



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE CHIUSO AL 31.12.2022

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 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"*.

Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel rendiconto generale relativo all'esercizio finanziario 2022, 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 disavanzo di € **-3.538.044,51** così costituito:



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	2022
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	9.088.696,87
Riscossioni	2.631.178,80
Pagamenti	3.735.594,00
Saldo finale di cassa	7.984.281,67

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	3.582.005,19
TOTALE USCITE IMPEGNATE	7.120.049,70
AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA	-3.538.044,51

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE PRIMA ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Il totale delle entrate correnti accertate, ammonta ad € 2.012.877,65, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 2.000.865,71 con maggiori entrate per € 12.011,94

1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

- TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.214.958,84, sono state accertate somme per € 1.187.013,77 con minori accertamenti per € 27.945,07

2) ALTRE ENTRATE

- ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 765.896,87, sono state accertate somme per € 799.186,30 con maggiori accertamenti per € 33.289,43

- REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 10,00, sono state accertate somme per € 0,15 con minori accertamenti per € 9,85

- POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 20.000,00, sono state accertate somme per € 26.677,43 con maggiori accertamenti per € 6.677,43



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	ACCERTATI	MINORI ACCERTAMENTI	MAGGIORI ACCERTAMENTI
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	1.214.958,84	1.187.013,77	27.945,07	0,00
ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	765.896,87	799.186,30	0,00	33.289,43
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	10,00	0,15	9,85	0,00
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	20.000,00	26.677,43	0,00	6.677,43
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.000.865,71	2.012.877,65	0,00	12.011,94

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Il totale delle entrate in conto capitale accertate, ammonta ad € 1.149.456,79, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 1.226.096,80 con minori entrate per € 76.640,01

1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

- TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.206.096,80, sono state accertate somme per € 1.149.456,79 con minori accertamenti per € 56.640,01
- TRASFERIMENTI C/TO CAPITALE DA PRIVATI (EROGAZIONI LIBERALI): a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 20.000,00, sono state accertate somme per € 0,00 con minori accertamenti per € 20.000,00

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	ACCERTATI	MINORI ACCERTAMENTI	MAGGIORI ACCERTAMENTI
TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO	1.206.096,80	1.149.456,79	56.640,01	0,00
TRASFERIMENTI C/TO CAPITALE DA PRIVATI (EROGAZIONI LIBERALI)	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	1.226.096,80	1.149.456,79	76.640,01	0,00



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

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 € 419.670,75, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 660.000,00 con minori entrate per € 240.329,25

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE SECONDA USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI

Il totale delle uscite correnti impegnate, ammonta ad € 1.845.628,93, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 2.651.046,90 con minori uscite per € 805.417,97

1) FUNZIONAMENTO

- USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 32.000,00, sono state impegnate somme per € 30.000,00 con minori impegni per € 2.000,00

- ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 100.000,00, sono state impegnate somme per € 59.246,68 con minori impegni per € 40.753,32

- USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 2.186.464,90, sono state impegnate somme per € 1.476.736,87 con minori impegni per € 709.728,03

2) INTERVENTI DIVERSI

- TRASFERIMENTI PASSIVI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 121.752,00, sono state impegnate somme per € 121.752,00

- ONERI FINANZIARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 15.000,00, sono state impegnate somme per € 8.808,82 con minori impegni per € 6.191,18

- ONERI TRIBUTARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 20.990,00, sono state impegnate somme per € 20.990,00

- POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 144.840,00, sono state impegnate somme per € 128.094,56 con minori impegni per € 16.745,44



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

- FONDO DI RISERVA: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 30.000,00, sono state impegnate somme per € 0,00 con minori impegni per € 30.000,00

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	IMPEGNATI	MINORI IMPEGNI	MAGGIORI IMPEGNI
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	32.000,00	30.000,00	2.000,00	0,00
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	100.000,00	59.246,68	40.753,32	0,00
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.186.464,90	1.476.736,87	709.728,03	0,00
TRASFERIMENTI PASSIVI	121.752,00	121.752,00	0,00	0,00
ONERI FINANZIARI	15.000,00	8.808,82	6.191,18	0,00
ONERI TRIBUTARI	20.990,00	20.990,00	0,00	0,00
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	144.840,00	128.094,56	16.745,44	0,00
FONDO DI RISERVA	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI	2.651.046,90	1.845.628,93	805.417,97	0,00

