

MUSEI REALI DI TORINO

**Relazione alla Variazione provvisoria n. 1 al Bilancio preventivo 2017**

Il Bilancio di Previsione 2017 è stato deliberato con verbale n. 4 del 25.10.2016 e verbale n. 5 del 25.11.2016 del Consiglio di Amministrazione ed approvato con Decreto del Direttore Generale Musei n. 479 del 07.06.2017 per un importo complessivo pari a € 7.514.622,00 di cui:

**ENTRATE**

	ANNO FINANZIARIO 2017
Denominazione	Previsione di competenza
Titolo I (Entrate correnti)	€ 2.262.185,00
Titolo II (Entrate in conto capitale)	€ 4.000.000,00
Titolo IV (Entrate per partite di giro)	€ 1.252.437,00
<b>Totale</b>	<b>€ 7.514.622,00</b>

**USCITE**

	ANNO FINANZIARIO 2017
Denominazione	Previsione di competenza
Titolo I (Uscite correnti)	€ 2.262.185,00
Titolo II (Uscite in conto capitale)	€ 4.000.000,00
Titolo IV (Uscite per partite di giro)	€ 1.252.437,00
<b>Totale</b>	<b>€ 7.514.622,00</b>

Rilevata la necessità di apportare variazioni al bilancio di previsione, specificate nei prospetti allegati (**all. 1 Variazioni in entrata e all. 2 Variazioni in uscita**), dovute, principalmente, a:

**Parte corrente**

- variazioni compensative maggiori entrate nell'ambito della stessa unità previsionale di base (art. 20 comma 2 D.p.R. 97/2003);

- maggiori entrate provenienti da bigliettazione, contributi e fees per prestito di opere a mostre, da canoni di concessione spazi e da accrediti del Ministero per progetti,
- previsione di voci di entrate inizialmente non previste per sopravvenute esigenze, come ad esempio *"Recuperi e rimborsi diversi"*: rimborso delle spese di pubblicazione bandi di gara dovute all'Amministrazione dagli aggiudicatari delle procedure;
- maggiori spese per pagamento progetti al personale e per sopperire, mediante supporti esterni, alla carenza di personale di vigilanza e accoglienza per garantire l'apertura del complesso museale, in particolare nelle domeniche e nei festivi;
- maggiori spese per eventi espositivi finalizzati all'incremento delle attività di fruizione e valorizzazione del complesso, tese a ottimizzare le maggiori entrate e i contributi degli sponsor;
- previsione di voci di spesa inizialmente non previsti, per sopravvenute esigenze, come ad esempio *"Rimborsi e restituzioni diverse"*: trattasi di partite di giro di introiti di bigliettazione da mostra che vengono trasferiti in quota parte al partner organizzatore della mostra medesima;
- utilizzo della quota vincolata di avanzo di amministrazione 2016 per € 13.000,00 quale accantonamento dei compensi dell'organo di revisione, non ancora liquidabili per assenza del DM di riferimento;
- utilizzo della quota libera di avanzo di amministrazione 2016 per € 186.350,00 a copertura di spese correnti, quali ad esempio il ricorso a supporti esterni al personale di vigilanza e accoglienza per garantire l'apertura stessa del complesso museale, di difficile previsione in sede di definizione del bilancio, nonché per incremento attività di valorizzazione.

#### **Parte in conto capitale**

- maggiori entrate per € 20.000,00 provenienti da contributi da Enti (Consiglio Regionale) per restauri patrimonio storico-artistico;
- maggiore entrata di € 100.000,00 quale seconda annualità del finanziamento relativo all'adeguamento strutturale e impiantistico Deposito Librario interrato della Biblioteca Reale (Legge 23 dicembre 2014 n. 190);
- maggiori spese per € 20.000,00 per restauri patrimonio storico-artistico;
- maggiori spese per € 100.000,00 di adeguamento strutturale e impiantistico Deposito Librario interrato della Biblioteca Reale;
- utilizzo della quota vincolata di avanzo di amministrazione 2016 per € 1.387.000,00, a copertura delle opere comprese nel Progetto "Reale +" non realizzate nel 2016 per slittamento del cronoprogramma dei lavori;

Dato atto che:

- con le variazioni proposte viene assicurato il mantenimento degli equilibri generali di bilancio;

si riassume pertanto nei prospetti sottostanti la situazione del Bilancio 2017 successiva alla 1^Variazione:

#### ENTRATE

	2017		
Denominazione	Previsione di competenza	Variazione	Finale
Avanzo di amministrazione vincolato utilizzato		€ 1.400.000,00	€ 1.400.000,00
Avanzo di amministrazione libero utilizzato		€ 186.350,00	€ 186.350,00
Titolo I (Entrate correnti)	€ 2.262.185,00	€ 830.700,00	€ 3.092.885,00
Titolo II (Entrate in conto capitale)	€ 4.000.000,00	€ 120.000,00	€ 4.120.000,00
Titolo IV (Entrate per partite di giro)	€ 1.252.437,00	€ 70.000,00	€ 1.322.437,00
<b>Totale</b>	<b>€ 7.514.622,00</b>	<b>€ 2.607.050,00</b>	<b>€ 10.121.672,00</b>

#### USCITE

	2017		
Denominazione	Previsione di competenza	Variazione	Finale
Titolo I (Uscite correnti)	€ 2.262.185,00	€ 1.030.050,00	€ 3.292.235,00
Titolo II (Uscite in conto capitale)	€ 4.000.000,00	€ 1.507.000,00	€ 5.507.000,00
Titolo IV (Uscite per partite di giro)	€ 1.252.437,00	€ 70.000,00	€ 1.322.437,00
<b>Totale</b>	<b>€ 7.514.622,00</b>	<b>€ 2.607.050,00</b>	<b>€ 10.121.672,00</b>

Il Direttore

Enrica Pagella



Torino li 24.10.2017

