



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

Palazzo Ducale di Mantova

VERBALE N. 2/2020

In data 6 luglio 2020 alle ore 8:30 presso la sede dell'Ente in Piazza Paccagnini n. 3, in Mantova (MN), previa convocazione con e-mail del 30 giugno c.a., si è riunito il Collegio dei revisori dei conti, nelle persone di

Dott.ssa Alba Sonia Di Fonte	Presidente	Presente in video conferenza
Dott. Giovanni Chittolina	Componente effettivo	Presente
Dott. Giorgio Garilli	Componente effettivo	Presente

per l'esame del Rendiconto generale relativo all'anno 2019 e la predisposizione della connessa Relazione.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei revisori con e-mail del 19 giugno 2020 per acquisirne il relativo parere di competenza.

Assistono alla seduta il direttore amministrativo dott. Francesco Vezzani e la sig.ra Francesca Freno, collaboratore amministrativo dell'Ufficio di ragioneria. Interviene il direttore ad interim dott.ssa Emanuela Daffra.

Il Collegio esamina i prospetti contabili e le relazioni di accompagnamento, acquisendo informazioni ed effettuando le opportune verifiche.

Il Collegio, completate le verifiche, redige la relazione al Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2019 che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante (Allegato 1).

Il revisori rammentano, infine, che il Rendiconto in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmesso, entro 10 giorni dalla delibera di approvazione, all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze.



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

Palazzo Ducale di Mantova

Il Collegio, infine, chiede all'Ente, per la prossima seduta del collegio, di fornire informazioni circa le azioni poste in essere o da porre in essere in relazione all'emergenza epidemiologica Covid-19.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 13:40 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

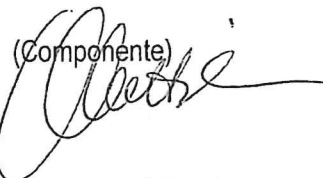
Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Alba Sonia Di Fonte

(Presidente)


Dott. Giovanni Chittolina

(Componente)


Dott. Giorgio Garilli

(Componente)




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

Palazzo Ducale di Mantova

ATTIVITÀ DI VIGILANZA EFFETTUATA DALL'ORGANO DI CONTROLLO INTERNO NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Il Collegio ha verificato che l'attività dell'organo di governo e del management dell'Ente si sia svolta in conformità alla normativa vigente, partecipando con almeno un suo componente alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, verificando l'assenza di gravi irregolarità.

Inoltre, il Collegio dà atto che:

- è stata allegata alla Relazione sulla gestione l'attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del DL 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89;
- L'Ente ha regolarmente adempiuto agli adempimenti previsti dall'art. 27, commi 2, 4 e 5 del D.L. n. 66/2014, convertito dalla legge n. 89/2014, in tema di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali;
- è stata effettuata la comunicazione annuale attraverso la Piattaforma PCC, relativa ai debiti commerciali certi, liquidi ed esigibili, non ancora estinti, maturati al 31/12/2019, ai sensi dell'art. 7, comma 4 bis, del DL 35/2013.
- l'Ente ha rispettato le singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa tenuto conto della previsione derogatoria di cui all'art.1, comma 804 della legge 145/2018 richiamata dalla DG Musei con nota prot.3687 del 01/03/2019.

Il Collegio attesta, inoltre, che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche previste dalla vigente normativa, durante le quali si è potuto verificare la corretta tenuta della contabilità.

Nel corso di tali verifiche si è proceduto, inoltre, alla verifica del corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali ed al controllo in merito all'avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Sulla base dei controlli svolti è sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, e non sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali.

CONCLUSIONI

Il Collegio, visti i risultati delle verifiche eseguite, attestata la corrispondenza del Rendiconto generale alle risultanze contabili, verificata l'esistenza delle attività e passività e della loro corretta esposizione in bilancio, nonché l'attendibilità delle valutazioni di bilancio, verificata la correttezza dei risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione, nonché l'esattezza e la chiarezza dei dati contabili



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

Palazzo Ducale di Mantova

E) - Ratei e risconti e contributi agli investimenti		0,00		0,00
F) - Ratei e risconti				
TOTALE PASSIVITA'		10.745.604,96		17.143.208,27

Il patrimonio netto di euro 15.544.916,19 risulta aumentato, rispetto al precedente esercizio, per effetto del risultato economico positivo dell'esercizio 2019 pari ad Euro 6.109.480,01.

