



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI
PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE CHIUSO AL 31.12.2020

La nota integrativa illustra il documento di natura tecnico-contabile riguardante l'andamento della gestione dell'ente; con la nota integrativa sono, altresì, fornite eventuali informazioni e schemi utili ad una migliore comprensione dei dati contabili.

Il "Regolamento concernente l'amministrazione e contabilità degli Enti Pubblici non Economici di cui alla legge n. 70/1975" (D.P.R. n. 97/2003), prevede che il rendiconto generale si componga dei seguenti documenti:

- *Conto di bilancio, comprendente il rendiconto finanziario decisionale (entrate e uscite) e il rendiconto finanziario gestionale (per capitoli);*
- *Conto economico;*
- *Stato patrimoniale;*
- *Nota integrativa.*

Il rendiconto si completa, inoltre, con:

- *Il risultato di gestione amministrativa ove è riportata la destinazione dell'avanzo di amministrazione;*
- *La relazione sulla gestione;*
- *La relazione del Collegio dei revisori dei conti.*

1) RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE

Il rendiconto finanziario gestionale è redatto per capitoli di spesa e presenta un livello di maggior dettaglio rispetto alle segnalazioni relative alle categorie del rendiconto finanziario decisionale.

Come il bilancio di previsione, il rendiconto finanziario è suddiviso in Unità Previsionali di Base (U.P.B.), che sono state riferite all'unico Centro di Responsabilità di 1° livello, corrispondente al Direttore, poiché costituenti "*insieme organico di risorse finanziarie affidate alla gestione di un unico centro di responsabilità*".

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2020, cui questo consuntivo si riferisce, è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 29 ottobre 2019, con delibera n° 16 ed è stato approvato con nota del MiBACT Direzione Generale Musei prot. 4699, del 31/10/2019.

Il documento è stato redatto osservando i principi contenuti nell'allegato 1 al regolamento per l'amministrazione e la contabilità degli Enti pubblici, approvato con D.P.R. 27/02/2003 n. 97, in attuazione della legge 20/03/1975 n. 70.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 il bilancio preventivo è stato oggetto di 2 provvedimenti di variazione con delibere 22 del 13/10/2020 e 24 del 25/11/2020.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel rendiconto generale 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.

La gestione finanziaria di competenza - rappresentata dalla somma del totale delle riscossioni, diminuito dei pagamenti, incrementato dagli accertamenti da riscuotere (residui attivi), diminuito degli impegni da pagare (residui passivi) - presenta un avanzo di **€. 2.424.947,02** così costituito:



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI
PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012) Descrizione	2020 Importo
Saldo cassa iniziale	11.206.965,40
Riscossioni	8.456.164,16
Pagamenti	6.169.477,26
Saldo finale di cassa	13.493.652,30
Totale entrate accertate	8.500.812,08
Totale uscite impegnate	6.075.865,06
Avanzo/disavanzo di competenza	2.424.947,02

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE PRIMA ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Il totale delle entrate correnti accertate, ammonta ad €. 3.944.879,45, rispetto ad una previsione definitiva pari ad €. 3.421.531,59 con maggiori entrate per €. 523.347,86

1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

- TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari a €. 2.631.199,48, sono state accertate somme per €. 3.302.676,00 con maggiori accertamenti per €. 671.476,52

2) ALTRE ENTRATE

- ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad €. 480.000,00, sono state accertate somme per €. 387.142,00 con minori accertamenti per €. 92.858,00
- REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad €. 230.000,00, sono state accertate somme per €. 203.058,07 con minori accertamenti per €. 26.941,93
- ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI: a fronte di stanziamenti definitivi pari a €. 80.332,11, sono state accertate somme per €. 52.003,38 con minori accertamenti per €. 28.328,73

Voce	Stanziamenti definitivi	Accertati	Minori accertamenti	Maggiori accertamenti
Trasferimenti correnti da parte dello stato	2.631.199,48	3.302.676,00	0,00	671.476,52
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	480.000,00	387.142,00	92.858,00	0,00
Redditi e proventi patrimoniali	230.000,00	203.058,07	26.941,93	0,00
Entrate non classificabili in altre voci	80.332,11	52.003,38	28.328,73	0,00
Totale entrate correnti	3.421.531,59	3.944.879,45	0,00	523.347,86

