La Venaria Reale

Residenze Reali Sabaude

Relazione sulla gestione
Bilancio Consuntivo 2021

INTRODUZIONE

Il presente documento ha lo scopo di fornire le analisi complementari relative ai dati gestionali rappresentando le analisi e gli scostamenti rispetto alle previsioni, l'analisi per tipologia di attività svolta.

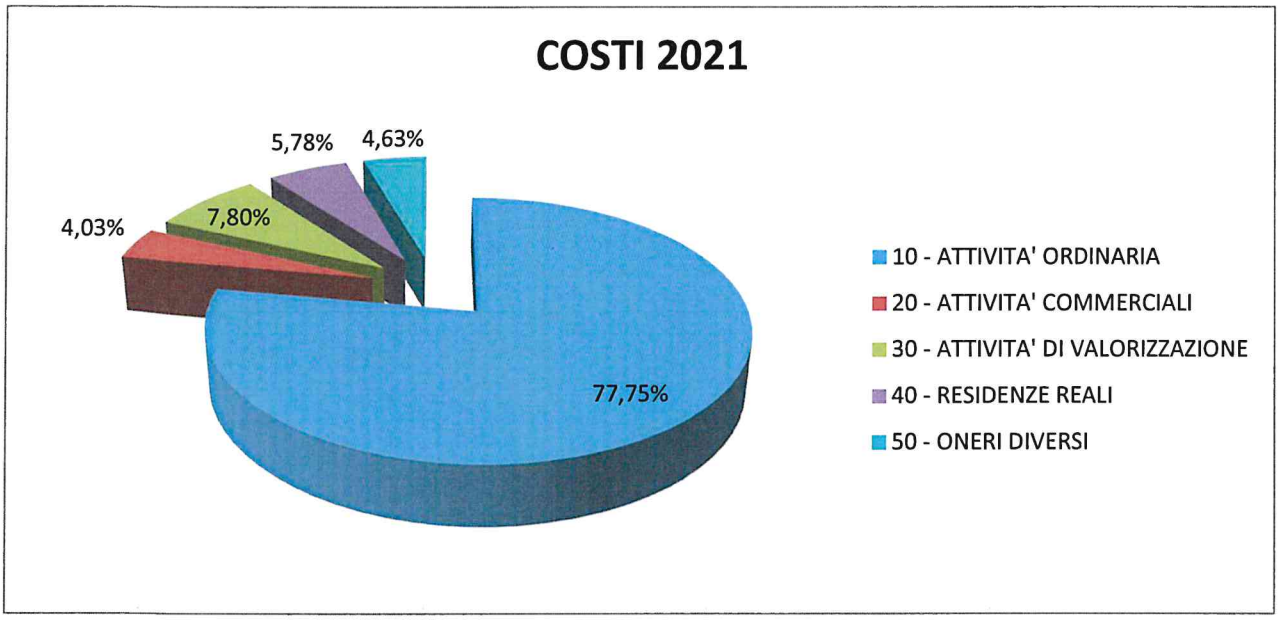
PAREGGIO DI BILANCIO

Il quadro consuntivo 2021 presenta un valore totale delle entrate che ammonta a **10.590.823** euro ed un valore totale delle spese di euro **10.590.823**, a pareggio. Il pareggio di bilancio si ottiene con l'utilizzo della quota del fondo di dotazione, pari a euro 4.042.823.

SEZIONE.	ATTIVITA'	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
01 - COSTI	10 - ATTIVITA' ORDINARIA	10.553.219 €	8.245.439 €	€ 9.431.366	8.234.511 €	-€ 10.929
	20 - ATTIVITA' COMMERCIALI	972.314 €	343.021 €	€ 505.200	426.947 €	€ 83.925
	30 - ATTIVITA' DI VALORIZZAZIONE	2.533.529 €	2.856.960 €	€ 1.100.000	826.556 €	-€ 2.030.404
	40 - RESIDENZE REALI	426.435 €	139.761 €	€ 615.121	612.104 €	€ 472.343
	50 - ONERI DIVERSI	849.844 €	554.705 €	€ 712.800	490.705 €	-€ 63.999
01 - COSTI Totale		**15.335.342 €**	**12.139.886 €**	**€ 12.364.487**	**10.590.823 €**	**-€ 1.549.063**
02 - RICAVI	10 - ATTIVITA' ORDINARIA	4.332.483 €	1.486.817 €	€ 1.700.750	1.582.751 €	€ 95.934
	20 - ATTIVITA' COMMERCIALI	1.758.941 €	407.504 €	€ 575.000	571.617 €	€ 164.114
	30 - ATTIVITA' DI VALORIZZAZIONE	2.047.010 €	3.276.967 €	€ 1.790.000	2.410.000 €	-€ 866.967
	40 - RESIDENZE REALI	82.876 €	73.923 €	€ 190.000	242.170 €	€ 168.247
	50 - PROVENTI DIVERSI	668.147 €	2.853.061 €	€ 408.280	1.741.461 €	-€ 1.111.600
	70 - UTILIZZO FONDO CONSORTILE	6.445.885 €	4.041.614 €	€ 7.700.457	4.042.823 €	€ 1.209
02 - RICAVI Totale		**15.335.342 €**	**12.139.886 €**	**€ 12.364.487**	**10.590.823 €**	**-€ 1.549.063**

A seguire si fornisce un'analisi sulla struttura dei costi e ricavi consuntivati per il 2021 e - per alcuni centri di costo e di ricavo- un raffronto in termini di scostamenti tra l'assestamento 2021 ed il consuntivo 2020.

ANALISI DEI COSTI



10 - ATTIVITA' ORDINARIA

Emolumenti e spese organi sociali

I costi registrati rappresentano le quote di competenza dei compensi dei revisori, come da documenti contabili ricevuti.