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

Il totale delle uscite in conto capitale impegnate, ammonta ad € 4.854.750,02, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 6.257.802,80 con minori uscite per € 1.403.052,78

1) INVESTIMENTI

- ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 6.132.802,80, sono state impegnate somme per € 4.749.915,22 con minori impegni per € 1.382.887,58

- ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 125.000,00, sono state impegnate somme per € 104.834,80 con minori impegni per € 20.165,20



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	IMPEGNATI	MINORI IMPEGNI	MAGGIORI IMPEGNI
ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	6.132.802,80	4.749.915,22	1.382.887,58	0,00
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	125.000,00	104.834,80	20.165,20	0,00
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE	6.257.802,80	4.854.750,02	1.403.052,78	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 € 419.670,75, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 660.000,00 con minori entrate per € 240.329,25



MINISTERO DELLA CULTURA

GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

CONTO DI BILANCIO DECISIONALE

Entrate	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Entrate Correnti - Titolo I	150.474,36	2.012.877,65	2.011.508,05	160.164,10	1.855.292,58	2.003.386,55	92,17
Entrate conto capitale Titolo II	949.456,79	1.149.456,79	200.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	87,00
Totale 1	1.099.931,15	3.162.334,44	2.211.508,05	160.164,10	2.855.292,58	3.003.386,55	90,29
Gestioni speciali Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro Titolo IV	0,00	419.670,75	419.670,75	0,00	371.873,24	371.873,24	88,61
Totale Entrate	1.099.931,15	3.582.005,19	2.631.178,80	160.164,10	3.227.165,82	3.375.259,79	90,09
Avanzo amministrazione utilizzato			1.104.415,20				
Totale Generale	1.099.931,15	3.582.005,19	3.735.594,00	160.164,10	3.227.165,82	3.375.259,79	
DISAVANZO DI COMPETENZA		3.538.044,51			273.822,37		
Totale a pareggio	1.099.931,15	7.120.049,70	3.735.594,00	160.164,10	3.500.988,19	3.375.259,79	

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 ad € 3.162.334,44, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 2.855.292,58 con maggiori entrate per € 307.041,86.



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

Spese	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Uscite correnti Titoli I	1.313.480,20	1.845.628,93	2.027.425,01	1.847.606,19	1.720.663,87	1.639.032,74	93,23
Uscite conto capitale Titolo II	5.139.940,02	4.854.750,02	1.257.966,92	1.625.004,25	1.408.451,08	1.386.525,85	29,01
Totale 1	6.453.420,22	6.700.378,95	3.285.391,93	3.472.610,44	3.129.114,95	3.025.558,59	46,70
Gestioni speciali Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite Giro Titolo IV	63.572,08	419.670,75	450.202,07	94.363,34	371.873,24	278.089,24	88,61
Totale Spese	6.516.992,30	7.120.049,70	3.735.594,00	3.566.973,78	3.500.988,19	3.303.647,83	49,17
Avanzo di gestione		0,00	0,00			71.611,96	
Totale Generale	6.516.992,30	7.120.049,70	3.735.594,00	3.566.973,78	3.500.988,19	3.375.259,79	

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 € 6.700.378,95, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 3.129.114,95 con maggiori uscite per € 3.571.264,00.

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 2022.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa accertata a consuntivo dell'esercizio finanziario 2022 si evince un avanzo d'amministrazione pari ad € **2.567.220,52**, così costituito:



MINISTERO DELLA CULTURA

GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE
Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2022			9.088.696,87
RISCOSSIONI	144.199,35	2.486.979,45	2.631.178,80
PAGAMENTI	2.120.665,33	1.614.928,67	3.735.594,00
Fondo di cassa al 31 dicembre 2022			7.984.281,67
RESIDUI esercizi precedenti.		RESIDUI dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	4.905,41	1.095.025,74	1.099.931,15
RESIDUI PASSIVI	1.011.871,27	5.505.121,03	6.516.992,30
Avanzo al 31 dicembre 2022			2.567.220,52

RESIDUI ATTIVI

Il totale dei residui 2018,2019,2020 e 2021 all'inizio dell'esercizio 2022 ammontava ad euro 160.164,10, nel corso dell'esercizio sono stati riscossi residui per euro 144.199,35 e già sono stati radiati, con verbale n.3/2023 del Collegio dei Revisori, dal titolo I, € 11.059,34 per le motivazioni di seguito indicate.

