



OPERA DELLA PRIMAZIALE PISANA

BILANCIO PREVENTIVO 2017



Opera della Primaziale Pisana

Estratto dal Protocollo della Deliberazione dell'anno 2016
Adunanza del 28 novembre 2016

Presenti

Sono presenti: l'Operaio Presidente Dott. Pierfrancesco Pacini ed i Deputati: Prof. Paolo Moneta, Prof.ssa Gabriella Garzella, Rag. Giovanna Giannini, Rag. Giuseppe Marianelli, Mons. Gino Biagini.

Assente giustificato: Prof. Giovanni Padroni

Segretario: Dott. Gianluca De Felice

Delibera n. 67

Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE 2017: APPROVAZIONE

--o0o--

BILANCIO DI PREVISIONE

A seguito dell'applicazione all'Opera della Primaziale Pisana del Decreto Legislativo n.460 del 4 dicembre 1997, quale organizzazione non lucrativa a finalità sociale, il bilancio di previsione dell'Opera della Primaziale Pisana segue lo schema della contabilità civilistica in conformità delle previsioni indicate in materia dell'art.25 del predetto Decreto Legislativo e come autorizzazione del Ministro degli Interni con nota del 31 Ottobre 1998, Prot.n.0284/Pi - 01c-3-E/ACC e come stabilito dall'art.11 dello statuto dell'Opera della Primaziale Pisana.

Il progetto di bilancio che è stato predisposto tiene conto del suddetto schema di contabilità rilevando, nel rispetto del criterio contabile della competenza, la previsione del conto economico con la definizione qualitativa e quantitativa dei costi e dei ricavi e la previsione degli investimenti nel conto patrimoniale.

Il bilancio di previsione è stato predisposto tenendo in considerazione che anche per l'anno 2017 i flussi turistici si dovrebbero mantenere sui livelli realizzati durante il corrente anno e che tale bilancio preventivo è stato redatto tenendo conto dei possibili incassi derivanti dalla tariffazione dei biglietti secondo le disposizioni inerenti i piani tariffari d'ingresso ai monumenti/musei dettati dalla delibera della Deputazione del 19 luglio 2012. Si è inoltre tenuto conto della chiusura del Museo dell'Opera del Duomo per i necessari lavori di riallestimento e le conseguenti considerazioni tariffarie già deliberate dalla Deputazione nella riunione del 2 dicembre 2013.

I costi della gestione sono stati valutati attentamente nel loro andamento storico e sono stati adeguati sulla base dell'erogazione dei servizi verso il pubblico e dell'esecuzione dei lavori da parte delle maestranze dell'Opera della Primaziale Pisana e in affidamento a ditte esterne nella stessa misura qualitativa e quantitativa del corrente anno.

La previsione del conto economico è rappresentata come appresso:

Bilancio di previsione

CONTO ECONOMICO

Ricavi

Ricavi gestione del patrimonio

Affitto locali commerciali	€ 158.500,00	
Affitto locali uso abitazione	€ 19.000,00	
		€ 177.500,00

Ricavi da erogazione servizi istituzionali

Tariffe ingresso monumenti/musei	€ 13.141.000,00	
Contributi attività istituzionali	€ 205.000,00	
Contributi manifestazione "Anima Mundi"	€ 158.000,00	
Progetto "Nano-Cathedral"	€ 136.600,00	
		€ 13.640.600,00

Ricavi gestione attività connesse

Entrate per concessioni varie	€ 3.720,00	
Ricavi da libri e gadget	€ 2.100,00	
Proventi diversi	€ 300,00	
Proventi da gestione bagni pubblici	€ 426.000,00	
Proventi eventi espositivi	€ 12.500,00	
		€ 444.620,00

Proventi finanziari

Interessi su investimenti	€ 106.290,00	
Interessi attivi su c/c	€ 1.110,00	
		€ 107.400,00

Plusvalenze e sopravvenienze

Sopravvenienze	€ 1.800,00	
Plusvalenze	€ 600,00	
		€ 2.400,00

TOTALE RICAVI

€ 14.372.520,00

Costi

Costi e spese della gestione

Manutenzione fabbriche monumentali	€ 175.600,00	
Manutenzione lavori Arcivescovado	€ 42.000,00	
Manutenzione ordinaria fabbricati civili	€ 960,00	
Oneri immobili civili	€ 750,00	
		€ 219.310,00

Acquisti e spese varie beni storico artistici

Spese per oggetti d'arte	€ 1.500,00	
Spese per schedature opere d'arte	€ 4.800,00	
Pubblicazioni varie e medaglie	€ 60.000,00	
		€ 66.300,00

Costi e spese servizi generali

Cancelleria e stampanti	€ 15.900,00	
Spese postali	€ 4.800,00	
Spese telefoniche	€ 22.485,00	
Spese consulenze	€ 251.000,00	
Spese promozione e associative	€ 108.330,00	
Spese bancarie	€ 600,00	
Premi assicurativi	€ 165.000,00	
Spese servizi di custodia e vigilanza	€ 923.100,00	
Spese per servizi di pulizia	€ 132.000,00	
Spese di energia elettrica	€ 154.500,00	
Canoni acqua	€ 7.200,00	
Spese servizi vari	€ 50.400,00	
Spese di riscaldamento	€ 49.800,00	
Spese rimozione rifiuti	€ 5.400,00	
Spese materiale fotografico e cartellonistica	€ 20.400,00	
Spese generali diverse	€ 2.400,00	
Abbuoni e arrotondamenti passivi	€ 30,00	
Acquisto giornali e varie	€ 2.700,00	
Stampa biglietti d'ingresso	€ 8.250,00	
Spese bancarie per vendita on-line	€ 28.250,00	
Spese bancarie per vendite con carte di credito	€ 33.480,00	
		€ 1.986.025,00

Spese manutenzione e gestione impianti e macchinari

Manutenzione ordinaria gestione impianti	€ 217.705,00	
Manutenzione ordinaria gestione automezzi	€ 34.620,00	
Manutenzione ordinaria attrezzature e macchinari	€ 30.300,00	
Manutenzione sistemi informatici e software	€ 49.050,00	
		€ 331.675,00

Costi per il personale stipendi e contributi

Stipendi personale dipendenti tempo indeterminato	€ 2.998.375,00	
Contributi personale dipendente	€ 1.041.841,00	
Fondo liquidazione personale	€ 231.449,00	
Stipendi personale dipendente tempo determinato	€ 207.405,00	
Servizi straordinari del personale	€ 76.000,00	
Risorse decentrate	€ 224.398,00	
		€ 4.779.468,00

Altre spese per il personale

Spese per il vestiario	€ 41.800,00	
Spese per corsi di aggiornamento	€ 12.900,00	
Spese per accertamenti sanitari	€ 8.500,00	
Costi buoni pasto	€ 60.600,00	
Spese varie	€ 7.950,00	
		€ 131.750,00

Oneri sociali collaboratori

Oneri sociali collaboratori	€ 11.700,00	
		€ 11.700,00

Costi e spese per il culto

Spese per ufficiatura e il culto	€ 125.600,00	
Contributo Associazione Cappella di Musica	€ 372.600,00	
Stipendio personale addetto al culto	€ 192.500,00	
Contributi personale addetto al culto	€ 62.500,00	
Straordinari personale	€ 17.500,00	
Risorse decentrate e premio addetti al culto	€ 13.500,00	
Spese varie	€ 102.600,00	
		€ 886.800,00

Imposte e tasse

Tasse ed imposte varie	€ 183.720,00	
		€ 183.720,00

Costi e spese straordinarie

Interventi straordinari Fabbrica monumentale	€ 1.389.000,00	
Interventi straordinari Palazzo Arcivescovile	€ 198.000,00	
Interventi straordinari fabbricati civili	€ 5.000,00	
Interventi straordinari su impianti	€ 29.000,00	
Interventi straordinari su automezzi	€ 3.600,00	
Interventi straordinari progetto "Nano-Cathedral"	€ 136.617,09	
Interventi straordinari non programmati	€ 1.674.054,91	
		€ 3.435.272,00

Costi iniziative spese promozionali

Rassegna musicale Anima Mundi	€ 665.000,00	
Concerto di Natale	€ 60.000,00	
Convegni internazionali	€ 48.000,00	
		€ 773.000,00

Oneri gestione attività connesse

Spese bagni pubblici	€ 204.900,00	
Mostra "Nel solco di Pietro. Due Fabbriche a confronto"	€ 450.000,00	
		€ 654.900,00

Ammortamenti

Ammortamenti arredi	€ 26.000,00	
Amm.ti immobilizzazioni materiali/attrezzature/impianti	€ 418.500,00	
Ammortamenti automezzi	€ 5.000,00	
Ammortamenti fabbricati	€ 303.600,00	
Ammortamenti sistemi informatici	€ 60.000,00	
Ammortamenti beni storico-artistici	€ 13.000,00	
Ammortamenti beni Nano Cathedral	€ 14.500,00	
Ammortamenti lavori edili	€ 72.000,00	
		€ 912.600,00

TOTALE COSTI

€ 14.372.520,00

RIEPILOGO

TOTALE RICAVI GENERALI € 14.372.520,00

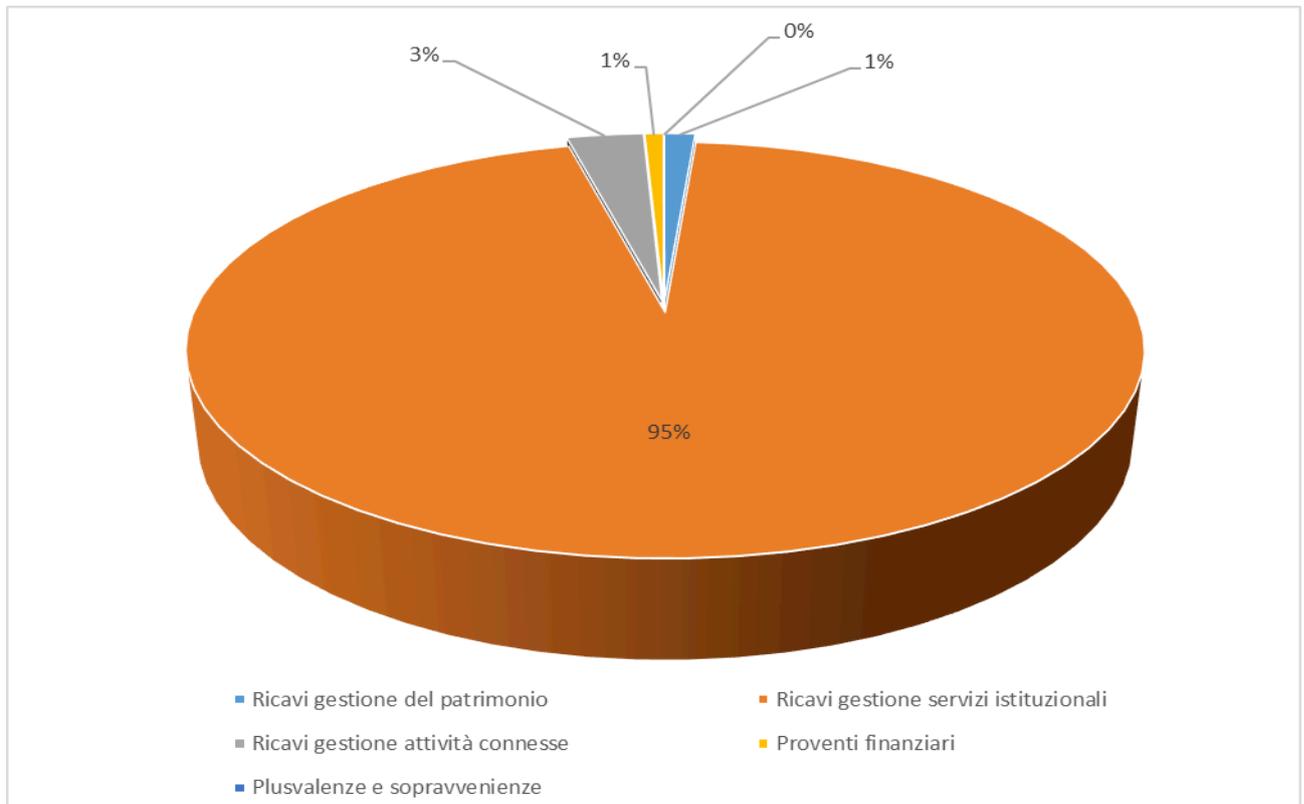
TOTALE COSTI GENERALI € 14.372.520,00

Preventivo ricavi

La previsione delle entrate per il 2017 parte dal presupposto che le ipotesi fatte in sede di budget 2016, pur non avendo ancora chiuso l'annualità in corso, si sono verificate corrette ricordando le disposizioni inerenti i piani tariffari d'ingresso ai monumenti/musei dettati dalla delibera della Deputazione del 19 luglio 2012 e dalla decisione, prevista nella delibera del 2 dicembre 2013, relativa alla chiusura per lavori di riallestimento del Museo dell'Opera del Duomo.

