**3.676.132,18**	**12.655.124,56**	**sono allocati nel capitolo i seguenti fondi con vincolo di destinazione, competenza esercizio 2023:** **· D.M. 16/12/2021, rep. n. 450, registrato C.d.C. il 14/1/2022 al n. 89, programmazione legge 190/2014, annualità 2021-2023:** **· Biblioteca Estense Universitaria di Modena, adeguamento ed implementazioni impiantistica di sicurezza, manutenzione conservativa e disinfestazione, implementazione strutture bibliotecniche, annualità 2023, euro 182.000,00;** **· Pinacoteca Nazionale di Ferrara, adeguamento tipologico strutturale ambiti di deposito, implementazione impianti di sicurezza, manutenzione conservativa, disinfestazioni e restauri, annualità 2023, euro 135.000,00;** **· Palazzo Ducale di Sassuolo, manutenzione conservativa e restauri apparati decorativi (affreschi, stucchi, decorazioni architettoniche), annualità 2023, euro 150.000,00;** **· D.M. 18/7/2022, rep. n. 289, registrato C.d.C. il 29/7/2022 al n. 2039, programmazione legge 190/2014, annualità 2022-2024, euro 300.000,00 annualità 2022, euro 300.000,00 annualità 2023 ed euro 600.000,00 annualità 2024, Galleria Estense, adeguamento tipologico funzionale e restauro;** **con la variazione risulta ora stanziato nel capitolo l'importo di euro 300.000,00 corrispondente all'annualità 2023 non registrata in fase di prima stesura del bilancio di previsione dell'esercizio 2023;** **sono inoltre allocati nel capitolo le seguenti somme con vincolo di destinazione costituenti parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022:** **· D.M. 16/12/2021, rep. n. 450, registrato C.d.C. il 14/1/2022 al n. 89, programmazione legge 190/2014, annualità 2021-2023:** **· Biblioteca Estense Universitaria di Modena, adeguamento ed implementazioni impiantistica di sicurezza, manutenzione conservativa e disinfestazione, implementazione strutture bibliotecniche, annualità 2021 ed annualità 2022, euro 268.000,00;**

					· **Pinacoteca Nazionale di Ferrara, adeguamento tipologico strutturale ambiti di deposito, implementazione impianti di sicurezza, manutenzione conservativa, disinfestazioni e restauri, annualità 2021 ed annualità 2022, euro 16.742,12;** · **Palazzo Ducale di Sassuolo, manutenzione conservativa e restauri apparati decorativi (affreschi, stucchi, decorazioni architettoniche), annualità 2021 ed annualità 2022, euro 202.000,00;** · **D.M. 1/10/2021, rep. n. 337, Piano Strategico "Grandi Progetti Beni Culturali", annualità 2022, riqualificazione del complesso edilizio "Palazzo dei Musei - ex Ospedale Estense" in Modena, euro 3.963.154,61;** · **D.M. 19/2/2018 concernente il riparto del fondo di cui all'articolo 1, comma 140, della legge 11/12/2016 n. 232 che ha previsto l'assegnazione di complessivi euro 4.000.000,00 suddivisi in quattro annualità (euro 500.000,00 per l'annualità 2018, euro 200.000,00 per l'annualità 2019, euro 1.500.000,00 per l'annualità 2020 ed euro 1.800.000,00 per l'annualità 2021) per l'intervento "Palazzo Ducale di Sassuolo, lavori di restauro e valorizzazione", settore di intervento "Edilizia pubblica", euro 3.461.954,95;** · **delibera CIPE 22/12/2017, pubblicata sulla G.U. n. 119 del 24/05/2018, FSC 2007-2013, riprogrammazione delle economie di gara relative alla delibera CIPE n. 38 del 2012, che ha previsto l'assegnazione di euro 3.500.000,00 per l'intervento "Palazzo Ducale di Sassuolo, lavori di restauro e valorizzazione", euro 3.042.651,88;** · **L. 190/2014, annualità 2019, Palazzo Coccapani di Modena, lavori di adeguamento alla normativa di prevenzione incendi, euro 301.110,66;** · **L. 190/2014, annualità 2016-2018, manutenzioni sedi dell'Istituto, euro 283.101,03;** · **D.M. 2/11/2020 n. 491, riparto per l'anno 2020 delle risorse del Fondo per il rilancio degli investimenti delle amministrazioni centrali dello Stato e per lo sviluppo del Paese, adeguamento funzionale dei depositi di Palazzo Coccapani, euro 45.946,16;** · **L. 190/2014, annualità 2020, Palazzo Ducale di Sassuolo, lavori di manutenzione e recupero infissi, euro 3.463,15:**

					· **D.M. 18/7/2022, rep. n. 289, registrato C.d.C. il 29/7/2022 al n. 2039, programmazione legge 190/2014, annualità 2022-2024, euro 300.000,00 annualità 2022, euro 300.000,00 annualità 2023 ed euro 600.000,00 annualità 2024, Galleria Estense, adeguamento tipologico funzionale e restauro;** **con la variazione risulta ora stanziato nel capitolo l'importo di euro 300.000,00 corrispondente all'annualità 2022 non registrata in occasione del secondo provvedimento di variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2022;** **l'annualità 2022, essendo stata comunque accertata e riscossa, è confluita nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022, che è ora utilizzato con il presente provvedimento di variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023**
2.1.2.021 Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**lo stanziamento di capitolo è destinato ad interventi di restauro alle collezioni bibliografiche della Biblioteca Estense Universitaria di Modena;** **i fondi stanziati provengono dalla parte disponibile (fondi non vincolati derivanti da entrate correnti) dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022**

2.1.2.022 Restauro e manutenzione straordinaria opere d'arte	**3.473,59**	**371.523,76**	**-6.982,00**	**364.541,76**	**sono allocati nel capitolo i seguenti fondi con vincolo di destinazione, competenza esercizio 2023:** **· D.M. 16/12/2021, rep. n. 450, registrato C.d.C. il 14/1/2022 al n. 89, programmazione legge 190/2014, annualità 2021-2023:** **· Museo Lapidario Estense di Modena, manutenzione conservativa e restauri reperti archeologici, annualità 2023, euro 52.000,00;** **· Galleria Estense di Modena, manutenzione conservativa, disinfestazioni e restauri, opere museotecniche e movimentazioni e riallestimenti, annualità 2023, euro 115.000,00;** **sono inoltre allocati nel capitolo i seguenti fondi con vincolo di destinazione costituenti parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022:** **· D.M. 16/12/2021, rep. n. 450, registrato C.d.C. il 14/1/2022 al n. 89, programmazione legge 190/2014, annualità 2021-2023:** **· Museo Lapidario Estense di Modena, manutenzione conservativa e restauri reperti archeologici, annualità 2021 ed annualità 2022, euro 84.460,00;** **· Galleria Estense di Modena, manutenzione conservativa, disinfestazioni e restauri, opere museotecniche e movimentazioni e riallestimenti, annualità 2022, euro 111.541,00;** **· L. 190/2014, annualità 2016-2018, restauro collezioni storico-artistiche, euro 1.540,76**

