

2021

Relazione sulla gestione





Ministero della cultura

DIREZIONE GENERALE MUSEI

PARCO ARCHEOLOGICO DI OSTIA ANTICA

Sommario

| | |
|----------------------------------|----|
| Premessa | 2 |
| Valorizzazione e tutela | 2 |
| I risultati della gestione | 3 |
| Entrate | 4 |
| Uscite | 5 |
| Lo Stato Patrimoniale | 7 |
| Il Conto Economico | 8 |
| Personale dipendente | 9 |
| Trasparenza | 11 |

Premessa

La relazione sulla gestione relativa all'anno 2020 viene realizzata ai sensi del Capo IV del Decreto del Presidente della Repubblica del 27 febbraio 2003 numero 97 e dell'articolo 8 del Decreto del Presidente della Repubblica del 29 maggio 2003 numero 240 con l'obiettivo di fornire un quadro di insieme delle attività realizzate e i principali risultati conseguiti.

Come è noto il 2020 è stato un anno particolarmente impegnativo sia per la crisi sanitaria che ha colpito il nostro paese e il mondo intero, sia per l'avvicendamento nella direzione del parco che ha visto il pensionamento della direttrice Mariarosaria Barbera e la conseguente procedura che ha portato alla nomina del direttore Alessandro D'Alessio.

Questo documento è elaborato al fine di rendere maggiore contezza delle attività svolte dal Parco Archeologico di Ostia Antica e allo stesso tempo contestualizzare il quadro economico, patrimoniale e finanziario.

Nel corso del 2020 infine è venuta a mancare la collega Sabrina Pandolfi cui l'ufficio bilancio deve molto.

Valorizzazione e tutela

Le attività del Parco Archeologico di Ostia Antica hanno subito un forte arresto a causa delle chiusure dovute alla pandemia. Il numero di visitatori che nei mesi di gennaio e febbraio ha registrato una crescita sensibile segnando un +28,5% in gennaio e un + 23,6% in febbraio, con la chiusura a partire dal mese di marzo e con l'incertezza che ne è conseguita anche nelle riaperture, il calo di visitatori ha segnato complessivamente un - 426,9% rispetto al 2019. La tabella che segue mostra la distribuzione del numero di visitatori per mese e la variazione percentuale nel biennio.

| mese | Visitatori 2020 | | | Visitatori 2019 | | | Var % | | |
|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| | paganti | non paganti | Totale | paganti | non paganti | Totale | paganti | non paganti | Totale |
| Gennaio | 5.985 | 5.955 | 11.940 | 3.650 | 4.885 | 8.535 | 39,01 | 17,97 | 28,52 |
| Febbraio | 6.659 | 10.235 | 16.894 | 7.101 | 5.801 | 12.902 | - 6,64 | 43,32 | 23,63 |
| Marzo | 853 | 618 | 1.471 | 30.332 | 8.785 | 39.117 | -3.455,92 | - 1.321,52 | -2.559,21 |
| Aprile | - | - | - | 41.366 | 15.132 | 56.498 | - | - | - |
| Maggio | - | - | - | 30.160 | 16.417 | 46.577 | - | - | - |
| Giugno | 3.281 | 2.749 | 6.030 | 13.050 | 12.854 | 25.904 | - 297,74 | - 367,59 | - 329,59 |
| Luglio | 3.202 | 1.466 | 4.668 | 6.309 | 10.947 | 17.256 | - 97,03 | - 646,73 | - 269,67 |
| Agosto | 5.523 | 2.257 | 7.780 | 4.656 | 12.582 | 17.238 | 15,70 | - 457,47 | - 121,57 |
| Settembre | 4.333 | 2.017 | 6.350 | 16.404 | 27.072 | 43.476 | - 278,58 | - 1.242,19 | - 584,66 |
| Ottobre | 4.924 | 2.145 | 7.069 | 22.144 | 15.112 | 37.256 | - 349,72 | - 604,52 | - 427,03 |
| Novembre | 521 | 291 | 812 | 4.736 | 5.283 | 10.019 | - 809,02 | - 1.715,46 | -1.133,87 |
| Dicembre | - | - | - | 7.914 | 9.342 | 17.256 | - | - | - |
| Totale | 35.281 | 27.733 | 63.014 | 187.822 | 144.212 | 332.034 | -432,36 | - 420,00 | - 426,92 |