I residui da riscuotere alla data del 31.12.2022 ammontano complessivamente ad euro 1.099.931,15 di cui, alla data del 14 aprile 2023, restano da riscuotere € 347.488,69 di cui € 347.117,81 di fondi PNRR impegnati nel 2022; la somma restante è costituita da piccoli importi relativi a rimborsi di 18 APP e di biglietti AIRE.

Come sopra evidenziato, sono state rilevate al termine dell'esercizio economie su residui attivi provenienti dal 2018, 2019, 2020 e 2021 per un importo pari a € **11.059,34** così dettagliate:

1) RESIDUI ATTIVI:

390/2020	Gebart	5.763,59 €	Radiato per chiusura musei per COVID19
512/2021	DG Bilancio	5.295,75 €	Radiato in quanto introitato in competenza

Importo totale residui attivi radiati: 11.059,34 €



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

2) RESIDUI PASSIVI

Il totale dei residui 2017, 2018, 2019, 2020 e 2021 all'inizio dell'esercizio 2022 ammontava ad euro 3.566.973,78, nel corso dell'esercizio sono stati pagati residui per euro 2.120.665,33, e già sono stati radiati, con verbale n.3/2023 del Collegio dei Revisori, per le motivazioni esplicitate in appresso, € 434.437,18;

I residui da pagare alla data del 31.12.2022 ammontano complessivamente ad euro 6.516.992,30 di cui:

- € 93.871,05 riferiti all'Esercizio 2017
- € 14.944,44 riferiti all'Esercizio 2018
- € 61.889,64 riferiti all'Esercizio 2019
- € 294.078,73 riferiti all'Esercizio 2020
- € 547.087,41 riferiti all'Esercizio 2021
- € 5.505.121,03 riferiti all'Esercizio 2022

La causa della maggior parte dei residui passivi consiste:

- per l'anno 2017 una parte importante, pari ad € 89.970,61 è legata ad una convenzione con l'ISIA di Urbino, con il quale è in atto una istruttoria per la rendicontazione ed il conseguente pagamento;
- per l'anno 2018 vi sono € 8.154,12 di incentivi per la progettazione, da conservare per il pagamento; vi sono poi € 3.750,00 per una convenzione in atto con l'Università di Urbino, tuttora attiva;
- per l'anno 2019 una parte consistente di residui, pari ad € 47.539,35, è costituita da impegni in conto capitale;
- per l'anno 2020 una parte consistente di residui (€ 165.813,90) è costituita da impegni in conto capitale; vi sono poi € 50.000,00 per una convenzione stipulata con l'ISIA;
- per l'anno 2021 una parte consistente di residui (€ 416.451,95) è costituita da impegni in conto capitale.

L'importo residuo di € 5.505.121,03 riferito al 2022 è imputabile ai seguenti fattori:

- la parte più consistente di residui 2021 è costituita da impegni in conto capitale, che ammontano infatti a complessivi € 4.500.790,60, fra cui circa 2.500.000 per finanziare il restauro delle ex "Casermette" ed € 949.456,79 per interventi finanziati con le risorse del PNRR;
- una parte di residui 2022 di parte corrente, pari a circa € 175.000,00 è costituita da impegni per mostre;
- una parte infine di residui 2022 di parte corrente, pari a oltre € 100.000,00 è conseguente ad impegni formalizzati al termine dell'anno in quanto connessa a percentuali di legge o di contratto legate ai proventi della bigliettazione (aggio del concessionario e percentuale di introito da versare allo Stato);

Per il dettaglio analitico degli importi e delle voci dei residui attivi e passivi si rimanda ai relativi prospetti allegati al Conto consuntivo 2022.