In base a queste valutazioni le voci di conto relative ai ricavi sono le seguenti:

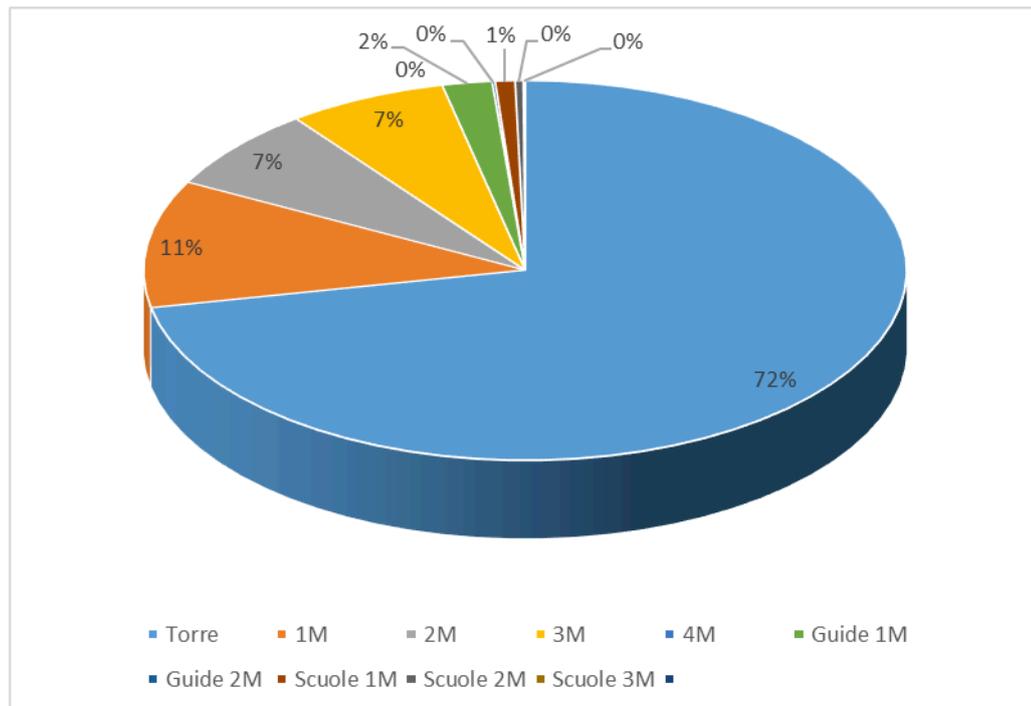
Budget ricavi 2017	
Ricavi gestione patrimonio	€ 177.500,00
Ricavi servizi istituzionali	€ 13.640.600,00
Ricavi gestione attività connesse	€ 444.620,00
Proventi finanziari	€ 107.400,00
Plusvalenze e sopravvenienze	€ 2.400,00
TOTALE	€ 14.372.520,00



Ricavi da tariffazioni biglietti

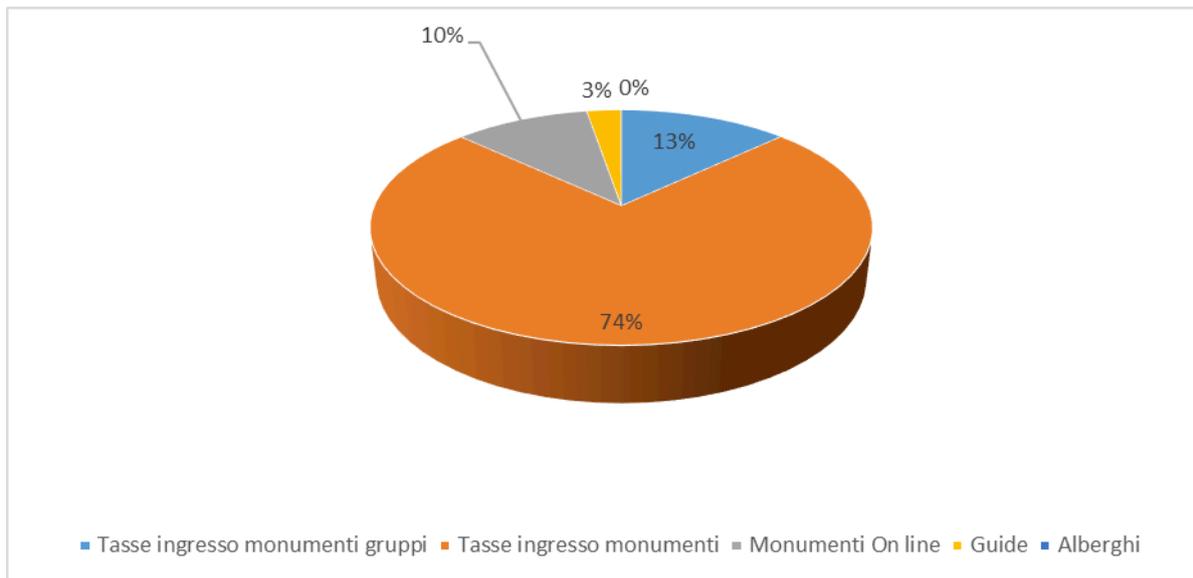
Per quanto riguarda le previsioni di incasso per il 2017 (diviso per tipologia di biglietto) si è valutato quanto segue:

	Budget 2017
<i>Torre</i>	€ 9.437.929,00
<i>1M</i>	€ 1.428.254,00
<i>2M</i>	€ 925.887,00
<i>3M</i>	€ 889.409,00
<i>Guide 1M</i>	€ 276.867,00
<i>Guide 2M</i>	€ 17.035,00
<i>Scuole 1M</i>	€ 110.087,00
<i>Scuole 2M</i>	€ 45.232,00
<i>Scuole 3M</i>	€ 10.300,00
Totale	€ 13.141.000,00



L'acquisto dei biglietti d'ingresso si divide in

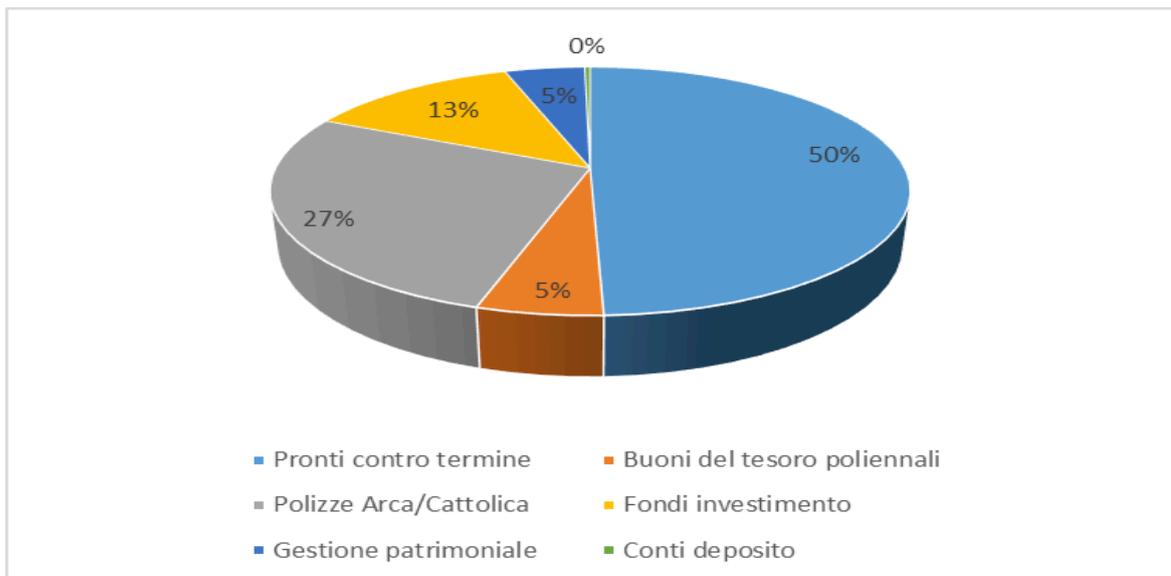
a) Tasse d'ingresso gruppi turistici	€ 1.704.830,50
b) Tasse d'ingresso biglietti singoli	€ 9.721.534,00
c) Tasse ingresso biglietti on-line	€ 1.365.189,50
d) Tasse ingresso "guide turistiche"	€ 347.103,00
e) Tasse ingresso "alberghi"	€ 2.343,00
	<hr/> <hr/>
	€ 13.141.000,00



Ricavi da gestione finanziaria

Considerato quanto previsto dall'art.14 dello Statuto dell'Opera, al 31 ottobre 2016, gli investimenti risultano avere una consistenza pari ad € 30.757.756,93 e sono così suddivisi:

- 1) Investimento su Pronti Contro Termine: € 15.205.299,08
- 2) Buoni del Tesoro Poliennali (BTP): € 1.650.990,00
- 3) Conti deposito: € 100.000,00
- 4) Polizze ARCA/Cattolica: € 8.354.344,15
- 5) Fondi investimenti € 3.959.799,82
- 6) Gestione patrimoniale € 1.487.323,88



Tali investimenti sono stati contrattualizzati con i seguenti Istituti di credito:

1) Pronti Contro Termine:

- Cassa di Risparmio di San Miniato € 7.992.303,97
- Banca Popolare di Lajatico € 7.212.995,11

Totale € 15.205.299,08

2) Buoni del Tesoro Poliennali (BTP) con i seguenti istituti di credito:

- Cassa di Risparmio di San Miniato € 350.000,00
- Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo € 900.990,00
- Cassa di Risparmio di Volterra € 400.000,00

Totale di € 1.650.990,00

3) Conto deposito:

- Cassa di Risparmio di Volterra € 100.000,00

Totale € 100.000,00

4) Polizza ARCA/Cattolica

- Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo (Polizza ARCA) € 5.329.858,34
- Cassa di Risparmio di San Miniato (Polizza Cattolica) € 3.024.485,81

Totale € 8.354.344,15

5) Fondi d'investimento:

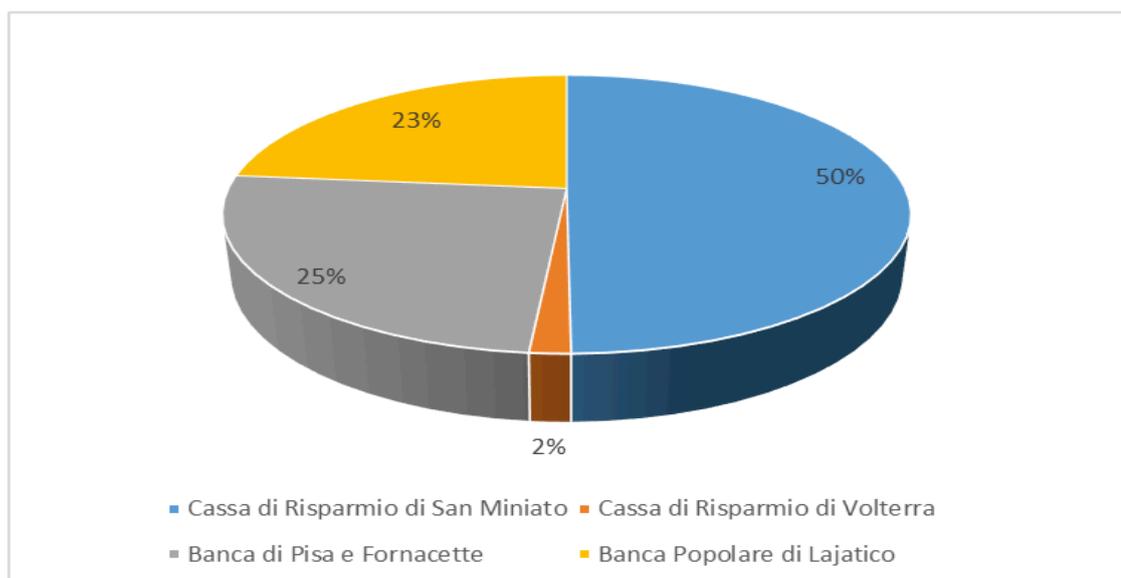
- Cassa di Risparmio di San Miniato € 4.500.000,00 diviso nei seguenti fondi d'investimento:
 - a) M&G European Corporate Bond "A" (EUR) ACC € 1.216.296,95
 - b) Eurizon EF Bond Long Term L TE "R" ACC € 1.229.597,03
 - c) Invesco Euro Bond "E" (EUR) ACC € 1.513.905,84

Totale € 3.959.799,82

6) Gestione patrimoniale

- Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo (Gestione patrimoniale IB Classic Invest Banca) € 1.487.323,88

Totale € 1.487.323,88



Da tenere in considerazione che l'Opera ha chiesto a più Istituti di credito nuove condizioni per la gestione del servizio di tesoreria arrivando ad affidare la gestione del servizio di tesoreria alla Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo con un contratto della durata di due anni 2016/2017.

Ricavi gestione del patrimonio

Per quanto riguarda il budget sul ricavo degli immobili i calcoli sono stati eseguiti tenendo in considerazione gli attuali canoni in vigore in quanto il FOI per il 2016 è sostanzialmente negativo e per un principio di prudenza si è ipotizzato un dato inflazione pari a zero.

Budget 2017		
<i>Immobili Commerciali</i>	€ 158.500,00	89,30%
<i>Immobili Civili</i>	€ 19.000,00	10,70%
	€ 177.500,00	

Per il principio della prudenza non vengono prese in considerazione eventuali affrancazioni livellari essendo eventi non prevedibili ed eccezionali.

Ricavi da attività promozionali e concessioni varie

L'Opera è inserita all'interno del progetto europeo "Nano-Cathedral" che ha come obiettivo la realizzazione di protocolli di manutenzione per il restauro e la conservazione materica di Cattedrali europee, tra cui quella di Pisa. Il contributo che l'Opera riceverà per il 2017 è pari ad € 136.600,00.

Per quanto riguarda il ricavo dalle attività promozionali legate alle iniziative musicali, compatibili con quanto previsto all'art.1 comma b dello statuto dell'Opera, i dati sono i seguenti:

- a) per la rassegna musicale "Anima Mundi" si prevedono contributi da enti/aziende pari ad € 158.000,00;
- b) per il concerto di Natale si prevede di avere un contributo della Fondazione Pisa per un importo pari a € 25.000,00.

Per gli altri contributi legati ad attività istituzionali bisogna considerare:

- a) per attività di conservazione/restauro si prevede un contributo dall'Istituto bancario che gestisce la tesoreria dell'Opera pari ad € 5.000,00;
- b) per il restauro delle vetrate in Battistero, in data 21 dicembre 2015, l'Opera ha chiesto un cofinanziamento alla Fondazione Pisa pari ad € 175.000,00.

Per quanto riguarda le principali voci che compongono il budget relativo alle concessioni varie si ha la seguente situazione:

- 1) a causa dei lavori di riallestimento del Museo dell'Opera del Duomo non si avranno ricavi da affitti del chiostro per pranzi/cene, si potrà forse valutare, compatibilmente con i lavori, la possibilità di affittare l'Auditorium Toniolo per un'ipotetica entrata di € 2.220,00;
- 2) per quanto riguarda le concessioni delle riprese fotografiche e video si ipotizza un'ipotetica entrata di € 1.500,00.

La gestione dei bagni pubblici, essendo stato esternalizzato il servizio a partire da aprile 2012 ed affidata la custodia alla Cooperativa Impegno & Futuro, si è ritenuto necessario, per individuare un budget, definire una possibile relazione tra il numero di utenti e quello dei ticket emessi d'ingresso ai monumenti.

Nel corso degli ultimi 12 mesi il rapporto tra ingressi ai servizi igienici e ticket emessi per i monumenti/musei è stato di circa il 55,52%.

La tariffa d'ingresso ai bagni è stata stabilita dalla Deputazione, nella seduta del 20 luglio 2015, ad € 0,80.