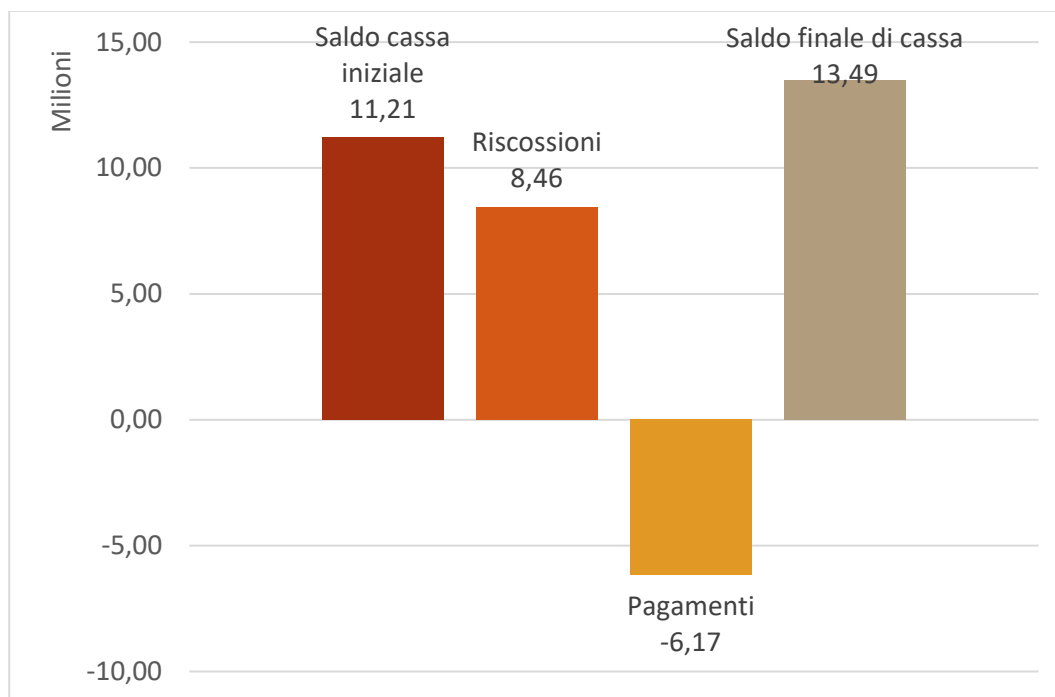
* Nel 2020 il Parco è stato aperto al pubblico dall'1 all'8 marzo.

Nel 2020 le royalties dei servizi aggiuntivi hanno sofferto della particolare situazione del parco e ammontano a 18.358,91 euro. La tabella che segue mostra l'andamento dei servizi aggiuntivi confrontando gli importi relativi al primo e secondo semestre. Il volume delle royalties è più che dimezzato nel corso dei due semestri in esame.

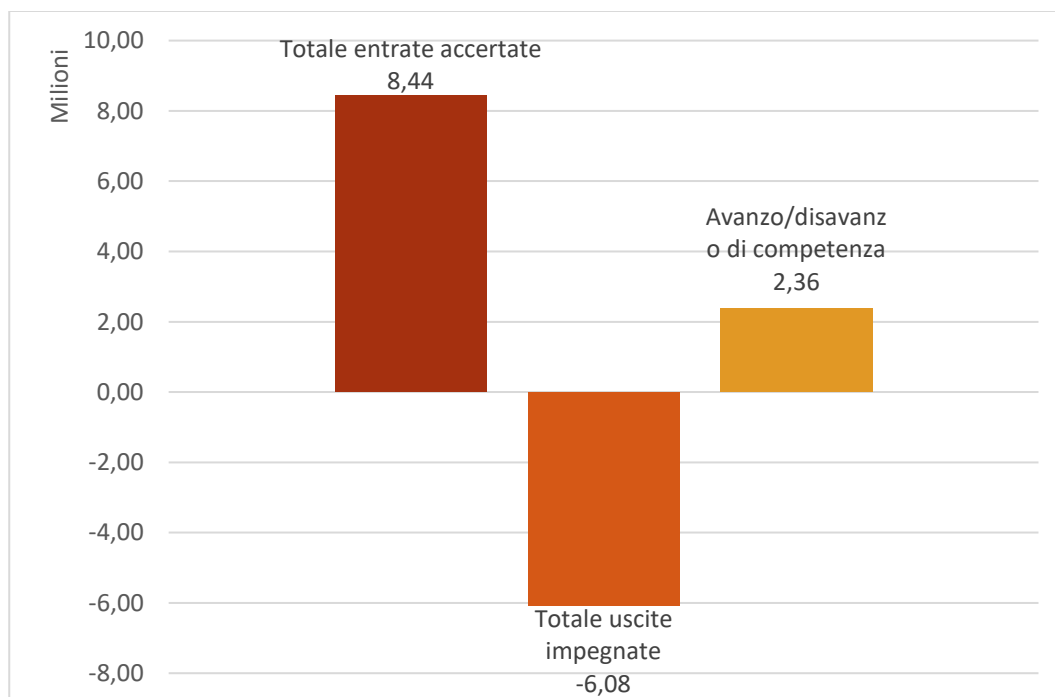
| Royalties | Primo semestre | Secondo semestre | Totale | Var % |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| Bookshop | € 2.832,65 | € 1.786,37 | € 4.619,02 | -58,6% |
| Visite guidate + audioguide | € 971,00 | € 660,00 | € 1.631,00 | -47,1% |
| Caffetteria | € 6.653,67 | € 5.455,22 | € 12.108,89 | -22,0% |
| Totale | € 10.457,32 | € 7.901,59 | € 18.358,91 | -32,3% |

