



MUSEO NAZIONALE DI MATERA

BILANCIO DI PREVISIONE 2021

RELAZIONE DEL DIRETTORE

Premessa

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 rappresenta il primo documento contabile previsionale di questo nuovo Istituto autonomo nato nel 2020.

Nell'anno 2020 il MNMT è interessato a conseguire, oltre alle ordinarie attività di competenza, rilevanti obiettivi quali acquisire, conservare e valorizzare le proprie collezioni al fine di contribuire alla salvaguardia del patrimonio culturale, naturale e scientifico, nonché promuovere la ricerca sia con risorse interne sia in collaborazione con partner nazionali ed internazionali, e migliorare la fruizione da parte del pubblico dei musei di propria competenza, delle attività museali e dei beni culturali acquisiti, garantendone, nel contempo l'adeguata conservazione.

Tali obiettivi si riflettono, necessariamente nella scelta, degli interventi del programma dei lavori, al fine di contemperare le necessità ordinarie e straordinarie del Patrimonio Culturale.

Le risorse previste per l'anno 2021, provengono dalle entrate proprie e dai trasferimenti correnti da parte del Mibact per spese di funzionamento. Al riguardo sotto il profilo amministrativo, mentre da un lato, l'autonomia concessa, consente la piena disponibilità di esse per la redazione del piano degli interventi di manutenzione ordinaria - straordinaria e funzionamento, dall'altro, pesano le disposizioni che non consentono di poter gestire un budget per il personale, al fine di poter migliorare le proprie prestazioni e le professionalità, e di poter richiedere, quanto sia strettamente necessario e comunque entro i limiti previsti dalla legge, di prestare il proprio lavoro in via straordinaria.

Quadro normativo di riferimento

Il MNMT è nato con D.P.C.M. 02 dicembre 2019 n. 169 art. 30 comma 3 recante "nuovo 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" e con D.M. 28 gennaio 2020 n. 21 recante "articolazione degli uffici dirigenziali di livello non generale del Ministero per i Beni e le Attività Culturali e per il Turismo" in particolare l'allegato 2 del citato Decreto Ministeriale che individua gli istituti dotati di autonomia speciale della Direzione Generale Musei.



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

MUSEO NAZIONALE DI MATERA | Ridola-Lanfranchi
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITÀ CULTURALI E PER IL TURISMO
Via Domenico Ridola, 24 - 75100 Matera | +39 0835 310058
mn-mt@beniculturali.it | mbac-mn-mt@mailcert.beniculturali.it
Facebook: Museo Nazionale di Matera | Instagram: museonazionaledimatera |

Le risorse finanziarie

La previsione delle entrate, 2021 è effettuata prudenzialmente, in quanto proveniente da entrate derivanti da trasferimenti correnti da Mibact per spese di funzionamento e dalla vendita dei biglietti d'ingresso.

Si evidenzia che l'avvio dell'operatività effettiva dal 2021, non consente il raffronto con le spese degli esercizi precedenti, tuttavia è stato comunque adottato un comportamento tale da ridurre il più possibile quelle **diverse dalle obbligatorie ed inderogabili**.

Con tale obiettivo, le proposte di allocazione delle risorse finanziarie sono state vagliate attentamente, benché, per talune di esse, obbligatoriamente incompressibili (manutenzione ordinaria, utenze, tasse, servizi, pulizie e sicurezza sui luoghi di lavoro) non sussistono margini di discrezionalità.

Linee guida

Per la redazione del presente bilancio di previsione è stato tenuto debito conto dei sanciti principi di contabilità generale ed in particolare riferendosi alla prudenza nella determinazione delle entrate e dell'oculatazza nella previsione delle spese.

Laddove si sono registrate incertezze, si è operato sulla base di stima di ragionevolezza, valutando attentamente la possibilità di procedere ad una oculata previsione complessiva degli stanziamenti, stimando in particolare le spese obbligatorie ed inderogabili.

Analisi di dettaglio

Di seguito sono illustrati i contenuti ed i criteri seguiti per la determinazione delle principali voci di entrata e degli stanziamenti di uscita proposti per il **bilancio di previsione 2021**.

LE ENTRATE

ENTRATE CORRENTI

Le entrate del titolo 1 si attestano a € 1.060.000,00 e rappresentano il 100% del totale complessivo delle entrate, esse sono da ascrivere per la quasi totalità a trasferimenti da parte del MIBACT per il pagamento delle spese di funzionamento e manutenzione ordinaria e straordinaria di immobili di interesse culturale.

La previsione 2021 delle entrate proprie (titolo 1), quelle cioè derivanti dalla vendita dei biglietti d'ingresso, è stata effettuata come di consueto, in base a criteri di prudenza contabile.