Il Collegio evidenzia che la differenza fra l'avanzo di competenza e l'avanzo economico di Euro 42.699,38 deriva dalla cancellazione dei residui attivi (0,90 Euro) e passivi (-42.700,28 Euro).

CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica e presenta i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO		
Descrizione	2019	2018
A) Valore della produzione	9.561.684,08	7.996.372,52
B) Costi della produzione	3.490.515,02	2.850.139,46
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	6.071.169,06	5.146.233,06
C) Proventi e oneri finanziari	0,00	46.834,85
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	42.699,38	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B ±C±D±E)	6.113.868,44	5.193.067,91
Imposte dell'esercizio	4.388,43	4.896,03
Avanzo/Disavanzo Economico	6.109.480,01	5.188.171,88

In relazione al Valore della Produzione (A) si evidenzia che:

- la voce A1) è composta principalmente dai "proventi della vendita biglietti" per Euro 2.042.193,64 e dalla voce "proventi da concessioni su beni" per Euro 190.321,05;

- Tra gli "altri proventi" della voce A5) sono compresi, in particolare, gli importi relativi agli stanziamenti CIPE anno 2019 per complessivi Euro 4.700.000,00 e all'ultima rata finanziamento del 'Progetto speciale sicurezza' per Euro 377.800,00, a fronte dei quali non sono stati sostenuti i corrispondenti costi di competenza.



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

Palazzo Ducale di Mantova

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2018		Valori al 31/12/2019	
	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:		10.745.604,96		17.143.208,27
Rimanenze	0,00		0,00	
Residui attivi (crediti)	7.010.848,33		12.500.655,63	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00		0,00	
Disponibilità liquide	3.734.756,63		4.642.552,64	
D - Ratei e Risconti:		0,00		0,00
Ratei attivi	0,00		0,00	
Risconti attivi	0,00		0,00	
TOTALE ATTIVITA'		10.745.604,96		17.143.208,27
PASSIVITA'				
A - Patrimonio netto		9.435.436,18		15.544.916,19
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 eserc. prec	4.247.264,3		9.435.436,18	
Avanzo economico dell'esercizio	5.188.171,88		6.109.480,01	
B) - Fondi per rischi ed oneri		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		1.310.168,78		1.598.292,08
Debiti	1.310.168,78		1.598.292,08	
Debiti bancari e finanziari	0,00		0,00	



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

Palazzo Ducale di Mantova

RESIDUI ATTIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui attivi al 1° gennaio 2019	Incassi 2019	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui attivi anno 2019	Totale residui al 31/12/2019
7.010.848,33	595.847,43	6.415.000,90	0,90	6.415.000,00	91,50	6.085.655,63	12.500.655,63

In merito all'andamento degli incassi dei residui attivi si evidenzia che i fondi CIPE (annualità dal 2016 al 2019) per complessivi Euro 11.115.000, non sono ancora stati incassati dal Ministero dei Beni Culturali.

Alla data della presente relazione, i residui attivi incassati risultano pari ad Euro 872.282,87.

RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui passivi al 1° gennaio 2019	Pagamenti 2019	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui passivi anno 2019	Totale residui al 31/12/2019
1.310.168,78	1.157.256,95	152.911,83	42.700,28	110.211,55	8,41	1.488.080,53	1.598.292,08

Il Collegio rileva che, con riferimento alla radiazione di residui passivi (ammontare totale 42.700,28 Euro), oltre ad arrotondamenti per complessivi Euro 0,28, si tratta di cancellazione dei seguenti due impegni di spesa erroneamente assunti:

- Duplicazione del medesimo impegno di spesa per Euro 40.700,00 (POLITECNICO DI MILANO POLO TERR. MANTOVA - PALAZZO DUCALE - contratto di ricerca);
- Errata determinazione dell'importo dell'impegno di spesa per Euro 2.000,00 (TASSELLI NICCOLO' - ACCADEMIA 2018 ATT COORD. PROGETTO).

In merito alla situazione dei residui passivi, si evidenzia che gli importi sono in linea con l'esercizio precedente, tenuto conto che le risorse CIPE non impegnate sono confluite nell'avanzo di amministrazione vincolato anno 2019.