2.1.2.024 PNRR - Efficienza energetica	**0,00**	**500.000,00**	**0,00**	**500.000,00**	**sono allocati nel capitolo i seguenti fondi con vincolo di destinazione costituenti parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022:** **· assegnazione delle risorse disposta dal SG con decreto n. 452 del 7/6/2022, registrato alla CdC il 20/06/2022 al n. 1733, a valere sul PNRR, Missione 1, Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura, Component 3, Cultura 4.0 (M1C3), Misura 1 "Patrimonio culturale per la prossima generazione", Investimento 1.3: Migliorare l'efficienza energetica di cinema, teatri e musei" finanziato dall'Unione europea, NextGenerationEU, annualità 2022, euro 500.000,00;** **il suddetto decreto (art. 3) impone di "adottare una codificazione contabile adeguata (es. utilizzo di appositi capitoli all'interno del piano esecutivo di gestione o del bilancio finanziario gestionale al fine di garantire l'individuazione delle entrate e delle uscite relative alle risorse del PNRR dedicate a specifici progetti)";** **il progetto finanziato concerne il "Miglioramento dell'efficienza energetica dei locali in uso alla Biblioteca Universitaria Estense sita nel Palazzo dei Musei di Modena di proprietà comunale"**
2.1.2.025 PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Galleria Estense	**0,00**	**0,00**	**985.000,00**	**985.000,00**	**le variazioni, nei capitoli di nuova istituzione, sono relative all'assegnazione delle risorse, annualità 2023, disposta dal SG con decreto n. 1155 dell'1/12/2022, registrato C.d.C. l'8/02/2023 al n. 326, a valere sul PNRR, Missione 1, Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura, Component 3, Cultura 4.0 (M1C3), Misura 1 "Patrimonio culturale per la prossima generazione", Investimento 1.2: "Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi per consentire un più ampio accesso e partecipazione alla cultura" finanziato dall'Unione europea, NextGenerationEU;**
2.1.2.026 PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Museo Lapidario Estense	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	
2.1.2.027 PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Biblioteca Estense Universitaria	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	

2.1.2.028 PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Palazzo Ducale di Sassuolo	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**il suddetto decreto (art. 3) impone di "adottare una codificazione contabile adeguata (es. utilizzo di appositi capitoli all'interno del piano esecutivo di gestione o del bilancio finanziario gestionale al fine di garantire l'individuazione delle entrate e delle uscite relative alle risorse del PNRR dedicate a specifici progetti)";** **i progetti finanziati concernono:** **· la Galleria Estense di Modena, euro 985.000,00;** **· il Museo Lapidario Estense di Modena, euro 5.000,00;** **· la Biblioteca Estense Universitaria di Modena, euro 10.000,00;** **· il Palazzo Ducale di Sassuolo, euro 15.000,00;** **i corrispondenti importi sono stati iscritti dal lato delle entrate in conto capitale nei pertinenti capitoli di nuova istituzione 2.2.1.003, 2.2.1.004, 2.2.1.005 e 2.2.1.006**
TOT. USCITE C/CAPITALE	**1.012.775,57**	**9.862.484,51**	**4.945.527,27**	**14.808.011,78**	

CAPITOLI USCITE PARTITE GIRO	**residui passivi al 31/12/2022**	**previsione consolidata**	**variazioni proposte**	**stanziamento finale**	**note**
4.1.1.002 IVA in regime di split payment	**88.923,15**	**1.866.000,00**	**920.000,00**	**2.786.000,00**	**meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all'art. 17-ter del D.P.R. 26/10/1972 n. 633, introdotto dall'art. 1, comma 629, lettera b, della legge 23/12/2014 n. 190, e di cui al D.M. 23/1/2015 del Ministero dell'Economia e delle Finanze; 16% sul totale complessivo delle uscite (euro 17.410.339,13) con arrotondamento per eccesso**
4.1.1.003 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	**0,00**	**0,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**la variazione riguarda il fabbisogno stimato per l'anno 2023 per:** **· le ritenute erariali da operare sui compensi spettanti ai commissari di gara relativamente alle procedure di aggiudicazione, condotte per conto delle Gallerie Estensi dalla centrale di committenza Invitalia Spa, per l'affidamento dei lavori di restauro del Palazzo Ducale di Sassuolo e dei lavori di riqualificazione del complesso edilizio Palazzo dei Musei-ex Ospedale Estense in Modena;** **· le ritenute erariali da operare su altre fattispecie di compensi**

4.1.1.005 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	3.890,94	16.000,00	0,00	16.000,00	imposta per affidamento di prestazioni soggette a ritenuta d'acconto; 20% calcolato sull'ammontare presunto di prestazioni soggette a ritenuta d'acconto, stimato in euro 80.000,00
4.1.1.006 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	2.248,00	0,00	2.248,00	partita di giro prevista in funzione del conferimento di incarichi a norma dell'art. 7, comma 6, del d.lgs. 30/3/2001 n. 165, soggetti alla gestione separata INPS di cui all'art. 2, comma 26, della legge 325/1995, nel caso di superamento del limite di 5.000,00 euro percepiti nel corso dell'anno dal prestatore d'opera a cui carico è posta la quota di 1/3 dei contributi dovuti
4.1.1.007 Fondi di cassa	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	fondo economale per le minute spese d'ufficio
4.1.1.009 Spese non andate a buon fine	0,00	1.000,00	299.000,00	300.000,00	stanziamento per gli eventuali provvisori da regolarizzare nel corso dell'esercizio 2023, relativamente ai mandati di pagamento già lavorati ma non andati a buon fine (es. per IBAN errato) per i quali è richiesta un'operazione di regolarizzazione contabile con l'emissione contestuale di una reversale e di un mandato imputati alle partite di giro, a pareggio dell'operazione non andata a buon fine
TOT. USCITE PART. GIRO	92.814,09	1.886.748,00	1.225.000,00	3.111.748,00	

	residui passivi al 31/12/2022	previsione consolidata	variazioni proposte	stanziamento finale	
TOT. GENERALE USCITE	1.583.757,27	13.543.239,69	6.978.847,44	20.522.087,13	

MIC: Ministero della Cultura - SG: Segretariato Generale - DGM: Direzione Generale Musei - DGB: Direzione Generale Bilancio - DGO: Direzione Generale Organizzazione DGBIBL: Direzione Generale Biblioteche e Diritto d'Autore

Modena, 11 maggio 2023

IL DIRETTORE
Dott.ssa Martina Bagnoli

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

ENTRATE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		**13.575.869,78**	**0,00**	**13.575.869,78**			
	Fondo di cassa iniziale					**6.973.161,28**	**0,00**	**6.973.161,28**
	TITOLO 1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
	UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	Categoria 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO							
1.2.1.001	Trasferimenti da parte del Ministero MIC	18.215,16	1.482.529,08	1.440,17	1.483.969,25	1.500.744,24	1.440,17	1.502.184,41
2.01.01.01.001/A	*Trasferimenti da parte del Ministero MIC*	*18.215,16*	*1.482.529,08*	*1.440,17*	*1.483.969,25*	*1.500.744,24*	*1.440,17*	*1.502.184,41*
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONI							
1.2.2.001	Trasferimenti da parte delle Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.001	*Trasferimenti da parte delle Regioni*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Categoria 1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE							
1.2.3.002	Trasferimenti da parte dei Comuni	38.000,00	38.000,00	0,00	38.000,00	76.000,00	0,00	76.000,00
2.01.01.02.003	*Trasferimenti da parte dei Comuni*	*38.000,00*	*38.000,00*	*0,00*	*38.000,00*	*76.000,00*	*0,00*	*76.000,00*
	Categoria 1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
1.2.4.001	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.04.001	*Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE							