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Il totale delle entrate in conto capitale accertate, ammonta ad €. 3.808.306,83, rispetto ad una previsione definitiva pari ad €. 8.805.000,95 con minori entrate per €. 4.996.694,12



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI
PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

- TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari a €. 8.805.000,95, sono state accertate somme per €. 3.808.306,83 con minori accertamenti per €. 4.996.694,12

Voce	Stanziamenti definitivi	Accertati	Minori accertamenti	Maggiori accertamenti
Trasferimenti per investimenti dallo stato	8.805.000,95	3.808.306,83	4.996.694,12	0,00
Totale entrate conto capitale	8.805.000,95	3.808.306,83	4.996.694,12	0,00

TITOLO III - ENTRATE PER GESTIONI SPECIALI

Il totale delle entrate per gestioni speciali è stato accertato per un importo di €. 0,00 ed è corrispondente alla previsione definitiva

TITOLO IV - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Il totale delle entrate per partite di giro è stato accertato per un importo di €. 747.625,80, rispetto ad una previsione definitiva pari ad €. 1.882.000,00 con minori entrate per €. 1.134.374,20

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE SECONDA USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI

Il totale delle uscite correnti impegnate, ammonta ad €. 2.300.791,34, rispetto ad una previsione definitiva pari ad €. 2.655.774,16 con minori uscite per €. 354.982,82

1) FUNZIONAMENTO

- USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad €. 26.000,00, sono state impegnate somme per €. 26.000,00
- ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO: a fronte di stanziamenti definitivi pari a €. 101.000,00, sono state impegnate somme per €. 65.432,47 con minori impegni per €. 35.567,53
- USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari a €. 1.931.833,36, sono state impegnate somme per €. 1.780.141,25 con minori impegni per €. 151.692,11

2) INTERVENTI DIVERSI

- USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad €. 461.660,80, sono state impegnate somme per €. 350.847,16 con minori impegni per €. 110.813,64
- TRASFERIMENTI PASSIVI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad €. 77.280,00, sono state impegnate somme per €. 62.329,86 con minori impegni per €. 14.950,14
- ONERI FINANZIARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad €. 1.000,00, sono state impegnate somme per €. 613,00 con minori impegni per €. 387,00
- ONERI TRIBUTARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad €. 23.000,00, sono state impegnate somme per €. 15.427,60 con minori impegni per €. 7.572,40



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI
PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

- POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad €. 3.000,00, sono state impegnate somme per €. 0,00 con minori impegni per €. 3.000,00

3) FONDO DI RISERVA

- FONDO DI RISERVA: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad €. 31.000,00, sono state impegnate somme per €. 0,00 con minori impegni per €. 31.000,00

Voce	Stanziamenti definitivi	Impegnati	Minori impegni	Maggiori impegni
Uscite per gli organi dell'ente	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00
Oneri per il personale in attività di servizio	101.000,00	65.432,47	35.567,53	0,00
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	1.931.833,36	1.780.141,25	151.692,11	0,00
Uscite per prestazioni istituzionali	461.660,80	350.847,16	110.813,64	0,00
Trasferimenti passivi	77.280,00	62.329,86	14.950,14	0,00
Oneri finanziari	1.000,00	613,00	387,00	0,00
Oneri tributari	23.000,00	15.427,60	7.572,40	0,00
Poste correttive e compensative di entrate correnti	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Fondo di riserva	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00
Totale uscite correnti	2.655.774,16	2.300.791,34	354.982,82	0,00

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

Il totale delle uscite in conto capitale impegnate, ammonta a €. 3.027.447,92, rispetto ad una previsione definitiva pari a €. 17.653.405,91 con minori uscite per €. 14.625.957,99

1) INVESTIMENTI

I minori impegni che si evidenziano dal prospetto successivo sono dovuti alla situazione che si è venuta a creare anche a seguito dell'emergenza sanitaria che ha visto il Parco per molti mesi chiuso sia al pubblico che ai dipendenti con conseguente impossibilità di eseguire i lavori o procedere agli acquisti programmati.

- ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE: a fronte di stanziamenti definitivi pari a €. 17.653.405,91, sono state impegnate somme per €. 3.027.447,92 con minori impegni per €. 14.625.957,99

Voce	Stanziamenti definitivi	Impegnati	Minori impegni	Maggiori impegni
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	17.653.405,91	3.027.447,92	14.625.957,99	0,00
Totale uscite conto capitale	17.653.405,91	3.027.447,92	14.625.957,99	0,00

TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI

Il totale delle uscite per gestioni speciali è stato impegnato per un importo di €. 0,00 ed è corrispondente alla previsione definitiva

TITOLO IV - USCITE PER PARTITE DI GIRO

Il totale delle uscite per partite di giro è stato impegnato per un importo di €. 747.625,80, rispetto ad una previsione definitiva pari a €. 1.882.000,00 con minori entrate per €. 1.134.374,20.



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI
PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

CONTO DI BILANCIO DECISIONALE

Entrate	Anno finanziario 2020			Anno finanziario 2019			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Entrate Correnti - Titolo I	163.176,08	3.944.879,45	4.088.091,79	306.388,42	3.642.158,44	3.664.359,55	92,33
Entrate conto capitale Titolo II	3.157.638,85	3.808.306,83	3.620.446,57	2.975.563,97	3.703.386,01	1.894.655,03	97,24
Totale 1	3.320.814,93	7.753.186,28	7.708.538,36	3.281.952,39	7.345.544,45	5.559.014,58	95,74
Gestioni speciali Titolo III	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro Titolo IV	2.022,24	747.625,80	747.625,80	2.022,24	943.992,56	942.470,32	126,27
Totale Entrate	3.322.837,17	8.500.812,08	8.456.164,16	3.283.974,63	8.289.537,01	6.501.484,90	97,51
Avanzo amministrazione utilizzato			0,00				
Totale Generale	3.322.837,17	8.500.812,08	8.456.164,16	3.283.974,63	8.289.537,01	6.501.484,90	
Disavanzo di competenza							

Il totale delle entrate di competenza accertate nell'esercizio, sia di parte corrente sia in conto capitale, escludendo quindi le gestioni speciali e le partite di giro, ammonta a €. 7.753.186,28, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a €. 7.345.544,45 con minori entrate per €. 407.641,83 rispetto al 2019.

Il totale delle entrate accertate nel corso del 2020 è tuttavia superiore in quanto il 22/12/2020 una sono stati accreditati €. 709.172,91 a titolo di acconto di competenza del 2021.

Si riporta di seguito un prospetto che riconcilia le voci di entrata accertate nel 2020, ma in parte di competenza dell'anno 2021 con il successivo schema di Conto Economico.

Entrate per Titolo	Importo
Entrate Correnti – Titolo I	€ 3.944.879,45
Entrate Capitale – Titolo II	€ 3.808.306,83
Risconti passivi	-€ 709.172,91
Totale	€ 7.044.013,37

Lo schema seguente evidenzia le uscite per titolo sia in competenza che per cassa.

Spese	Anno finanziario 2020			Anno finanziario 2019			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Uscite correnti Titoli I	1.734.651,53	2.300.791,34	2.225.367,67	1.663.504,59	2.506.064,69	1.829.937,21	108,92
Uscite conto capitale Titolo II	3.842.647,51	3.027.447,92	2.824.255,75	3.641.751,80	3.564.553,40	3.587.240,27	117,74
Totale 1	5.577.299,04	5.328.239,26	5.049.623,42	5.305.256,39	6.070.618,09	5.417.177,48	113,93
Gestioni speciali Titolo III	590.222,90	0,00	449.512,23	1.039.735,15	1.037.771,72	911.344,21	0,00
Partite Giro Titolo IV	140.585,15	747.625,80	670.341,61	63.300,96	943.992,56	963.050,42	126,27
Totale Spese	6.308.107,09	6.075.865,06	6.169.477,26	6.408.292,50	8.052.382,37	7.291.572,11	132,53
Avanzo di gestione		2.424.947,02	2.286.686,90				
Totale Generale	6.308.107,09	8.440.812,08	8.456.164,16	6.408.292,50	8.052.382,37	7.291.572,11	

Il totale delle uscite di competenza impegnate nell'esercizio, sia di parte corrente sia in conto capitale, escludendo quindi le gestioni speciali e le partite di giro, ammonta ad €. 5.328.239,26 che corrisponde all'importo impegnato nell'esercizio precedente.