Alla data del 14 aprile 2023 l'importo dei residui passivi è diminuito, ed ammonta ad € 5.600.012,09



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

Come sopra evidenziato, sono state rilevate al termine dell'esercizio economie su residui passivi provenienti dal 2017, 2018, 2019, 2020 e 2021 per un importo pari a € 434.437,18 così dettagliate:

175/2017	Perizia De Martinis	6754,77	Radiato in quanto economia	
276/2017	Perizia De Martinis	12746,63	Radiato in quanto economia	
9/2018	Enel Energia S.p.A.	5.833,10	Radiato in quanto economia	
37/2018	Enel Energia S.p.A.	1500,51	Radiato in quanto economia	
80/2018	Marche Multiservizi S.p.A.	351,31	Radiato in quanto economia	
81/2018	Marche Multiservizi S.p.A.	833,99	Radiato in quanto economia	
146/2018	SAT	1.140,70	Non dovuto	
335/2018	Impegno per conguaglio revisori	4.387,21	Radiato in quanto economia	
343/2018	Stagnozzi Alberto	834,48	Non dovuto	
408/2018	Enel Energia S.p.A.	691,03	Radiato in quanto economia	
416/2018	Marsh	255,82	Non dovuto	
48/2019	Enel Energia S.p.A.	2.808,44	Radiato in quanto economia	
52/2019	TIM S.p.A.	695,49	Radiato in quanto economia	
55/2019	A2A Energia S.p.A.	6.085,50	Radiato in quanto economia	
56/2019	Marche Multiservizi SPA	318,79	Radiato in quanto economia	
57/2019	Estra Energie S.r.l.	219,32	Radiato in quanto economia	
82/2019	Hera Comm S.r.l.	1.659,37	Radiato in quanto economia	
98/2019	Autostrade pe l'Italia S.p.A.	552,85	Radiato in quanto economia	
100/2019	Arti Grafiche	854,00	Radiato in quanto economia	
101/2019	Studio Esseci sas	243,56	Radiato in quanto economia	
102/2019	Enel Servizio Elettrico S.p.A.	336,93	Radiato in quanto economia	
127/2019	G.B.S. Electric sas	1.190,72	Radiato in quanto economia	
139/2019	Opera Soc. Coop. Sociale	2.041,06	Radiato in quanto economia	
144/2019	Modulitalia srl	6.100,00	Radiato in quanto economia	
145/2019	Rossini Comunicatio srl	2.440,00	Non dovuto	
154/2019	Studio Esseci sas	515,45	Radiato in quanto economia	



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

204/2019	Create Solution srl	1.525,00	Radiato in quanto economia
206/2019	Società Editoriale Adriatica S.p.A.	389,44	Radiato in quanto economia
207/2019	Gondrand	1.165,32	Radiato in quanto economia
217/2019	SIAE	65,46	Radiato in quanto economia
224/2019	Extro Intuito Grafico	920,00	Non dovuto
227/2019	kuhn & Buelow Italia	14.589,60	Radiato in quanto economia
260/2019	A.G.E srl	951,60	Non dovuto
269/2019	Ditta Individuale Restauro di F.Biagi	1.000,00	Non dovuto
285/2019	Opera Soc. Coop. Sociale	6.513,81	Radiato in quanto economia
298/2019	Rimborsi per CdA	3.000,00	Non dovuto
299/2019	Rimborsi e compensi revisori	5.263,66	Radiato in quanto economia
301/2019	TIM S.p.A.	1.299,69	Radiato in quanto economia
302/2019	A2A Energia S.p.A.	783,10	Radiato in quanto economia
303/2019	Estra Energie S.r.l.	3.337,07	Radiato in quanto economia
305/2019	Marche Multiservizi S.p.A.	470,42	Radiato in quanto economia
318/2019	Urbino Incoming	2.396,84	Iva non dovuta
324/2019	Il Resto del Carlino	490,00	non dovuto
326/2019	Sapori e Capricci	384,00	IVA errata
356/2019	Regione Marche	600,00	Non dovuto
362/2019	Il Poliedro	257,30	Non dovuto
392/2019	Marche Multiservizi	3.794,02	Radiato in quanto economia
9/2020	Fercam S.p.A.	1.293,20	Radiato in quanto economia
10/2020	Kuhn & Buelow Italia	61,80	Radiato in quanto economia
12/2020	Marche Multiservizi S.p.A.	2.913,18	Radiato in quanto economia
13/2020	Servizio Elettrico Nazionale	189,47	Radiato in quanto economia
14/2020	A2A Energia S.p.A.	5.969,92	Radiato in quanto economia
25/2020	INAIL Sede di Pesaro	4,12	Radiato in quanto economia
29/2020	TIM S.p.A.	95,44	Radiato in quanto economia
34/2020	Pulilux sas	195,20	Radiato in quanto economia