DESCRIZIONE	N.	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	CONS. 2021	2021-2020
EMOLUMENTI E SPESE ORGANI SOCIALI	1	COMPENSI REVISORI	34.204 €	34.199 €	26.583 €	-€ 7.616
	2	COMPENSI E SPESE ODV		11.842 €	17.763 €	€ 5.921
	3	SPESE ORGANI SOCIALI	2.754 €	934 €	3.270 €	€ 2.336
			36.958 €	**46.974 €**	**47.616 €**	**€ 641**

Costo del lavoro dipendente

Il costo del lavoro del lavoro dipendente riporta una sensibile diminuzione nel 2021 rispetto all'assestamento 2021 ed al consuntivo 2020, imputabile soprattutto a:

- un importante ricorso all'istituto della Fis
- alla cessazione di alcuni dipendenti
- alla maternità facoltativa ed all'aspettativa di alcuni dipendenti
- alla diminuzione della percentuale di attribuzione del premio di risultato
- al maggior utilizzo di ferie nel 2021 rispetto all'accantonamento dell'anno

- allo spostamento di alcune persone dal centro di costo 860 – Costo del lavoro dipendente al centro di costo 835 - Bookshop
- al mancato stanziamento, nell'anno 2021, della quota del 2% degli incentivi alla progettazione, per effetto dell'accantonamento già effettuato negli esercizi precedenti.

DESCRIZIONE	N.	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
COSTO LAVORO DIPENDENTE	1	PERSONALE COSTO AZIENDA	2.381.663 €	2.081.799 €	2.322.854 €	1.939.300 €	-142.500 €
	2	PREMIO COSTO AZIENDA	154.037 €	143.120 €	140.673 €	75.085 €	-68.035 €
	3	RATEI COSTO AZIENDA	13.464 €	0 €	10.000 €	0 €	0 €
	4	SPESE DI FORMAZIONE PERSONALE	9.045 €	2.679 €	30.000 €	10.597 €	7.918 €
	5	SPESE TICKET RESTAURANT	60.605 €	31.540 €	40.000 €	38.272 €	6.732 €
	6	SPESE DI TRASFERTA	31.079 €	6.269 €	10.000 €	2.285 €	-3.984 €
	9	TFR	124.678 €	114.796 €	120.036 €	134.464 €	19.668 €
	10	2% INCENTIVI	46.042 €	33.555 €	25.000 €	0 €	-33.555 €
	13	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE (ACCORDI, BANDI, SELEZIONI)	50.000 €	0 €	10.000 €	14.523 €	14.523 €
			2.870.613 €	**2.413.759 €**	**2.708.563 €**	**2.214.525 €**	**-199.233 €**

Servizi per la fruizione

I dati di consuntivo sono in linea con l'assestamento 2021, al netto della commessa "servizi extra gestione", che registra un incremento di circa € 30.000, correlata a maggiori servizi espletati.

Rispetto al raffronto con il consuntivo 2020, la differenza complessiva in aumento di € 268.986 è legata al maggior numero di giorni di apertura del Complesso Museale.

Vigilanza

I costi a consuntivo registrano una riduzione rispetto all'assestamento 2021, legati al minor costo sostenuto per la proroga dell'affidamento del servizio in capo al precedente affidatario, e dunque con il prezzo d'appalto previgente, nelle more della definizione del contenzioso instaurato a seguito del nuovo appalto.

Rispetto al consuntivo 2020, si registra una flessione pari a € 23.396.

Il quadro riassuntivo è il seguente:

DESCRIZIONE	N.	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
SERVIZI PER LA FRUIZIONE	1	ACCOGLIENZA	563.482 €	336.533 €	425.000 €	425.687 €	€ 89.154
	2	BIGLIETTERIA	241.690 €	166.601 €	210.000 €	187.355 €	€ 20.754
	3	CUSTODIA	897.600 €	619.982 €	745.000 €	760.058 €	€ 140.076
	4	SERVIZI EXTRA GESTIONE	175.113 €	33.198 €	10.000 €	23.812 €	-€ 9.386
	5	SERVIZI EDUCATIVI			10.000 €	8.388 €	€ 8.388
			1.877.885 €	**1.156.314 €**	**1.400.000 €**	**1.405.300 €**	**€ 248.986**
VIGILANZA	1	SERVIZI DI VIGILANZA	329.936 €	403.312 €	467.500 €	409.170 €	€ 5.858
	2	MANUTENZIONE IMPIANTI DI VIGILANZA E	269.518 €	222.240 €	249.000 €	192.986 €	-€ 29.254

		SICUREZZA				
			599.454 €	**625.552 €**	**716.500 €**	**602.156 €**	**-€ 23.396**

Collaborazioni e consulenze

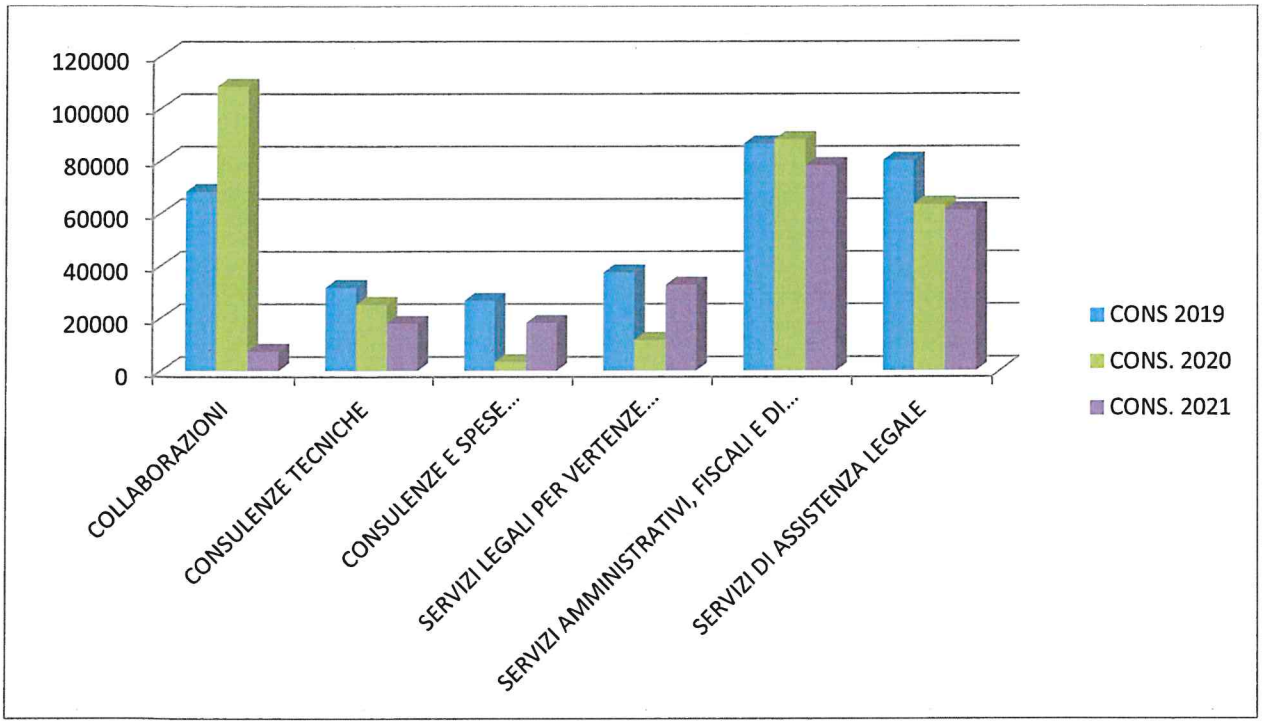
I costi a consuntivo registrano una riduzione rispetto all'assestamento 2021 e al consuntivo 2020, per quanto attiene alle commesse "collaborazioni" e "consulenze tecniche", dovuta in particolare alla riduzione di alcune collaborazioni esterne (ufficio stampa, affari generali), cessate per la riconduzione di attività nella nuova figura del Responsabile amministrativo e Affari generali, nonché per il venir meno della condizione di urgenza connessa all'acquisizione di supporto esterno all'Ufficio stampa.