In base alle previsioni per il 2017 i biglietti emessi per l'ingresso ai monumenti si presume che saranno circa 1.167.855,00 per cui si ottiene il seguente budget:

Ticket previsti per il 2017: 1.167.855,00

Utenti bagni previsti per il 2017: 648.393,00

Ricavi presunti per il 2017: € 426.000,00

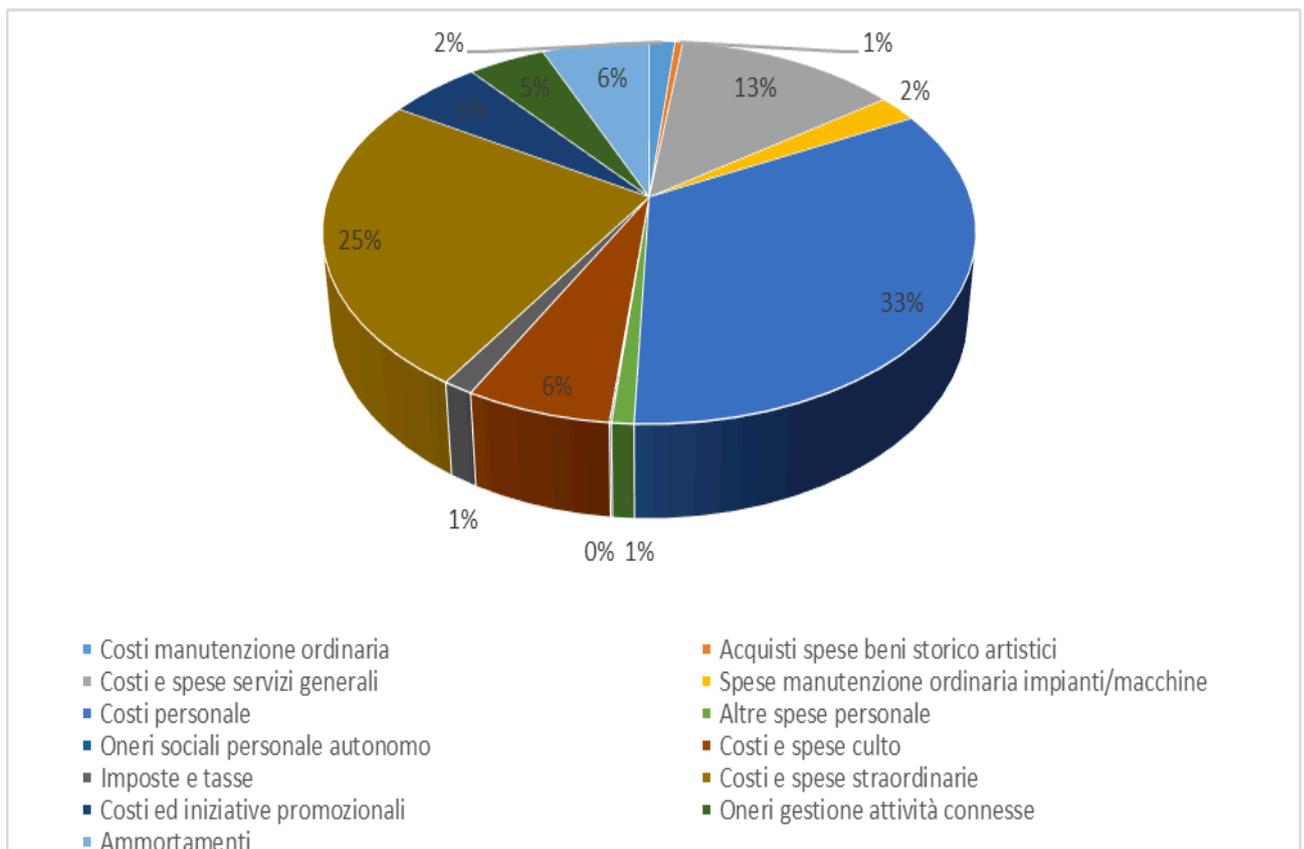
La Deputazione, con delibera del 2 maggio 2016, ha deliberato di organizzare, nel corso dell'anno 2017, la mostra dal titolo "Nel solco di Pietro: la Cattedrale di Pisa e la Basilica Vaticana", il cui tema principale è il confronto tra la Basilica Vaticana e la Cattedrale di Pisa. Ipotizzando di mantenere l'ingresso alla mostra con una tariffazione identica a quelle delle precedenti mostre organizzate dall'Ente (€ 3.00 biglietti ordinari ed € 2.00 come tariffa scuole), il ricavo può essere stimato in € 12.500,00.

A questi incassi si aggiungono quelli della vendita dei cataloghi che sono stimati per il 2017 pari ad € 2.100,00.

Preventivo costi

I costi previsti a budget 2017 sono i seguenti:

Budget costi 2017	
Costi manutenzione ordinaria	€ 219.310,00
Acquisti spese beni storico artistici	€ 66.300,00
Costi e spese servizi generali	€ 1.986.025,00
Spese manutenzione ordinaria impianti/macchine	€ 331.675,00
Costi personale	€ 4.779.468,00
Altre spese personale	€ 131.750,00
Oneri sociali personale autonomo	€ 11.700,00
Costi e spese culto	€ 886.800,00
Imposte e tasse	€ 183.720,00
Costi e spese straordinarie	€ 3.435.272,00
Costi ed iniziative promozionali	€ 773.000,00
Oneri gestione attività connesse	€ 654.900,00
Ammortamenti	€ 912.600,00
Totale	€ 14.372.520,00



Costo del personale

Il calcolo dei costi 2017 del personale è così composto:

- i dati consuntivati al 31 ottobre 2016 sono stati integrati assumendo, per l'ultimo bimestre dell'anno in corso, un importo valutato sugli stipendi del mese di ottobre 2016;
- il contratto nazionale dei dipendenti delle Fabbricerie, siglato in data 10 dicembre 2013 tra la delegazione trattante datoriale dell'Associazione delle Fabbricerie Italiane e le parti sindacali nazionali di CGIL/CISL/UIL, ha riguardato gli anni 2012-2013-2014. La nuova trattativa per il rinnovo giuridico ed economico per gli anni 2015-2016-2017 non è stata ancora conclusa;
- l'Opera ha considerato per l'anno 2015 un adeguamento del contratto nazionale dei dipendenti delle Fabbricerie valutabile intorno allo 0,6%;
- l'Opera ha considerato per l'anno 2016 un adeguamento del contratto nazionale dei dipendenti delle Fabbricerie valutabile intorno all'1,1%;
- l'Opera ipotizza, come ogni anno, un fondo premi pari ad € 15.000,00 la cui erogazione, se sarà assegnata, dovrà essere concordata con le parti sindacali aziendali;
- l'Opera ha assunto da tempo tre restauratori che stanno affiancando le maestranze dell'Opera nel restauro degli affreschi del Camposanto monumentale. Questi contratti a tempo determinato, raggiunti i 36 mesi possibili a seguito di normativa vigente, sono stati prolungati per altri 12 mesi attraverso apposito accordo siglato presso la Direzione Territoriale del Lavoro di Pisa in data 21 novembre 2016;
- nel mese di ottobre del 2016 è andata in pensione una unità lavorativa e un'altra andrà in pensione a luglio 2017. Entrambi attraverso processi organizzativi dell'Ente non verranno sostituiti;
- l'Opera nel 2016 ha assunto quattro restauratori a tempo determinato da affiancare alle maestranze dell'Opera per il restauro materico della Cattedrale. Due di questi saranno contabilizzati anche nel 2017 nel progetto "Nano-Cathedral" attraverso le risorse derivanti dai contributi europei, gli altri due restauratori saranno contabilizzati a spese dirette dell'Opera.

In base a queste considerazioni la situazione dei costi previsti a chiusura bilancio 2016 è la seguente:

- Costi stipendi al 31 ottobre 2016	€ 4.167.034,60
- Integrazioni mesi novembre/dicembre	€ 850.000,00
- Adeguamento anno 2015 e 2016 su base dell'1,70%	€ 86.293,00
- Accantonamento fondo premi	€ 15.000,00
	=====
Proiezione al 31 dicembre 2016	€ 5.118.327,60
- Fondo premi (non soggetto a rivalutazione)	- € 15.000,00
- Pensionamento una unità (2016)	- € 48.500,00
- Pensionamento una unità (luglio 2017)	- € 30.000,00
	=====
Base calcolo stipendi anno 2017	€ 5.024.827,60

- Adeguamento anno 2017 su base dell'1,0%	€ 50.248,28
- Accantonamento fondo premi 2017	€ 15.000,00
- Accantonamento fondo produttività	€ 50.000,00
- Storno previsto per progetto Nano-Cathedral	- € 74.645,03
- Arrotondamento	- € 19,16
	<hr/> <hr/>
Costo previsto per l'anno 2017	€ 5.065.411,69

Da tenere in considerazione che il contratto nazionale dei dipendenti delle Fabbricerie all'art.2 "Copertura economica per vacanza contrattuale" prevede che:

1. *"A condizione che siano stati rispettati tempi e procedure di cui ai commi precedenti, in caso di ritardato rinnovo del CCNL, dalla data di scadenza del contratto precedente, sarà erogata una copertura economica (elemento di anticipo sui futuri miglioramenti) pari a 15 euro per i primi sei mesi ed ulteriori 20 euro per il periodo successivo.*
2. *L'elemento di anticipo non incide sul complesso degli istituti contrattuali nazionali e aziendali, e non viene computato ai fini del trattamento di fine rapporto e dei trattamenti di quiescenza e sarà riassorbito dagli incrementi economici che saranno definiti per gli stipendi tabellari in sede di rinnovo."*

In considerazione del fatto che non è stato ancora siglato il rinnovo del CCNL 2015-2016-2017 l'Opera, ha dato seguito a quanto previsto dall'art.2 del CCNL dei dipendenti delle Fabbricerie relativo alla "Copertura economica per vacanza contrattuale", attraverso comunicazione inviata alle RSU aziendali in data 18 novembre 2015. Tale anticipo contrattuale è stato inserito nella busta paga del mese di dicembre 2015 con erogazione 10 gennaio 2016 a copertura contrattuale dell'anno 2015 pari ad € 217,50 lorde a persona per il personale a tempo indeterminato full-time e di € 145,00 lorde a persona per il tempo indeterminato part-time.

Sempre in considerazione di quanto sopra, non essendo ancora stato siglato il rinnovo del CCNL 2015-2016-2017 l'Opera, ha dato seguito a quanto previsto dall'art.2 del CCNL dei dipendenti delle Fabbricerie relativo alla "Copertura economica per vacanza contrattuale", attraverso comunicazione inviata alle RSU aziendali in data 16 novembre 2016. Tale anticipo contrattuale sarà inserito nella busta paga del mese di dicembre 2016 con erogazione 10 gennaio 2017 a copertura contrattuale dell'anno 2016 pari ad € 217,50 lorde a persona per il personale a tempo indeterminato full-time e di € 145,00 lorde a persona per il tempo indeterminato part-time.

Da tenere in considerazione anche che la delibera della Deputazione del 5 dicembre 2014, in seguito alla comunicazione inviata alle RSU aziendali in data 25 novembre 2014, ha modificato l'art.24 punto 3 del Regolamento Generale Organico con il seguente testo:

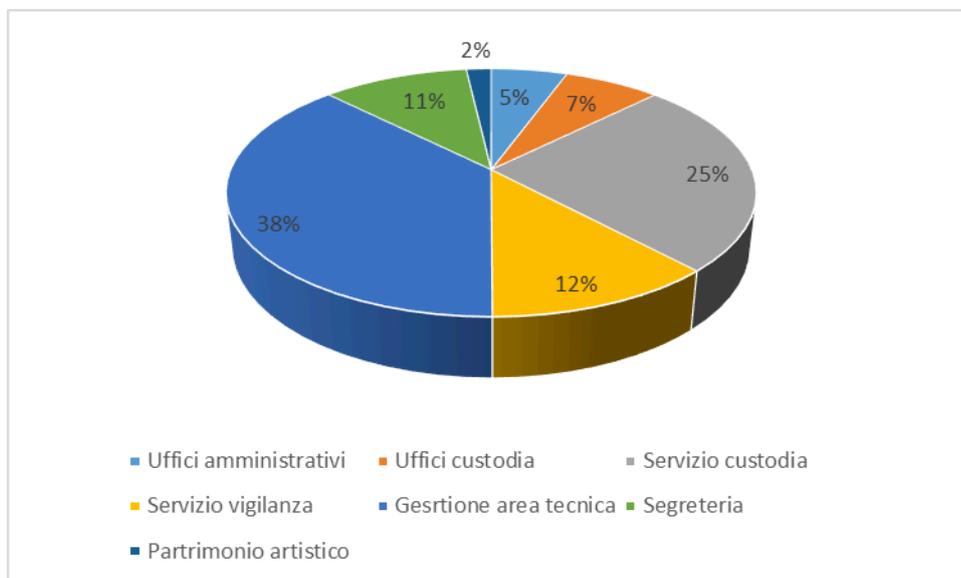
"Dal 1 gennaio 2015 il premio fedeltà sarà congelato nel maturato individuale e sterilizzato rispetto agli incrementi dei prossimi rinnovi contrattuali a decorrere dal 1 gennaio 2015. Il maturato individuale in itinere alla data del 31 dicembre 2014 per il personale che attualmente gode di tale beneficio, al fine di tutelare i diritti acquisiti, sarà erogato con un piano pluriennale di erogazione. I risparmi che l'Opera maturerà a partire dal 1 gennaio 2015 saranno quantificati annualmente e utilizzati con il fine d'incentivare sistemi di premiazione legati alla produttività i cui criteri saranno stabiliti in accordo con le parti sindacali. Le quote del premio fedeltà già consolidate e quelle che saranno erogate in relazione al maturato in itinere di cui sopra continuano a mantenere la loro natura di elemento retributivo utile ai fini pensionistici e del trattamento di fine rapporto".

In base a quanto stabilito dalla Deputazione in data 5 dicembre 2014 al momento della firma del contratto nazionale di lavoro gli incrementi legati al premio fedeltà non saranno erogati in modo automatico ma stabiliti in base ad un accordo aziendale che sia legato ad aspetti di produttività. Per questo nell'anno 2017 (come fatto per l'anno 2016) è inserita una somma come accantonamento fondo produttività.

Di seguito, in analitico i costi previsti:

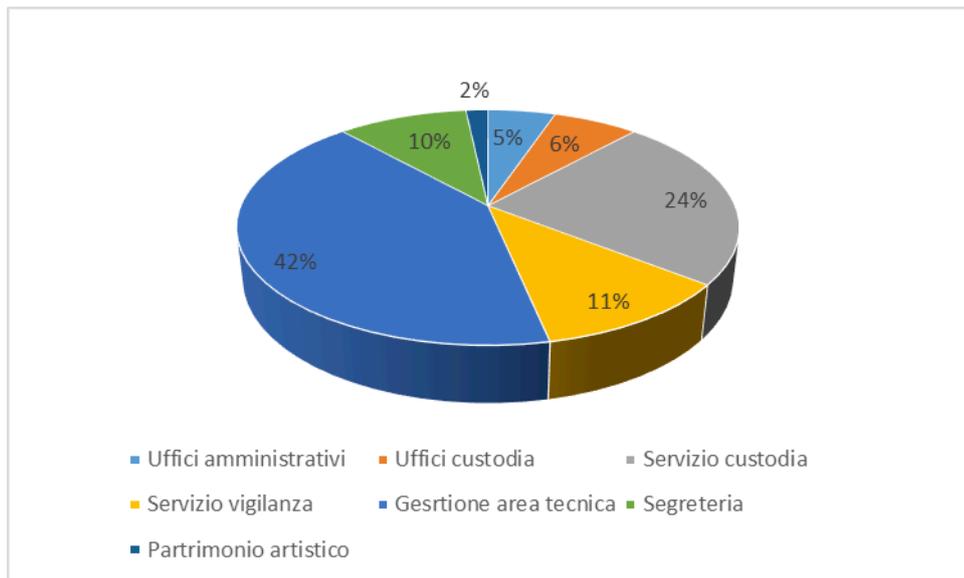
Stipendi personale dipendente € 2.998.357,00 così suddivisi:

Uffici amministrativi	€ 166.200,00
Uffici custodia	€ 209.750,00
Servizio custodia	€ 765.650,00
Servizio vigilanza	€ 355.750,00
Gestione area tecnica	€ 1.127.157,00
Segreteria	€ 319.500,00
Patrimonio artistico	€ 54.350,00