Alla data della presente relazione, i residui passivi risultano pagati per Euro 1.198.736,74.



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

Palazzo Ducale di Mantova

rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione, che ammonta ad euro 15.544.916,19.

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2019			3.734.756,63
RISCOSSIONI	595.847,43	3.830.066,77	4.425.914,20
PAGAMENTI	1.157.256,95	2.360.861,24	3.518.118,19
Fondo di cassa al 31 dicembre 2019			4.642.552,64
	RESIDUI	RESIDUI	
	esercizi precedenti.	dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	6.415.000,00	6.085.655,63	12.500.655,63
RESIDUI PASSIVI	110.211,55	1.488.080,53	1.598.292,08
Avanzo al 31 dicembre 2019			15.544.916,19

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto di credito Tesoriere al 31/12/2019 che ammonta ad euro 4.642.552,64.

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro nella verifica effettuata, come esposto nella seguente tabella:

Descrizione importo	Importo
Avanzo di amministrazione esercizio precedente	9.435.436,18
Avanzo di competenza 2019	6.066.780,63
Radiazione Residui attivi	0,90
Radiazioni Residui passivi	42.700,28
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019	15.544.916,19

GESTIONE DEI RESIDUI

Per i residui evidenziati nella situazione amministrativa l'Ente ha fornito specifico elenco distinto anche per anno di formazione. Gli stessi alla data 31 dicembre 2019 risultano così determinati:



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

Palazzo Ducale di Mantova

- ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO per Euro 7.129,70;
- USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI per Euro 841.557,27.

Le Uscite per INTERVENTI DIVERSI pari ad Euro 1.808.832,80, riguardano:

- USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI per Euro 1.506.292,09;
- TRASFERIMENTI PASSIVI per Euro 294.484,72;
- ONERI TRIBUTARI per Euro 4.388,43;
- USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI Euro 3.667,56.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale, per complessivi euro 813.536,58, sono rappresentate nella seguente tabella:

Uscite		IMPEGNI	IMPEGNI
		2018	2019
INVESTIMENTI	Euro	642.607,19	813.536,58
ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	Euro	0,00	0,00
Totale Uscite Capitale	Euro	642.607,19	813.536,58

Gli INVESTIMENTI pari ad Euro 813.536,58, riguardano interamente ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio, ammontano ad euro 354.038,32 e rappresentano entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa, come esposto nella tabella che segue, evidenzia il saldo di cassa iniziale, gli incassi ed i pagamenti dell'esercizio, il saldo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale delle somme



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

Palazzo Ducale di Mantova

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate		ACCERTAMENTI	ACCERTAMENTI
		2018	2019
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	Euro	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	Euro	5.561.834,85	6.547.600,00
ACCENSIONE DI PRESTITI	Euro	0,00	0,00
Totale Entrate Conto Capitale	Euro	5.561.834,85	6.547.600,00

Le ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE pari ad Euro 6.547.600,00 riguardano:

- TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO per Euro 6.472.600,00;
- TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO/PRIVATO per Euro 75.000,00 (Fondazione Comunità Mantovana-Onlus).

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti sono costituite da:

Uscite		IMPEGNI	IMPEGNI
		2018	2019
FUNZIONAMENTO	Euro	753.822,50	872.534,07
INTERVENTI DIVERSI	Euro	1.458.605,80	1.808.832,80
FONDO DI RISERVA	Euro	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	Euro	0,00	0,00
Totale Uscite Correnti	Euro	2.212.428,30	2.681.366,87

Le Uscite per FUNZIONAMENTO pari ad Euro 872.534,07 riguardano:

- USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE per Euro 23.847,10;

6



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

Palazzo Ducale di Mantova

Le entrate correnti hanno subito complessivamente variazioni in aumento per euro 158.500,00 mentre le uscite correnti hanno subito complessivamente variazioni in aumento per euro 294.950,44.

Le spese in conto capitale, previste nel bilancio di previsione 2019, pari a euro 5.346.300,00 hanno subito una variazione in aumento di euro 9.873.985,74.

Le partite di giro, inizialmente previste per euro 457.000,00 non sono state oggetto di variazioni di bilancio in corso d'anno.