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

43/2020	Lorisystem Europe srl	651,14	Radiato in quanto economia
44/2020	Hera Comm Marche srl - Servizio gas	55,09	Radiato in quanto economia
50/2020	Estra Energia srl	4.315,60	Radiato in quanto economia
51/2020	A2A Energia S.p.A.	12.885,39	Radiato in quanto economia
52/2020	Fastweb	9.797,38	Radiato in quanto economia
54/2020	Compensi Collegio Revisori	8.222,86	Radiato in quanto economia
67/2020	Lantera srl	159,56	Radiato in quanto economia
68/2020	Gifran srl	161,26	Radiato in quanto economia
80/2020	Autostrade per l'Italia S.p.A.	247,77	Radiato in quanto economia
89/2020	GLS	19,27	Radiato in quanto economia
90/2020	Mobilier National	2.220,00	Non dovuto
116/2020	Sydonia Production srl	122,00	Radiato in quanto economia
119/2020	TIM S.p.A.	2.637,33	Radiato in quanto economia
120/2020	Telepass S.p.A.	163,88	Radiato in quanto economia
127/2020	Comune di Urbino	730,00	Radiato in quanto economia
139/2020	Personale Dipendente Ufficio-Missioni	1.428,43	Radiato in quanto economia
147/2020	Exibiz-Div. EFB srl	500,00	Non dovuto
160/2020	Paola Zollia	400,00	Non dovuto
164/2020	Titton Eva	124,72	Radiato in quanto economia
173/2020	art&co	219,60	Radiato in quanto economia
183/2020	art&co	61,00	Radiato in quanto economia
187/2020	ADCOM SRL	24,40	Radiato in quanto economia
189/2020	Progetti srl	96,63	Radiato in quanto economia
202/2020	Finanziamento futuri lavori edili	2.212,40	Radiato in quanto economia da vincolare all'interno della voce avanzo vincolato L.232 sismica
210/2020	Tipografia Editrice Terni sas	60,00	Radiato in quanto economia
212/2020	Sistema Bibliotecario Marche	600,00	Non dovuto



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

216/2020	Casalini Libri S.p.A.	54,68	Radiato in quanto economia
225/2020	Personale Dipendente Ufficio-Missioni	4.519,00	Radiato in quanto economia
229/2020	CTS srl	12,20	Radiato in quanto economia
232/2020	Tesoro Stato-4° tri. Versamento 20% biglietti	74,89	Non dovuto
241/2020	LeasePlan Italia S.p.A.	272,85	Radiato in quanto economia
12/2021	Marche Multiservizi S.p.A.	125,82	Radiato in quanto economia
14/2021	TIM S.p.A.	22,96	Radiato in quanto economia
21/2021	LeasePlan Italia S.p.A.	320,55	Radiato in quanto economia
54/2021	Autostrade per l'Italia S.p.A.	1,86	Radiato in quanto economia
55/2021	Personale Ufficio-Missioni anno 2021	5.733,43	Radiato in quanto economia
56/2021	Rentokil Initial Italia S.p.A.	29,91	Radiato in quanto economia
58/2021	Pulilux sas	505,00	Radiato in quanto economia
75/2021	Creditori diversi	4.447,13	Radiato in quanto economia
76/2021	Cingolani Francesca	27,94	IVA non dovuta
90/2021	Hera Comm Marche srl	14,14	Radiato in quanto economia
99/2021	Mister Wizard srl	8,11	Radiato in quanto economia
102/2021	ceccarini	1.798,00	Radiato in quanto economia
105/2021	Santi Lorenzo	10,64	Radiato in quanto economia
116/2021	elcar	536,80	Non dovuto
121/2021	Unicredit S.p.A.	5,60	Non dovuto
122/2021	Amato Gianluca	1.700,00	Non dovuto
123/2021	De Angeli	5.600,00	IVA non dovuta per regime minimi
126/2021	Parmiggiani Paolo	2.200,00	Radiato in quanto economia
128/2021	Martelli Cecilia	400,00	Radiato in quanto economia
130/2021	Mussolini Mauro	1.400,00	Radiato in quanto economia