I risultati della gestione

La gestione finanziaria mostra un risultato positivo passando dai 11,2 milioni di euro ai 13,5 milioni di euro. Le riscossioni hanno infatti avuto un valore maggiore dei pagamenti, pertanto il saldo del periodo segna un avanzo di cassa di oltre 2,2 milioni di euro. Il grafico che segue riepiloga il risultato appena descritto. Si deve rilevare che nel finire dell'anno 2020 è stato riscosso un anticipo di pagamento per spese di funzionamento relative all'anno 2021.



Analogamente il totale delle entrate accertate e delle uscite impegnate mostra un salto positivo di oltre 2,3 milioni di euro come mostra il grafico seguente.

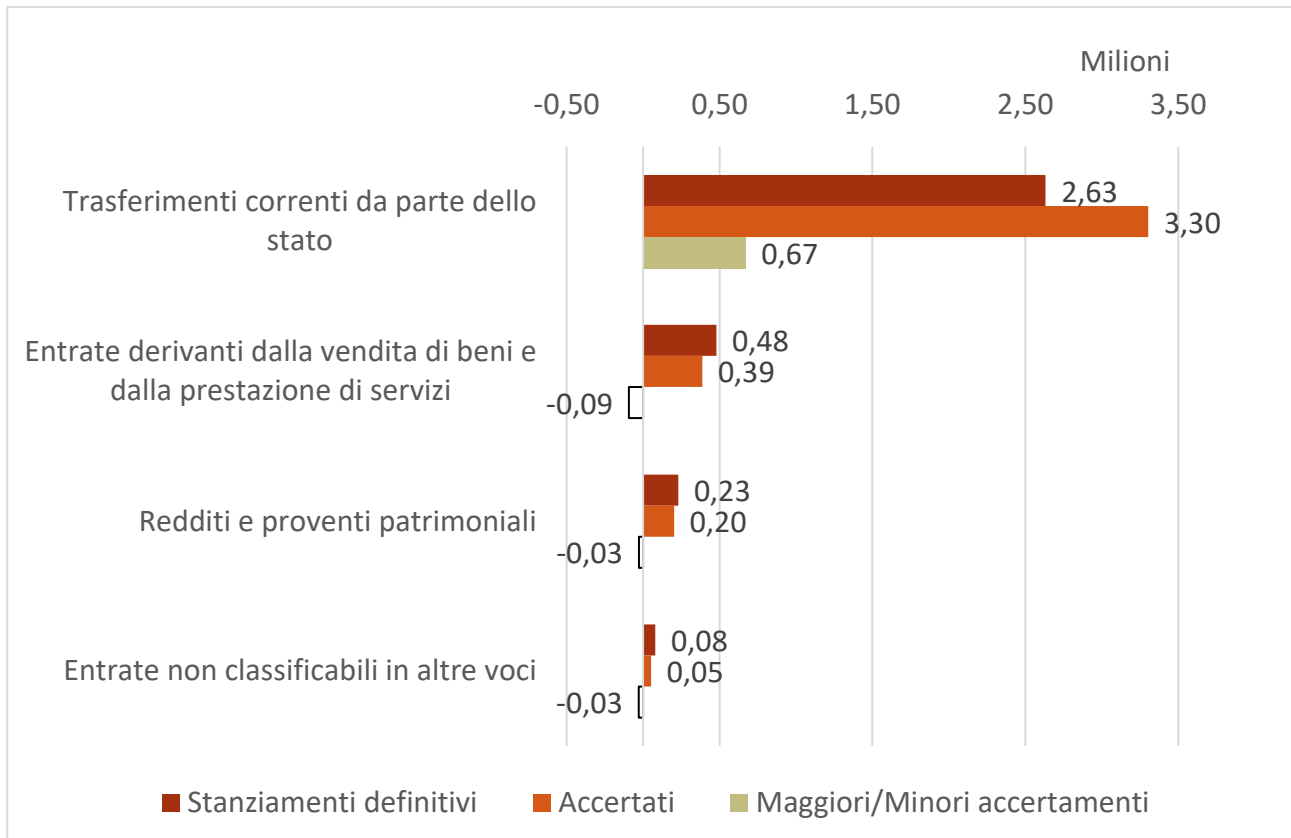


Entrate

Nelle pagine seguenti si analizzano le entrate del Parco Archeologico di Ostia Antica suddividendole per entrate di parte corrente, in conto capitale, per gestioni speciali e per partite di giro.