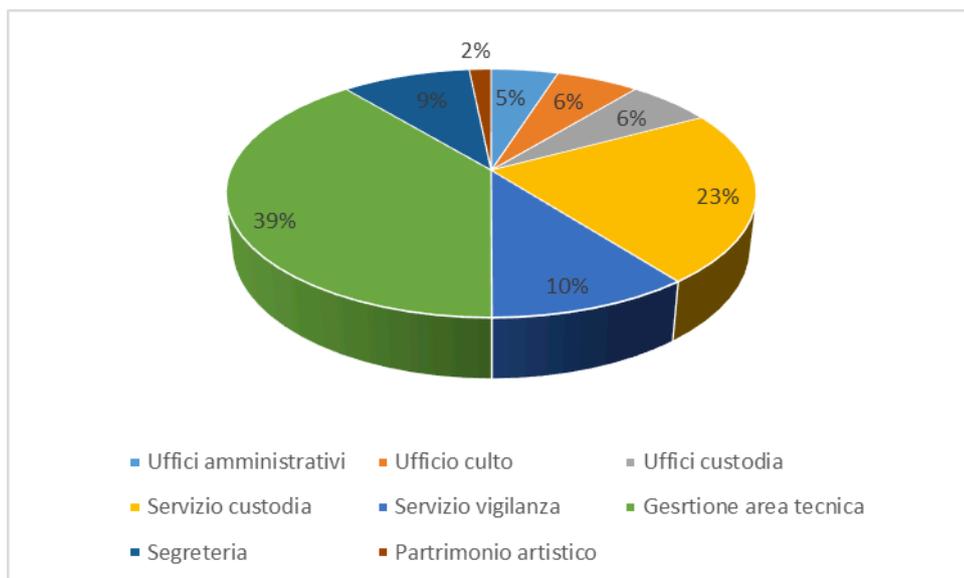
Contributi personale dipendente pari ad € 1.041.841,00 così suddivisi:

Uffici amministrativi	€ 54.000,00
Uffici custodia	€ 68.150,00
Servizio custodia	€ 248.850,00
Servizio vigilanza	€ 115.600,00
Gestione area tecnica	€ 433.715,00
Segreteria	€ 103.850,00
Patrimonio artistico	€ 17.676,00



Liquidazione personale dipendente pari ad € 231.449,00 così suddivisi:

Uffici amministrativi	€ 11.300,00
Ufficio culto	€ 13.950,00
Uffici custodia	€ 14.250,00
Servizio custodia	€ 52.000,00
Servizio vigilanza	€ 24.150,00
Gestione area tecnica	€ 90.399,00
Segreteria	€ 21.700,00
Patrimonio artistico	€ 3.700,00



La quota relativa al trattamento di fine rapporto dei dipendenti che sarà maturata nel 2016 verrà versata, in base a quanto previsto dalla legge finanziaria per l'anno 2007, al "fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato dei trattamenti di fine rapporto di cui all'articolo 2120 del codice civile" (fondo di tesoreria INPS). Tale quota riguarda tutto il personale dell'Opera tranne quello che ha deciso di versare il proprio trattamento di fine rapporto maturato a forme

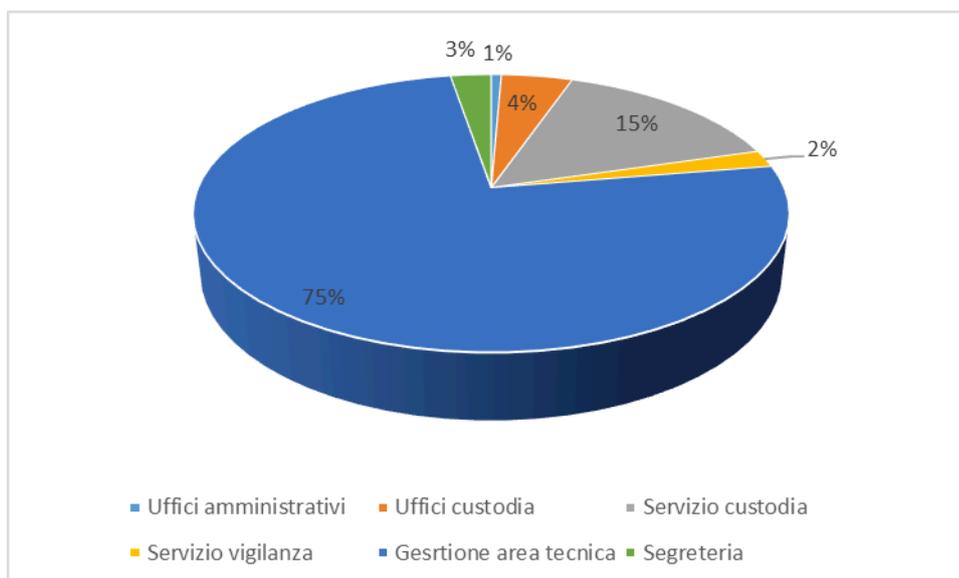
pensionistiche complementari. Si fa presente che dall'anno 2007 al 31 ottobre 2016 l'Opera ha conferito a tale fondo € 1.723.614,70.

Gli stipendi del personale a tempo determinato sono pari ad € 207.405,00, per il 2016, così come per il 2017, hanno riguardato esclusivamente i cantieri dell'Abside della Cattedrale e del restauro degli affreschi, oltre che la sostituzione per maternità di una unità nella segreteria dell'ufficio tecnico. Da segnalare che i restauratori impiegati nell'ambito del restauro degli affreschi, non potendo il contratto a tempo indeterminato superare complessivamente i trentasei mesi, comprensivi di proroghe e rinnovi, così come previsto dall'art.19 del D. Lgs. n.81/2015, in data 21 novembre 2016, si è utilizzata la possibilità, concessa dalla normativa alle parti, di stipulare un ulteriore contratto a termine presso la Direzione Territoriale del Lavoro di Pisa della durata di un anno.

Il dato degli stipendi del personale a tempo determinato è al netto delle voci accessorie (contributi, straordinario, risorse decentrate, liquidazione).

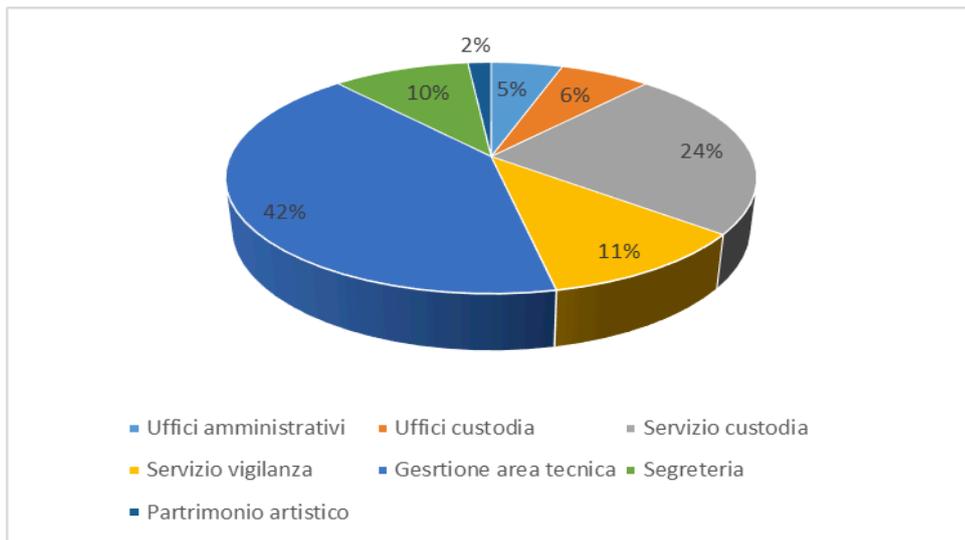
Il costo dello straordinario del personale pari ad € 76.000,00 così suddiviso:

Uffici amministrativi	€ 500,00
Uffici custodia	€ 3.500,00
Servizio custodia	€ 11.500,00
Servizio vigilanza	€ 1.500,00
Gestione area tecnica	€ 57.000,00
Segreteria	€ 2.000,00



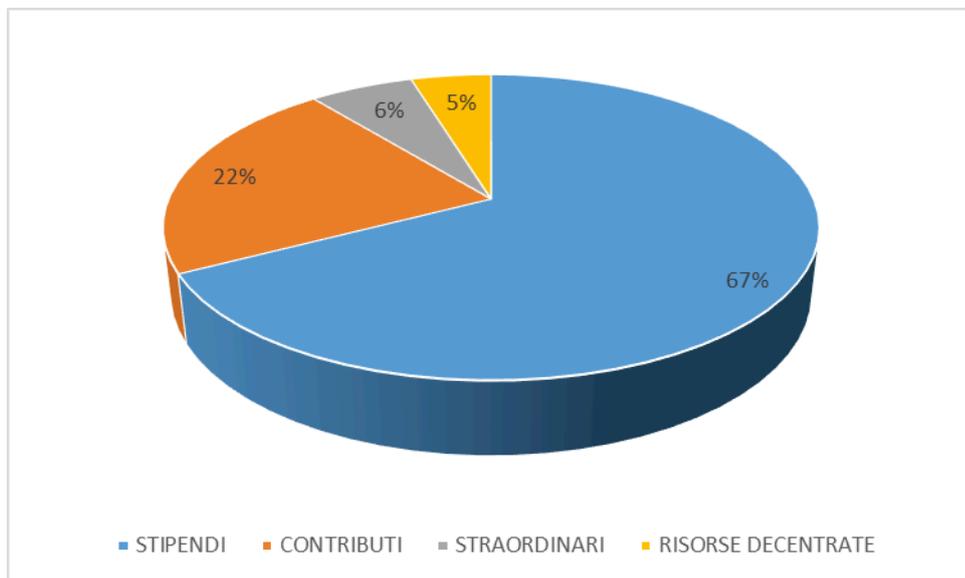
Il costo delle risorse decentrate del personale dell'Opera pari ad € 224.398,00 così suddivise:

Uffici amministrativi	€ 11.650,00
Uffici custodia	€ 14.700,00
Servizio custodia	€ 53.600,00
Servizio vigilanza	€ 24.900,00
Gestione area tecnica	€ 93.398,00
Segreteria	€ 22.350,00
Patrimonio artistico	€ 3.800,00



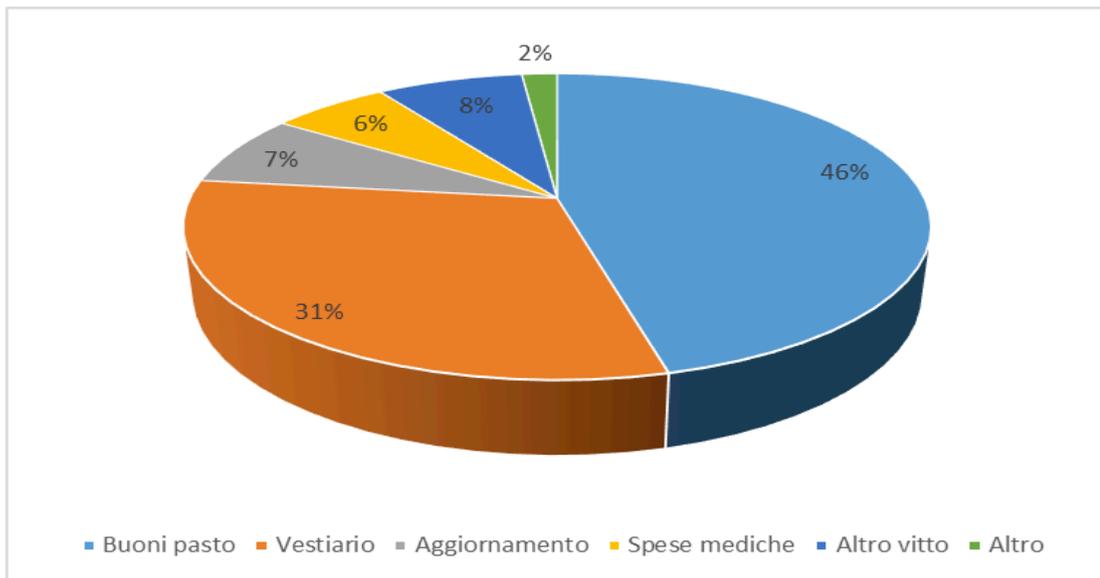
Il personale addetto al culto ha un costo pari ad € 286.000,00 così suddiviso:

Stipendi	€ 192.500,00
Contributi	€ 62.500,00
Straordinari	€ 17.500,00
Risorse decentrate	€ 13.500,00



A questi costi si devono aggiungere altre spese per il personale pari a:

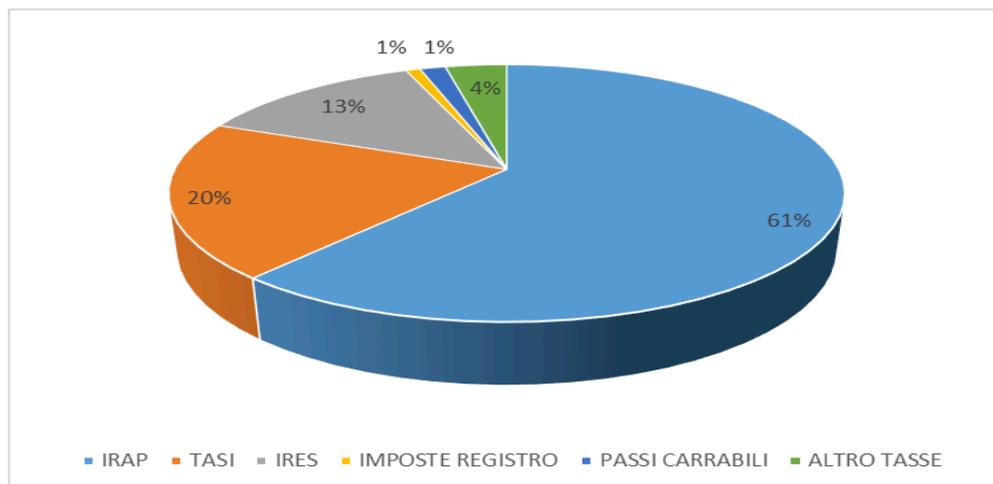
Budget 2017	
Buoni Pasto	€ 60.600,00
Vestiario	€ 41.800,00
Aggiornamento	€ 12.900,00
Spese mediche	€ 8.500,00
Altro	€ 7.950,00
	=====
	€ 131.750,00



Costi relativi alle imposte e alle tasse

Il calcolo preventivo delle uscite per imposte e tasse appare particolarmente complicato in seguito alla confusione normativa in materia. In ogni caso le valutazioni per il 2017 sono le seguenti:

Tassa	Descrizione	Budget 2017
IRAP	IRAP	€ 112.800,00
TASI	IMU	€ 36.300,00
IRES	IRES	€ 24.000,00
Imposte registro	Affittuari	€ 1.500,00
Passi carrabili	Campaldo	€ 750,00
Passi carrabili	ARCHIVIO+AUDITORIUM	€ 600,00
Passi carrabili	Hotel Gronchi	€ 660,00
Passi carrabili	Piazza	€ 570,00
Passi carrabili	Parcheggio Via Rindi	€ 120,00
Altro tasse	Pubblicità M.Sinopie	€ 720,00
Altro tasse	Derivazione acque	€ 900,00
Altro tasse	Altro	€ 4.800,00
		€ 183.720,00



Manutenzioni straordinarie al complesso monumentale

L'elenco dei lavori straordinari previsto per il 2017 è riassunto tenendo in considerazione gli interventi per ogni singolo monumento/museo/area lavoro. Per valutare il budget da assegnare nel 2017 l'Opera ha ritenuto opportuno considerare il lavoro svolto fino ad oggi richiamando gli stati di avanzamento lavori (ottobre 2016), e gli interventi da completare e quelli da realizzare ex-novo per il 2017.