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

132/2021	Area srl	31.400,00	Radiato in quanto economia da vincolare all'interno della voce avanzo vincolato L.232 sismica
138/2021	Opera Soc. Coop Sociale Onlus S.p.A.	256,20	Non dovuto
139/2021	Studio Paci srl	17.080,00	Radiato in quanto economia da vincolare all'interno della voce avanzo vincolato L.232 sismica
140/2021	altecs	13.564,71	Radiato in quanto economia da vincolare all'interno della voce avanzo vincolato antiincendio
178/2021	Mostra Francesco di Giorgio	30.070,84	Radiato in quanto economia
180/2021	Coo.Be.C	2,00	Radiato in quanto economia
187/2021	ESTRA ENERGIA	265,86	Radiato in quanto economia
189/2021	AR/S ARCHEOSISTEMI	50.276,72	Radiato in quanto economia
193/2021	FOTOAMATORE srl	273,51	Radiato in quanto economia
194/2021	FULL OFFICE	7,22	Radiato in quanto economia
203/2021	Bilancio 2021-mostra Francesco di Giorgio	91.000,00	Non dovuto
231/2021	TEKNOIT	11,10	Radiato in quanto economia
239/2021	Marche Multiservizi S.p.A.	648,32	Radiato in quanto economia
242/2021	Lorisystem Europe S.p.A.	26,88	Radiato in quanto economia
243/2021	Poste Italiane S.p.A.	306,91	Radiato in quanto economia
TOTALE		434.437,18	

Le suddette radiazioni si riferiscono :

- Ad economie accertate sulle utenze, a seguito di impegni assunti in via presuntiva sulla base dell'esperienza dell'anno precedente;
- Ad economie accertate sui contratti, a seguito di ribassi effettuati in sede di gara o trattativa diretta;



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

- Ad economie accertate sui contratti, a seguito di mancata esecuzione di parte delle prestazioni. In tal caso l'ufficio contabile ha preventivamente contattato gli uffici competenti dell'istituto, che hanno confermato la mancata esecuzione, avvenuta comunque d'intesa fra le parti;
- A somme non dovute, in quanto impegni doppi, o assunti erroneamente per importi più elevati, o per esigenze cui si è poi fatto fronte diversamente;
- Ad errata attribuzione dell'IVA o della misura della stessa, in quanto fornitori in regime forfettario al momento della fatturazione, o con IVA più ridotta.

Gli importi radiati sul capitolo 2.1.1.030 "adeguamenti per la sicurezza", finanziato da accreditamenti ministeriali ricevuti negli anni 2018-2019-2020-2021 verranno vincolati, a seguito della radiazione, sui rispettivi budget di competenza.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

1. L'avanzo di amministrazione dell'esercizio è pari ad € 2.567.220,52 di cui € 1.848.527,99 iscritti nella parte vincolata e destinati ad obbligazioni assunte dall'ente nell'esercizio 2022 e precedenti per le seguenti finalità:

Mostra Barocci	€ 432.966,23
Comunicazione web	€ 33.750,00
Allestimenti museali budget 88	€ 22.453,91
Allestimenti museali budget 89	€ 265.916,37
Allestimenti museali budget 120	€ 96.630,96
Allestimenti museali budget 121	€ 130.000,00
Allestimenti museali budget 122	€ 135.000,00
L. 190 Restauro dipinti Anno 2022	€ 232,00
L.232 - sismica - budget 88	€ 128.629,03
L.232 - sismica - budget 129	€ 141.077,44
DM. 467 / 2018 – Antincendio	€ 450.564,97
Trasferimenti fondo luoghi della cultura	€ 5.714,14
Trasferimenti enpals	€ 34,14
Aggio concessionario	€ 5.558,80

Al riguardo si precisa quanto segue: nel bilancio di previsione 2023, era stato previsto un avanzo vincolato di € 1.808.438,20. Dopo l'approvazione del bilancio suddetto, avvenuta in data 29 novembre 2022, è emersa la necessità di maggiori impegni da assumere nell'esercizio 2022 con conseguente necessità di utilizzo di somme stanziare nel bilancio 2023 come avanzo vincolato

Conseguentemente, la consistenza del suddetto avanzo è stata aggiornata e verificata, di concerto con il Collegio dei Revisori, come da elenco che segue:



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

Allestimenti museali	€ 650.001,24
L. 232 - Sismica fino 2020	€ 219.014,07
DM. 467/218 - Antincendio	€ 437.000,26
Mostre ed eventi	€ 432.966,23
Compensi professionali	€ 33.750,00
TOTALE	€ 1.772.731,80

In sede di elaborazione del conto consuntivo si sono vincolate ulteriori somme, e precisamente:

- DM. 467/218 – Antincendio € 13.564,71; (a seguito radiazione residui sullo stesso capitolo e budget);
- L. 232 - Sismica € 50.692,40; (a seguito radiazione residui sullo stesso capitolo e budget);
- L.190 – Restauro dipinti € 232,00 (somma avanzata su specifico accredito ministeriale);
- 20 per cento bigliettazione € 5.714,14 (somma da impegnare a saldo 2022 che eccede competenza 2022) 2022;
- Somma per ENPALS 2022 € 34,14(somma da impegnare a saldo 2022 che eccede competenza 2022)
- Aggio concessionario € 5.558,80 (da impegnare a saldo 2022 che eccede competenza 2022)
bigliettazione

Totale avanzo vincolato a seguito elaborazione del conto consuntivo 2022: **€ 1.848.527,99**, risultante dalla somma dell'avanzo rideterminato in € 1.772.731,80 e degli ulteriori vincoli sopra indicati



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi, all'inizio e al termine dell'esercizio. Si specificano, di seguito le variazioni intervenute nelle varie poste.

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2021		Valori al 31/12/2022	
	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:		9.248.860,97		9.084.212,82
Rimanenze	0,00		0,00	
Residui attivi (crediti)	160.164,10		1.099.931,15	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00		0,00	
Disponibilità liquide	9.088.696,87		7.984.281,67	
D - Ratei e Risconti:		0,00		0,00
Ratei attivi	0,00		0,00	
Risconti attivi	0,00		0,00	
TOTALE ATTIVITA'		9.248.860,97		9.084.212,82
PASSIVITA'				
A - Patrimonio netto		2.194.152,94		1.835.410,00



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

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	2.207.248,33		2.194.152,94	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	-13.095,39		-358.742,94	
B) – Fondi per rischi ed oneri		0,00		0,00
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		3.566.973,78		6.516.992,30



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

oltre l'esercizio successivo				
Debiti	3.566.973,78		6.516.992,30	
Debiti bancari e finanziari	0,00		0,00	
E) – Ratei e risconti e contributi agli investimenti		3.487.734,25		731.810,52
Ratei passivi	0,00		0,00	
Risconti passivi	0,00		11.307,08	
Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche	3.487.734,25		720.503,44	
Contributi agli investimenti da altri	0,00		0,00	
Riserve tecniche	0,00		0,00	
TOTALE PASSIVITA'		9.248.860,97		9.084.212,82

IL CONTO ECONOMICO

Le risultanze complessive del Conto Economico evidenziano un avanzo economico di € -358.742,94 costituito da:

CONTO ECONOMICO		
Descrizione	2022	2021
A) Valore della produzione	5.918.258,02	3.045.990,11
B) Costi della produzione	6.700.378,95	3.123.114,95
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-782.120,93	-77.124,84
C) Proventi e oneri finanziari	0,15	0,41



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it



Ministero della cultura

Direzione Generale Musei
Galleria Nazionale delle Marche - Urbino

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	423.377,84	70.029,04
Risultato prima delle imposte (A-B ±C±D±E)	-358.742,94	-7.095,39
Imposte dell'esercizio	0,00	6.000,00
Avanzo/Disavanzo Economico	-358.742,94	-13.095,39

SITUAZIONE DI CASSA

La consistenza della cassa risultante dal giornale di cassa alla fine dell'esercizio 2022, pari ad € **7.984.281,67** concorda con quella evidenziata sul conto consuntivo dell'esercizio 2022 del Tesoriere.

IL DIRETTORE
(Luigi Gallo)



GALLERIA NAZIONALE DELLE MARCHE

Piazza Rinascimento n.13 – 61029 URBINO Telefono 0722 2760 – Fax 0722 4427

PEC: gan-mar@pec.cultura.gov.it

PEO: gan-mar@cultura.gov.it