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

ENTRATE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
	Categoria 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI							
1.3.1.003	Proventi dalla vendita di biglietti	0,00	180.000,00	80.000,00	260.000,00	180.000,00	80.000,00	260.000,00
3.01.02.01.013	*Proventi dalla vendita di biglietti*	*0,00*	*180.000,00*	*80.000,00*	*260.000,00*	*180.000,00*	*80.000,00*	*260.000,00*
1.3.1.004	proventi derivanti dai servizi in gestione diretta	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00
3.01.02.01.999	*proventi derivanti dai servizi in gestione diretta*	*0,00*	*30.000,00*	*0,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*0,00*	*30.000,00*
	Categoria 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
1.3.2.001	Proventi da concessioni su beni	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	35.000,00
3.01.03.01.003	*Proventi da concessioni su beni*	*0,00*	*35.000,00*	*0,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*0,00*	*35.000,00*
1.3.2.003	Affitti da immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.03.02.002	*Affitti da immobili*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.004	Interessi bancari e postali	0,00	0,10	0,00	0,10	0,10	0,00	0,10
3.03.03.03.001	*Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche*	*0,00*	*0,10*	*0,00*	*0,10*	*0,10*	*0,00*	*0,10*
	Categoria 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
1.3.4.001	Contributi da privati	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00
2.01.03.02.999	*Contributi da privati*	*0,00*	*25.000,00*	*0,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*0,00*	*25.000,00*
1.3.4.002	Trasferimenti da parte dell`Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.05.01.999	*Trasferimenti da parte dell`Unione Europea*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.4.006	Entrate diverse	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00
3.05.99.99.999	*Entrate diverse*	*0,00*	*3.500,00*	*0,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*0,00*	*3.500,00*
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	**56.215,16**	**1.794.029,18**	**81.440,17**	**1.875.469,35**	**1.850.244,34**	**81.440,17**	**1.931.684,51**

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
TITOLO 2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO								
2.2.1.001	**Contributi agli investimenti da Ministeri**	**7.630.250,61**	**634.000,00**	**310.000,00**	**944.000,00**	**8.264.250,61**	**310.000,00**	**8.574.250,61**
4.02.01.01.001/A	*Contributi agli investimenti da MIC*	*7.630.250,61*	*634.000,00*	*310.000,00*	*944.000,00*	*8.264.250,61*	*310.000,00*	*8.574.250,61*
2.2.1.002	**Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Efficienza energetica)**	**500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500.000,00**	**0,00**	**500.000,00**
4.02.01.01.001/B	*Contributi agli investimenti da MIC (PNRR - Efficienza energetica)*	*500.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500.000,00*	*0,00*	*500.000,00*
2.2.1.003	**Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Galleria Estense)**	**0,00**	**0,00**	**985.000,00**	**985.000,00**	**0,00**	**985.000,00**	**985.000,00**
4.02.01.01.001/C	*Contributi agli investimenti da MIC (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Galleria Estense)*	*0,00*	*0,00*	*985.000,00*	*985.000,00*	*0,00*	*985.000,00*	*985.000,00*
2.2.1.004	**Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Museo Lapidario Estense)**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
4.02.01.01.001/D	*Contributi agli investimenti da MIC (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Museo Lapidario Estense)*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
2.2.1.005	**Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Biblioteca Estense Universitaria)**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
4.02.01.01.001/E	*Contributi agli investimenti da MIC (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Biblioteca Estense Universitaria)*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
2.2.1.006	**Contributi agli investimenti da Ministeri (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Palazzo Ducale di Sassuolo)**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
4.02.01.01.001/F	*Contributi agli investimenti da MIC (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Palazzo Ducale di Sassuolo)*	*0,00*	*0,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA PROVINCE E COMUNI								

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
2.2.3.002	Contributi agli investimenti da Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.003	*Contributi agli investimenti da Comuni*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO / PRIVATO							
2.2.4.002	Contributi agli investimenti da Università	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.008	*Contributi agli investimenti da Università*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2.4.003	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.04.01.001	*Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**8.130.250,61**	**634.000,00**	**1.325.000,00**	**1.959.000,00**	**8.764.250,61**	**1.325.000,00**	**10.089.250,61**
	TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
	Categoria 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
4.1.1.001	Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.01.99.999/A	*Altre ritenute n.a.c.*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.1.1.002	IVA in regime di split payment	0,00	1.866.000,00	920.000,00	2.786.000,00	1.866.000,00	920.000,00	2.786.000,00
9.01.01.02.001	*IVA in regime di split payment*	*0,00*	*1.866.000,00*	*920.000,00*	*2.786.000,00*	*1.866.000,00*	*920.000,00*	*2.786.000,00*
4.1.1.003	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
9.01.02.01.001	*Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
4.1.1.004	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

ENTRATE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
9.01.02.02.001	*Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.1.1.005	**Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi**	**0,00**	**16.000,00**	**0,00**	**16.000,00**	**16.000,00**	**0,00**	**16.000,00**
9.01.03.01.001	*Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi*	*0,00*	*16.000,00*	*0,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*0,00*	*16.000,00*
4.1.1.006	**Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi**	**0,00**	**2.248,00**	**0,00**	**2.248,00**	**2.248,00**	**0,00**	**2.248,00**
9.01.03.02.001	*Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi*	*0,00*	*2.248,00*	*0,00*	*2.248,00*	*2.248,00*	*0,00*	*2.248,00*
4.1.1.007	**Rimborso di fondi economali e carte aziendali**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**
9.01.99.03.001	*Rimborso di fondi economali e carte aziendali*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*
4.1.1.008	**Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.02.04.01.001	*Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.1.1.009	**Entrate a seguito di spese non andate a buon fine**	**0,00**	**1.000,00**	**299.000,00**	**300.000,00**	**1.000,00**	**299.000,00**	**300.000,00**
9.01.99.01.001	*Entrate a seguito di spese non andate a buon fine*	*0,00*	*1.000,00*	*299.000,00*	*300.000,00*	*1.000,00*	*299.000,00*	*300.000,00*
	Categoria 4.1.5 - ENTRATE PER CONTO TERZI							
4.1.5.001	**Trasferimenti per il pagamento di impegni della vecchia Soprintendenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.02.02.01.001	*Trasferimenti da Ministeri per operazioni conto terzi*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	**0,00**	**1.886.748,00**	**1.225.000,00**	**3.111.748,00**	**1.886.748,00**	**1.225.000,00**	**3.111.748,00**
	Riepilogo delle Entrate							
	Titolo 1	**56.215,16**	**1.794.029,18**	**81.440,17**	**1.875.469,35**	**1.850.244,34**	**81.440,17**	**1.931.684,51**
	Titolo 2	**8.130.250,61**	**634.000,00**	**1.325.000,00**	**1.959.000,00**	**8.764.250,61**	**1.325.000,00**	**10.089.250,61**
	Titolo 4	**0,00**	**1.886.748,00**	**1.225.000,00**	**3.111.748,00**	**1.886.748,00**	**1.225.000,00**	**3.111.748,00**
	TOTALE	**8.186.465,77**	**4.314.777,18**	**2.631.440,17**	**6.946.217,35**	**12.501.242,95**	**2.631.440,17**	**15.132.683,12**
	Avanzo di amministrazione utilizzato		**9.228.462,51**	**4.347.407,27**	**13.575.869,78**			
	Fondo Cassa utilizzato					**2.625.754,01**	**4.347.407,27**	**6.973.161,28**
	TOTALE GENERALE	**8.186.465,77**	**13.543.239,69**	**6.978.847,44**	**20.522.087,13**	**15.126.996,96**	**6.978.847,44**	**22.105.844,40**

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
	DIAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
	TITOLO 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO							
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL`ENTE							
1.1.1.004	**Rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione e altri**	0,00	750,00	2.250,00	3.000,00	750,00	2.250,00	3.000,00
1.03.02.01.002/B	*Rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione e altri*	*0,00*	*750,00*	*2.250,00*	*3.000,00*	*750,00*	*2.250,00*	*3.000,00*
1.1.1.005	**Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell`amministrazione**	8.074,04	32.678,10	-8.137,50	24.540,60	40.752,14	-8.137,50	32.614,64
1.03.02.01.008	*Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell`amministrazione*	*8.074,04*	*32.678,10*	*-8.137,50*	*24.540,60*	*40.752,14*	*-8.137,50*	*32.614,64*
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO							
1.1.2.001	**Compensi accessori al personale a tempo indeterminato**	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
1.01.01.01.004	*Compensi accessori al personale a tempo indeterminato*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*
1.1.2.002	**Buoni pasto**	7.828,90	45.000,00	0,00	45.000,00	52.828,90	0,00	52.828,90
1.01.01.02.002	*Buoni pasto*	*7.828,90*	*45.000,00*	*0,00*	*45.000,00*	*52.828,90*	*0,00*	*52.828,90*
1.1.2.004	**Rimborso spese per missioni in Italia**	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
1.03.02.02.001/A	*Rimborso per viaggio e trasloco all`interno del paese*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*
1.1.2.005	**Rimborso spese per missioni all`estero**	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
1.03.02.02.001/B	*Rimborso per viaggio e trasloco all`estero*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L`ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI							