Tale analisi permette di avere, prima di tutto, un quadro completo dell'andamento dei lavori straordinari che ovviamente vanno ad incidere su più annualità attraverso un piano di ammortamenti oltre che individuare l'importo complessivo da spendere per l'anno 2017.

I lavori principali preventivati nel 2017 sono quelli relativi al restauro materico del cleristorio e della cupola esterna della Cattedrale, del restauro interno alla Cattedrale relativo al consolidamento degli intonaci e del restauro dell'apparato pittorico e decorativo della cupola e del sotto-cupola, dei paramenti laterali del presbiterio e della navata centrale, il restauro della sacrestia, il proseguimento del riallestimento del Museo dell'Opera del Duomo e del restauro di alcune opere in esso conservate, la prosecuzione dei lavori di restauro e ricollocazione in parete degli affreschi in Camposanto comprensivo della nuova tecnica d'intervento per risolvere i problemi di condensa sulle superfici dei dipinti, il restauro delle vetrate in Battistero e la nuova realizzazione delle quattro vetrate istoriate ad oggi mancanti, la possibile realizzazione di altri bagni pubblici sulla Piazza, la realizzazione del nuovo fabbricato in Campaldo.

I costi preventivati sono così suddivisi:

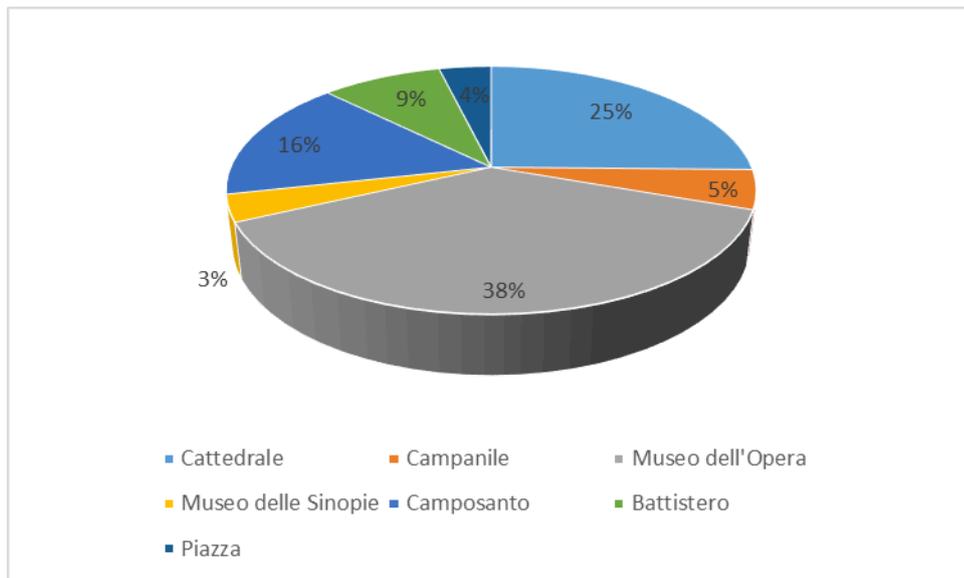
MONUMEN.	DESCRIZIONE LAVORO	IMP. COMP. 2016	S.A.L. 2016	IMP. COMP. 2017
Cattedrale	Manutenzione edile coperture e (correntaiola)	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00
	Restauro secondo lotto facciate	€ 77.500,00	€ 62.807,00	€ 70.000,00
	Restauro cupola interna	€ 600.000,00	€ 392.148,00	€ 528.147,00
	Consulenze storiche/tecniche	€ 91.170,00	€ 53.489,00	€ 122.500,00
	Controlli da effettuare in quota	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00
	Rifacimento finestre (I° lotto) più II° lotto clerist.	€ 40.000,00	€ 15.425,00	€ 30.000,00
	Restauro panche più tarsie	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00
	Manutenzione gradule	€ 10.000,00	€ 8.065,00	€ 8.000,00
	Restauro sacrestia	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.000,00
	Restauro baldacchino	€ 22.000,00	€ 0,00	€ 22.000,00
Totale		€ 852.670,00	€ 531.934,00	€ 831.647,00
Campanile	Sistema di monitoraggio	€ 21.718,00	€ 21.718,00	€ 43.660,00
	Impianto illuminazione anelli esterni	€ 109.800,00	€ 0,00	€ 119.560,00
	Manutenzioni straordinaria stralli	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00
Totale		€ 136.518,00	€ 21.718,00	€ 168.220,00
Museo dell'Opera	Progettazione e D.L. nuovo allestimento	€ 114.726,00	€ 12.200,00	€ 250.000,00
	Impianti meccanici (condizionamento, ecc..)	€ 259.880,00	€ 139.920,00	€ 122.236,00
	Impianti elettrici/speciali	€ 400.000,00	€ 135.630,00	€ 300.000,00
	Lavori I° lotto edili, strutturali e allestimento	€ 773.330,00	€ 344.841,00	€ 500.000,00
	Restauri pergamene	€ 39.231,00	€ 45.294,00	€ 7.650,00
	Restauro Crocifisso Borgognone	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.000,00
	Restauro opere varie	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.000,00
Totale		€ 1.587.167,00	€ 677.885,00	€ 1.234.886,00
Museo delle Sinopie	Incarico progettista lavori straordinari	€ 8.000,00	€ 25.688,00	€ 15.000,00
	Lavori ristrutturazione (quota Opera)	€ 50.000,00	€ 2.637,00	€ 50.000,00
	Lavori vari	€ 0,00	€ 2.489,00	€ 50.000,00
Totale		€ 58.000,00	€ 30.814,00	€ 115.000,00
Camposanto	Rincollaggio e ricollocamene affreschi (materiale)	€ 18.000,00	€ 21.000,00	€ 18.000,00
	Monitoraggio ICVBC + CNR e altro	€ 23.000,00	€ 17.574,00	€ 20.000,00

	Incarico per pannelli/telai	€ 26.350,00	€ 97.645,00	€ 63.230,00
	Coordinamento lavori	€ 31.285,00	€ 30.500,00	€ 30.500,00
	Direzione/Segreteria Lavori affreschi	€ 40.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
	Campagna fotografica restauro	€ 25.000,00	€ 13.400,00	€ 15.000,00
	Direzione Lavori sistema "umidità"	€ 42.200,00	€ 18.176,00	€ 40.000,00
	Impianto elettrico teli scaldanti	€ 25.000,00	€ 27.029,00	€ 45.000,00
	Pavimento tombe terragne (rilievo)	€ 0,00	€ 6.100,00	€ 14.640,00
	Manutenzione copertura piombo	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.000,00
	Manutenzione straordinaria "salone del trionfo"	€ 100.000,00	€ 28.880,00	€ 200.000,00
	Smaltimento amianto e liquidi da lavorazione	€ 5.000,00	€ 1.069,00	€ 1.500,00
Totale		€ 335.835,00	€ 306.373,00	€ 522.867,00
Battistero	SMIT, allarmi, TVCC , impianto wi-fi Piazza	€ 14.640,00	€ 3.035,00	€ 12.200,00
	Lavori straordinari finestre	€ 200.000,00	€ 47.195,00	€ 139.547,00
	Monitoraggio strutturale	€ 0,00	€ 7.442,00	€ 13.660,00
	Consulenze monitoraggio	€ 20.000,00	€ 9.516,00	€ 20.000,00
	Controlli in quota	€ 6.000,00	€ 2.187,00	€ 3.000,00
	Bando nuove vetrate	€ 0,00	€ 929,00	€ 100.000,00
Totale		€ 240.640,00	€ 70.304,00	€ 288.407,00
Piazza	Impianto irrigazione e nuove pompe	€ 0,00	€ 6.082,00	€ 70.000,00
	ISO-TVCC-SMIT ecc.	€ 46.960,00	€ 19.941,00	€ 54.919,00
Totale		€ 46.960,00	€ 26.023,00	€ 124.919,00
Uffici	Lavori vari hotel Gronchi	€ 0,00	€ 2.045,00	€ 2.000,00
Totale		€ 0,00	€ 2.045,00	€ 2.000,00
Episcopio	Lavori III° lotto tetti e falde quadriportico	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 35.000,00
	Revisione infissi e persiane	€ 150.000,00	€ 37.882,00	€ 40.000,00
	Manutenzione giardino dietro episcopio e giardino limonaia	€ 0,00	€ 0,00	€ 120.000,00
	Impianto antincendio	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00
Totale		€ 168.000,00	€ 37.882,00	€ 198.000,00
Immobili	Palazzo OPA lavori vari	€ 4.270,00	€ 0,00	€ 17.080,00
	Palazzo Via Roma	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00
	Intervento bagni pubblici	€ 92.207,00	€ 0,00	€ 92.207,00
	Lavori biglietterie	€ 0,00	€ 0,00	€ 115.000,00
Totale		€ 96.477,00	€ 0,00	€ 229.287,00
Campaldo	Nuovo fabbricato	€ 350.000,00	€ 0,00	€ 350.000,00
	Movimentazione materiale deposito	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00
	Manutenzioni straordinarie varie	€ 42.500,00	€ 40.675,00	€ 20.000,00
	Manutenzioni straordinarie edili e altro	€ 10.000,00	€ 2.658,00	€ 10.000,00
Totale		€ 412.500,00	€ 43.333,00	€ 390.000,00
TOTALE				€ 4.105.233,00

Il totale delle spese di manutenzione straordinaria è di € 4.105.233,00 così suddiviso:

a) Interventi straordinari fabbrica monumentale:

Cattedrale	€ 831.647,00
Campanile	€ 168.220,00
Museo dell'Opera	€ 1.234.886,00
Museo delle Sinopie	€ 115.000,00
Camposanto	€ 522.867,00
Battistero	€ 288.407,00
Piazza	€ 124.919,00
Totale	€ 3.285.946,00

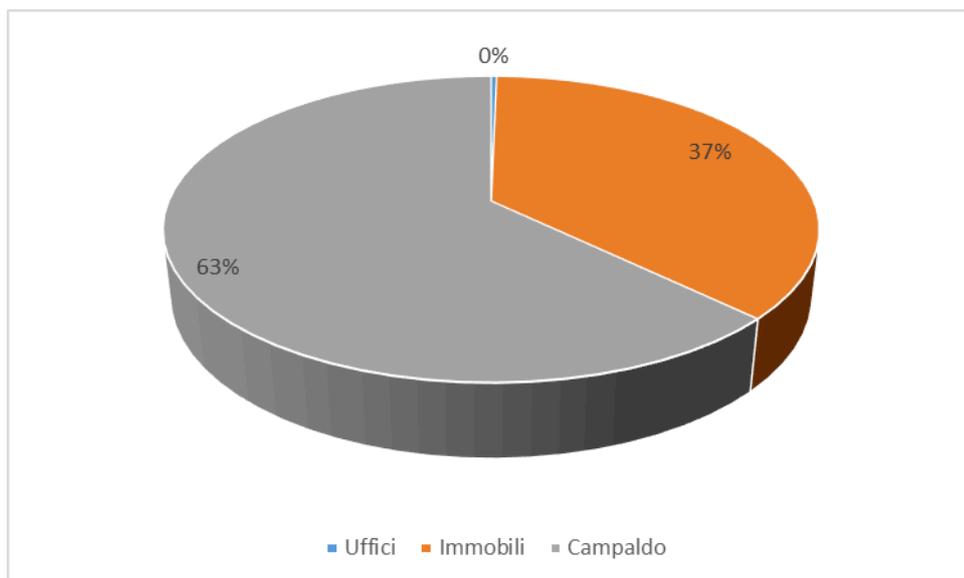


b) Interventi straordinari Palazzo Arcivescovile:

- Palazzo Arcivescovile € 198.000,00

c) Interventi straordinari fabbricati civili:

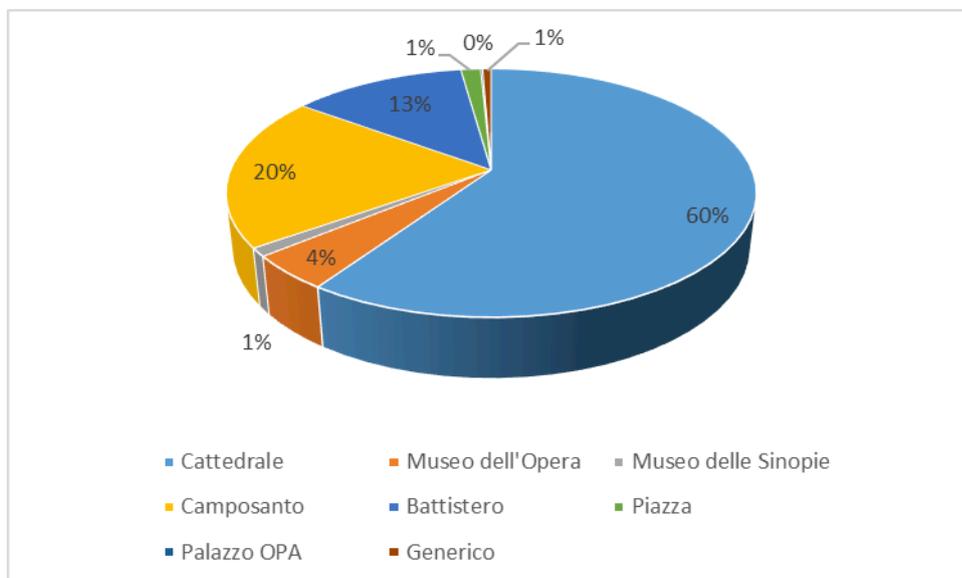
Uffici	€ 2.000,00
Immobili	€ 229.287,00
Campaldo	€ 390.000,00
Totale	€ 621.287,00



Nel caso in cui l'Opera riuscisse nel corso dell'anno 2017 a completare tutti i lavori straordinari preventivati, una parte di questi andrà a costo mentre una parte dovrà essere computata in ammortamenti.

