Mibact
Gallerie dell'Accademia di Venezia
N. 1415 Cl. 22.00.00/5.3

Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo
MUSEO NAZIONALE
GALLERIE DELL'ACCADEMIA DI VENEZIA

Venezia, 22 agosto 2017

Al Collegio dei Revisori dei Conti
Sede

Oggetto: 3^ variazioni al bilancio di previsione 2017 - richiesta di parere ai sensi dell'art. 6, del D.P.R. 240/2003.

La scrivente, Direttore del museo nazionale delle "Gallerie dell'Accademia di Venezia" con incarico D.P.C.M. 5 ottobre 2015 con decorrenza 30/11/2015, presenta al Collegio dei Revisori dei Conti, per il prescritto parere, le 3^ variazioni di assestamento che è necessario apportare al bilancio di previsione 2017 redatto alla data del 13/10/2016 e approvato dal Collegio dei Revisori dei Conti e dal CdA, atteso che il conto consuntivo 2016, validato sempre dai predetti organi controllori, è stato approvato anche dal Mef e dl Mibact.

Le elaborazioni hanno interessato sia le entrate che le uscite, sia in diminuzione che in aumento. Hanno interessato sia la competenza, che la cassa; si sottolinea che tali movimentazioni, pareggiandosi in diminuzione e in aumento, non hanno avuto riflessi nell'avanzo d'amministrazione determinato e assestatosi in sede di 1^ variazione.

Le elaborazioni sono sintetizzate nei prospetti allegati (nn. 1 e 2), in seguito descritti dettagliatamente.

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 : [illegible]
http://www.[illegible] Cod. Fiscale 9408913275

Nuovi capitoli

Si è proceduto doverosamente ad istituire due nuovi capitoli di 4^ livello:

uno nelle entrate in c/capitale

22601 CONTRIBUTI DA PRIVATI IN C/CAPITALE-ART BONUS |

Viene istituito il capitolo in questione a seguito di due elargizioni da privati, per complessivi € 17.000, da ricondursi a "art Bonus"

uno nelle uscite in c/capitale

2111 INTERVENTI E RESTAURI |

Viene istituito il capitolo in questione al fine di far confluire gli interventi finanziati con Art Bonus per € 17.000.

Situazione generale >avanzo d'amministrazione

Come già precedentemente specificato, a seguito delle movimentazioni in aumento in entrata e in aumento/diminuzione in uscita, di pari importo, l'utilizzo del f.do avanzo d'amministrazione, determinato con le 1^ variazioni, nella competenza non è mutato, infatti:

NUOVE PREVISIONI ENTRATE	€	4.343.119.00
NUOVE PREVISIONI USCITE	€	5.612.474.28
F.DO AVANZO UTILIZZATO	€	1.269.355.28
F.DO AVANZO AL 31/12/2016 (1/1/2017)	€	1.480.818.04
F.DO NON UTILIZZATO	€	211.462.76

Come si può notare, prudenzialmente, si ritiene di continuare a non utilizzare parte del f.do avanzo, sia per il fatto che è in corso un contenzioso con il concessionario dei servizi aggiuntivi per debiti verso le Gallerie (€101.844,58), nell'incertezza del loro totale recupero, sia per impreviste e urgenti spese che potrebbero sorgere fino alla fine dell'esercizio.

<O><O><O><O><O><O><O><O><O><O><O><O>

Radiazione residui passivi 2016 (cassa)

Si è ritenuto operare una ricognizione dei residui passivi 2016 (primo anno di attività) ritenuti insussistenti.
Trattasi nella totalità di minori liquidazioni in raffronto all'impegno preso, o per effetto di arrotondamenti o per il fatto che l'impegno si è concluso con un minor servizio reso.
Di seguito vengono elencati gli impegni in questione, estrapolat1 dalla contabilità:

IMPEGNO	CAP	IMPEGNI RESIDUI DA RADIARE		IMPORTO IMPEGNO	PAGATO	RADIAZIONE
110	2129	LAB.MISERICORDIA-RIPARAZIONE SPETTROMETRO FT-IR	PERKIN ELMER ITALIA S.P.A.	4.520.10	4.144.95	375.15
310	11325	ACCADEMIA-MOVIMENTAZIONE OPERE PER LA MOSTRA IL	APICE S.C.R.L.	33.491.44	33.427.94	63.5
315	11333	ACCADEMIA - CONFRONTO CONCORRENZIALE PER LA M	APICE S.C.R.L.	10.200.00	7.530.01	2.669.99
89	11336	MISERICORDIA - SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IM	GOBBI	11.364.11	11.364.10	0.01
294	11336	GALLERIE-LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI I	S.A.C.A.I.M. SPA	60.030.58	53.211.47	6.819.11
						€ 9.927,76

	CAUSALI CAPITOLI
2129	MANUT. STRAORDINARIE IMPIANTI E ATTREZATURE
11325	MOSTRE, EVENTI E ATTIVITA ESPOSITIVE
11333	TRASPORTI E FACCHINAGGI
11336	MANUT. ORDINARIE IMPIANTI

Viene allegata la documentazione ai nn. 5, 6 e 7.