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate, al netto delle partite di giro, sono costituite da:

		ACCERTAMENTI	ACCERTAMENTI
Entrate		2018	2019
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	Euro	546.734,54	519.689,15
ALTRE ENTRATE	Euro	1.934.637,98	2.494.394,93
Totale Entrate Correnti	Euro	2.481.372,52	3.014.084,08

Le ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI pari ad Euro 519.689,15 sono composte per Euro 500.000 da Contributi Mibact - spese di funzionamento, per Euro 19.529,80 da Gestione sicurezza sul lavoro dlgs 81/08 e per Euro 159,35 da Quota 5x1000.

Le ALTRE ENTRATE pari ad Euro 2.494.394,93 riguardano:

- ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI per Euro 2.042.193,64;
- REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI per Euro 192.141,05;
- ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI per Euro 260.060,24 (di cui Euro 258.800,00 di contributi da privati).



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

Palazzo Ducale di Mantova

Spese	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Uscite correnti Titoli I	1.157.827,57	2.681.366,87	2.412.640,11	889.101,09	2.212.428,30	2.297.703,91	82,51
Uscite conto capitale Titolo II	382.609,35	813.536,58	739.657,72	351.430,49	642.607,19	568.843,56	78,99
Totale 1	1.540.436,92	3.494.903,45	3.152.297,83	1.240.531,58	2.855.035,49	2.866.547,47	81,69
Gestioni speciali Titolo III							
Partite Giro Titolo IV	57.855,16	354.038,32	365.820,36	69.637,20	318.587,09	280.647,29	
Totale Spese	1.598.292,08	3.848.941,77	3.518.118,19	1.310.168,78	3.173.622,58	3.147.194,76	82,45
Avanzo di gestione		6.066.780,63	907.796,01				
Totale Generale	1.598.292,08	9.915.722,40	4.425.914,20	1.310.168,78	3.173.622,58	3.147.194,76	

Situazione di equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	2019
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	3.734.756,63
Riscossioni	4.425.914,20
Pagamenti	3.518.118,19
Saldo finale di cassa	4.642.552,64

Il Rendiconto generale 2019, presenta un avanzo finanziario di competenza di euro 6.066.780,63 pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

Descrizione	Importo
TOTALE ENTRATE ACCERTATE	9.915.722,40
TOTALE USCITE IMPEGNATE	3.848.941,77
AVANZO DI COMPETENZA	6.066.780,63

La previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, pari rispettivamente ad 2.761.734,80 euro ed 2.493.234,80 euro sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione 2019 deliberato nella seduta del 7 gennaio 2019.



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

Palazzo Ducale di Mantova

Il Collegio evidenzia che l'importo di Euro 967.272,87 delle Entrate Correnti - Titolo I - Somme accertate da riscuotere 2019 e l'importo di Euro 1.112.025,68 delle Uscite correnti - Titolo I - Somme rimaste da pagare 2019 contengono, in particolare, gli importi relativi all'aggio biglietteria, come da normativa di settore.

QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE

Entrate	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Entrate Correnti - Titolo I	967.272,87	3.014.084,08	2.642.558,64	595.748,33	2.481.372,52	2.497.496,59	82,33
Entrate conto capitale Titolo II	11.533.282,76	6.547.600,00	1.429.317,24	6.415.000,00	5.561.834,85	561.834,85	84,94
Totale 1	12.500.555,63	9.561.684,08	4.071.875,88	7.010.748,33	8.043.207,37	3.059.331,44	84,12
Gestioni speciali Titolo III							
Partite Giro Titolo IV	100,00	354.038,32	354.038,32	100,00	318.587,09	318.487,09	
Totale Entrate	12.500.655,63	9.915.722,40	4.425.914,20	7.010.848,33	8.361.794,46	3.377.818,53	84,33
Avanzo amministrazione utilizzato		0,00	0,00				
Totale Generale	12.500.655,63	9.915.722,40	4.425.914,20	7.010.848,33	8.361.794,46	3.377.818,53	
DISAVANZO DI COMPETENZA							
Totale a pareggio	12.500.655,63	9.915.722,40	4.425.914,20	7.010.848,33	8.361.794,46	3.377.818,53	



