Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

MUSEO NAZIONALE
GALLERIE DELL'ACCADEMIA DI VENEZIA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VERBALE n. 8 del 15 settembre 2016

<prima seduta>

presenti:

- dott.ssa Paola Marini, Presidente
- dott. Daniele Ferrara, Consigliere
- dott. Andrea Del Mercato, Consigliere
- dott.ssa Federica Olivares, Consigliere
- dott. Davide Rampello, Consigliere

assiste alla seduta odierna il dott. Fabio Cantale, in qualità di presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, il componente del Collegio dott. M. Dei Tos e il rag. Carlo De Laurentis, in qualità di direttore amministrativo delle Gallerie dell'Accademia.

Ordine del giorno:

1) 2^ variazioni al bilancio di previsione 2016;
2) Implementazione e sviluppo piano di gestione;
3) varie ed eventuali.

.

Il Presidente dichiara aperta la seduta alle ore 14,00, presso le Gallerie dell'Accademia. Passa poi ad introdurre i punti all'ordine del giorno:

1) Approvazione 2^ variazioni al bilancio di previsione 2016:

Il presidente consegnando copia del verbale del Collegio dei Revisori dei Conti con il quale approva le seconde variazioni al bilancio di previsione 2016 e avendo già inoltrato ai Consiglieri tutta la documentazione necessaria, ne illustra brevemente il contenuto.

Tralasciando quello che trova compensazione nelle uscite, e come meglio dettagliato nella relazione, le entrate nell'effettività presentano un saldo negativo per complessivi € -269.621,00. Tale importo viene coperto in parte diminuendo alcuni capitoli di spesa e in parte prelevando dall'avanzo di amministrazione determinatosi in sede di 1^ variazioni.

Dettagli delle variazioni che non trovano compensazione:

	ENTRATE	previsioni dopo 1^ variazioni	variazioni diminuzione	variazioni aumento	nuove previsioni
013102	PROVENTI DERIVANTI DAI SERVIZI IN GESTIONE INDIRETTA	€ 970.000,00	-€ 274.621,00		€ 695.379,00
013103	PROVENTI DERIVANTI DAI SERVIZI IN GESTIONE DIRETTA	€ 22.380,52		€ 5.000,00	€ 27.380,52
	VARIAZIONI DI COMPETENZA		-€ 274.621,00	€ 5.000,00	
		differenza	**-€ 269.621,00**		

	USCITE	previsioni dopo 1^ variazioni	variazioni diminuzione	variazioni aumento	nuove previsioni
011408	MOSTE E MANIFESTAZIONI	€ 200.839,94	-€ 15.000,00		€ 185.839,94
011411	ACCERTAMENTI SANITARI	€ 20.675,48	-€ 10.000,00		€ 10.675,48
011418	SERVIZI DI SICUREZZA (D.LGS. N. 626/94)	€ 24.307,65	-€ 10.000,00		€ 14.307,65
011419	SERVIZI DI VIGILANZA	€ 268.302,82	-€ 20.000,00		€ 248.302,82
011420	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI	€ 75.196,00	-€ 10.000,00		€ 65.196,00
011423	GESTIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA SISTEMI INFORMATI	€ 46.947,90	-€ 10.000,00		€ 36.947,90
011426	PULIZIA E DISINFESTAZIONE	€ 126.146,89	-€ 15.000,00		€ 111.146,89
011427	TRASPORTI, FACCHINAGGI, SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	€ 36.396,00	-€ 10.000,00		€ 26.396,00
011504	NOLEGGI DI MOBILI, ARREDI E MACCHINE PER UFFICIO	€ 6.000,00	-€ 5.000,00		€ 1.000,00
021203	ACQUISTI DI MATERIALI E ATTREZZATURE INFORMATICHE	€ 55.000,00	-€ 5.000,00		€ 50.000,00
021401	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	€ 92.562,00	-€ 10.000,00		€ 82.562,00
021501	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI	€ 135.131,66	-€ 10.000,00		€ 125.131,66
021508	RESTAURO STRAORDINARIA OPERE D'ARTE	€ 30.000,00	-€ 20.000,00		€ 10.000,00
011421	MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI, ATTREZZATURE	€ 227.525,50		€ 60.000,00	€ 287.525,50
021204	ACQUISTI DI MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	€ 20.000,00		€ 3.000,00	€ 23.000,00
			-€ 150.000,00	€ 63.000,00	
			differenza	**-€ 87.000,00**	