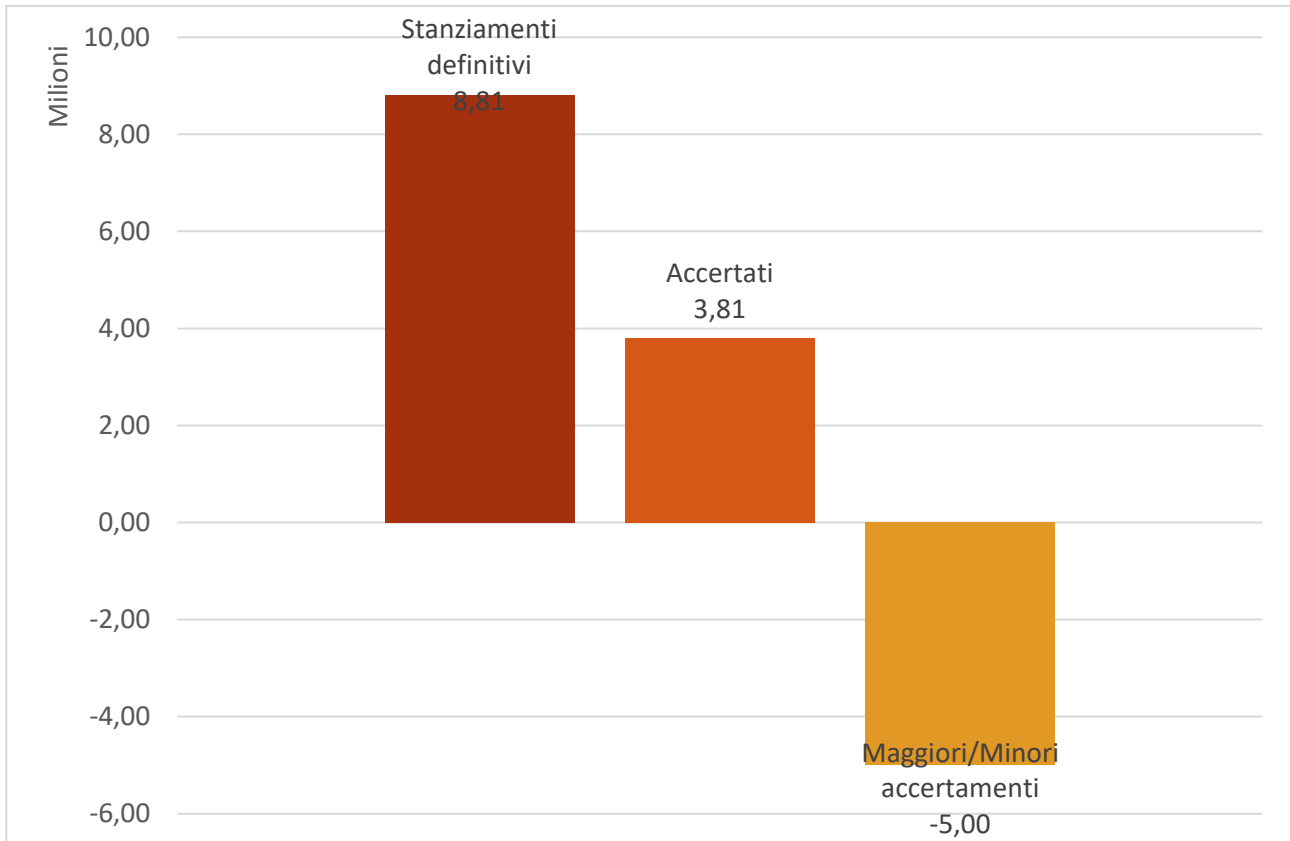
Il grafico seguente mostra le entrate di parte corrente nell'anno 2020 per ciascuna voce di bilancio.

Mentre i trasferimenti da parte dello Stato sono aumentati, un risultato lievemente negativo viene registrato da tutte le altre voci di bilancio. Nel complesso le entrate per trasferimenti dallo Stato ammontano a 3,3 milioni, le entrate da vendita di beni e servizi a 480.000 euro, le entrate da redditi e proventi patrimoniali a 230.000 e le entrate non classificabili in altre voci a 80.000 euro. Il grafico mostra che a eccezione dei trasferimenti da parte dello Stato gli accertamenti sono inferiori agli stanziamenti definitivi.