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

Palazzo Ducale di Mantova

Il Collegio prende in esame il Rendiconto Generale per l'esercizio 2019 che è così riassunto nelle seguenti tabelle:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO 2019

Entrate	Previsione iniziale 2019	Variazioni 2019	Previsione definitiva 2019	Somme accertate 2019	Somme accert. Riscosse 2019	Somme accert. da riscuotere 2019	Diff. % Acc-Prev. def.
Entrate Correnti - Titolo I	2.761.734,80	158.500,00	2.920.234,80	3.014.084,08	2.046.811,21	967.272,87	103,21
Entrate conto capitale Titolo II	5.077.800,00	575.000,00	5.652.800,00	6.547.600,00	1.429.317,24	5.118.282,76	115,83
Totale 1	7.839.534,80	733.500,00	8.573.034,80	9.561.684,08	3.476.128,45	6.085.555,63	111,53
Gestioni speciali Titolo III							
Partite Giro Titolo IV	457.000,00	0,00	457.000,00	354.038,32	353.938,32	100,00	77,47
Totale Entrate	8.296.534,80	733.500,00	9.030.034,80	9.915.722,40	3.830.066,77	6.085.655,63	109,81
Avanzo amministrazione utilizzato			9.435.436,18	0,00			
Totale Generale	8.296.534,80	733.500,00	18.465.470,98	9.915.722,40	3.830.066,77	6.085.655,63	
DISAVANZO DI COMPETENZA							
Totale a pareggio	8.296.534,80	733.500,00	18.465.470,98	9.915.722,40	3.830.066,77	6.085.655,63	

Spese	Previsione iniziale 2019	Variazioni 2019	Previsione definitiva 2019	Somme impegnate 2019	Pagamenti 2019	Rimasti da pagare 2019	Diff. % Imp.-Prev.def.
Uscite correnti Titolo I	2.493.234,80	294.950,44	2.788.185,24	2.681.366,87	1.569.341,19	1.112.025,68	96,17
Uscite conto capitale Titolo II	5.346.300,00	9.873.985,74	15.220.285,74	813.536,58	494.587,88	318.948,70	5,35
Totale 1	7.839.534,80	10.168.936,18	18.008.470,98	3.494.903,45	2.063.929,07	1.430.974,38	19,41
Gestioni speciali Titolo III							
Partite Giro Titolo IV	457.000,00	0,00	457.000,00	354.038,32	296.932,17	57.106,15	77,47
Totale Spese	8.296.534,80	10.168.936,18	18.465.470,98	3.848.941,77	2.360.861,24	1.488.080,53	20,84
Avanzo di gestione			0,00	6.066.780,63			
Totale Generale	8.296.534,80	10.168.936,18	18.465.470,98	9.915.722,40	2.360.861,24	1.488.080,53	



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

Palazzo Ducale di Mantova

Allegato 1

**RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO
2019**

Il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2019 predisposto dal Direttore dell'Ente è stato trasmesso al Collegio dei revisori dei conti, per il relativo parere di competenza, con e-mail del 19 giugno 2020.

Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti:

- Conto del bilancio (Rendiconto finanziario decisionale e gestionale);
- Conto economico;
- Stato patrimoniale;
- Nota Integrativa.

Inoltre, risultano allegati al predetto rendiconto, come previsto dal regolamento di contabilità dell'Ente:

- a) La situazione amministrativa;
- b) La relazione sulla gestione;
- c) Situazione dei residui attivi e passivi.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Con riferimento alla struttura ed al contenuto, il rendiconto generale è stato predisposto in conformità al Regolamento di contabilità dell'Ente ed alla normativa vigente in materia (DPR n. 97/2003).

Dalla documentazione fornita risulta che l'Ente ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e le indicazioni di cui alla Circolare del Dipartimento della RGS n. 23 del 13 maggio 2013.

L'Ente ha conseguito l'equilibrio di bilancio.



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

Palazzo Ducale di Mantova

presentati nei prospetti di bilancio e dei relativi allegati, accertato il conseguimento dell'equilibrio di bilancio, esprime

parere favorevole

all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2019 da parte del Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Alba Sonia Di Fonte

(Presidente)

Dott. Giovanni Chittolina

(Componente)

Dott. Giorgio Garilli

(Componente)