Per effetto di tali movimentazioni finanziarie l'avanzo d'amministrazione ora viene così rideterminato:

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE DOPO 1^ VAR.	€	**460.148,92**
DIMINUZIONE ENTRATE	-€	269.621,00
DIMINUZIONE USCITE	-€	87.000,00
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE DOPO 2^ VAR.	€	**277.527,92**

Si precisa che l'avanzo così determinato non viene prudenzialmente utilizzato in quanto si è ancora in attesa della quantificazione definitiva del versamento da effettuare allo Stato ai sensi dei DD.LL 78/2010 e 95/2015 (accantonamento di € 192.975,28), nonché per il fatto che il credito verso il concessionario dei servizi aggiuntivi ammonta ancora a € 137.174,61

Ininfluenti ai fini della determinazione dell'avanzo d'amministrazione risultano i capitoli che sono stati oggetto di compensazione in entrata e in uscita e per pari importo, precisando che è stato istituito, tra le partite di giro, il nuovo capitolo relativo all'iva split, previsto peraltro nel nuovo bilancio integrato

		entrata veriazioni	cap. uscita compensati
011102	COMPENSI, INDENNITA COLLEGIO DEI REVISOF	€ 143.692,50	011102
011408	MOSTE E MANIFESTAZIONI	-€ 31.250,94	011408
012411	RIMBORSO INCASSI MOSTRE ALL'ORGANIZZATC	-€ 17.170,00	011408
041105	IVA SPLIT	€ 200.000,00	041105

Dati analitici, situazioni particolari finanziarie ed economiche e dettagliate e descrizione delle movimentazioni elaborate si possono meglio desumere dalla relazione e dagli applicativi contabili consegnati ai Consiglieri.

RIEPILOGO GENERALE VARIAZIONI

tipologia	DESCRIZIONE DELLE VARIAZIONI	dopo 1^ variazioni	tot. variazioni	2016 nuove previsioni
RESIDUI	*ATTIVI*	€ -	€ -	€ -
	PASSIVI	€ -	€ -	€ -
COMPETENZA	*ENTRATE*	€ 4.532.798,09	€ 25.650,56	€ 4.558.448,65
	USCITE	€ 4.072.649,17	€ 208.271,56	€ 4.280.920,73
	AVANZO D'AMMINISTR. UTILIZZATO	€ -		€ -
CASSA	*ENTRATE*	€ 4.532.798,09	€ 25.650,56	€ 4.558.448,65
	USCITE	€ 4.072.649,17	€ 208.271,56	€ 4.280.920,73
	FONDO CASSA UTILIZZATO	€ -		€ -

		dopo 1^ variazioni	variazioni	2016 nuove previsioni
AVANZO D'AMMINISTRAZ.IONE		€ 460.148,92	-€ 182.621,00	€ 277.527,92
	AVANZO D'AMMINISTR. UTILIZZATO	€ -		€ -
AVANZO D'AMMINISTR. NON UTILIZZATO		€ 460.148,92		**€ 277.527,92**

MiBACT Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo

Gallerie dell'Accademia di Venezia
Dorsoduro 1050, 30123 VENEZIA tel: 041-5222247 fax: 041-5212709 e-mail : ga-ave@beniculturali.it
Mbca-ga-ave@beniculturali.it *Cod. Fiscale 94089130275*

Il Consiglio, preso atto sia della documentazione consegnata e di quanto illustrato dal Presidente, sia del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, concernente le seconde variazioni apportate al bilancio di previsione 2016, approva all'unanimità e ritiene che la delibera n. 3 sia parte integrante del presente verbale.

2) : omesso
3) : omesso
I punti 2) e 3) saranno oggetto di esame e discussione nella seconda seduta.

Terminati gli argomenti all'ordine del giorno, il Presidente dichiara chiusa la prima seduta alle ore 15,30

.

Copia del presente atto sarà inviato al MIBACT, al MEF e al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti.