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
1.1.3.001	**Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**500,00**
1.03.01.01.001	*Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni periodiche*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*
1.1.3.005	**Carta, cancelleria e stampati**	**2.338,83**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**12.338,83**	**0,00**	**12.338,83**
1.03.01.02.001	*Carta, cancelleria e stampati*	*2.338,83*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*12.338,83*	*0,00*	*12.338,83*
1.1.3.010	**Acquisto di carburanti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.01.02.002	*Acquisto di carburanti*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.015	**Acquisto vestiario**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.01.02.004	*Acquisto vestiario*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.020	**Materiale informatico**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.01.02.006	*Materiale informatico*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.025	**Materiale tecnico-specialistico**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.01.02.007	*Materiale tecnico-specialistico*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.040	**Altri beni e materiali di consumo n.a.c.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.01.02.999	*Altri beni e materiali di consumo n.a.c.*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.045	**Medicinali e materiale sanitario**	**0,00**	**3.000,00**	**700,00**	**3.700,00**	**3.000,00**	**700,00**	**3.700,00**
1.03.01.05.001	*Medicinali e materiale sanitario*	*0,00*	*3.000,00*	*700,00*	*3.700,00*	*3.000,00*	*700,00*	*3.700,00*
1.1.3.076	**Acquisto di servizi per formazione generica**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.04.999/A	*Acquisto di servizi per formazione generica*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.080	**Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.04.999	*Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.085	**Telefonia fissa**	**1.560,51**	**10.000,00**	**-3.500,00**	**6.500,00**	**11.560,51**	**-3.500,00**	**8.060,51**

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
1.03.02.05.001	*Telefonia fissa*	*1.560,51*	*10.000,00*	*-3.500,00*	*6.500,00*	*11.560,51*	*-3.500,00*	*8.060,51*
1.1.3.086	**Telefonia mobile**	**847,93**	**1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**2.347,93**	**0,00**	**2.347,93**
1.03.02.05.002	*Telefonia mobile*	*847,93*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*2.347,93*	*0,00*	*2.347,93*
1.1.3.090	**Utenze energia elettrica**	**23.599,66**	**200.000,00**	**190.000,00**	**390.000,00**	**223.599,66**	**190.000,00**	**413.599,66**
1.03.02.05.004	*Utenze energia elettrica*	*23.599,66*	*200.000,00*	*190.000,00*	*390.000,00*	*223.599,66*	*190.000,00*	*413.599,66*
1.1.3.095	**Utenza acqua**	**0,00**	**11.000,00**	**2.000,00**	**13.000,00**	**11.000,00**	**2.000,00**	**13.000,00**
1.03.02.05.005	*Utenza acqua*	*0,00*	*11.000,00*	*2.000,00*	*13.000,00*	*11.000,00*	*2.000,00*	*13.000,00*
1.1.3.100	**Utenze gas**	**0,00**	**130.000,00**	**0,00**	**130.000,00**	**130.000,00**	**0,00**	**130.000,00**
1.03.02.05.006	*Utenze gas*	*0,00*	*130.000,00*	*0,00*	*130.000,00*	*130.000,00*	*0,00*	*130.000,00*
1.1.3.105	**Fitto locali**	**0,00**	**18.215,16**	**1.440,17**	**19.655,33**	**18.215,16**	**1.440,17**	**19.655,33**
1.03.02.07.001	*Fitto locali*	*0,00*	*18.215,16*	*1.440,17*	*19.655,33*	*18.215,16*	*1.440,17*	*19.655,33*
1.1.3.110	**Noleggio di mezzi di trasporto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.07.002	*Noleggio di mezzi di trasporto*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.120	**Noleggi di hardware**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.07.004	*Noleggi di hardware*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.125	**Licenze Software**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.07.006	*Licenze Software*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.130	**Noleggi di impianti e macchinari**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.07.008	*Noleggi di impianti e macchinari*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.135	**Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.09.001	*Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
1.1.3.140	**Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.09.003	*Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.145	**Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari**	**55.663,87**	**195.000,00**	**-3.000,00**	**192.000,00**	**250.663,87**	**-3.000,00**	**247.663,87**
1.03.02.09.004	*Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari*	*55.663,87*	*195.000,00*	*-3.000,00*	*192.000,00*	*250.663,87*	*-3.000,00*	*247.663,87*
1.1.3.150	**Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.09.005	*Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.155	**Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio**	**582,49**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**2.582,49**	**0,00**	**2.582,49**
1.03.02.09.006	*Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio*	*582,49*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*2.582,49*	*0,00*	*2.582,49*
1.1.3.160	**Manutenzione ordinaria immobili**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.09.008	*Manutenzione ordinaria immobili*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.162	**Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.09.010	*Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3.165	**Manutenzione ordinaria aree verdi**	**10.643,19**	**35.000,00**	**-12.373,60**	**22.626,40**	**45.643,19**	**-12.373,60**	**33.269,59**
1.03.02.09.012	*Manutenzione ordinaria aree verdi*	*10.643,19*	*35.000,00*	*-12.373,60*	*22.626,40*	*45.643,19*	*-12.373,60*	*33.269,59*
1.1.3.185	**Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza**	**19.389,18**	**200.000,00**	**-10.000,00**	**190.000,00**	**219.389,18**	**-10.000,00**	**209.389,18**
1.03.02.13.001	*Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza*	*19.389,18*	*200.000,00*	*-10.000,00*	*190.000,00*	*219.389,18*	*-10.000,00*	*209.389,18*
1.1.3.190	**Pulizia e disinfestazione**	**32.569,76**	**245.000,00**	**49.000,00**	**294.000,00**	**277.569,76**	**49.000,00**	**326.569,76**
1.03.02.13.002	*Pulizia e disinfestazione*	*32.569,76*	*245.000,00*	*49.000,00*	*294.000,00*	*277.569,76*	*49.000,00*	*326.569,76*
1.1.3.195	**Trasporti, traslochi e facchinaggio**	**14.398,41**	**70.000,00**	**0,00**	**70.000,00**	**84.398,41**	**0,00**	**84.398,41**
1.03.02.13.003	*Trasporti, traslochi e facchinaggio*	*14.398,41*	*70.000,00*	*0,00*	*70.000,00*	*84.398,41*	*0,00*	*84.398,41*
1.1.3.200	**Stampa rilegatura e grafica**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
1.03.02.13.004	Stampa rilegatura e grafica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.205	**Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.215	**Pubblicazione bandi di gara**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.220	**Spese postali e telegrafiche**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**
1.03.02.16.002	Spese postali e telegrafiche	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
1.1.3.225	**Spese amministrative diverse**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.16.999	Spese amministrative diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.235	**Altri oneri finanziari**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.17.999	Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.240	**Accertamenti sanitari**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**
1.03.02.18.001	Accertamenti sanitari	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
1.1.3.245	**Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software**	**6.263,98**	**80.000,00**	**70.000,00**	**150.000,00**	**86.263,98**	**70.000,00**	**156.263,98**
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software	6.263,98	80.000,00	70.000,00	150.000,00	86.263,98	70.000,00	156.263,98
1.1.3.250	**Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**3.000,00**
1.03.02.19.005	Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - hardware	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
1.1.3.255	**Quote di associazioni**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.270	**Servizi di sicurezza (D.Lgs.81/2008)**	**4.828,48**	**19.313,92**	**0,00**	**19.313,92**	**24.142,40**	**0,00**	**24.142,40**
1.03.02.99.999/C	Servizi di sicurezza (D.Lgs.81/2008)	4.828,48	19.313,92	0,00	19.313,92	24.142,40	0,00	24.142,40