Risultano incrementati, rispetto all'assestamento 2021 i costi delle commesse "servizi legali per vertenze giudiziarie" a causa della necessità di gestione di contenziosi e/o pre-contenziosi intervenuti.

La spesa per le prestazioni professionali necessitate e altamente specialistiche (appalti, fiscale, lavoro, legale, anticorruzione), risulta allineata con l'assestamento e in parte in diminuzione rispetto all'anno 2020.

Il quadro riassuntivo è il seguente:

DESCRIZIONE	N.	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
COLLABORAZIONI	1	COLLABORAZIONI	68.121 €	108.179 €	20.000 €	7.369 €	-€ 100.810
CONSULENZE	1	CONSULENZE TECNICHE	31.701 €	25.164 €	50.000 €	17.944 €	-€ 7.220
	2	CONSULENZE E SPESE ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA	26.645 €	3.331 €	20.000 €	18.195 €	€ 14.864
SERVIZI PROFESSIONALI	1	SERVIZI LEGALI PER VERTENZE GIUDIZIARIE	37.417 €	11.673 €	16.000 €	32.709 €	€ 21.036
	2	SERVIZI AMMINISTRATIVI, FISCALI E DI LAVORO	86.327 €	88.040 €	85.000 €	78.070 €	-€ 9.970
	3	SERVIZI DI ASSISTENZA LEGALE	80.035 €	63.234 €	50.000 €	61.153 €	-€ 2.081
			330.246 €	**299.621 €**	**241.000 €**	**215.440 €**	**-€ 84.181**



Spese generali

Il consuntivo conferma gli importi dell'assestamento, fatta eccezione per la commessa "assicurazioni" che registra un risparmio di circa € 25.000, dovuto alla razionalizzazione dei costi avvenuta a seguito della nuova procedura di affidamento del servizio.

Utenze energetiche idriche telefoniche

Il costo dell'energia risulta inferiore rispetto al consuntivo 2020 in quanto il maggior utilizzo del co-generatore ha determinato il soddisfacimento del fabbisogno interno, nonché un aumento del 50% dei ricavi di vendita.

Il costo del gas, rispetto al consuntivo 2020, registra un aumento dovuto sia alla maggiore apertura, sia al raddoppio della tariffa al mc già a decorrere dall'ultimo trimestre 2021.

Servizi di pulizia

Il costo risulta incrementato, sia rispetto all'assestamento, sia rispetto al consuntivo 2020, per maggiori aperture.

Manutenzione impianti idrici termici edili

I costi sono inferiori rispetto all'assestamento 2021, in quanto, con le modifiche statutarie, si è verificata una temporanea sospensione di attività connesse all'attribuzione dei poteri di firma e gestionali. Ciò ha determinato lo spostamento al 2022 dell'utilizzo della quota di budget previsto nel 2021, e pertanto anche la sostanziale differenza con i costi del consuntivo 2020.

Manutenzione reti informatiche

Il consuntivo è inferiore all'assestamento, per una revisione delle attività conseguente al cambio referente del servizio.

Percorso di visita

I costi sono inferiori rispetto all'assestamento 2021, in quanto, con le modifiche statutarie, si è verificata una temporanea sospensione di attività connesse all'attribuzione dei poteri di firma e gestionali. Ciò ha determinato lo spostamento al 2022 dell'utilizzo della quota di budget previsto nel 2021. Per quanto riguarda lo scostamento tra consuntivo 2021 e consuntivo 2020, lo stesso è legato a maggiori necessità di intervento nel 2020.

Manutenzione, cura e gestione giardini

I costi sono inferiori rispetto all'assestamento 2021, in quanto, con le modifiche statutarie, si è verificata una temporanea sospensione di attività connesse all'attribuzione dei poteri di firma e gestionali. Ciò ha determinato lo spostamento al 2022 dell'utilizzo della quota di budget previsto nel 2021. La riduzione è inoltre dovuta ad un risparmio dei costi di manutenzione del Viale Carlo Emanuele, in carico al Consorzio; tali attività sono state infatti svolte dalla Regione Piemonte, a proprie spese, contestualmente alle manutenzioni straordinarie effettuate in queste aree.