La parte a costo inserita a bilancio preventivo 2017 è la seguente (le altre spese andranno in ammortamento):

CATTEDRALE	Restauro Sacrestia (cassettoni e finto marmo pareti)	€ 30.000,00
CATTEDRALE	Restauro baldacchino	€ 22.000,00
CATTEDRALE	Manutenzione straordinaria edile (correntaiola)	€ 6.000,00
CATTEDRALE	Manutenzione straordinaria panche	€ 10.000,00
CATTEDRALE	Restauro abside II° lotto cleristorio e cupola esterna	€ 70.000,00
CATTEDRALE	Rifacimento finestre I° lotto + II lotto cleristorio	€ 30.000,00
CATTEDRALE	Restauro cupola interna	€ 528.147,00
CATTEDRALE	Consulenze storico/tecniche	€ 122.500,00
CATTEDRALE	Manutenzione gradule ecc..	€ 8.000,00
M.OPERA	Restauro Cristo Borgognone	€ 30.000,00
M.OPERA	Restauro pergamene	€ 7.650,00
M.OPERA	Restauro opere d'arte varie	€ 25.000,00
M.SINOPIE	Direzione Lavori facciata M.Sinopie	€ 15.000,00
CAMPOSANTO	Incollaggio e ricollocamento affreschi	€ 18.000,00
CAMPOSANTO	Indagini monitoraggio ICVBC + CNR + altri	€ 20.000,00
CAMPOSANTO	Incarico pannelli/telai	€ 63.230,00
CAMPOSANTO	Coordinamento lavori	€ 30.500,00
CAMPOSANTO	Direzione Lavori affreschi	€ 45.000,00
CAMPOSANTO	Campagna fotografica restauro	€ 15.000,00
CAMPOSANTO	Manutenzione straordinaria copertura piombo tetto	€ 30.000,00
CAMPOSANTO	Direzione lavori sistema umidità	€ 40.000,00
CAMPOSANTO	Prove restauro tombe terragnee	€ 14.640,00
CAMPOSANTO	Smaltimento liquidi	€ 1.500,00
BATTISTERO	Monitoraggio strutturale interno	€ 33.660,00
BATTISTERO	Lavori straordinari finestre	€ 142.547,00
PIAZZA	Lavori straordinari edili e giardinaggio	€ 10.000,00
PIAZZA	Manutenzioni straordinarie varie	€ 10.000,00
PALAZZO OPA	Lavori straordinari vari e sicurezza	€ 2.000,00
GENERICO	Generico	€ 8.626,00
TOTALE		€ 1.389.000,00

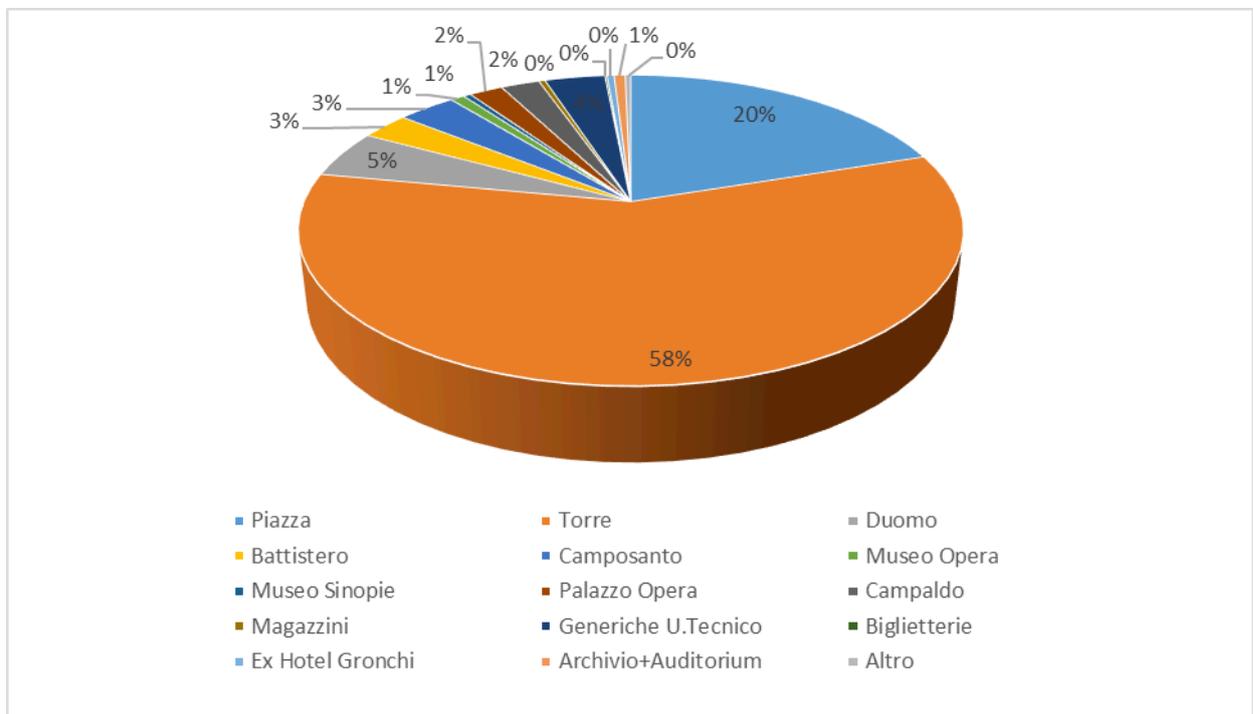


Manutenzioni ordinarie al complesso monumentale

Il calcolo delle commesse ordinarie è stato elaborato tenendo in considerazione la consuntivazione del periodo 01/11/2015 - 31/10/2016, e analizzando i contratti di manutenzione in essere che in

particolare riguardano la gestione del Comitato Torre, la manutenzione ordinaria edile e quella del prato.

Budget 2017:	
Piazza	€ 34.920,00
Torre	€ 102.070,00
Duomo	€ 8.700,00
Battistero	€ 4.950,00
Camposanto	€ 5.940,00
Museo Opera	€ 1.440,00
Museo Sinopie	€ 750,00
Palazzo Opera	€ 3.450,00
Campaldo	€ 3.960,00
Magazzini	€ 630,00
Generiche U. Tecnico	€ 6.150,00
Biglietterie	€ 210,00
Ex Hotel Gronchi	€ 720,00
Archivio + Auditorium	€ 1.140,00
Altro	€ 570,00
Totale	€ 175.600,00



Manutenzione Arcivescovado - San Ranierino

Tra le manutenzioni sono da considerare anche gli interventi preventivati per il Palazzo Arcivescovile, l'ex-limonaia e San Ranierino il cui calcolo è stato fatto partendo dalla consuntivazione delle commesse ordinarie eseguite nel periodo 01/11/2015 - 31/10/2016 facendone la media con gli esercizi 2014 e 2015:

<i>Budget 2017</i>	
<i>Episcopio</i>	€ 35.370,00
<i>Ex-limonaia</i>	€ 6.120,00
<i>San Ranierino</i>	€ 510,00
<i>Totale</i>	€ 42.000,00

Acquisti e spese varie beni storico artistici

E' opportuno considerare a preventivo 2017 il proseguimento relativo all'aggiornamento delle schedature O.A. (opere d'arte) e delle schedature R.A. (reperti archeologici). Completato infatti il lavoro necessario per il riallestimento del Museo dell'Opera del Duomo si dovrà proseguire le schedature, come da nota del Responsabile per il patrimonio dell'Opera del 13 novembre 2016, lavoro già in parte svolto negli anni precedenti.

Le spese inerenti invece libri e medaglie sono da imputare a due elementi:

- 1) ordini di rifornimento per libri e medaglie già presenti in magazzino;
- 2) ordini per nuove pubblicazioni relative:
 - all'impegno previsto per la pubblicazione relativa al Convegno "Cattedrali Europee. Nuove tecnologie" svolto nel mese di ottobre 2016;
 - alla pubblicazione relativa all'edizione critica del "Liber Ordinarius" della Chiesa Pisana su cui sta lavorando il Prof. Gabriele Zaccagnini;
 - alle pubblicazioni in italiano ed inglese deliberate dalla Deputazione nelle sedute del 23 settembre 2016 e del 21 ottobre 2016 relative al restauro del ciclo degli affreschi del "Trionfo della morte".

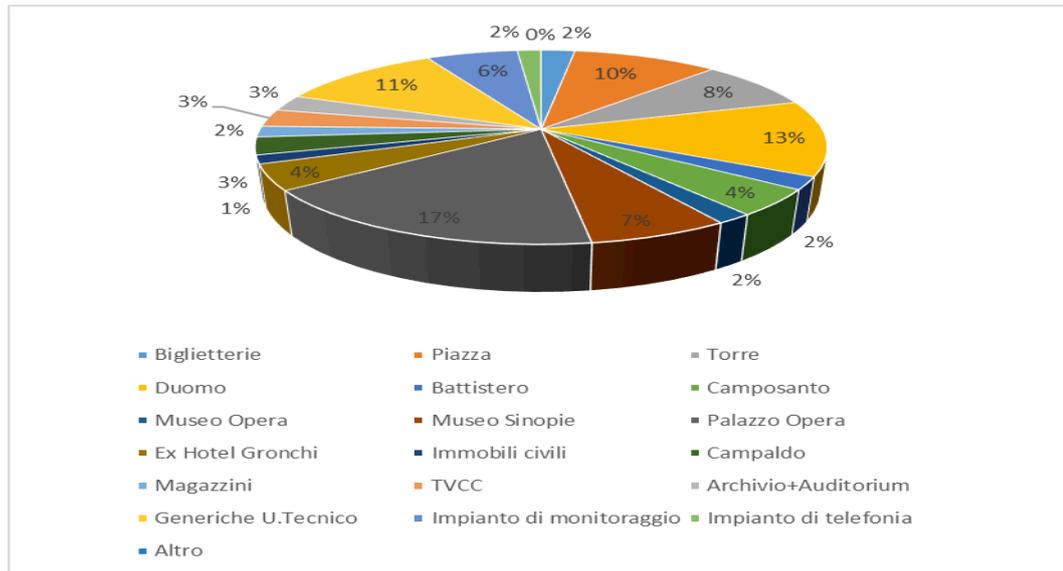
L'importo complessivo per l'anno 2017 sarà pari a circa € 60.000,00.

Manutenzione ordinaria degli impianti

Il calcolo delle commesse ordinarie è stato elaborato partendo dalla consuntivazione fatta sul periodo 1 novembre 2015 – 31 ottobre 2016 e facendone la media con gli esercizi 2014 e 2015. Inoltre sono stati analizzati i contratti di manutenzione in essere che in particolare riguardano la manutenzione ordinaria degli impianti elettrici e speciali TVCC, temo-idraulici, presidio antincendio.

<i>Manutenzione ordinaria impianti</i>	
Biglietterie	€ 4.950,00
Piazza	€ 21.360,00
Torre	€ 17.535,00
Duomo	€ 27.360,00
Battistero	€ 4.530,00
Camposanto	€ 9.670,00
Museo Opera	€ 3.750,00
Museo Sinopie	€ 14.580,00
Palazzo Opera	€ 37.890,00
Ex Hotel Gronchi	€ 9.300,00

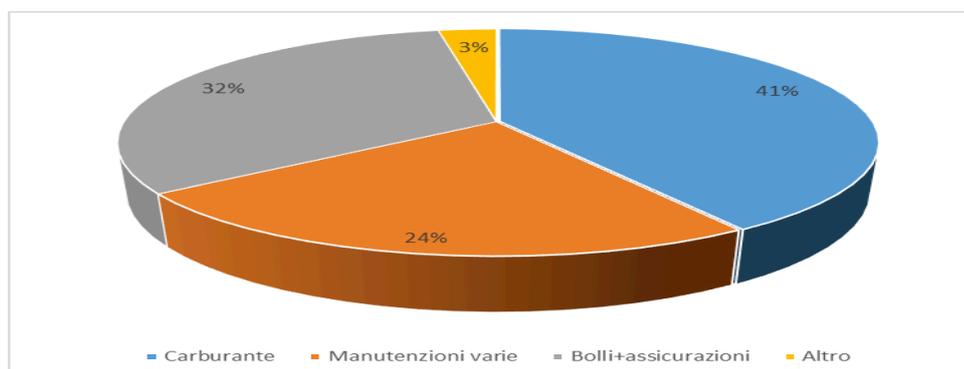
Immobili civili	€ 3.120,00
Campaldo	€ 6.360,00
Magazzini	€ 3.960,00
TVCC	€ 6.300,00
Archivio+Auditorium	€ 5.850,00
Generiche U.Tecnico	€ 24.270,00
Impianto di monitoraggio	€ 13.410,00
Impianto di telefonia	€ 3.450,00
Altro	€ 60,00
Totale	€ 217.705,00



Manutenzione e gestione automezzi

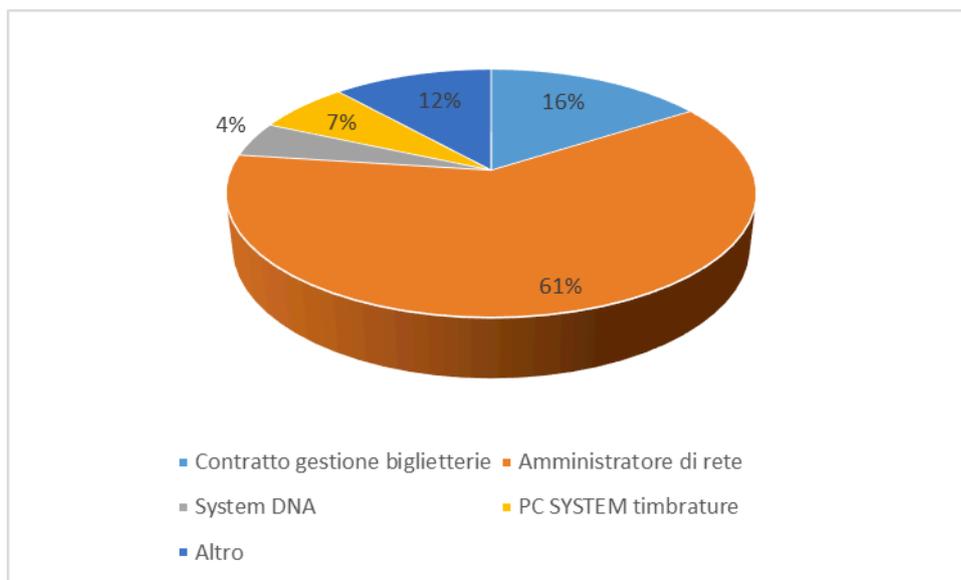
Il calcolo del costo è stato fatto partendo dalla consuntivazione delle spese sostenute nel periodo 1 novembre 2015 - 31 ottobre 2016 e facendo la media con gli esercizi 2014, 2015.