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
1.1.3.280	Premi di assicurazione	0,00	25.000,00	5.000,00	30.000,00	25.000,00	5.000,00	30.000,00
1.10.04.01.001	*Premi di assicurazione su beni mobili*	*0,00*	*13.100,15*	*5.000,00*	*18.100,15*	*13.100,15*	*5.000,00*	*18.100,15*
1.10.04.01.002	*Premi di assicurazione su beni immobili*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*
1.10.04.01.003	*Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi*	*0,00*	*10.899,85*	*0,00*	*10.899,85*	*10.899,85*	*0,00*	*10.899,85*
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI							
1.2.1.030	Acquisto di strumenti per laboratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.008/A	*Acquisto di strumenti per laboratori*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.1.035	Acquisto di materiali per laboratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.008/B	*Acquisto di materiali per laboratori*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.1.060	Spese per pubblicità e promozione	10.389,71	90.000,00	140.000,00	230.000,00	100.389,71	140.000,00	240.389,71
1.03.02.02.004	*Spese per pubblicità e promozione*	*10.389,71*	*90.000,00*	*140.000,00*	*230.000,00*	*100.389,71*	*140.000,00*	*240.389,71*
1.2.1.065	Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)	64.709,57	160.000,00	300.000,00	460.000,00	224.709,57	300.000,00	524.709,57
1.03.02.02.005	*Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..)*	*64.709,57*	*160.000,00*	*300.000,00*	*460.000,00*	*224.709,57*	*300.000,00*	*524.709,57*
1.2.1.070	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	385,00	4.000,00	6.000,00	10.000,00	4.385,00	6.000,00	10.385,00
1.03.02.02.999	*Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c*	*385,00*	*4.000,00*	*6.000,00*	*10.000,00*	*4.385,00*	*6.000,00*	*10.385,00*
1.2.1.115	Noleggi di attrezzature e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.003	*Noleggi di attrezzature e macchinari*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.1.170	Interpretariato e traduzioni	1.144,79	6.000,00	0,00	6.000,00	7.144,79	0,00	7.144,79
1.03.02.11.001	*Interpretariato e traduzioni*	*1.144,79*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*7.144,79*	*0,00*	*7.144,79*

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
1.2.1.175	Spese per specifiche ricerche e studi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.009	*Spese per specifiche ricerche e studi*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.1.180	Altre prestazioni professionali e specialistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.999	*Altre prestazioni professionali e specialistiche*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.1.185	Incarichi libero professionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.10.001	*Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.1.200	Progetti sperimentali modelli di gestione e fruizione	190.333,70	0,00	0,00	0,00	190.333,70	0,00	190.333,70
1.03.02.99.999/D	*Progetti sperimentali modelli di gestione e fruizione*	*190.333,70*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*190.333,70*	*0,00*	*190.333,70*
1.2.1.260	Spese di catalogazione, inventariazione e censimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.999/A	*Spese di catalogazione, inventariazione e censimento*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.1.265	Attività didattica	22.276,50	100.000,00	20.000,00	120.000,00	122.276,50	20.000,00	142.276,50
1.03.02.99.999/B	*Attività didattica*	*22.276,50*	*100.000,00*	*20.000,00*	*120.000,00*	*122.276,50*	*20.000,00*	*142.276,50*
1.2.1.290	Aggio riscossione biglietti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.03.999	*Aggio riscossione biglietti*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.1.295	Spese per commissioni e comitati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.005	*Spese per commissioni e comitati dell`Ente*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI							
1.2.2.001	Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura	0,00	36.000,00	36.272,24	72.272,24	36.000,00	36.272,24	72.272,24
1.04.01.01.001	*Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura*	*0,00*	*36.000,00*	*36.272,24*	*72.272,24*	*36.000,00*	*36.272,24*	*72.272,24*
1.2.2.002	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
1.04.04.01.001	*Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.2.003	**Tirocini formativi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.04.02.03.005	*Tirocini formativi*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.2.004	**Trasferimenti correnti a Ministeri**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.04.01.01.001/B	*Trasferimenti correnti a Ministeri*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.2.005	**Trasferimenti al Ministero dell`Economia e delle Finanze per il contenimento della spesa pubblica**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.04.01.01.020	*Trasferimenti correnti al Ministero dell`economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.2.006	**Trasferimenti correnti a INPS**	**0,00**	**180,00**	**181,36**	**361,36**	**180,00**	**181,36**	**361,36**
1.04.01.03.001	*Trasferimenti correnti a INPS*	*0,00*	*180,00*	*181,36*	*361,36*	*180,00*	*181,36*	*361,36*
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI							
1.2.3.001	**Uscite e commissioni bancarie**	**339,11**	**5.000,00**	**2.000,00**	**7.000,00**	**5.339,11**	**2.000,00**	**7.339,11**
1.03.02.17.002	*Uscite e commissioni bancarie*	*339,11*	*5.000,00*	*2.000,00*	*7.000,00*	*5.339,11*	*2.000,00*	*7.339,11*
	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI							
1.2.4.001	**IRAP**	**0,00**	**0,00**	**3.357,50**	**3.357,50**	**0,00**	**3.357,50**	**3.357,50**
1.02.01.01.001	*IRAP*	*0,00*	*0,00*	*3.357,50*	*3.357,50*	*0,00*	*3.357,50*	*3.357,50*
1.2.4.002	**Imposta di registro e di bollo**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.02.01.02.001	*Imposta di registro e di bollo*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.4.003	**Tassa rifiuti solidi urbani**	**0,00**	**17.900,00**	**6.100,00**	**24.000,00**	**17.900,00**	**6.100,00**	**24.000,00**
1.02.01.06.001	*Tassa rifiuti solidi urbani*	*0,00*	*17.900,00*	*6.100,00*	*24.000,00*	*17.900,00*	*6.100,00*	*24.000,00*

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI							
1.2.5.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00
1.09.99.04.001	*Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
1.2.6.001	Esborso da contenziosi e accessori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.05.04.001	*Esborso da contenziosi e accessori*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2.6.002	Debiti pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999/A	*Debiti pregressi*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	UPB 1.3 - FONDO DI RISERVA							
	Categoria 1.3.1 - FONDO DI RISERVA							
1.3.1.001	fondo di riserva	0,00	17.770,00	8.030,00	25.800,00	17.770,00	8.030,00	25.800,00
1.10.01.01.001	*fondo di riserva*	*0,00*	*17.770,00*	*8.030,00*	*25.800,00*	*17.770,00*	*8.030,00*	*25.800,00*
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
1.5.1.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.01.03.001	*Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	**478.167,61**	**1.794.007,18**	**808.320,17**	**2.602.327,35**	**2.272.174,79**	**808.320,17**	**3.080.494,96**