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

Analogamente a quanto elaborato per le entrate si riporta di seguito un prospetto che riconcilia le voci di uscita di competenza con il successivo schema di Conto Economico.

Spese per titolo	Importo
Spese correnti	€ 2.300.791,34
Spese capitale	€ 3.027.447,92
Imposte d'esercizio	-€ 15.427,60
Oneri finanziari	
Totale	€ 5.312.811,66

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La Situazione Amministrativa evidenzia la consistenza dei conti correnti e della cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi ed i pagamenti complessivamente effettuati nell'anno, sia in conto di competenza sia in conto residui, ed il saldo alla chiusura dell'esercizio 2020.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa accertata a consuntivo dell'esercizio finanziario 2020 si evince un avanzo d'amministrazione pari ad **€. 10.508.382,38**, così costituito:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2020			11.206.965,40
RISCOSSIONI	788.501,04	7.667.663,12	8.456.164,16
PAGAMENTI	3.856.819,84	2.312.657,42	6.169.477,26
Fondo di cassa al 31 dicembre 2020			13.493.652,30

RESIDUI	esercizi precedenti	dell'esercizio	Totale
RESIDUI ATTIVI	2.489.688,21	833.148,96	3.322.837,17
RESIDUI PASSIVI	2.544.899,45	3.763.207,64	6.308.107,09
Avanzo al 31 dicembre 2020			10.508.382,38

Il suddetto avanzo al 31 dicembre del 2020 al netto dei € 709.172,91 risconti passivi che riguardano l'anticipo della competenza del 2021 porta ad un risultato di €. 9.799.209,47 che equivale al Patrimonio netto del Parco.

STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi, all'inizio e al termine dell'esercizio.

Si rileva che allo stato attuale esistono dei crediti che non sono iscritti a bilancio in quanto oggetto di contenzioso con il Concessionario. Le somme che non sono state iscritte si riferiscono alla mancata corresponsione delle somme dovute per il servizio mostre effettuato nel corso del 2018 per un importo di €. 124.367,77. Poiché al 31 dicembre 2020 il concessionario non ha versato il saldo annuale del canone di concessione pari a €60.000,00, iscritto a bilancio in quanto certamente esigibile, l'ammontare complessivo del credito nei confronti del Concessionario, incluse penali e interessi, ammonta alla data del 31/3/2021 alla somma di € 2.091.867,77. Per tutte le cifre esposte l'ufficio contenzioso del Parco ha avviato le procedure per il recupero del credito.



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

In merito ai €. 60.000, dovuti a titolo di concessione dei servizi la procedura è in fase di iscrizione a ruolo tramite cartella esattoriale, le altre cifre sono oggetto di contenzioso e l'udienza fissata per il 16 marzo 2021 è stata rinviata al 4 marzo 2022. Pertanto, appare coerente non inserire a bilancio la cifra di €. 2.091.867,77 in quanto potrebbe essere sottoposta a revisione da parte del giudizio in corso mentre al contrario è coerente inserire la cifra di €. 60.000,00 in quanto certa ed esigibile al 31/12/2020.

Gli altri crediti iscritti a Bilancio pari ai restanti €. 3.262.837,17 si riferiscono prevalentemente a contributi e trasferimenti dal Ministero della Cultura per Grandi Progetti (€. 1.166.667,00) per investimenti per un progetto finanziato dal CIPE (€.1.603.305,88) e ulteriori contributi agli investimenti da parte del Ministero della Cultura per ulteriori €. 300.000. I restanti crediti di minore importo si riferiscono a somme da incassare a vario titolo.

La situazione dei residui passivi che il Parco deve ancora liquidare e che quindi sono iscritti a bilancio come debiti si riferiscono a importi relativi a spese per manutenzioni ordinarie (€. 1.123.067,10) e a spese per investimenti (€. 3.980.918,96). I restanti debiti si distribuiscono su differenti capitoli di spesa per importi di entità inferiore a €. 100.000,00.