- dott.ssa Paola Marini, Presidente
- dott. Daniele Ferrara, Consigliere
- dott. Andrea Del Mercato, Consigliere
- dott.ssa Federica Olivares, Consigliere
- dott. Davide Rampello, Consigliere

Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo
Gallerie dell'Accademia di Venezia
Dorsoduro 1050, 30123 VENEZIA tel: 041-5222247 fax: 041-5212709 e-mail : ga-ave@beniculturali.it
Mbca-ga-ave@beniculturali.it Cod. Fiscale 94089130275

Anno 2016 n. **3** d'ordine

GALLERIE DELL'ACCADEMIA DI VENEZIA
DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Oggetto: Approvazione 2^ variazioni al bilancio di previsione 2016.

L'anno 2016, il giorno 15 del mese di giugno, alle ore 15,30, presso le Gallerie dell'Accademia di Venezia, a seguito di avvisi notificati via email, si è riunito in sessione ordinaria di prima convocazione il Consiglio di Amministrazione delle Gallerie dell'Accademia di Venezia, presieduto dalla dott.ssa Paola Marini, con l'assistenza del direttore amministrativo, rag. Carlo De Laurentis.

All'appello del Presidente risultano:

CONSIGLIERI PRESENTI
dott. Daniele Ferrara
dott. Andrea Del Mercato
dott.ssa Federica Olivares
dott. Davide Rampello

IL PRESIDENTE

Constatato il numero legale degli intervenuti dichiara aperta la seduta e li invita a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- ✓ VISTO il DPCM 171/2014 che istituisce il museo nazionale delle Gallerie dell'Accademia di Venezia e il DM 23 dicembre 2014 che regola l'organizzazione;
- ✓ VISTO la nota n. 385 del 14 gennaio 2016 della Direzione Generale Bilancio Mibact con la quale si rendevano operative e autonome le nascenti Gallerie dell'Accademia di Venezia;
- ✓ VISTO il D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, *Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975 n° 70;*
- ✓ VISTO il D.P.R. 29 maggio 2003, n. 240 *Regolamento concernente il funzionamento amministrativo contabile degli Enti dotati di autonomia gestionale*;
- ✓ VISTO il D.Lgs. 22 gennaio 2004 n. 42 *Codice dei beni culturali e del paesaggio, ai sensi dell'articolo 10 della legge 6 luglio 2002, n. 137*, e ss.mm.ii.;
- ✓ VISTO il bilancio di previsione 2016 predisposto ai sensi dell' 1 del D.P.R. n. 240/2003 e approvato con decreto 326/2016;
- ✓ VISTI gli allegati relativi le 2^ variazioni al bilancio di previsione 2016, nonché la relazione accompagnatoria;

- ✓ VISTO *il parere favorevole all'approvazione delle seconde variazioni 2016 espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti nel verbale n. 6 del 15/09/2016, di cui si allega copia e successivamente del Consiglio di Amministrazione*;
- ✓ RITENUTO di dover istituire un nuovo capitolo tra le partite di giro, sia in entrata che in uscita, e adottare tali variazioni contabili per l'anno 2016 in tutti i suoi contenuti che sono riassunti nel seguente quadro riassuntivo della gestione finanziaria ed il risultato complessivo della stessa:

<ENTRATE>

		previsioni dopo 1^ variazioni	variazioni diminuzione	variazioni aumento	nuove previsioni
012201	TRASFERIMENTI DA PARTE DEL MINISTERO BB.AA.CC.	€ 180.000,00		€ 143.692,50	€ 323.692,50
012502	TRASFERIMENTI DALL'EX SOPRINTENDENZA SPECIALE	€ 1.420.723,91	-€ 48.420,94		€ 1.372.302,97
013102	PROVENTI DERIVANTI DAI SERVIZI IN GESTIONE INDIRETTA	€ 970.000,00	-€ 274.621,00		€ 695.379,00
013103	PROVENTI DERIVANTI DAI SERVIZI IN GESTIONE DIRETTA	€ 22.380,52		€ 5.000,00	€ 27.380,52
041105	IVA SPLIT	€ -		€ 200.000,00	€ 200.000,00
	VARIAZIONI DI COMPETENZA		-€ 323.041,94	€ 348.692,50	
		differenza	**€ 25.650,56**		