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
TITOLO 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE								
UPB 2.1 - INVESTIMENTI								
Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI								
2.1.1.001	**Acquisto immobili**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.01.09.002	*Acquisto immobili*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
2.1.2.001	**Acquisti di mezzi di trasporto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.01.01.001	*Acquisti di mezzi di trasporto*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.1.2.002	**Mobili e arredi**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
2.02.01.03.001	*Mobili e arredi*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
2.1.2.003	**Macchinari**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.01.04.001	*Macchinari*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.1.2.004	**Impianti**	**55.140,92**	**11.968,37**	**51.377,09**	**63.345,46**	**67.109,29**	**51.377,09**	**118.486,38**
2.02.01.04.002	*Impianti*	*55.140,92*	*11.968,37*	*51.377,09*	*63.345,46*	*67.109,29*	*51.377,09*	*118.486,38*
2.1.2.005	**Attrezzature scientifiche**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.01.05.001	*Attrezzature scientifiche*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.1.2.006	**Attrezzature n.a.c.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.01.05.999	*Attrezzature n.a.c.*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.1.2.007	**Macchine per ufficio**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.008	**Server**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.01.07.001	Server	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.009	**Postazioni di lavoro**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
2.1.2.010	**Periferiche**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.01.07.003	Periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.011	**Apparati di telecomunicazione**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.012	**Hardware n.a.c.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.014	**Dotazione bibliografica**	**648,90**	**0,00**	**35.000,00**	**35.000,00**	**648,90**	**35.000,00**	**35.648,90**
2.02.01.99.001	Dotazione bibliografica	648,90	0,00	35.000,00	35.000,00	648,90	35.000,00	35.648,90
2.1.2.015	**Acquisto di opere d`arte**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.01.99.999	Acquisto di opere d`arte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.016	**Acquisto di software**	**34.404,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**34.404,00**	**0,00**	**34.404,00**
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	34.404,00	0,00	0,00	0,00	34.404,00	0,00	34.404,00
2.1.2.017	**Acquisto di licenze**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.018	**Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.03.05.001/A	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
2.1.2.019	**Catalogazione e recupero straordinario patrimonio documentario, fotografico e digitale**	**165.141,28**	**0,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**165.141,28**	**110.000,00**	**275.141,28**
2.02.03.05.001/B	*Catalogazione e recupero straordinario patrimonio artistico*	*165.141,28*	*0,00*	*110.000,00*	*110.000,00*	*165.141,28*	*110.000,00*	*275.141,28*
2.1.2.020	**Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali**	**753.966,88**	**8.978.992,38**	**3.676.132,18**	**12.655.124,56**	**9.732.959,26**	**3.676.132,18**	**13.409.091,44**
2.02.03.06.001/A	*Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali*	*753.966,88*	*8.978.992,38*	*3.676.132,18*	*12.655.124,56*	*9.732.959,26*	*3.676.132,18*	*13.409.091,44*
2.1.2.021	**Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00**	**50.000,00**
2.02.03.06.001/B	*Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica*	*0,00*	*0,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*0,00*	*50.000,00*	*50.000,00*
2.1.2.022	**Restauro e manutenzione straordinaria opere d`arte**	**3.473,59**	**371.523,76**	**-6.982,00**	**364.541,76**	**374.997,35**	**-6.982,00**	**368.015,35**
2.02.03.06.001/C	*Restauro e manutenzione straordinaria opere d`arte*	*3.473,59*	*371.523,76*	*-6.982,00*	*364.541,76*	*374.997,35*	*-6.982,00*	*368.015,35*
2.1.2.023	**Manutenzione straordinaria aree verdi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.02.03.06.001/D	*Manutenzione straordinaria aree verdi*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.1.2.024	**PNRR - Efficienza energetica**	**0,00**	**500.000,00**	**0,00**	**500.000,00**	**500.000,00**	**0,00**	**500.000,00**
2.02.03.06.001/E	*PNRR - Efficienza energetica*	*0,00*	*500.000,00*	*0,00*	*500.000,00*	*500.000,00*	*0,00*	*500.000,00*
2.1.2.025	**PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Galleria Estense**	**0,00**	**0,00**	**985.000,00**	**985.000,00**	**0,00**	**985.000,00**	**985.000,00**
2.02.03.06.001/F	*PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Galleria Estense*	*0,00*	*0,00*	*985.000,00*	*985.000,00*	*0,00*	*985.000,00*	*985.000,00*
2.1.2.026	**PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Museo Lapidario Estense**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
2.02.03.06.001/G	*PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Museo Lapidario Estense*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
2.1.2.027	**PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Biblioteca Estense Universitaria**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
2.02.03.06.001/H	*PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Biblioteca Estense Universitaria*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
2.1.2.028	**PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Palazzo Ducale di Sassuolo**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**15.000,00**

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
2.02.03.06.001/I	*PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Palazzo Ducale di Sassuolo*	*0,00*	*0,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
	UPB 2.2 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE							
	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI							
2.2.1.001	**Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.03.01.04.999	*Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE							
2.2.2.001	**Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.01.01.01.001	*Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI							
2.2.5.001	**Estinzione debiti diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.02.02.01.999	*Estinzione debiti diversi*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	**1.012.775,57**	**9.862.484,51**	**4.945.527,27**	**14.808.011,78**	**10.875.260,08**	**4.945.527,27**	**15.820.787,35**
	TITOLO 4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
	Categoria 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
4.1.1.001	**Versamento di altre ritenute n.a.c.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.01.01.99.999/A	*Versamento di altre ritenute n.a.c.*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
4.1.1.002	**IVA in regime di split payment**	**88.923,15**	**1.866.000,00**	**920.000,00**	**2.786.000,00**	**1.954.923,15**	**920.000,00**	**2.874.923,15**
7.01.01.02.001	*IVA in regime di split payment*	*88.923,15*	*1.866.000,00*	*920.000,00*	*2.786.000,00*	*1.954.923,15*	*920.000,00*	*2.874.923,15*
4.1.1.003	**Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi**	**0,00**	**0,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**6.000,00**	**6.000,00**
7.01.02.01.001	*Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
4.1.1.004	**Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.01.02.02.001	*Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.1.1.005	**Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi**	**3.890,94**	**16.000,00**	**0,00**	**16.000,00**	**19.890,94**	**0,00**	**19.890,94**
7.01.03.01.001	*Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi*	*3.890,94*	*16.000,00*	*0,00*	*16.000,00*	*19.890,94*	*0,00*	*19.890,94*
4.1.1.006	**Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi**	**0,00**	**2.248,00**	**0,00**	**2.248,00**	**2.248,00**	**0,00**	**2.248,00**
7.01.03.02.001	*Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi*	*0,00*	*2.248,00*	*0,00*	*2.248,00*	*2.248,00*	*0,00*	*2.248,00*
4.1.1.007	**Fondi di cassa**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**
7.01.99.03.001	*Fondi di cassa*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*
4.1.1.008	**Rimborso cauzioni**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.02.04.02.001	*Rimborso cauzioni*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.1.1.009	**Spese non andate a buon fine**	**0,00**	**1.000,00**	**299.000,00**	**300.000,00**	**1.000,00**	**299.000,00**	**300.000,00**
7.01.99.01.001	*Spese non andate a buon fine*	*0,00*	*1.000,00*	*299.000,00*	*300.000,00*	*1.000,00*	*299.000,00*	*300.000,00*
	Categoria 4.1.5 - USCITE PER C/TO TERZI							
4.1.5.001	**Pagamento di impegni della vecchia Soprintendenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.02.01.02.001	*Acquisto di servizi per conto di terzi*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

FINANZIARIO GESTIONALE CIRC. MEF 27/2015

USCITE - Esercizio 2023

CAP. DPR 97/2003 / VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	Residui al 31/12/2022	PREVISIONE DI COMPETENZA			PREVISIONE DI CASSA		
			Previsione Consolidata 3	Variazioni Proposte 4	Stanziamento Finale 5	Previsione Consolidata 6	Variazioni Proposte 7	Stanziamento Finale 8
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	**92.814,09**	**1.886.748,00**	**1.225.000,00**	**3.111.748,00**	**1.979.562,09**	**1.225.000,00**	**3.204.562,09**
	Riepilogo delle Uscite							
	Titolo 1	**478.167,61**	**1.794.007,18**	**808.320,17**	**2.602.327,35**	**2.272.174,79**	**808.320,17**	**3.080.494,96**
	Titolo 2	**1.012.775,57**	**9.862.484,51**	**4.945.527,27**	**14.808.011,78**	**10.875.260,08**	**4.945.527,27**	**15.820.787,35**
	Titolo 4	**92.814,09**	**1.886.748,00**	**1.225.000,00**	**3.111.748,00**	**1.979.562,09**	**1.225.000,00**	**3.204.562,09**
	TOTALE	**1.583.757,27**	**13.543.239,69**	**6.978.847,44**	**20.522.087,13**	**15.126.996,96**	**6.978.847,44**	**22.105.844,40**
	TOTALE GENERALE	**1.583.757,27**	**13.543.239,69**	**6.978.847,44**	**20.522.087,13**	**15.126.996,96**	**6.978.847,44**	**22.105.844,40**