DESCRIZIONE	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
SPESE GENERALI	ASSICURAZIONI	133.908 €	135.998 €	140.000 €	115.128 €	-€ 20.870
	GESTIONE RIFIUTI	66.352 €	47.040 €	65.000 €	59.318 €	€ 12.278
	AUTOMEZZI	14.927 €	11.281 €	9.613 €	12.243 €	€ 962
	SPESE UFFICIO (MAT.CONS., CANC. ABBONAMENTI)	39.863 €	19.697 €	10.000 €	9.917 €	-€ 9.780
	ALTRE SPESE	1.503 €		1.000 €		€ 0
		256.553 €	**214.016 €**	**225.613 €**	**196.606 €**	**-€ 17.409**
UTENZE ENERGETICHE IDRICHE TELEFONICHE	UTENZE ELETTRICHE	371.325 €	370.012 €	370.000 €	319.351 €	-€ 50.661
	UTENZE GAS	795.855 €	550.685 €	800.000 €	727.440 €	€ 176.755
	UTENZE IDRICHE	221.554 €	157.614 €	180.000 €	156.880 €	-€ 734
	UTENZE TELEFONICHE (RETE FISSA)	37.949 €	18.317 €	20.000 €	9.078 €	-€ 9.239
	UTENZE TELEFONICHE (RETE MOBILE)	19.918 €	15.086 €	20.000 €	15.379 €	€ 293
		1.446.600 €	**1.111.714 €**	**1.390.000 €**	**1.228.128 €**	**€ 116.414**
SERVIZI DI PULIZIA	SERVIZI DI PULIZIA ORDINARIA	441.433 €	341.556 €	350.000 €	350.000 €	€ 8.444
	SERVIZI DI PULIZIA STRAORDINARIA		19.675 €	10.000 €	10.000 €	-€ 9.675
		441.433 €	**361.231 €**	**360.000 €**	**360.000 €**	**-€ 1.231**
MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI TERMICI EDILI	MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI, TERMICI	364.926 €	246.827 €	280.000 €	185.042 €	-€ 61.785
	MANUTENZIONE ASCENSORI		36.169 €	20.000 €	20.430 €	-€ 15.739
	MANUTENZIONI EDILI	259.338 €	261.050 €	250.000 €	191.810 €	-€ 69.240
		624.264 €	**544.046 €**	**550.000 €**	**397.282 €**	**-€ 146.764**
MANUTENZIONI RETI INFORMATICHE	NOLEGGIO MACCH.E ATTR.UFFICIO	12.533 €	16.897 €	32.000 €	24.880 €	€ 7.983
	CANONI DI MANUT.E ASSIST.SW	23.748 €	28.613 €	45.000 €	51.156 €	€ 22.543
	MANUTENZIONE RETE FONIA E DATI	98.493 €	54.393 €	70.000 €	30.568 €	-€ 23.825

	IMPLEMENTAZIONE GESTIONALE PANTHERA			10.000 €		€ 0
		134.774 €	**99.903 €**	**157.000 €**	**106.604 €**	**€ 6.701**
PERCORSO DI VISITA	MONITORAGGIO CLIMATICO	38.415 €	45.238 €	25.000 €	28.609 €	-€ 16.629
	MANUTENZIONE OPERE E STUCCHI	27.522 €	69.125 €	55.000 €	38.120 €	-€ 31.005
	RIALLESTIMENTO PERCORSO ESPOSITIVO		78.266 €	50.000 €	40.133 €	-€ 38.133
	MOVIMENTAZIONE BENI	130.449 €	31.229 €	30.000 €	14.061 €	-€ 17.168
		196.386 €	**223.858 €**	**160.000 €**	**120.923 €**	**-€ 102.935**
MANUTENZIONE, CURA E GESTIONE GIARDINI	MANUTENZIONI E FORNITURE	179.070 €	196.382 €	220.000 €	134.638 €	-€ 61.744
	CORSO GIARDINIERI	146.688 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	€ 0
	TEMPIO DI DIANA	60.322 €				€ 0
	SPESE PERSONALE GIARDINIERI	414.177 €	433.070 €	416.812 €	430.270 €	-€ 2.800
		800.257 €	**709.452 €**	**716.812 €**	**644.908 €**	**-€ 64.544**

Sicurezza luogo di lavoro

Il centro di costo registra un minor utilizzo dello stanziamento iniziale per € 27.960, per minori necessità, evidenti anche con il raffronto con il consuntivo 2020, anno che ha registrato una maggiore spesa per la dotazione dei DPI e adozione misure anti contagio da COVID19.

Comunicazione e Marketing

Il centro di costo è in linea con l'assestamento, e rispetto al consuntivo 2020, registra una maggiore spesa dovuto alla sensibile riduzione della comunicazione ADV per la riduzione di eventi e attività nell'anno 2020.

Centro Studi

Il consuntivo registra una minore spesa rispetto all'assestamento 2021 e al consuntivo 2020, per la ridefinizione del programma ed eliminazione di alcune attività previste, a causa del perdurare della pandemia Covid 19.

Spese di rappresentanza

Il consuntivo registra una riduzione rispetto all'assestamento 2021 e rispetto al consuntivo 2020.

Il quadro riassuntivo è il seguente:

DESCRIZIONE	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
SICUREZZA LUOGO DI LAVORO	RSPP E MEDICO DEL LAVORO	11.183 €	10.875 €	2.115 €	5.048 €	-€ 5.827
	SPESE PER LA SICUREZZA REGGI	55.006 €	38.480 €	15.000 €	13.461 €	-€ 25.019
	SPESE PER LA SICUREZZA BOSSO			11.667 €	304 €	€ 304
	CONSULENZE E MANUTENZIONE IMPIANTI	33.747 €	17.491 €	11.667 €	23.024 €	€ 5.533
	SPESE PER LA SICUREZZA RIONTINO			11.667 €	4.229 €	€ 4.229
	SPESE CORSI PER LA SICUREZZA		7.180 €	15.000 €		-€ 7.180
	SPESE PER LA SICUREZZA BONANNO					€ 0
	SPESE PER LA SICUREZZA MERLOTTI					€ 0
		99.936 €	**74.026 €**	**67.115 €**	**46.066 €**	**-€ 27.960**
COMUNICAZIONE E STAMPA	PIANO ADV	470.382 €	186.107 €	330.000 €	396.260 €	€ 210.153