		previsioni dopo 1^ variazioni	variazioni diminuzione	variazioni aumento	nuove previsioni
011408	MOSTE E MANIFESTAZIONI	€ 200.839,94	-€ 46.250,94		€ 154.589,00
011411	ACCERTAMENTI SANITARI	€ 20.675,48	-€ 10.000,00		€ 10.675,48
011418	SERVIZI DI SICUREZZA (D.LGS. N. 626/94)	€ 24.307,65	-€ 10.000,00		€ 14.307,65
011419	SERVIZI DI VIGILANZA	€ 268.302,82	-€ 20.000,00		€ 248.302,82
011420	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI	€ 75.196,00	-€ 10.000,00		€ 65.196,00
011423	GESTIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA SISTEMI INFORMATI	€ 46.947,90	-€ 10.000,00		€ 36.947,90
011426	PULIZIA E DISINFESTAZIONE	€ 126.146,89	-€ 15.000,00		€ 111.146,89
011427	TRASPORTI, FACCHINAGGI, SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	€ 36.396,00	-€ 10.000,00		€ 26.396,00
011504	NOLEGGI DI MOBILI, ARREDI E MACCHINE PER UFFICIO	€ 6.000,00	-€ 5.000,00		€ 1.000,00
012411	RIMBORSO INCASSI MOSTRE ALL'ORGANIZZATORE	€ 890.776,50	-€ 17.170,00		€ 873.606,50
021203	ACQUISTI DI MATERIALI E ATTREZZATURE INFORMATICHE	€ 55.000,00	-€ 5.000,00		€ 50.000,00
021401	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	€ 92.562,00	-€ 10.000,00		€ 82.562,00
021501	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI	€ 135.131,66	-€ 10.000,00		€ 125.131,66
021508	RESTAURO STRAORDINARIA OPERE D'ARTE	€ 30.000,00	-€ 20.000,00		€ 10.000,00
011102	COMPENSI, INDENNITA COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 40.485,46		€ 143.692,50	€ 184.177,96
011421	MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI, ATTREZZATURE	€ 227.525,50		€ 60.000,00	€ 287.525,50
021204	ACQUISTI DI MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	€ 20.000,00		€ 3.000,00	€ 23.000,00
041105	IVA SPLIT	€ -		€ 200.000,00	€ 200.000,00
	VARIAZIONI DI COMPETENZA		-€ 198.420,94	€ 406.692,50	
		differenza	**€ 208.271,56**		

pertanto le movimentazioni in entrata e in uscita hanno comportato il seguente risultato complessivo contabile:

TITOLO	ENTRATE	IMPORTO
I	CORRENTI	€ 4.319.754,99
II	C/CAPITALE	€ 17.693,66
IV	PARTITE DI GIRO	€ 221.000,00
	TOTALE ENTRATE	€ 4.558.448,65

TITOLO	ENTRATE	IMPORTO
I	CORRENTI	€ 3.739.227,07
II	C/CAPITALE	€ 320.693,66
IV	PARTITE DI GIRO	€ 221.000,00
	TOTALE ENTRATE	€ 4.280.920,73
	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	**€ 277.527,92**
	A PAREGGIO	€ 4.558.448,65

L'avanzo d'amministrazione, pari a € 277.527,92, non viene utilizzato in quando si è ancora in attesa della quantificazione definitiva del versamento da effettuare allo Stato ai sensi dei DD.LL 78/2010 e 95/2015, nonché per il fatto che si sta valutando la possibilità di un accordo transattivo con il concessionario dei servizi aggiuntivi per il recupero dei crediti, che alla data odierna ammonta a € 137.174,61.

con tutti voti favorevoli

DELIBERA

per le motivazioni espresse in premessa che qui si intendono riportate e trascritte quale parte integrante e sostanziale del presente atto,

- di approvare le seconde variazioni al bilancio di previsione 2016 in tutti i suoi contenuti che sono riassunti nel quadro riassuntivo della gestione finanziaria, nella relazione ed il risultato complessivo della stessa precedentemente sopra riportato.

- di trasmettere la presente delibera, corredata degli allegati sopra indicati, al Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo – Direzione Generale per il Paesaggio, le Belle arti, l'Architettura e l'Arte contemporanee – Servizio I, al Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGF -Servizio IV, ai sensi del DPR n. 240/2003 e al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti.

Approvato, letto e sottoscritto:

- dott.ssa Paola Marini, Presidente _____
- dott. Daniele Ferrara, Consigliere _____
- dott. Andrea Del Mercato, Consigliere _____
- dott.ssa Federica Olivares, Consigliere _____
- dott. Davide Rampello, Consigliere _____