ESERCIZIO 2023

Data Variazione: 26/05/2023

Entrate

Voce / Variazione	Descrizione Capitolo / Descrizione Variazione	Variazioni di Competenza	Di cui non Ricorrente	Variazioni di Cassa	Di cui non Ricorrente
2.01.01.01.001/A 6	Cap: 1.2.1.001 - Trasferimenti da parte del Ministero MIC Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	1.440,17	0,00	1.440,17	0,00
3.01.02.01.013 7	Cap: 1.3.1.003 - Proventi dalla vendita di biglietti Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
4.02.01.01.001/A 8	Cap: 2.2.1.001 - Contributi agli investimenti da MIC Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	310.000,00	0,00	310.000,00	0,00
4.02.01.01.001/C 9	Cap: 2.2.1.003 - Contributi agli investimenti da MIC (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Galleria Estense) Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	985.000,00	0,00	985.000,00	0,00
4.02.01.01.001/D 10	Cap: 2.2.1.004 - Contributi agli investimenti da MIC (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Museo Lapidario Estense) Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
4.02.01.01.001/E 11	Cap: 2.2.1.005 - Contributi agli investimenti da MIC (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Biblioteca Estense Universitaria) Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
4.02.01.01.001/F 12	Cap: 2.2.1.006 - Contributi agli investimenti da MIC (PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Palazzo Ducale di Sassuolo) Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
9.01.01.02.001 13	Cap: 4.1.1.002 - IVA in regime di split payment Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	920.000,00	0,00	920.000,00	0,00
9.01.02.01.001 14	Cap: 4.1.1.003 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
9.01.99.01.001 15	Cap: 4.1.1.009 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	299.000,00	0,00	299.000,00	0,00
	TOTALE ENTRATE	**2.631.440,17**	**0,00**	**2.631.440,17**	**0,00**

Spese

Voce / Variazione	Descrizione Capitolo / Descrizione Variazione	Variazioni di Competenza	Di cui Quota già Impegnata anno prec.	Di cui Fondo Pluriennale vinc.	Variazioni di Cassa
1.03.02.01.002/B 39	Cap: 1.1.1.004 - Prog.: 32003 - Budget.: 3 - Rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione e altri - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
1.03.02.01.008 40	Cap: 1.1.1.005 - Prog.: 32003 - Budget.: 3 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell`amministrazione - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	-8.137,50	0,00	0,00	-8.137,50
1.03.02.02.001/B 41	Cap: 1.1.2.005 - Prog.: 32003 - Budget.: 3 - Rimborso per viaggio e trasloco all`estero - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.03.01.05.001 42	Cap: 1.1.3.045 - Prog.: 32003 - Budget.: 3 - Medicinali e materiale sanitario - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	700,00	0,00	0,00	700,00
1.03.02.05.001 43	Cap: 1.1.3.085 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Telefonia fissa - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	-3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00
1.03.02.05.004 44	Cap: 1.1.3.090 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Utenze energia elettrica - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00
1.03.02.05.005 45	Cap: 1.1.3.095 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Utenza acqua - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
1.03.02.07.001 46	Cap: 1.1.3.105 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Fitto locali - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	1.440,17	0,00	0,00	1.440,17
1.03.02.09.004 47	Cap: 1.1.3.145 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00

Data Variazione: 26/05/2023

Spese					
Voce Variazione	Descrizione Capitolo Descrizione Variazione	Variazioni di Competenza	Di cui Quota già Impegnata anno prec.	Di cui Fondo Pluriennale vinc.	Variazioni di Cassa
1.03.02.09.012 48	Cap: 1.1.3.165 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Manutenzione ordinaria aree verdi - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	-12.373,60	0,00	0,00	-12.373,60
1.03.02.13.001 49	Cap: 1.1.3.185 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1.03.02.13.002 50	Cap: 1.1.3.190 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Pulizia e disinfestazione - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	49.000,00	0,00	0,00	49.000,00
1.03.02.19.001 51	Cap: 1.1.3.245 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Gestione e manutenzione ordinaria sistemi informatici - software - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
1.10.04.01.001 52	Cap: 1.1.3.280 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Premi di assicurazione su beni mobili - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.03.02.02.004 53	Cap: 1.2.1.060 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Spese per pubblicità e promozione - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00
1.03.02.02.005 54	Cap: 1.2.1.065 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Manifestazioni culturali (congressi, convegni, mostre, ecc..) - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
1.03.02.02.999 55	Cap: 1.2.1.070 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
1.03.02.99.999/B 56	Cap: 1.2.1.265 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Attività didattica - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
1.04.01.01.001 57	Cap: 1.2.2.001 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Trasferimenti correnti a Ministeri - fondo sostegno istituti e luoghi della cultura - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	36.272,24	0,00	0,00	36.272,24
1.04.01.03.001 58	Cap: 1.2.2.006 - Prog.: 32003 - Budget.: 3 - Trasferimenti correnti a INPS - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	181,36	0,00	0,00	181,36
1.03.02.17.002 59	Cap: 1.2.3.001 - Prog.: 32003 - Budget.: 3 - Uscite e commissioni bancarie - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
1.02.01.01.001 60	Cap: 1.2.4.001 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - IRAP - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	3.357,50	0,00	0,00	3.357,50
1.02.01.06.001 61	Cap: 1.2.4.003 - Prog.: 32003 - Budget.: 3 - Tassa rifiuti solidi urbani - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	6.100,00	0,00	0,00	6.100,00
1.10.01.01.001 62	Cap: 1.3.1.001 - Prog.: 33001 - Budget.: 3 - fondo di riserva - Fondi da assegnare Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	8.030,00	0,00	0,00	8.030,00
2.02.01.03.001 63	Cap: 2.1.2.002 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Mobili e arredi - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2.02.01.04.002 64	Cap: 2.1.2.004 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Impianti - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	51.377,09	0,00	0,00	51.377,09
2.02.01.07.002 65	Cap: 2.1.2.009 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Postazioni di lavoro - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
2.02.01.99.001 66	Cap: 2.1.2.014 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Dotazione bibliografica - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
2.02.03.05.001/B	Cap: 2.1.2.019 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Catalogazione e recupero straordinario patrimonio	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00

