



*Ministero dei Beni e delle Attività Culturali*  
**Galleria Nazionale dell'Umbria**

**Relazione al bilancio di previsione 2020**

**PREMESSA**

Il Bilancio di Previsione si configura quale esposizione sintetica, in termini numerici, della portata finanziaria di quella che potrà essere l'azione dell'Galleria Nazionale dell'Umbria per l'Esercizio Finanziario 2020. Tale Bilancio tiene conto delle entrate che si presume possano verificarsi durante l'Esercizio di riferimento, mediante le quali far fronte ai fabbisogni e alle attività istituzionali della stessa Galleria Nazionale dell'Umbria. Il bilancio, in particolare, è strutturato in modo da garantire l'attività ordinaria e dar seguito alla programmazione culturale concordata con il Comitato scientifico e approvata dal Consiglio di amministrazione.

Nella parte corrente le entrate derivano dai trasferimenti del MiBACT (1.400.000,00 euro, come da comunicazione del 23/10/2019), dal contributo della Regione Umbria, dalle royalties derivanti dai proventi del bookshop, dalla cessione di diritti fotografici, dal noleggio di sale e dal fee richiesto per il prestito delle opere. Si prevede inoltre un cospicuo contributo da parte di privati, sia attraverso sponsorizzazioni, sia attraverso il ricorso ad Art bonus, anche per progetti speciali come quello che Borsa Italiana ha riservato alla Galleria Nazionale dell'Umbria per 100.000,00 euro. Si è mantenuto pressoché analoga all'anno trascorso la previsione delle entrate dovute ai biglietti d'ingresso, auspicando una 'tenuta' della variazione in positivo dei visitatori (circa +30%).

Per quanto riguarda gli investimenti il MiBACT ha stanziato per la Galleria fondi per l'adeguamento impiantistico e per l'ottenimento del CPI, mentre la parte più consistente dei fondi vincolati riguarda il progetto "Galleria Nazionale dell'Umbria" finanziato con i fondi FSC che si concluderà nel 2021.

Il bilancio di previsione per il 2020 mantiene la struttura, già delineata nel bilancio 2019, facente riferimento alle disposizioni del d.p.r. 97/2003, a cui si affianca la formulazione riclassificata sulla base del d.p.r. 132/2013.

Il piano dei conti è stato adeguato in base alle circolari del MEF del 6/3/2017 e dell'1/6/2017

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel bilancio previsionale relativo all'esercizio finanziario 2020, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

**STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE**

Nello stato di previsione, per l'esercizio 2020, la consistenza totale delle entrate è di € 4.240.000,00 è risulta così suddivisa:

<b>Entrate</b>		<b>Previsione definitiva 2019</b>	<b>Variazioni +/-</b>	<b>Previsione di competenza 2020</b>	<b>Diff. %</b>	<b>Previsione di cassa 2020</b>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	2.073.078,65	-53.078,65	2.020.000,00	-2,56	3.546.667,77
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	1.853.440,26	-143.440,26	1.710.000,00	-7,74	5.730.809,74
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	Euro	508.000,00	2.000,00	510.000,00	0,39	510.000,00
<b>Totale Entrate</b>	Euro	4.434.518,91	-194.518,91	4.240.000,00	-4,39	9.787.477,51
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	5.375.175,98		5.659.070,22		1.185.798,88
<b>Totale Generale</b>	Euro	9.809.694,89		9.899.070,22		10.973.276,39

La consistenza delle Entrate Correnti di €2.020.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI di € 1.450.000,00

CATEGORIA 1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO di € 1.400.000,00

Cap. 1.2.1.010 - Trasferimenti correnti da MIBACT per spese di funzionamento di € 1.400.000,00

CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONI di € 50.000,00

Cap. 1.2.2.010 - Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome di € 50.000,00

UPB 1.3 - ALTRE ENTRATE di € 570.000,00

CATEGORIA 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI di € 570.000,00

Cap. 1.3.1.050 - Proventi dalla vendita di biglietti Museo Galleria Nazionale dell' Umbria di € 320.000,00