	UFFICIO WEB E SOCIAL MEDIA	73.286 €	59.949 €	130.000 €	81.985 €	€ 22.036
	UFFICIO IMMAGINE	30.012 €	11.054 €	40.000 €	24.015 €	€ 12.961
	UFFICIO STAMPA	27.587 €	13.093 €	15.000 €	13.092 €	-€ 1
	CARTELLONISTICA STRADALE	28.060 €	28.060 €	30.000 €	28.060 €	€ 0
		629.327 €	**298.263 €**	**545.000 €**	**543.412 €**	**€ 245.149**
MARKETING	PARTECIPAZIONE A FIERE - CONGRESSI			10.000 €		€ 0
	INAUGURAZIONE EVENTI		1.615 €	5.000 €		-€ 1.615
	PROMOZIONE	159.896 €	35.899 €	60.000 €	72.778 €	€ 36.879
		159.896 €	**37.514 €**	**75.000 €**	**72.778 €**	**€ 35.264**
CENTRO STUDI	PUBBLICAZIONI E RICERCA	15.844 €	24.317 €	30.000 €	26.347 €	€ 2.031
	ORGANIZZAZIONE CONVEGNI	24.006 €	350 €	20.000 €	3.664 €	€ 3.314
		39.850 €	**24.667 €**	**50.000 €**	**30.011 €**	**€ 5.344**
SPESE DI RAPPRESENTANZA	SPESE RAPPRESENTANZA	8.787 €	4.530 €	5.000 €	2.755 €	-€ 1.775
		8.787 €	**4.530 €**	**5.000 €**	**2.755 €**	**-€ 1.775**

20 - ATTIVITA' COMMERCIALI

Per quanto attiene la ristorazione, i costi sono allineati all'assestamento.

Per il Bookshop, rispetto all'assestamento, la diminuzione è da attribuirsi ad un minore acquisto di merce destinata alla rivendita.

Per l'Affitto spazi, nel corso del 2021 è stata calcolata la quota parte delle spese di guardiania e di pulizie destinata all'affitto spazi, mai attribuita negli esercizi passati.

Per i parcheggi, lo scostamento rispetto all'assestamento è riferito alla sospensione di alcuni servizi di manutenzione, in seguito ai periodi di chiusura del parcheggio, dovuti all'emergenza sanitaria del Covid 19 ed inoltre è dovuta ad una diminuzione dell'importo del servizio di conta valori, in seguito all'entrata in vigore della nuova gara vinta dalla Società All System.

Per tutte le attività, rispetto al consuntivo 2020 si registra un incremento dei costi, in relazione al maggior numero di giorni di apertura del Complesso Museale.

Il quadro riassuntivo è il seguente:

DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONSUNTIVO 2019			CONSUNTIVO 2020			ASSESTAMENTO 2021			CONSUNTIVO 2021		
	COSTI	RICAVI	DIFF.	COSTI	RICAVI	DIFF.	COSTI	RICAVI	DIFF.	COSTI	RICAVI	DIFF.
RISTORAZIONE	655.286	596.526	-58.760	179.958	104.237	-75.721	205.000	100.000	-105.000	200.561	115.034	-85.527
BOOKSHOP	168.537	223.134	54.597	115.924	77.067	-38.857	185.000	185.000	0	151.219	83.407	-67.812
AFFITTO SPAZI		712.996	712.996		186.934	186.934	30.000	230.000	200.000	23.120	302.230	279.110
PARCHEGGI	93.517	168.646	75.129	42.015	38.766	-3.249	80.000	60.000	-20.000	48.148	70.947	22.799
TRENINO	54.974	57.639	2.665	5.124	500	-4.624	5.200		-5.200	3.899		-3.899
TOTALE	**972.314**	**1.758.941**	**786.627**	**343.021**	**407.504**	**64.483**	**505.200**	**575.000**	**69.800**	**426.947**	**571.618**	**144.671**

30 - ATTIVITA' DI VALORIZZAZIONE

Mostre, Animazione ed intrattenimento culturale.

Il bilancio consuntivo delle attività espositive e di valorizzazione registra una spesa complessiva di € 826.556, con una flessione rispetto alla previsione di circa € 300.000, legata alla ridotta attività per il perdurare dell'incertezza sull'andamento della pandemia. Per il dettaglio si rinvia alla descrizione contenuta nella **Relazione sulle attività**.

DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
ATTIVITA' ESPOSITIVA	2.183.741 €	2.716.156 €	800.000 €	512.321 €	-€ 2.203.835
	2.183.741 €	**2.716.156 €**	**800.000 €**	**512.321 €**	**-€ 2.203.835**
ANIMAZIONE	349.788 €	88.777 €	140.000 €	116.019 €	€ 27.242
ORGANIZZAZIONE FESTIVAL ESTIVO		52.027 €	160.000 €	198.216 €	€ 146.189
	349.788 €	**140.804 €**	**300.000 €**	**314.235 €**	**€ 173.431**
	2.533.529 €	**2.856.960 €**	**1.100.000 €**	**826.556 €**	**-€ 2.030.404**

40 - RESIDENZE REALI

Castello della Mandria -Appartamenti Reali

Il Castello della Mandria risulta conferito al Consorzio con atto del 2018.

Il dato consuntivo registra maggiori costi rispetto all'assestamento per la copertura di spese di utenze (energetiche e gas) comunicate dalla Regione Piemonte solo nel mese di marzo 2022.

Palazzina di Caccia di Stupinigi

Con accordo del 15.01.2021 rep. 43 la Regione Piemonte e il Consorzio hanno sottoscritto un piano di collaborazione per la valorizzazione della Residenze, che prevede l'erogazione di un contributo pari a € 100.000 a favore del Consorzio per la redazione del progetto di recupero e restauro del giardino storico della Palazzina di Caccia. Il consuntivo è in linea con l'assestamento.

Castello di Moncalieri

Con accordo del 19.11.2021 stipulato con la Direzione Regionale Musei Piemonte, il Comune di Moncalieri e l'Arma dei Carabinieri, il Consorzio si impegna a fornire i servizi di apertura e gestione delle visite guidate degli Appartamenti delle Principesse M. Letizia e M. Clotilde, dell'Appartamento di Vittorio Emanuele II e della Cappella Reale del Castello di Moncalieri. Il costo risultante dal consuntivo registra un aumento, rispetto all'assestamento e al consuntivo 2020, in relazione al maggior numero di giorni di apertura del Complesso Museale rispetto all'anno 2020.

Interventi di sviluppo del circuito "Residenze Reali Sabaude"

Il consuntivo registra una flessione rispetto all'assestamento, a causa dei rallentamenti dovuti al cambio di

governance e alla conferma della strategia inerente il sistema, come dettagliato nella **Relazione sulle attività**.