Si specificano, di seguito le variazioni intervenute nelle varie poste.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2019		Valori al 31/12/2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti verso lo Stato		0,00		0,00
B) Immobilizzazioni:		0,00		0,00
Immobilizzazioni Immateriali	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Materiali	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Finanziarie	0,00		0,00	
C) Attivo circolante:		14.490.940,03		16.816.489,47
Rimanenze	0,00		0,00	
Residui attivi (crediti)	3.283.974,63		3.322.837,17	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00		0,00	
Disponibilità liquide	11.206.965,40		13.493.652,30	
D) Ratei e Risconti:		0,00		0,00
Ratei attivi	0,00		0,00	
Risconti attivi	0,00		0,00	
TOTALE ATTIVITA'		14.490.940,03		16.816.489,47
PASSIVITA'				
A) Patrimonio netto		8.082.647,53		9.799.209,47
Fondo di dotazione	0,00		0,00	
Altri conferimenti di capitale	0,00		0,00	
Contributi per ripiano disavanzi	0,00		0,00	
Riserve di rivalutazione	0,00		0,00	
Riserve derivanti da leggi e obbligatorie	0,00		0,00	
Riserve statutarie	0,00		0,00	
Altre riserve distintamente indicate	0,00		0,00	
Avanzi economici esercizi precedenti	7.077.780,33		8.082.647,53	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	1.004.867,20		1.716.561,94	
B) Fondi per rischi ed oneri		0,00		0,00



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI
PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2019		Valori al 31/12/2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00		0,00	
Per imposte	0,00		0,00	
Per altri rischi ed oneri futuri	0,00		0,00	
Per spese future	0,00		0,00	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		0,00		0,00
D) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		6.408.292,50		6.308.107,09
Debiti	6.408.292,50		6.308.107,09	
Debiti bancari e finanziari	0,00		0,00	
E) Ratei e risconti e contributi agli investimenti		0,00		709.172,91
Ratei passivi	0,00		0,00	
Risconti passivi	0,00		709.172,91	
Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche	0,00		0,00	
Contributi agli investimenti da altri	0,00		0,00	
Riserve tecniche	0,00		0,00	
TOTALE PASSIVITA'		14.490.940,03		16.816.489,47

IL CONTO ECONOMICO

Le risultanze complessive del Conto Economico evidenziano un avanzo economico di € 1.716.561,94.

Nel dettaglio, il valore della produzione è composto dalla voce "Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi" che si distingue in circa € 203.000 da "Proventi da concessioni su beni" e in poco più di € 387.000,00 da "Ricavi da teatri, musei, spettacoli, mostre".

Le altre voci del Valore della Produzione, si compongono di "Contributi agli investimenti da Ministeri" per € 3.808.306,83, di "Trasferimenti correnti da Ministeri" per € 2.593.503,09 e da "Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese" per € 52.003,38.

Dal lato dei costi la voce dei costi per servizi si compone essenzialmente di costi relativi a lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria nonché ad incarichi di direzione e supporto alla gestione dei lavori. Nel dettaglio le voci relative a lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria ammontano a poco più di € 2,8 milioni mentre la cifra di poco meno di € 1,3 milioni è relativa a oneri che riguardano la progettazione, la direzione e l'esecuzione di interventi all'interno del Parco.

Le restanti voci di costo si distribuiscono tra le utenze (Acqua, Energia elettrica e Gas) per € 155.053,63, Telefonia per € 25.000,00, Servizi di pulizia per € 252.168,60. Di dimensioni inferiori ai 100.000 euro tutte le altre voci di costo.

Si riporta di seguito il prospetto di conto economico nel quale si deve evidenziare che a causa di una diversa riclassificazione delle voci di bilancio per fornire una visione più adeguata della situazione del Parco il raffronto con l'anno precedente risulta poco coerente.