Cap. 1.3.1.070 - Canoni concessori art. 106 d-lgs.42/2004 di € 50.000,00

Cap. 1.3.1.100 - Contributi da imprese di € 300.000,00

La consistenza delle Entrate Conto Capitale di €1.710.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE di € 1.710.000,00

CATEGORIA 2.2.1 - TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO di € 1.710.000,00

Cap. 2.2.1.010 - Contributi agli investimenti da MIBACT di € 1.710.000,00

La consistenza delle Entrate per Partite di Giro di €510.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 510.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 495.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Ritenute erariali di € 40.000,00

Cap. 4.1.1.040 - ritenute non classificabili in altre voci di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.090 - IVA in regime di split payment di € 450.000,00

CATEGORIA 4.1.5 - PARTITE IN SOSPESO di € 15.000,00

Cap. 4.1.5.010 - restituzione fondo cassa economale di € 15.000,00

## **STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE**



Nello stato di previsione, per l'esercizio 2020, la consistenza totale delle uscite è di € 9.899.070,22 è risulta così suddivisa:

Uscite		Previsione definitiva 2019	Variazioni +/-	Previsione di competenza 2020	Diff. %	Previsione di cassa 2020
Uscite correnti - Titolo I	Euro	3.259.303,24	-1.249.303,24	2.010.000,00	-38,33	2.813.017,41
Uscite conto capitale - Titolo II	Euro	6.042.391,65	1.336.678,57	7.379.070,22	22,12	7.631.085,18
Gestioni speciali - Titolo III	Euro	@ST3_PrevCP_Ap	@ST3_VarPrevCP	@ST3_PrevCP	@ST3Perc	@ST3_PrevCS
Partite Giro - Titolo IV	Euro	508.000,00	2.000,00	510.000,00	0,39	529.173,80
<b>Totale Uscite</b>	<b>Euro</b>	<b>9.809.694,89</b>	<b>89.375,33</b>	<b>9.899.070,22</b>	<b>0,91</b>	<b>10.973.276,39</b>
Entrate non impiegate	Euro	0,00		0,00		0,00
<b>Totale Generale</b>	<b>Euro</b>	<b>9.809.694,89</b>		<b>9.899.070,22</b>		<b>10.973.276,39</b>

La consistenza delle Uscite Correnti di €2.010.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO di € 1.776.187,00

CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE di € 25.000,00

Cap. 1.1.1.030 - compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori di € 25.000,00

CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO di € 30.000,00

Cap. 1.1.2.005 - Accertamenti sanitari di € 2.000,00

Cap. 1.1.2.010 - corsi di formazione per il personale di € 23.000,00

Cap. 1.1.2.040 - spese per rimborsi al personale per missioni all' interno del paese di € 5.000,00

CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L' ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI di € 1.721.187,00

Cap. 1.1.3.005 - acquisto materiali di consumo e noleggio materiale tecnico di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.010 - acquisto carta cancelleria stampati e altro materiale di cancelleria di € 2.000,00

Cap. 1.1.3.035 - pulizia e disinfestazioni di € 3.000,00

Cap. 1.1.3.037 - spese per acquisto di attrezzature e apparecchiature non informatiche, di mobilio e di dotazioni librerie di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.040 - spese telefoniche di € 12.000,00

Cap. 1.1.3.045 - energia elettrica di € 200.000,00

Cap. 1.1.3.050 - canoni idrici di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.055 - gas e combustibile riscaldamento di € 100.000,00



Cap. 1.1.3.060 - trasporti e facchinaggi di € 45.000,00

Cap. 1.1.3.080 - onorari e compensi per prestazioni professionali di € 170.000,00

Cap. 1.1.3.085 - assistenza e manutenzione informatica di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.090 - contratti di collaborazione / lavoro interinale di € 120.000,00

Cap. 1.1.3.095 - spese per studi indagini e rilevazioni di € 48.678,00

Cap. 1.1.3.100 - spese per attività espositive, organizzazione e partecipazione a convegni, congressi ed altre manifestazioni di € 530.000,00