Data Variazione: 26/05/2023

Spese					
Voce Variazione	Descrizione Capitolo Descrizione Variazione	Variazioni di Competenza	Di cui Quota già Impegnata anno prec.	Di cui Fondo Pluriennale vinc.	Variazioni di Cassa
67	artistico - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023				
2.02.03.06.001/A 68	Cap: 2.1.2.020 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Recupero, restauro, adeguamento e manutenzione straordinaria di beni immobili e allestimenti museali - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	3.676.132,18	0,00	0,00	3.676.132,18
2.02.03.06.001/B 69	Cap: 2.1.2.021 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Restauro e manutenzione straordinaria dotazione bibliografica - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
2.02.03.06.001/C 70	Cap: 2.1.2.022 - Prog.: 21013 - Budget.: 2 - Restauro e manutenzione straordinaria opere d`arte - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	-6.982,00	0,00	0,00	-6.982,00
2.02.03.06.001/F 71	Cap: 2.1.2.025 - Prog.: 21013 - Budget.: 23001 - PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Galleria Estense - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	985.000,00	0,00	0,00	985.000,00
2.02.03.06.001/G 72	Cap: 2.1.2.026 - Prog.: 21013 - Budget.: 23002 - PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Museo Lapidario Estense - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2.02.03.06.001/H 73	Cap: 2.1.2.027 - Prog.: 21013 - Budget.: 23003 - PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Biblioteca Estense Universitaria - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
2.02.03.06.001/I 74	Cap: 2.1.2.028 - Prog.: 21013 - Budget.: 23004 - PNRR - Rimozione barriere fisiche e cognitive Palazzo Ducale di Sassuolo - Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
7.01.01.02.001 75	Cap: 4.1.1.002 - Prog.: 99001 - Budget.: 1 - IVA in regime di split payment - Servizi per conto terzi e partite di giro Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	920.000,00	0,00	0,00	920.000,00
7.01.02.01.001 76	Cap: 4.1.1.003 - Prog.: 99001 - Budget.: 1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi - Servizi per conto terzi e partite di giro Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
7.01.99.01.001 77	Cap: 4.1.1.009 - Prog.: 99001 - Budget.: 1 - Spese non andate a buon fine - Servizi per conto terzi e partite di giro Prima variazione al bilancio di previsione dell`esercizio 2023	299.000,00	0,00	0,00	299.000,00
	TOTALE SPESE	**6.978.847,44**	**0,00**	**0,00**	**6.978.847,44**
	DIFFERENZIALI DI COMPETENZA	**-4.347.407,27**	**DIFFERENZIALI DI CASSA**		**-4.347.407,27**

Gallerie Estensi Largo di Porta S.Agostino, 337 41121 MODENA (MO)

Allegato al Conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2022

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€.	7.321.396,62
Riscossioni	in conto competenza	€.	3.820.189,01		
	in conto residui	€.	38.000,00	€.	3.858.189,01
Pagamenti	in conto competenza	€.	2.969.987,88		
	in conto residui	€.	1.236.436,47	€.	4.206.424,35
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				€.	6.973.161,28
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	€.	3.500.000,00		
	dell'esercizio corrente	€.	4.686.465,77	€.	8.186.465,77
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	€.	680.356,22		
	dell'esercizio corrente	€.	903.401,05	€.	1.583.757,27
Avanzo (o Disavanzo) dell'amministrazione alla fine dell'esercizio . .				€.	13.575.869,78

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2023 risulta così prevista :

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto		€.	0,00
ai Fondi per rischi ed oneri		€.	0,00
. . . . .	€. 0,00		
al Fondo ripristino investimenti		€.	0,00
per i seguenti altri vincoli		€.	12.597.234,69
(DETTAGLIO IN ALLEGATO)	€. 12.597.234,69		
Totale parte vincolata		€.	12.597.234,69

Parte disponibile

. . . . .		€.	978.635,09
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2023		€.	0,00
Totale parte disponibile		€.	978.635,09
Totale Risultato di amministrazione		€.	**13.575.869,78**

Data di Stampa: 05/04/2023

MINISTERO DELLA CULTURA

GALLERIE ESTENSI

allegato al documento rappresentante il risultato di amministrazione dell'esercizio 2022

dettaglio della parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022

D.M. 25 ottobre 2018, decreto di programmazione straordinaria dei fondi provenienti dal POIN/FESR 2007-2013 per la sicurezza antincendio nei siti del MIC, direttiva operativa n. 31 del 26 giugno 2019 del SG	Galleria Estense di Modena	8.907,24
	Biblioteca Estense Universitaria di Modena	2.414,78
	Pinacoteca Nazionale di Ferrara	246,35
D.M. 16 dicembre 2021, rep. n. 450, registrato C.d.C. il 14 gennaio 2022 al n. 89, programmazione legge 190/2014, annualità 2021-2023	Biblioteca Estense Universitaria di Modena, adeguamento ed implementazioni impiantistica di sicurezza, manutenzione conservativa e disinfestazione, implementazione strutture bibliotecniche, annualità 2021 ed annualità 2022	268.000,00
	Pinacoteca Nazionale di Ferrara, adeguamento tipologico strutturale ambiti di deposito, implementazione impianti di sicurezza, manutenzione conservativa, disinfestazioni e restauri, annualità 2021 ed annualità 2022	16.742,12
	Palazzo Ducale di Sassuolo, manutenzione conservativa e restauri apparati decorativi (affreschi, stucchi, decorazioni architettoniche), annualità 2021 ed annualità 2022	202.000,00
D.M. 1 ottobre 2021, rep. n. 337, Piano Strategico "Grandi Progetti Beni Culturali", annualità 2022, riqualificazione del complesso edilizio "Palazzo dei Musei - ex Ospedale Estense" in Modena		3.963.154,61
D.M. 19/2/2018 concernente il riparto del fondo di cui all'articolo 1, comma 140, della legge 11/12/2016 n. 232 che ha previsto l'assegnazione di complessivi euro 4.000.000,00 suddivisi in quattro annualità (euro 500.000,00 per l'annualità 2018, euro 200.000,00 per l'annualità 2019, euro 1.500.000,00 per l'annualità 2020 ed euro 1.800.000,00 per l'annualità 2021) per l'intervento "Palazzo Ducale di Sassuolo, lavori di restauro e valorizzazione", settore di intervento "Edilizia pubblica"		3.461.954,95
delibera CIPE 22/12/2017, pubblicata sulla G.U. n. 119 del 24/05/2018, FSC 2007-2013, riprogrammazione delle economie di gara relative alla delibera CIPE n. 38 del 2012, che ha previsto l'assegnazione di euro 3.500.000,00 per l'intervento "Palazzo Ducale di Sassuolo, lavori di restauro e valorizzazione"		3.042.651,88

L. 190/2014, annualità 2019, Palazzo Coccapani di Modena, lavori di adeguamento alla normativa di prevenzione incendi		301.110,66
L. 190/2014, annualità 2016-2018, manutenzioni sedi dell'Istituto		283.101,03
D.M. 2 novembre 2020 n. 491, riparto per l'anno 2020 delle risorse del Fondo per il rilancio degli investimenti delle amministrazioni centrali dello Stato e per lo sviluppo del Paese, adeguamento funzionale dei depositi di Palazzo Coccapani		45.946,16
L. 190/2014, annualità 2020, Palazzo Ducale di Sassuolo, lavori di manutenzione e recupero infissi		3.463,15
D.M. 16 dicembre 2021, rep. n. 450, registrato C.d.C. il 14 gennaio 2022 al n. 89, programmazione legge 190/2014, annualità 2021-2023	Museo Lapidario Estense di Modena, manutenzione conservativa e restauri reperti archeologici, annualità 2021 ed annualità 2022	84.460,00
	Galleria Estense di Modena, manutenzione conservativa, disinfestazioni e restauri, opere museotecniche e movimentazioni e riallestimenti, annualità 2022	111.541,00
L. 190/2014, annualità 2016-2018, restauro collezioni storico-artistiche		1.540,76
assegnazione delle risorse disposta dal SG con decreto n. 452 del 7/6/2022, registrato alla CdC il 20/06/2022 al n. 1733, a valere sul PNRR, Missione 1, Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura, Component 3, Cultura 4.0 (M1C3), Misura 1 "Patrimonio culturale per la prossima generazione", Investimento 1.3: Migliorare l'efficienza energetica di cinema, teatri e musei" finanziato dall'Unione europea, NextGenerationEU	"Miglioramento dell'efficienza energetica dei locali in uso alla Biblioteca Universitaria Estense sita nel Palazzo dei Musei di Modena di proprietà comunale"	500.000,00
D.M. 18 luglio 2022, rep. n. 289, registrato C.d.C. il 29 luglio 2022 al n. 2030, programmazione legge 190/2014, annualità 2022-2024	Galleria Estense di Modena, adeguamento tipologico funzionale e restauro, annualità 2022	300.000,00
totale parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022		12.597.234,69