Il quadro riassuntivo è il seguente:

DESCRIZIONE	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
CASTELLO DELLA MANDRIA - APPARTAMENTI REALI	ACCOGLIENZA	50.701 €	29.192 €	35.000 €	36.494 €	€ 7.302
	PULIZIA	12.661 €	14.231 €	20.000 €	20.000 €	€ 5.769
	BIGLIETTERIA	47.675 €	29.190 €	35.000 €	36.494 €	€ 7.304
	CUSTODIA	69.795 €	42.735 €	55.000 €	55.648 €	€ 12.913
	PERCORSO DI VISITA	19.416 €	4.862 €	38.401 €	146.971 €	€ 142.109
	SPESE DI PUBBLICITA'	23.622 €				€ 0
		223.870 €	**120.210 €**	**183.401 €**	**295.607 €**	**€ 175.397**
PALAZZINA DI CACCIA DI STUPINIGI	COSTI PER SERVIZI	202.565 €		100.000 €	100.000 €	€ 100.000
		202.565 €		**100.000 €**	**100.000 €**	**€ 100.000**
CASTELLO DI MONCALIERI	COSTI PER SERVIZI		19.551 €	30.000 €	48.240 €	€ 28.689
			19.551 €	**30.000 €**	**48.240 €**	**€ 28.689**
INTERVENTI DI SVILUPPO DEL CIRCUITO "RESIDENZE REALI SABAUDE"	INIZIATIVE CONDIVISE			301.720 €	168.257 €	€ 168.257
				301.720 €	**168.257 €**	**€ 168.257**
		426.435 €	**139.761 €**	**615.121 €**	**612.104 €**	**€ 472.343**

50 - ONERI DIVERSI

Il dato è aggiornato secondo il consuntivo.

Oneri straordinari e sopravvenienze

Il dato consuntivo è riferito ad alcuni costi precedenti all'anno 2020, ma soprattutto allo storno di un credito per investimenti pubblicitari (bonus pubblicità 2020) concesso nel 2020 per € 46.045 ed invece confermato nel 2021 per € 10.054, registrando una sopravvenienza passiva per euro 35.991.

Oneri finanziari

Il dato consuntivo riporta un aumento rispetto all'anno 2020, così riepilogati:

interessi passivi bancari: sono in linea con gli importi calcolati nell'anno 2020.

interessi passivi su finanziamenti: l'importo rappresenta la somma degli interessi relativi ai piani di ammortamento dei due finanziamenti in essere;

Interessi di mora: si tratta di euro 5.191 di interessi di mora su ritardi di pagamento dell'anno, oltre ad euro 50.000, accantonati a scopo prudenziale quale quota parte degli interessi di mora maturati in 5 anni, sui ritardi di pagamento delle fatture emesse dalla società che svolge il servizio per l'affidamento dei servizi di biglietteria, custodia e sorveglianza, accoglienza e assistenza al pubblico. Non sono stati sostenuti, d'altro canto, costi per interessi passivi su cessione del credito.

Ammortamenti

Il dato è aggiornato secondo la previsione ed è ricalcolato in base ai piani di ammortamento di beni esistenti, che determina una riduzione di 100.000 euro rispetto al 2020.

DESCRIZIONE	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
ONERI DIVERSI	SPESE BANCARIE	5.572 €	2.807 €	4.000 €	443 €	-€ 2.364
	ARRE	8.800 €	6.600 €	4.400 €	4.400 €	-€ 2.200
	CANONI DI CONCESSIONE (GAMERRA E CARIGNANO)	2.974 €	2.974 €	4.000 €	7.557 €	€ 4.583
	COMMISSIONI POS	13.067 €	7.426 €	10.000 €	7.440 €	€ 14
	IMPOSTE E ONERI DIVERSI	16.697 €		8.400 €	3.841 €	€ 3.841
		47.109 €	**19.807 €**	**30.800 €**	**23.681 €**	**€ 3.874**
ONERI STRAORDINARI E SOPRAVVENIENZE	ONERI STRAORDINARI	64.445 €	29.575 €	24.000 €	48.168 €	€ 18.593
	ACCANTONAMENTO PERDITE SU CREDITI	4.880 €		210.000 €		€ 0
	ACCANTONAMENTO RISCHI OVG	51.226 €				€ 0
	INVESTIMENTI DA RIPORTARE A COSTO	99.869 €			0 €	€ 0
		220.420 €	**29.575 €**	**234.000 €**	**48.168 €**	**€ 18.593**
ONERI FINANZIARI	INTERESSI PASSIVI BANCARI	11.138 €	5.560 €	15.000 €	9.750 €	€ 4.190
	INTERESSI PASSIVI SU FINANZIAMENTI M/L	8.029 €	19.719 €	22.000 €	18.861 €	-€ 858
	INTERESSI DI MORA	12.047 €	14.454 €	5.000 €	55.191 €	€ 40.737
	INTERESSI PASSIVI CESSIONE DEL CREDITO	68.099 €	28.723 €	26.000 €		-€ 28.723
		99.314 €	**68.456 €**	**68.000 €**	**83.802 €**	**€ 15.346**
AMMORTAMENTI	AMMORTAMENTI	483.001 €	436.867 €	380.000 €	335.054 €	-€ 101.812
		483.001 €	**436.867 €**	**380.000 €**	**335.054 €**	**-€ 101.812**
		849.844 €	**554.705 €**	**712.800 €**	**490.705 €**	**-€ 63.999**

ANALISI DEI RICAVI

10 - ATTIVITA' ORDINARIA

Biglietteria Reggia

La biglietteria a consuntivo è in linea con l'assestamento; l'accoglienza registra una diminuzione dovuta al ricalcolo del canone per di concessione per i mesi di chiusura della Reggia, così come le royalties sulle visite guidate e le retrocessioni di Abbonamento Musei.

Il raffronto con il dato del 2020 registra nel complesso un lieve incremento dei ricavi.