	U.Tecnico	Segreteria	Piazza	
Carburante	€ 5.700,00	€ 6.300,00	€ 2.100,00	€ 14.100,00
Bolli+assicurazioni	€ 4.800,00	€ 2.700,00	€ 900,00	€ 8.400,00
Manutenzioni varie	€ 6.450,00	€ 3.600,00	€ 1.050,00	€ 11.100,00
Altro	€ 60,00	€ 900,00	€ 60,00	€ 1.020,00
TOTALE	€ 17.010,00	€ 13.500,00	€ 4.110,00	€ 34.620,00



A questi si aggiungono le manutenzioni per macchinari ed attrezzature il cui calcolo è stato fatto in base allo storico ed è pari ad € 30.300,00, e le manutenzioni software, anche in questo caso calcolate in base allo storico, che si compongono di:

Budget 2017 Manutenzioni SW	
Contratto gestione biglietterie	€ 7.800,00
Amministratore di rete	€ 30.000,00
System DNA	€ 2.250,00
PC SYSTEM timbrature	€ 3.300,00
Altro	€ 5.700,00
Totale	€ 49.050,00



Costi e spese per i servizi generali

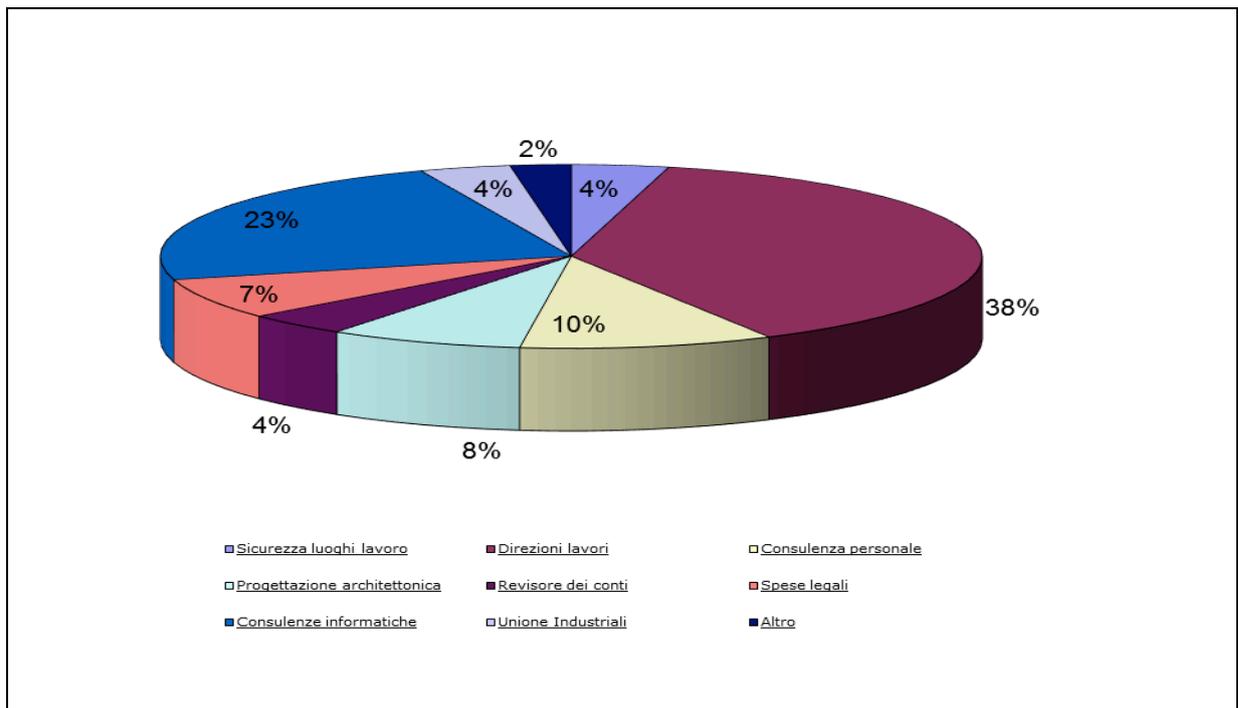
Per quanto riguarda i costi e le spese per servizi generali si ritiene necessario precisare alcuni aspetti:

a) Spese legali e consulenze tecniche e amministrative

Il costo delle consulenze tecnico-amministrative è stato elaborato tenendo conto dei contratti in essere e di quelli programmati per il 2016, tra questi ovviamente non sono compresi quelli relativi alle attività di manutenzione straordinaria già imputati in tale voce:

Budget 2017:	
Sicurezza luoghi di lavoro	€ 9.600,00
Direzione lavori	€ 96.000,00
Consulenza sul lavoro	€ 25.000,00
Progettazione architettonica	€ 19.200,00
Revisore contabile	€ 10.200,00
Consulenze informatiche	€ 58.200,00
Unione Industriali	€ 9.000,00

Spese legali	€ 18.000,00
Altro	€ 6.000,00
TOTALE	€ 251.000,00



b) Spese assicurative

Il budget relativo alle spese assicurative è pari ad € 165.000,00 ed è calcolato sulla base dei dati storici e dai contratti in essere.

Per cui le spese riepilogative a budget 2017 sono le seguenti:

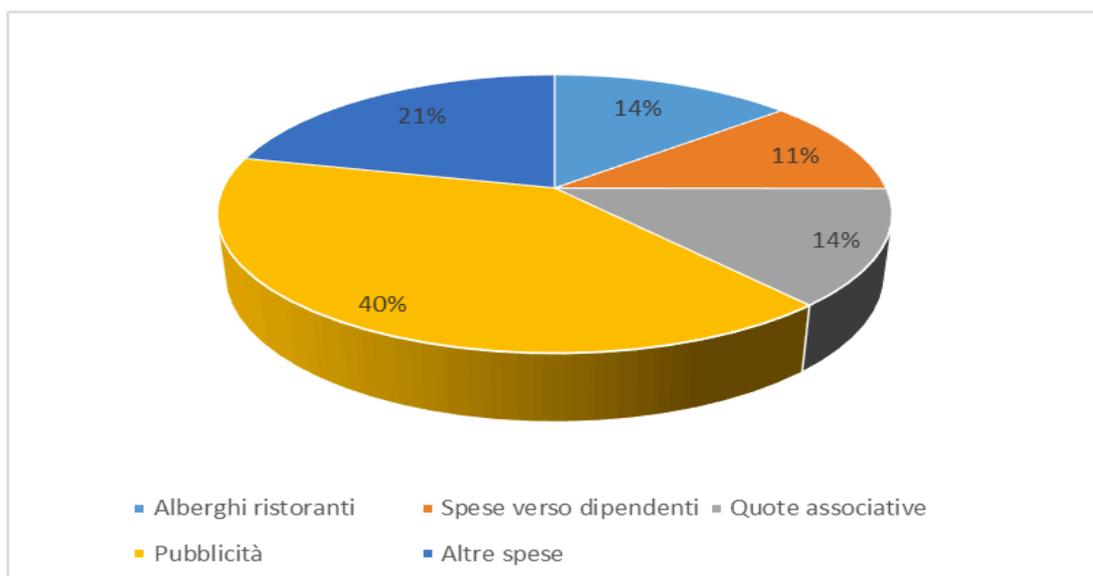
Budget spese 2017:	
Polizza furto monumenti/musei	€ 24.000,00
Polizza R.C.D. (r.c.esercizio)	€ 21.000,00
Polizza R.C.D. (r.c.Torre)	€ 5.000,00
Polizza R.C.D. (r.c. altri monumenti)	€ 3.000,00
Polizza R.C.D. (r.c. varie)	€ 2.100,00
R.C. auto	€ 8.000,00
Incendio monumenti/fabbricati esenti imposta	€ 58.000,00
Incendio fabbricati - Campaldo/Via Roma	€ 4.000,00
Furto biglietterie	€ 5.400,00
R.C. Fabbricati - Campaldo/Via Roma	€ 1.500,00
Elettronica	€ 14.000,00
Guasti macchine	€ 14.000,00
Infortuni	€ 5.000,00
Totale	165.000,00

I costi sopra indicati non tengono conto di eventuali altre spese assicurative legate a restauri che andranno imputate ai relativi costi dei lavori straordinari, oltre ad eventuali mostre che potrà organizzare l'Opera e che andranno imputate a costi di promozione istituzionale.

c) Spese di promozione ed associative

Per le spese di promozione sono calcolate in base ai dati dello storico:

Alberghi e ristoranti:	€ 15.000,00
Spese verso dipendenti:	
Pacchi Natalizi	€ 9.750,00
Altro	€ 2.400,00
	€ 12.150,00
Quote Associative:	
50% Unione Industriali	€ 9.000,00
Associazione Fabbricerie Italiane	€ 5.100,00
Altro	€ 480,00
	€ 14.580,00
Pubblicità:	
Rassegna stampa	€ 1.000,00
Toscana Oggi	€ 10.000,00
Ufficio stampa	€ 15.000,00
Pubblicità	€ 15.000,00
Altro	€ 2.500,00
	€ 43.500,00
Altro:	
Assistenza tecnica auditorium	€ 2.400,00
Trasferte	€ 10.800,00
Guide	€ 900,00
Altro	€ 9.000,00
	€ 23.100,00
Totale spese di Rappresentanza	€ 108.330,00



d) Spese servizi di custodia e vigilanza

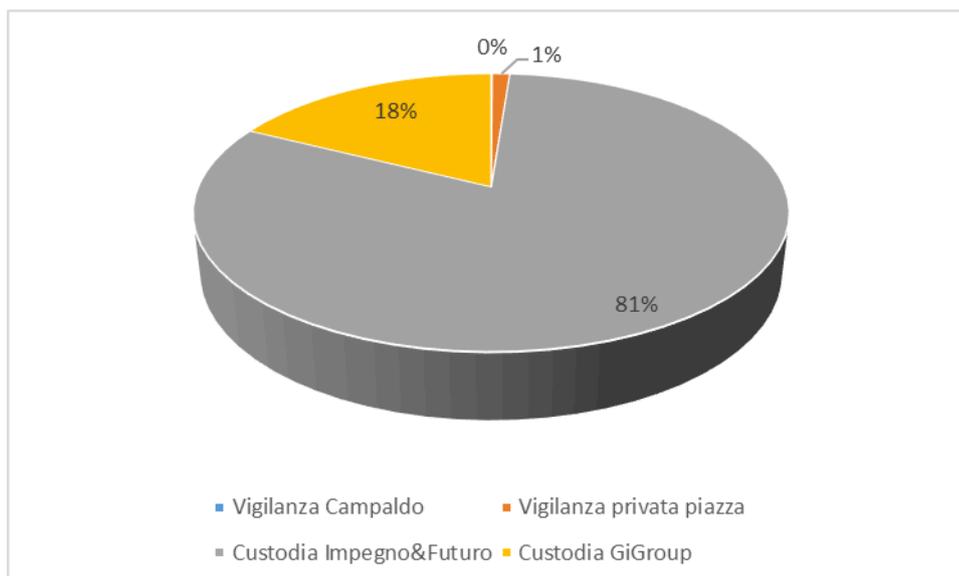
Nel corso dell'anno 2012 è stato esternalizzato il servizio di custodia del Campanile con la conseguente eliminazione del lavoro stagionale attraverso contratti a tempo determinato come da delibera della Deputazione del 4 luglio 2011. Tale decisione ha comportato l'assegnazione del servizio di esternalizzazione alla Cooperativa Impegno & Futuro e l'aumento delle ore coperte della società interinale Gi-Group per permettere le ferie del personale di custodia che lavora in turno. Tale processo di esternalizzazione è stato confermato con il contratto che l'Opera ha stipulato con la Società Cooperativa Impegno & Futuro il 23 aprile 2016, a seguito di delibera del 27 febbraio 2015, con cui l'Opera ha esternalizzato la custodia di alcuni monumenti/musei.

Le necessità di utilizzo di personale con contratto di somministrazione, previsto e regolato dall'art.24 comma 1 punto C del CCNL dei dipendenti delle Fabbricerie, viene confermata al momento con l'utilizzo del contratto stipulato in data 1 gennaio 2016 con la società Gi-Group prevedendo l'utilizzo programmato per i picchi di attività di custodia nei quattro mesi estivi per la programmazione delle ferie del personale di custodia. A questo si deve aggiungere un utilizzo non programmabile nei casi di malattia del personale di custodia il cui dato viene recuperato dallo storico. Con comunicazione del 22 aprile 2015 sono state indicate alla Società Gi-Group, per conoscenza alle RSU aziendali, le modalità di utilizzo del personale con contratto di somministrazione.

Per le possibili sostituzioni del personale di vigilanza, anche in questo caso previste per permettere, nei quattro mesi estivi, la programmazione delle ferie del personale e per possibili sostituzioni in caso di malattia, è stato affidato l'incarico, a seguito di apposita gara, alla ditta Il Globo Vigilanza, con lettera d'incarico del 13 novembre 2015.

In base a quanto sopra per l'anno 2017 si prevede:

<i>Budget 2018:</i>	
<i>Vigilanza Campaldo</i>	€ 600,00
<i>Vigilanza privata piazza</i>	€ 10.500,00
<i>Custodia Impegno&Futuro</i>	€ 750.000,00
<i>Custodia Gi-Group</i>	€ 162.000,00
	€ 923.100,00



e) Spese di pulizia

In data 23 aprile 2016 l'Opera, a seguito della delibera della Deputazione del 27 febbraio 2015, ha affidato alla Società Cooperativa Impegno & Futuro vari servizi tra cui le pulizie dei monumenti/uffici/bagni pubblici e altri ambienti di competenza dell'Opera.

I costi dei servizi di pulizia constano di due parti: il servizio prestato attualmente dalla società Cooperativa Impegno & Futuro ed i materiali di pulizia. Si conferma, anche per l'anno 2017, la riduzione dei costi (già valutata rispetto all'anno 2014) per circa € 20.000,00 in base a quanto previsto dal capitolato in considerazione della chiusura del Museo dell'Opera del Duomo.

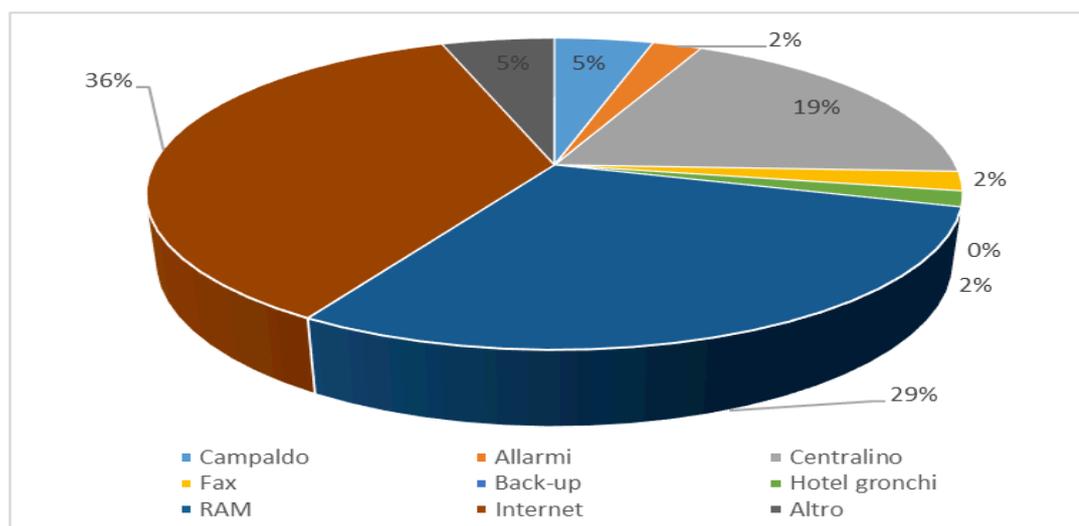
Da considerare inoltre che una parte dei costi del capitolato è destinato alle mostre e quindi imputato sui relativi capitoli di spesa.