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

MUSEO NAZIONALE DI MATERA | Ridola-Lanfranchi
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITÀ CULTURALI E PER IL TURISMO
Via Domenico Ridola, 24 – 75100 Matera | +39 0835 310058
mn-mt@beniculturali.it | mbac-mn-mt@mailcert.beniculturali.it
Facebook: Museo Nazionale di Matera | Instagram: museonazionalematera |

LE SPESE

Le previsioni relative al Titolo 1 sono state effettuate con l'obiettivo di valutare ogni possibile strategia volta alla razionalizzazione ed ottimizzazione delle stesse con scelte condizionate dalla necessità di dar luogo ad una gestione rigorosa e particolarmente attenta delle risorse finanziarie. La previsione della spesa corrente 2021 ammonta complessivamente a € 965.900,00, in dettaglio si rappresenta, nella tabella seguente la spesa corrente (Titolo 1) e le uscite in conto capitale (Titolo 2) evidenziando l'incidenza percentuale delle varie categorie movimentate rispetto all'ammontare complessivo del Titolo 1 e del Titolo 2

Ripartizione percentuale spese	Valore assoluto	Percentuale
Uscite per gli organi dell'Ente	22.500,00	2,33%
Oneri per il Personale	10.000,00	1,04%
Oneri tributari	51.400,00	5,32%
Acquisto di beni e servizi	519.000,00	53,73%
Uscite per prestazioni istituzionali	353.000,00	36,54%
Fondo di riserva	10.000,00	1,04%
TOTALE TITOLO 1	965.900,00	100%
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (mobili arredi per ufficio)	4.100,00	4,36%
Manutenzione straordinaria di beni demaniali	90.000,00	95,64%
TOTALE TITOLO 2	94.100,00	100%

Le spese di missioni rimborsi di cui all'art.6 comma 12 del D.L. 78/2010 sono state stimate essenzialmente per attività connesse a rapporti istituzionali, con gli organi centrali del MIBACT, soprattutto in questa fase di avvio.

Spese per mobili e arredi (Legge 228/2012 e s.m.i.), la stima è stata effettuata con particolare attenzione e oculatezza. L'importo previsto nel presente documento dovrebbe garantire il riallestimento dei già esistenti uffici presso la sede del MNMT.

Per quanto attiene alla spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca, la stima nel presente documento non consente il raffronto con quella degli esercizi precedenti, in ogni caso è stata effettuata comunque in coerenza con gli obiettivi di contenimento della spesa pubblica.

Spesa per gli organi del MNMT, la previsione comprende le spese per gli organi (Collegio dei Revisori dei Conti) del MNMT istituiti nell'ambito dell'autonomia amministrativa, finanziaria e scientifica, essa risulta prevista per un totale di € 22,500,00 e tiene conto dei compensi, in base al decreto Mibact del 18/05/2018 n. 248, e dei rimborsi spesa; quest'ultimi stimati sul numero di sedute teoriche delle varie riunioni degli organi collegiali.



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

MUSEO NAZIONALE DI MATERA | Ridola-Lanfranchi
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITÀ CULTURALI E PER IL TURISMO
Via Domenico Ridola, 24 – 75100 Matera | +39 0835 310058
mn-mt@beniculturali.it | mbac-mn-mt@mailcert.beniculturali.it
Facebook: Museo Nazionale di Matera | Instagram: museonazionaledimatera |

sono riconducibili al fondo di riserva per spese impreviste € 10.000,00, con un incidenza percentuale sul totale complessivo delle spese correnti nei limiti del 1,04% consentito.

Le previsioni di spesa relative al Titolo II riguardano acquisti di immobilizzazioni tecniche. Tale categoria registra una previsione complessiva della spesa pari a € 94.100,00 che incide nella misura del 8,88% sul bilancio complessivo dell'ente.

La stima ha principalmente riguardato i seguenti voci:

€ 4.100,00 – lo stanziamento del presente capitolo 2.1.2.030 è costituito dalle spese di acquisto di mobilio e attrezzature per ufficio al fine di consentire all'Istituto la normale gestione amministrativa e tecnica ed il raggiungimento degli obiettivi.

€ 90.000,00 lo stanziamento del presente capitolo 2.1.2.210 è costituito essenzialmente dalle spese per manutenzioni straordinarie e messa in sicurezza del patrimonio culturale e di altri interventi capitalizzati sul patrimonio di competenza.

IL DIRETTORE

Arch. Annamaria Mauro

Firmato digitalmente da

Annamaria Mauro

CN = Mauro Annamaria
O = Ministero per i Beni e
Attività Culturali e Turismo
C = IT



Ministero
per i beni e le
attività culturali
e per il turismo

MUSEO NAZIONALE DI MATERA | Ridola-Lanfranchi
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITÀ CULTURALI E PER IL TURISMO
Via Domenico Ridola, 24 – 75100 Matera | +39 0835 310058
mn-mt@beniculturali.it | mbac-mn-mt@mailcert.beniculturali.it
Facebook: Museo Nazionale di Matera | Instagram: museonazionaledimatera |