DESCRIZIONE	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
BIGLIETTERIA REGGIA	BIGLIETTERIA	2.812.077 €	757.493 €	1.200.000 €	1.196.510 €	€ 439.017
	ACCOGLIENZA	81.000 €	50.146 €	60.750 €	46.253 €	-€ 3.893
	VISITE GUIDATE (ROYALTIES)	71.941 €	6.811 €	20.000 €	3.471 €	-€ 3.340
	ABBONAMENTO MUSEI	1.076.384 €	621.509 €	350.000 €	179.927 €	-€ 441.582

TORINO PIEMONTE CARD	276.081 €	38.158 €	50.000 €	99.890 €	€ 61.732
	4.317.483 €	**1.474.117 €**	**1.680.750 €**	**1.526.051 €**	**€ 51.934**

Sponsorizzazioni ed Erogazioni liberali e donazioni

Per le sponsorizzazioni il dato consuntivo è superiore all'assestamento e comprende il ricavo del contratto con la Magneti Marelli, nonché i ricavi derivanti dall'accordo commerciale con la società Leasys.

Per la voce erogazioni liberali e donazioni, si registra il ricavo destinato all'intervento di restauro sulle due carrozze attualmente in comodato presso la Reggia di Venaria di proprietà del Palazzo del Quirinale (Roma):

- Carrozza Brougham Carré, ditta Carlo Ferretti, 1905 circa
- Carrozza Landau a bateau, ditta Cesare Sala, 1886.

DESCRIZIONE	N.	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
SPONSORIZZAZIONI	1	SPONSORIZZAZIONI	15.000 €	12.700 €	20.000 €	26.700 €	€ 14.000
			15.000 €	**12.700 €**	**20.000 €**	**26.700 €**	**€ 14.000**
EROGAZIONI LIBERALI E DONAZIONI	1	EROGAZIONI LIBERALI E DONAZIONI				30.000 €	€ 30.000
						30.000 €	**€ 30.000**

20 - ATTIVITA' COMMERCIALI

Per quanto attiene le attività commerciali, si registrano incrementi rispetto all'assestamento, fatto salvo il Bookshop, che registra una diminuzione, a causa di un maggior numero di giorni di chiusura dovuto ai lavori di ammodernamento dei locali, che si sono protratti anche durante il periodo di apertura della Reggia, oltre ad una diminuzione delle vendite, probabilmente a causa dello stato di incertezza economica generale, dovuto al Covid 19.

DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONSUNTIVO 2019			CONSUNTIVO 2020			ASSESTAMENTO 2021			CONSUNTIVO 2021		
	COSTI	RICAVI	DIFF.	COSTI	RICAVI	DIFF.	COSTI	RICAVI	DIFF.	COSTI	RICAVI	DIFF.
RISTORAZIONE	655.286	596.526	-58.760	179.958	104.237	-75.721	205.000	100.000	-105.000	200.561	115.034	-85.527
BOOKSHOP	168.537	223.134	54.597	115.924	77.067	-38.857	185.000	185.000	0	151.219	83.407	-67.812
AFFITTO SPAZI		712.996	712.996		186.934	186.934	30.000	230.000	200.000	23.120	302.230	279.110
PARCHEGGI	93.517	168.646	75.129	42.015	38.766	-3.249	80.000	60.000	-20.000	48.148	70.947	22.799
TRENINO	54.974	57.639	2.665	5.124	500	-4.624	5.200		-5.200	3.899		-3.899
TOTALE	**972.314**	**1.758.941**	**786.627**	**343.021**	**407.504**	**64.483**	**505.200**	**575.000**	**69.800**	**426.947**	**571.618**	**144.671**

30 - ATTIVITA' DI VALORIZZAZIONE

Contributi

Il consuntivo registra i seguenti contributi:

Euro 1.700.000, quale contributo da parte del Ministero della Cultura, giusta Convenzione triennale, con validità 2020/2022 oltre ad Euro 50.000 + Euro 200.000 + Euro 350.000, quale riparto delle risorse destinate al funzionamento dei soggetti giuridici partecipati dal Ministero della Cultura rispettivamente per gli anni 2019-2020-2021

Euro 80.000, quale contributo da parte della Fondazione Compagnia di San Paolo per la realizzazione del Corso di formazione professionale per Giardiniere d'arte per giardini e parchi storici per l'anno 2020-2021.

Euro 20.000, quale contributo a parziale copertura dei costi di allestimento e gestione della Sala Studio, per la sperimentazione del progetto Campus Universitario Diffuso

Euro 10.000, quale contributo a sostegno della Partnership tra Università di Torino, Politecnico di Torino e partners locali, a sostegno del progetto "Art-ificial Intelligence"

DESCRIZIONE	N.	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
CONTRIBUTI	1	MINISTERO MIC	1.840.000 €	1.800.000 €	1.700.000 €	2.300.000 €	€ 500.000
	2	FONDAZIONE 1563		750.000 €			-€ 750.000
	3	COMPAGNIA DI SAN PAOLO	207.010 €	645.000 €	80.000 €	80.000 €	-€ 565.000
	4	INTESA SAN PAOLO		81.967 €			-€ 81.967
	5	EDISU				20.000 €	€ 20.000
	6	UNIVERSITA' PER A.I.			10.000 €	10.000 €	€ 10.000
			2.047.010 €	**3.276.967 €**	**1.790.000 €**	**2.410.000 €**	**-€ 866.967**

40 - RESIDENZE REALI

Castello della Mandria- Appartamenti Reali

Il consuntivo registra incrementi rispetto all'assestamento, nonché al consuntivo 2020, per maggiori aperture del sito.

Castello di Moncalieri

Il consuntivo registra incrementi rispetto all'assestamento, nonché al consuntivo 2020, per maggiori aperture del sito.

Palazzina di caccia di Stupinigi

Il consuntivo è in linea con l'assestamento e riguarda il contributo erogato da Regione Piemonte nel 2020, i cui costi sono stati sostenuti nell'anno 2021, per il progetto di recupero e restauro del giardino storico della

Palazzina di Caccia.