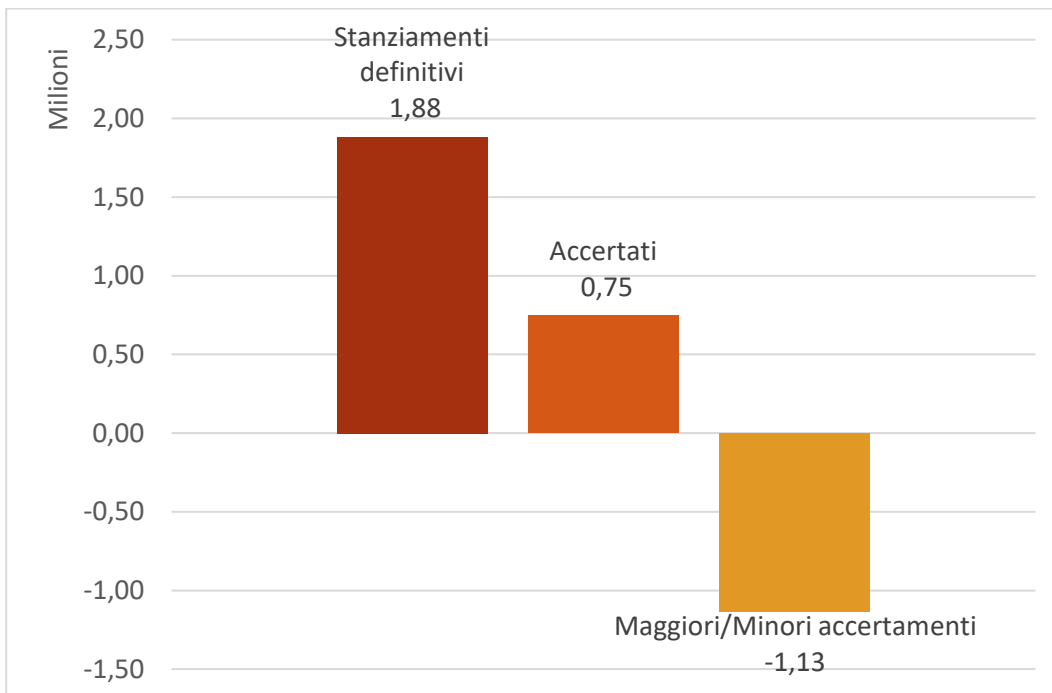


Diversamente da quanto si è evidenziato per le entrate di parte corrente, le entrate in conto capitale mostrano una situazione inversa. A fronte di uno stanziamento definitivo 8,81 milioni di euro, 3,81 sono accertati mentre si registra un minore accertamento pari a 5 milioni. Lo scostamento è dovuto allo slittamento di progetti che il Parco Archeologico di Ostia Antica non è riuscito a realizzare durante l'anno 2020.

Il grafico seguente mostra la situazione al 31 dicembre 2020.



Mentre non esistono entrate per gestioni speciali, anche le entrate per partite di giro mostrano una significativa differenza tra lo stanziamento definitivo e gli accertamenti che si attesta a 1,13 milioni. A fronte di uno stanziamento definitivo di 1,88 milioni si sono accertati poco più di 750.000 euro. Il grafico seguente mostra le cifre appena esposte.