APPLICATIVI CONTABILI > VARIAZIONI

> di seguito vengono relazionate analiticamente le movimentazioni in entrata e in uscita (competenza e cassa):

quadro generale delle 3^ variazioni

CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	previsioni entrate dopo 2^ variazioni	previsioni uscite dopo 1^ variazioni	entrate aumenti compet.	uscite competenza aumenti/diminuzioni
22601	CONTRIBUTI DA PRIVATI IN C/CAPITALE-ART BONUS	nuovo capitolo		€ 17.000 00	
2111	INTERVENTI E RESTAURI	nuovo capitolo			€ 17 000.00
1135	SERVIZI DI VIGILANZA		€ 230.000 00		€ 20.000.00
11333	TRASPORTI E FACCHINAGGI		€ 20.000.00		€ 20.000.00
			A PAREGGIO ENTRATE/USCITE	€ 17.000,00	€ 17.000,00

Nuove risorse nei capitoli oggetto variazioni

CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	nuove previsioni in entrata	nuove previsioni in uscita
22601	CONTRIBUTI DA PRIVATI IN C/CAPITALE-ART BONUS	€ 17 000 00	
2111	INTERVENTI E RESTAURI		€ 17.000.00
1135	SERVIZI DI VIGILANZA		€ 210 000.00
11333	TRASPORTI E FACCHINAGGI		€ 40.000.00

dettagli entrate

		entrate aumenti compet.	
22601	CONTRIBUTI DA PRIVATI IN C/CAPITALE-ART BONUS	€ 17.000,00	nuovo capitolo

Trattasi di due finanziamenti ricevuti da privati (all. nn. 3 e 4), per complessivi € 17.000,00, da ricondursi ad "Art Bonus".
Conseguentemente le uscite presenteranno un aumento di pari importo, in apposito capitolo

dettagli uscite

	uscite aumenti compet.
2111 INTERVENTI E RESTAURI	€ 17.000,00

Come precisato nel comparto "entrate", le Gallerie dell'Accademia di Venezia hanno ricevuto due finanziamenti "Art Bonus", per complessivi € 17.000, destinati al restauro di opere d'arte. Il capito è stato all'uopo istituito.

	uscite aumenti compet.
11333 TRASPORTI E FACCHINAGGI	€ 20.000,00

Attualmente il capitolo presenta poche risorse, mentre sono in previsione, entro fine anno, degli spostamenti di opere d'arte per allestire alcune sale espositive con una previsione di spesa di circa € 15.000/20.000.
Pertanto il capitolo viene aumentato di € 20.000, compensato con una diminuzione nel capitolo della vigilanza, di pari importo.

	uscite aumenti compet.
1135 SERVIZI DI VIGILANZA	-€ 20.000,00

Come specificato nel precedente capitolo "trasporti", il capitolo in questione viene diminuito di € 20.000, per compensare l'aumento.
Le risorse per i servizi di vigilanza presentano delle economie dovute al ribasso d'asta emerso in sede di bando di gara Me.Pa., pertanto la diminuzione risulta coperta.

RIEPILOGO GENERALE VARIAZIONI 3^ variazioni 2017

tipologia	DESCRIZIONE DELLE VARIAZIONI	precedenti previsioni 2017	tot. variazioni	2017 nuove previsioni
RESIDUI	*ATTIVI*	€ 234.327,49	€ -	€ 234.327,49
	PASSIVI	€ 690.567,01	-€ 9.927,76	€ 680.639,25
COMPETENZA	*ENTRATE*	€ 4.326.119,00	€ 17.000,00	€ 4.343.119,00
	USCITE	€ 5.595.474,28	€ 17.000,00	€ 5.612.474,28
	AVANZO D'AMMINISTR. UTILIZZATO	€ 1.269.355,28		**€ 1.269.355,28**
CASSA	*ENTRATE*	€ 4.560.446,49	€ 17.000,00	€ 4.577.446,49
	USCITE	€ 6.286.041,29	€ 7.072,24	€ 6.293.113,53
	FONDO CASSA UTILIZZATO	€ 1.725.594,80		**€ 1.715.667,04**

		precedenti previsioni 2017	variazioni	2017 nuove previsioni
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE		€ 1.480.818,04		€ 1.480.818,04
	AVANZO D'AMMINISTR. UTILIZZATO	€ 1.269.355,28	€ -	€ 1.269.355,28
AVANZO D'AMMINISTR. NON UTILIZZATO		€ 211.462,76		**€ 211.462,76**

ALLEGATI

N.	DESCRIZIONE
1	APPLICATIVI ENTRATE
2	APPLICATIVI USCITE
3	ACCREDITO ART BONUS
4	ACCREDITO ART BONUS
5	RESIDUI SACAIM
6	RESIDUI APICE
7	RESIDUI PERKIN

Il presente atto è composto di n. 5 pagine scritte in un solo verso

Si porge distinti saluti

il Direttore
delle Gallerie dell'Accademia di Venezia
dott.ssa Paola Marini

Paola Marini