DESCRIZIONE	N.	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
CASTELLO DELLA MANDRIA - APPARTAMENTI REALI	1	BIGLIETTERIA	82.876 €	39.227 €	50.000 €	71.902 €	€ 32.675
			82.876 €	**39.227 €**	**50.000 €**	**71.902 €**	**€ 32.675**
CASTELLO DI MONCALIERI	1	BIGLIETTERIA		14.696 €	20.000 €	30.268 €	€ 15.572
	5	CONTRIBUTO COMUNE DI MONCALIERI		20.000 €	20.000 €	40.000 €	€ 20.000
				34.696 €	**40.000 €**	**70.268 €**	**€ 35.572**
PALAZZINA DI CACCIA DI STUPINIGI	2	CONTRIBUTO REGIONE PIEMONTE			100.000 €	100.000 €	€ 100.000
					100.000 €	**100.000 €**	**€ 100.000**
			82.876 €	**73.923 €**	**190.000 €**	**242.170 €**	**€ 168.247**

50 - PROVENTI DIVERSI

La voce comprende proventi derivanti da altre attività, tra le quali, in particolare:

- Rimborso utenze Centro del Restauro: si tratta del riaddebito di costi per utenze condivise, giusto accordo intervenuto con il Consorzio. Il consuntivo è superiore all'assestamento, in quanto rifletto l'aumento delle tariffe intervenuto a fine trimestre 2021.
- Utenze energetiche: si tratta della vendita di energia elettrica prodotta dal co-generatore del Consorzio in fabbisogno superiore alle necessità, nonché dell'importo per la vendita dei certificati bianchi dall'ente gestore dei servizi energetici. Il consuntivo registra un incremento di ricavi rispetto all'assestamento, per effetto dell'aumento della produzione.
- Rimborsi ed altri proventi: il consuntivo registra i rimborsi delle spese di pubblicazione appalti, come da vigente normativa, il cambio merce effettuato con la Gedi Network a fronte di pubblicità sui loro media ed un credito per imposte anticipate per l'anno 2021.
- Pro rata IVA: si tratta del recupero dell'IVA indeducibile sull'attività museale. Il consuntivo registra un incremento di circa € 160.000 sulla previsione.
- Sopravvenienze attive: si tratta del giroconto di debiti per fatture da ricevere a fronte di ordini di acquisto ormai chiusi e non più fatturati e del giroconto di un debito verso il fornitore Greppi, per l'importo di Euro 30.000 con il quale il Consorzio ha firmato una transazione legale a chiusura di ogni rapporto.
- Contributi emergenza sanitaria COVID-19: si registrano a consuntivo i contributi erogati dal Ministero della Cultura (€ 681.100) e dall'Agenzia delle Entrate (€ 128.560).

Il quadro riassuntivo è il seguente:

DESCRIZIONE	N.	DESCRIZIONE DETTAGLIO	CONS 2019	CONS. 2020	ASSEST. 2021	CONS. 2021	2021-2020
RIMBORSO UTENZE C.C.R.	1	RIADDEBITO COSTI PER UTENZE	226.127 €	160.387 €	140.000 €	198.472 €	€ 38.085
			226.127 €	**160.387 €**	**140.000 €**	**198.472 €**	**€ 38.085**

UTENZE ENERGETICHE	5	VENDITA ENERGIA ELETTRICA - CERTIFICATI BIANCHI	193.371 €	188.896 €	100.000 €	296.435 €	€ 107.539
			193.371 €	**188.896 €**	**100.000 €**	**296.435 €**	**€ 107.539**
RIMBORSI ED ALTRI PROVENTI	1	RIMBORSI ED ALTRI PROVENTI	65.704 €	50.485 €	4.000 €	51.665 €	€ 1.180
			65.704 €	**50.485 €**	**4.000 €**	**38.624 €**	**-€ 11.861**
PRO RATA IVA	1	PRO RATA IVA	134.051 €	351.459 €	100.000 €	260.033 €	-€ 91.427
			134.051 €	**351.459 €**	**100.000 €**	**260.033 €**	**-€ 91.427**
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	1	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	48.894 €	192.330 €		125.197 €	-€ 67.133
			48.894 €	**192.330 €**		**125.197 €**	**-€ 67.133**
CONTRIBUTI EMERGENZA SANITARIA COVID 19	1	ACQUISTO DPI E SANIFICAZIONE AMBIENTI DI LAVORO		11.795 €	0 €		-€ 11.795
	3	FONDO EMERGENZA IMPRESE E ISTITUZIONI 2020		1.747.710 €	0 €		-€ 1.747.710
	4	FONDO EMERGENZA IMPRESE E ISTITUZIONI 2021			0 €	681.100 €	€ 681.100
	5	RISTORI BIS		150.000 €	64.280 €	128.560 €	-€ 21.440
				1.909.505 €	**64.280 €**	**809.660 €**	**-€ 1.099.845**
			668.147 €	**2.853.061 €**	**408.280 €**	**1.741.461 €**	**-€ 1.111.600**

70 - UTILIZZO FONDO CONSORTILE

L'utilizzo del fondo consortile è pari a Euro 4.042.823, a fronte di un'erogazione da parte dei soci di Euro 6.050.000 quale quota fissa. La tabella riepilogativa del fondo è la seguente:

	2019	*2020*	*ASSEST. 2021*	*2021*
Fondo consortile vincolato da Statuto	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*
Trasferimento Soci	*6.050.000*	*6.050.000*	*6.050.000*	*6.050.000*
Utilizzo fondo a copertura disavanzo	*6.445.885*	*4.041.614*	*7.700.457*	*4.042.823*
Risultato della gestione	*-395.885*	*2.008.386*	*-1.650.457*	*2.007.177*
Fondo consortile libero	*2.009.244*	*2.017.630*	*367.173*	*4.024.807*
Fondo consortile vincolato per manutenzioni		*2.000.000*	*2.000.000*	*1.857.005*
Costi	*15.335.342*	*12.139.886*	*12.364.487*	*10.590.823*
Ricavi	*8.889.457*	*8.098.272*	*4.664.030*	*6.547.999*
Trasferimento Soci	*6.050.000*	*6.050.000*	*6.050.000*	*6.050.000*
Utilizzo per Fondo manut straord				*142.995*
Disavanzo/(Avanzo) di gestione	*395.885*	*-2.008.386*	*1.650.457*	*-2.007.177*
TOTALE A PAREGGIO	*15.335.342*	*12.139.886*	*12.364.487*	*10.590.823*

****

INVESTIMENTI

Relativamente agli investimenti, si rimanda all'apposita sezione inserita nella nota integrativa.

Venaria, lì 29/03/2022

Il Direttore
Prof. Guido Curto