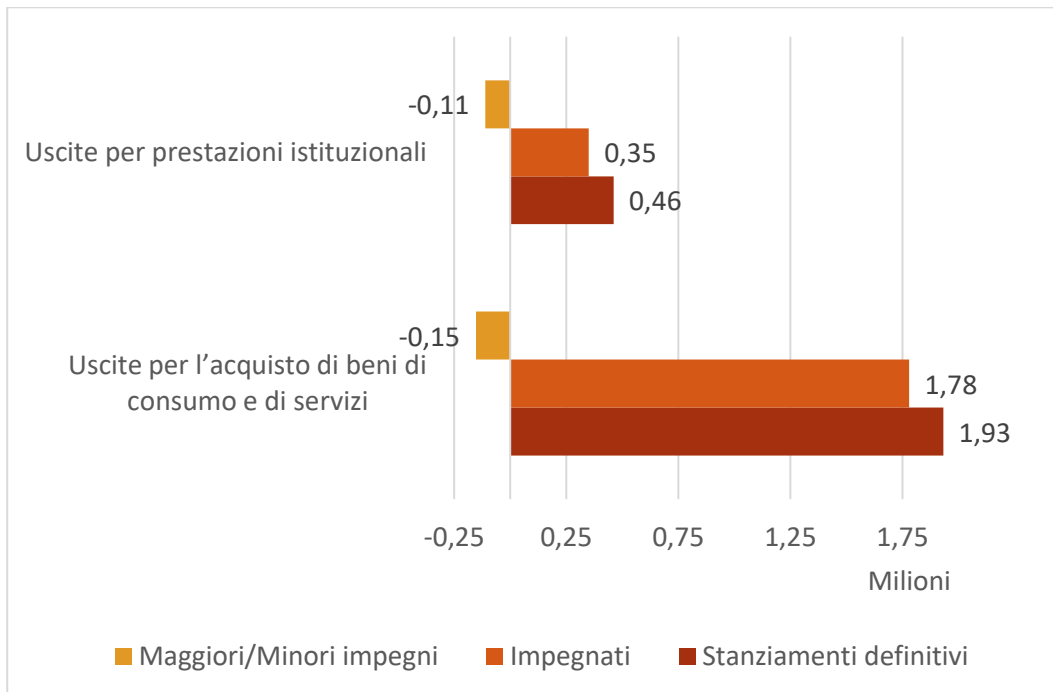


Uscite

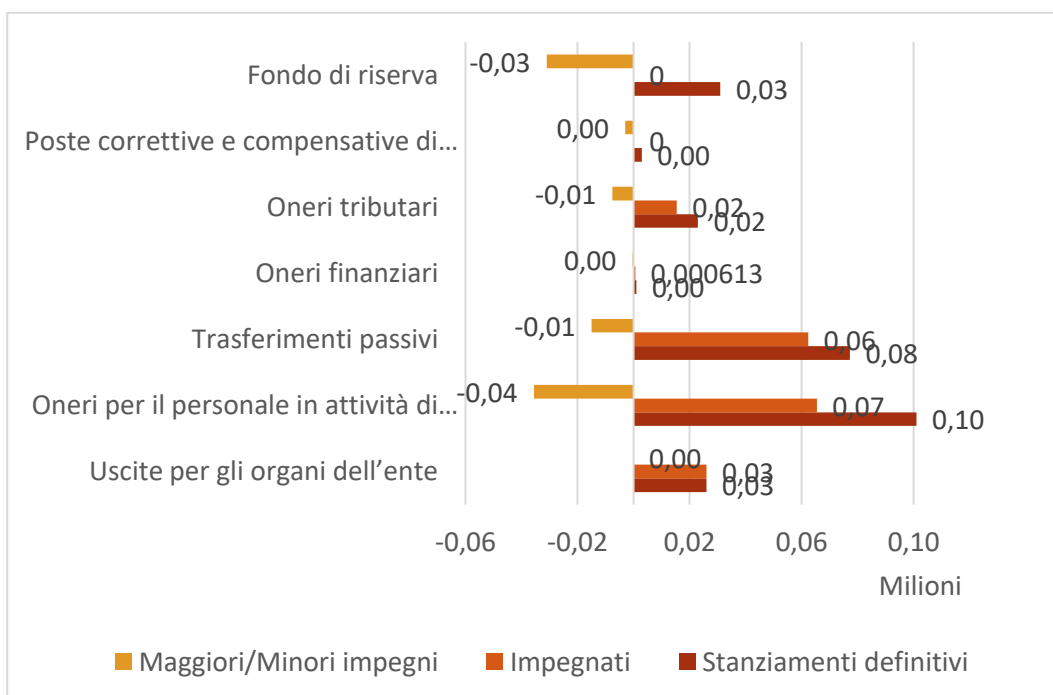
Dal lato delle uscite i grafici che seguono mostrano gli stanziamenti definitivi, gli impegni e i maggiori o minori impegni relativi alle uscite di parte corrente.

Le due maggiori voci sono le uscite per acquisto di beni di consumo e servizi che ammontano a 1,93 milioni di euro di cui sono stati effettivamente impegnati 1,78 milioni.

Le uscite per prestazioni istituzionali ammontano a 0,46 milioni di cui sono stati impegnati 0,35 con una differenza di 0,11 milioni di euro di minori impegni.