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI
PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

CONTO ECONOMICO

Descrizione	2020	2019	Var %
VALORE DELLA PRODUZIONE			
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	590.200,07	1.474.494,62	-60,0
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	6.453.813,30	5.871.049,83	9,9
Totale valore della produzione (A)	7.044.013,37	7.345.544,45	-4,1
COSTI DELLA PRODUZIONE			
per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	95.140,05	45.536,77	108,9
per servizi	5.003.546,68	6.193.613,34	-19,2
per godimento beni di terzi	9.000,00	9.678,65	-7,0
altri costi	65.366,67	97.500,00	-33,0
Ammortamenti e svalutazione	-	-	-
Trasferimenti passivi e contributi	62.329,86	200.861,12	-69,0
altri oneri diversi di gestione	77.428,40	1.169,97	6.518,0%
Totale costi della produzione (B)	5.312.811,66	6.548.359,85	-18,9
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	1.671.201,71	797.184,60	109,6
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)	-	-	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Totale rettifiche di valore	-	-	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	6.573,21	231.288,58	-97,2
sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui	5.785,38	2.029,60	185,1
Totale delle partite straordinarie	787,83	229.258,98	-99,7
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- D +- E)	1.731.989,54	1.026.443,58	68,7
Imposte dell'esercizio	15.427,60	21.576,38	-28,5
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	1.716.561,94	1.004.867,20	70,8

SITUAZIONE DI CASSA

La consistenza della cassa risultante dal giornale di cassa alla fine dell'esercizio 2020, pari a **€. 13.493.652,30** concorda con quella evidenziata sul conto consuntivo dell'esercizio 2020 del Tesoriere.

PERSONALE DIPENDENTE E T.F.R.

Il Parco Archeologico di Ostia Antica, come tutti gli enti autonomi, non ha formalmente dipendenti. Pertanto, non vi sono voci di costo che riguardano tale tipologia di spesa e allo stesso tempo non sono riportate somme nello Stato Patrimoniale nella voce Trattamento di Fine Rapporto. Tuttavia, il personale impegnato nel corso dell'anno 2020 nelle attività del Parco risulta complessivamente di n. 98 unità (in posizione di distacco ovvero nell'organico della struttura), tutte inquadrate a tempo indeterminato, così ripartite:



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI
PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

Area	Qualifica	Unità
1^ Area F2	Addetto Ai Servizi Ausiliari	1
	Sub-totale	1
2^ Area F1	Operatore Custodia Vigilanza E Accoglienza	1
2^ Area F2	Operatore Tecnico	2
2^ Area F3	Operatore Amministrativo	2
	Sub-totale	5
2^ Area F2	Assistente Tecnico	1
2^ Area F3	Operatore Custodia Vigilanza e Accoglienza	14
2^ Area F4	Operatore Gestionale	2
	Sub-totale	17
2^ Area F3	Assistenti Fruizione Accoglienza e Vigilanza	1
2^ Area F3	Assistente Amministrativo	3
	Sub-totale	4
2^ Area F 4	Assistenti Fruizione Accoglienza e Vigilanza	25
2^ Area F 4	Assistente Amministrativo	14
2^ Area F 4	Assistente Tecnico	6
	Sub-totale	45
2^ Area F 5	Assistente Tecnico	5
	Sub-totale	5
3^ Area F 1	Funzionario Archeologo	5
3^ Area F 1	Funzionario Diagnosta	1
3^ Area F 1	Funzionario Architetto	2
3^ Area F 1	Funzionario Promozione Comunicazione	1
3^ Area F 1	Funzionario Antropologo	1
3^ Area F 1	Funzionario Per Le Tecnologie	1
3^ Area F 1	Funzionario Restauratore	2
	Sub-totale	13
3^ Area F 2	Funzionario Archeologo	2
3^ Area F 2	Funzionario Architetto	1
3^ Area F 2	Funzionario Amministrativo	1
	Sub-totale	4
3^ Area F 3	Funzionario per le Tecnologie	1
	Sub-totale	1
3^ Area F 4	Funzionario Architetto	1
	Sub-totale	1
3^ Area F 5	Funzionario Archeologo	1



Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI
PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

Area	Qualifica	Unità
3^ Area F 5	Funzionario Amministrativo	1
		Sub-totale 2
		Totale 98

Il numero di unità di personale al 31/12/2020 è diminuito di 8 unità rispetto al 31/12/2019. A fronte di 10 unità di personale fuoriuscite 2 unità di personale sono state inserite nell'organico.

Roma, 29 aprile 2021

IL DIRETTORE
Museo (no) J. Lusso