Cap. 1.1.3.102 - Pubblicazioni di € 50.000,00

Cap. 1.1.3.105 - didattica di € 30.000,00

Cap. 1.1.3.115 - rappresentanza di € 200.000,00

Cap. 1.1.3.120 - Noleggi di mezzi di trasporto, macchinari ed attrezzature di € 5.000,00

Cap. 1.1.3.133 - Pulizia Locali di € 52.000,00

Cap. 1.1.3.135 - Premi di assicurazione di € 15.000,00

Cap. 1.1.3.140 - Spese postali di € 1.000,00

Cap. 1.1.3.145 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari di € 90.000,00

Cap. 1.1.3.155 - manutenzione ordinaria immobili di € 10.000,00

Cap. 1.1.3.165 - Quote di associazioni di € 2.509,00

**UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI di € 233.813,00**

**CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI di € 45.513,00**

Cap. 1.2.1.100 - Organizzazione di manifestazioni, mostre e convegni di € 45.513,00

**CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI di € 48.300,00**

Cap. 1.2.2.040 - Ad altri enti del settore pubblico di € 300,00

Cap. 1.2.2.050 - Trasferimenti passivi ai sensi della normativa di contenimento della spesa pubblica di € 48.000,00

**CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI di € 3.000,00**

Cap. 1.2.3.020 - commissioni bancarie di € 3.000,00

**CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI di € 27.000,00**

Cap. 1.2.4.010 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani di € 27.000,00

**CATEGORIA 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI di € 80.000,00**

Cap. 1.2.5.010 - commissioni incasso biglietti di € 80.000,00

**CATEGORIA 1.2.7 - FONDO DI RISERVA di € 30.000,00**

Cap. 1.2.7.010 - Fondi di riserva di € 30.000,00

La consistenza delle Uscite Conto Capitale di €7.379.070,22 è determinata come meglio di seguito specificata:





UPB 2.1 - INVESTIMENTI di € 7.379.070,22

CATEGORIA 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI di € 6.600.570,22

Cap. 2.1.1.010 - Manutenzioni straordinarie e restauri su immobili demaniali di € 2.450.000,00

Cap. 2.1.1.050 - Allestimenti museali di € 5.000,00

Cap. 2.1.1.100 - Progetto Galleria Nazionale Umbria - Fondi CIPE di € 4.145.570,22

CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE di € 778.500,00

Cap. 2.1.2.060 - dotazione bibliografica di € 5.000,00

Cap. 2.1.2.090 - manutenzioni straordinarie di impianti e attrezzature di € 773.500,00

La consistenza delle Uscite per Partite di Giro di €510.000,00 è determinata come meglio di seguito specificata:

UPB 4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 510.000,00

CATEGORIA 4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO di € 495.000,00

Cap. 4.1.1.010 - Versamenti di ritenute erariali riscosse per conto terzi di € 40.000,00

Cap. 4.1.1.040 - Versamento di ritenute non classificabili in altre voci di € 5.000,00

Cap. 4.1.1.090 - Versamento IVA in regime di split payment di € 450.000,00

Cap. 4.1.5.010 - Costituzione fondi economali e carte aziendali di € 15.000,00

## CONCLUSIONI

Il bilancio di previsione del 2020 consentirà di garantire l'attività ordinaria del museo e di portare a termine la programmazione culturale, sia per quanto riguarda le mostre (Taddeo di Bartolo, Art Kane, Le copie della Deposizione Baglioni di Raffaello e infine quella dedicata alle stampe di Giovanni Battista Piranesi possedute dalla Galleria), l'attività editoriale, la campagna di digitalizzazione del patrimonio archivistico e fotografico del museo che avrà un primo punto di arrivo a marzo con la presentazione del portale dedicato.

Le collaborazioni con le università per la ricerca e la formazione, con i festival musicali (Umbria Jazz, Trasimeno Music Festival, Umbria che spacca), associazioni culturali e altri enti continuerà secondo il programma stabilito negli anni trascorsi.

Si segnala in conclusione come una parte ragguardevole delle uscite correnti sia purtroppo ancora destinata a sopperire alla cronica e sempre più preoccupante carenza d'organico.

Perugia, 08/11/2019

IL DIRETTORE

Marco Pierini..