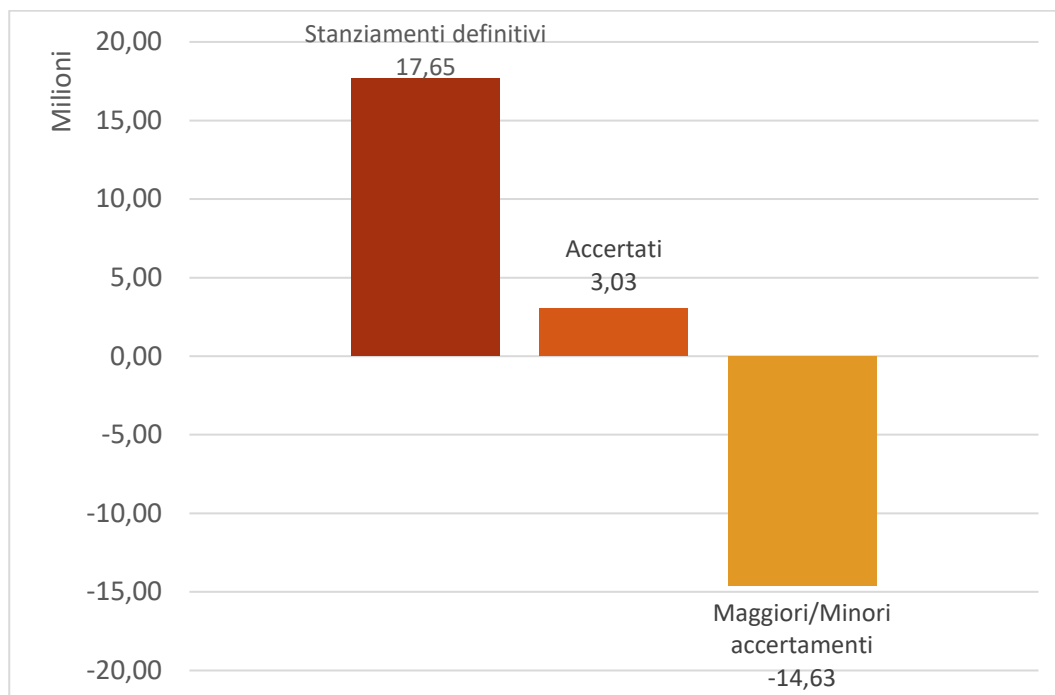


Le altre voci di uscita delle partite correnti sono riassunte nel grafico che segue. La maggiore voce di uscita è quella relativa agli oneri di personale in attività di servizio che ammonta a 100.000 euro di cui sono stati impegnati circa 70.000. Per le altre voci di uscita si registra per un sostanziale allineamento tra gli stanziamenti e gli impegni.



Per quello che riguarda le uscite per investimenti in conto capitale a fronte di uno stanziamento definitivo di 17,65 milioni, risultano impegnati 3,03 milioni di euro per un minore impegno 14,63 milioni.

Il grafico seguente riepiloga la situazione degli investimenti che riguardano progetti che il Parco Archeologico di Ostia Antica sta realizzando.



Lo Stato Patrimoniale

Si riporta di seguito lo Stato Patrimoniale dell'ente ed il raffronto con l'anno precedente. Dall'analisi del prospetto emerge come a fronte di un aumento delle disponibilità liquide che ha visto una variazione positiva del 20,4% sono aumentati i residui attivi dello 1,2% e sono diminuite le posizioni debitorie per il 1,6%.

Complessivamente il patrimonio netto è cresciuto grazie all'accantonamento degli avanzi di gestione che ad oggi ammontano a poco meno di 9,8 milioni di euro, un milione in più dell'anno precedente. Nel 2020 infine poco più di 700.000 euro sono risconti passivi.

| 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 | |

| ATTIVITA' | Valori al 31/12/2019 | | Valori al 31/12/2020 | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| 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 |
| 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

Il prospetto seguente mostra l'andamento del Conto Economico del Parco Archeologico di Ostia Antica nel biennio 19/20.

Mentre il valore della produzione diminuisce di quasi il 4,1% la dinamica dei costi di produzione è più accentuata mostrando una contrazione di quasi il 19%.

Queste dinamiche portano ad un miglioramento del risultato di esercizio che è più che raddoppiato. Anche le partite straordinarie si sono ridotte fino ad essere una cifra residuale e portando il risultato dell'esercizio prima delle imposte a registrare un segno positivo del 109,6% che al netto delle imposte, diminuite nel periodo di una percentuale del 28,5% porta ad un risultato netto di 1,6 milioni di euro facendo segnare un aumento del 70,8%.

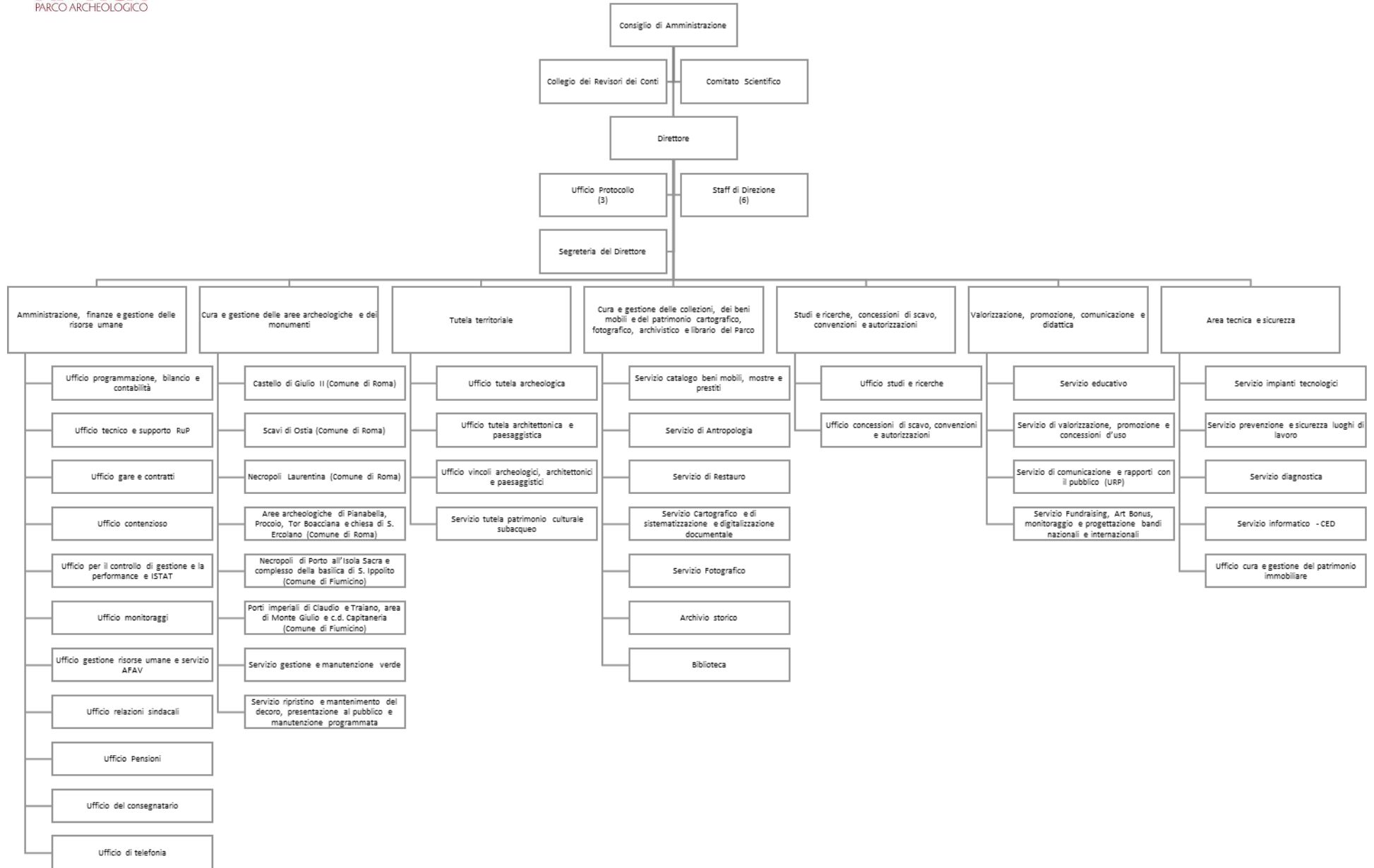
| Descrizione | 2020 | 2019 | Var % |
|---|---------------------|---------------------|--------------|
| VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi | 590.200,07 | 1.474.494,62 | -60,0 |
| Altri ricavi e proventi, con separata indicazione 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 |

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|--------------|
| soppravvenienze 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 |

Personale dipendente

Il personale dipendente del parco al 31 dicembre 2020 è composto da 98 unità. Nel corso dell'anno, sono stati posti in quiescenza 10 unità di personale mentre è stato aumentato di due unità il personale dipendente del Parco.

Nel mese di Marzo 2021 si è inoltre iniziato un percorso di riorganizzazione del personale e dell'organigramma dell'ente, la cui rappresentazione grafica si riporta nella pagina seguente. Allo stesso modo si deve rilevare che la direzione ha provveduto ad una nuova riorganizzazione delle procedure che si auspica porterà ad un miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza del Parco Archeologico di Ostia Antica.



Trasparenza

Oltre al rispetto delle normative vigenti in termini di trasparenza amministrativa, il Parco si è dotato di un codice di comportamento, pubblicato nel sito internet del Parco al seguente indirizzo: <https://www.ostiaantica.beniculturali.it/it/amministrazione-trasparente/codice-di-comportamento>, e di un codice etico, pubblicato nel sito internet del Parco al seguente indirizzo: <https://www.ostiaantica.beniculturali.it/it/amministrazione-trasparente/codice-etico>

L'amministrazione pubblica regolarmente sul proprio sito internet le procedure di gara, gli appalti e i contratti in essere nonché gli incarichi conferiti e i provvedimenti autorizzativi al personale dipendente.

Tutti i documenti sono disponibili nell'area amministrazione trasparente del sito internet a questo indirizzo: <https://www.ostiaantica.beniculturali.it/it/amministrazione-trasparente>

Roma, 29 aprile 2021

IL DIRETTORE