<i>Budget 2017</i>	
<i>Spese pulizia</i>	€ 114.000,00
<i>Materiale</i>	€ 18.000,00
<i>Totale</i>	€ 132.000,00

f) Spese telefoniche

Per il budget 2017 è stato previsto un importo simile a quello del 2016 avendo l'Opera mantenuto gli stessi fornitori ed essendo in gran parte contratti *flat*.

<i>Budget 2017</i>	
<i>Campaldo</i>	€ 1.050,00
<i>Allarmi</i>	€ 525,00
<i>Centralino</i>	€ 4.200,00
<i>Fax</i>	€ 450,00
<i>Hotel Gronchi</i>	€ 360,00
<i>RAM</i>	€ 6.600,00
<i>Internet</i>	€ 8.100,00
<i>Altro</i>	€ 1.200,00
<i>Totale</i>	€ 22.485,00



g) Spese energia elettrica

Per l'anno 2017 il fornitore rimarrà Hera-Comm, il cui contratto con l'Opera è stato siglato in data 14 ottobre 2015 e confermato nel periodo 01/01/2016 fino al 31/12/2017 che prevede un servizio all'Opera di uno spread dello 0,50 sul PUN (Prezzo Unitario Nazionale).

<i>Budget 2017:</i>	
<i>Utenze Piazza</i>	€ 142.500,00
<i>Campaldo</i>	€ 12.000,00
	€ 154.500,00

h) Spese di riscaldamento

L'anno 2016 è stato caratterizzato da un inverno abbastanza temperato, tanto che le stime indicano una riduzione dei costi, rispetto all'anno precedente di circa € 12.000,00.

Per il principio della prudenza è stato ipotizzato che il prossimo inverno (2016-2017) rientri nella normalità, per cui è stata mantenuta una cifra simile a quella prevista per l'anno 2016 aumentata per effetto di un incremento atteso del costo energetico per cui la cifra inserita a budget è pari a € 49.800,00.

i) Spese postali

Il costo delle spese postali è definito tenendo in considerazione lo storico.

<i>Budget 2017:</i>	
<i>Corrieri</i>	€ 1.500,00
<i>Posta prioritari</i>	€ 2.500,00
<i>Bollettini postali</i>	€ 200,00
<i>Raccomandate</i>	€ 500,00
<i>Altro</i>	€ 100,00
	€ 4.800,00

l) Spese bancarie e carta di credito

L'Opera, a seguito di opposita gara, ha affidato il servizio di tesoreria alla Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo dal 1 gennaio 2016 al 31 dicembre 2017. In base all'accordo di tale contratto e in considerazione del principio della prudenza si è operato in base alle seguenti considerazioni:

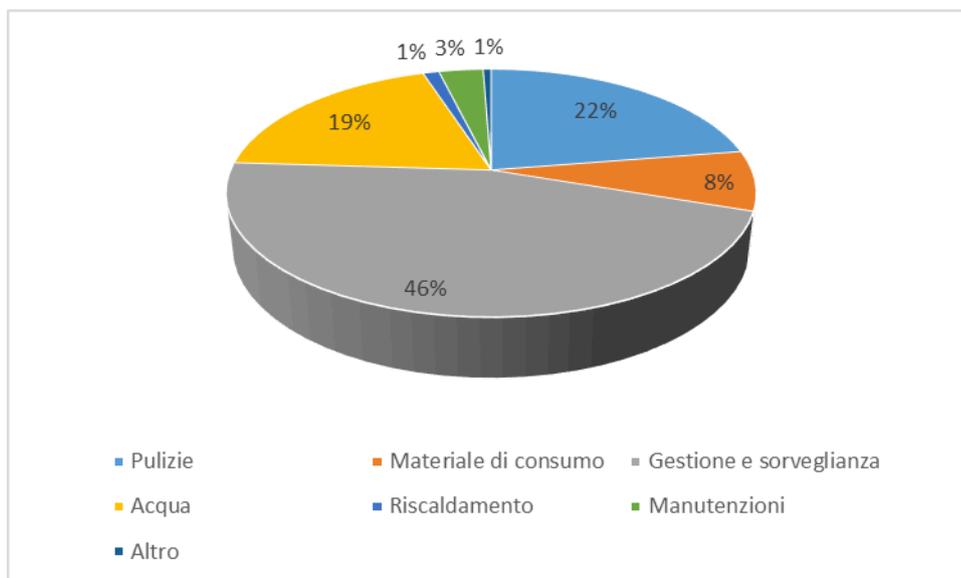
- nei primi nove mesi dell'anno, il peso degli incassi da POS rispetto al totale degli incassi in contanti delle biglietterie operanti nella Piazza del Duomo è stato del 37,16% (contro il 31,56% dello stesso periodo del 2015);
- ipotizzando prudenzialmente che la percentuale d'incasso con POS possa aumentare al 43,00% per l'anno 2017, avendo previsto un incasso per l'anno 2016 del canale biglietterie di € 9.721.534,00, è lecito attendersi incassi da POS per € 4.083.044,28.

In base a questi dati si prevede un costo per il 2017 pari ad € 33.480,00.

Spese gestione bagni pubblici

Per quanto riguarda la gestione dei bagni pubblici il costo previsto nel 2017 è il seguente:

<i>Budget 2017:</i>	
<i>Pulizie</i>	€ 46.000,00
<i>Materiale di consumo</i>	€ 16.000,00
<i>Gestione e sorveglianza</i>	€ 93.700,00
<i>Acqua</i>	€ 39.000,00
<i>Riscaldamento</i>	€ 2.400,00
<i>Manutenzioni</i>	€ 6.600,00
<i>Altro</i>	€ 1.200,00
	€ 204.900,00

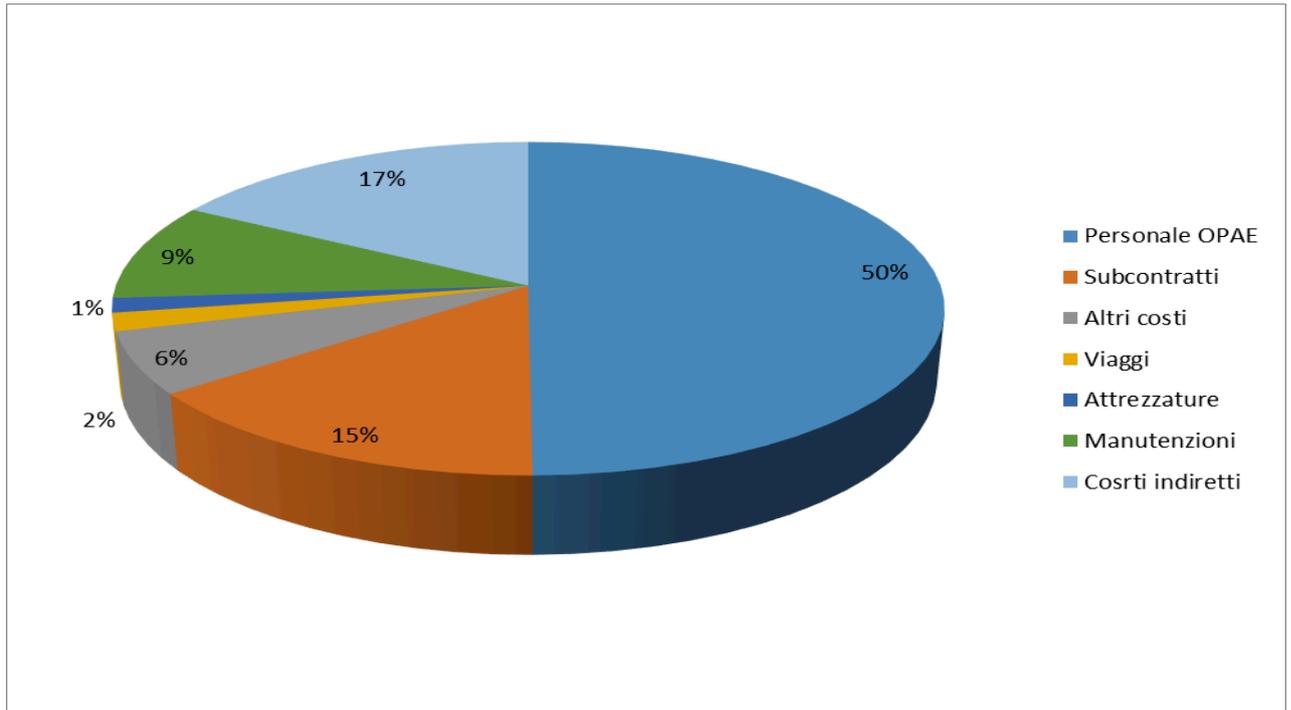


Progetto europeo Nano-Cathedral

Il progetto europeo “Nano-Cathedral”, ha come obiettivo la realizzazione di protocolli di manutenzione per il restauro e la conservazione materica di alcune Cattedrali europee, tra cui quella di Pisa.

A livello contabile, si è deciso di replicare nel piano dei conti la stessa struttura adottata per la rendicontazione europea al fine di semplificare le procedure di verifica e controllo tra le due contabilità. Si è quindi operato con l'intento di prevedere che il peso del progetto su ogni esercizio di bilancio interessato dal progetto sia a saldo zero, per cui i contributi imputati su ogni esercizio saranno pari ai costi del progetto sostenuto. In base a questo il budget 2017 è il seguente:

<i>Budget 2017:</i>	
<i>Personale OPAAE</i>	€ 74.645,00
<i>Subcontratti</i>	€ 13.640,40
<i>Altri costi</i>	€ 5.500,00
<i>Viaggi</i>	€ 4.000,00
<i>Attrezzature</i>	€ 14.236,00
<i>Costi indiretti</i>	€ 24.595,41
	€ 136.617,09



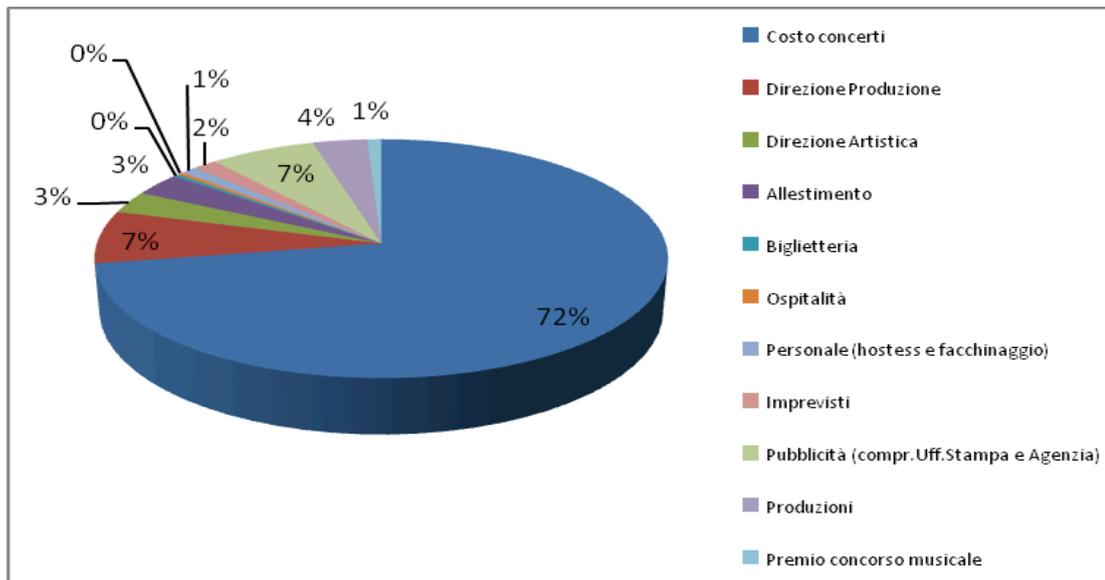
Spese per attività promozionali

Per le manifestazioni promozionali, la cui realizzazione è prevista tra le attività istituzionali nello statuto dell'Opera all'art.1 comma b, si è ritenuto di prevedere il seguente budget:

<i>Concerti:</i>	
Rassegna "Anima Mundi"	€ 665.000,00
Concerto di Natale	€ 60.000,00
	€ 725.000,00

Per la rassegna musicale Anima Mundi il costo complessivo delle spese preventivate è così diviso:

<i>Budget 2017:</i>	
Costo concerti	€ 481.000,00
Direzione Produzione	€ 47.500,00
Direzione Artistica	€ 20.000,00
Allestimento	€ 20.500,00
Biglietteria	€ 2.500,00
Ospitalità	€ 2.500,00
Personale (hostess e facchinaggio)	€ 7.000,00
Imprevisti	€ 10.000,00
Pubblicità (compr.Uff.Stampa e Agenzia)	€ 45.000,00
Produzioni	€ 23.000,00
Premio concorso musicale	€ 6.000,00
Totale	€ 665.000,00

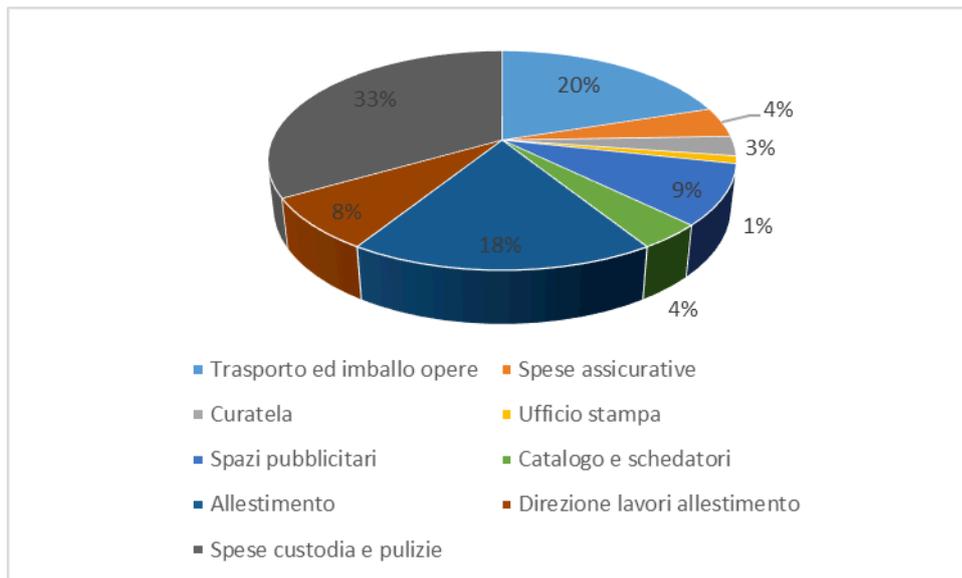


A queste si aggiungono le attività che riguardano l'organizzazione del convegno che ogni anno l'Opera organizza sul tema della conservazione delle Cattedrali Europee previsto nel mese di ottobre 2017, che unito ad altre iniziative convegnistiche e di presentazione dei lavori straordinari di restauro, avrà un costo complessivo pari ad € 48.000,00.

La Deputazione, con delibera del 2 maggio 2016, ha deliberato di organizzare, nel corso dell'anno 2017, la mostra dal titolo "Nel solco di Pietro: la Cattedrale di Pisa e la Basilica Vaticana", il cui tema principale è il confronto tra la Basilica Vaticana e la Cattedrale di Pisa.

I costi previsti sono i seguenti:

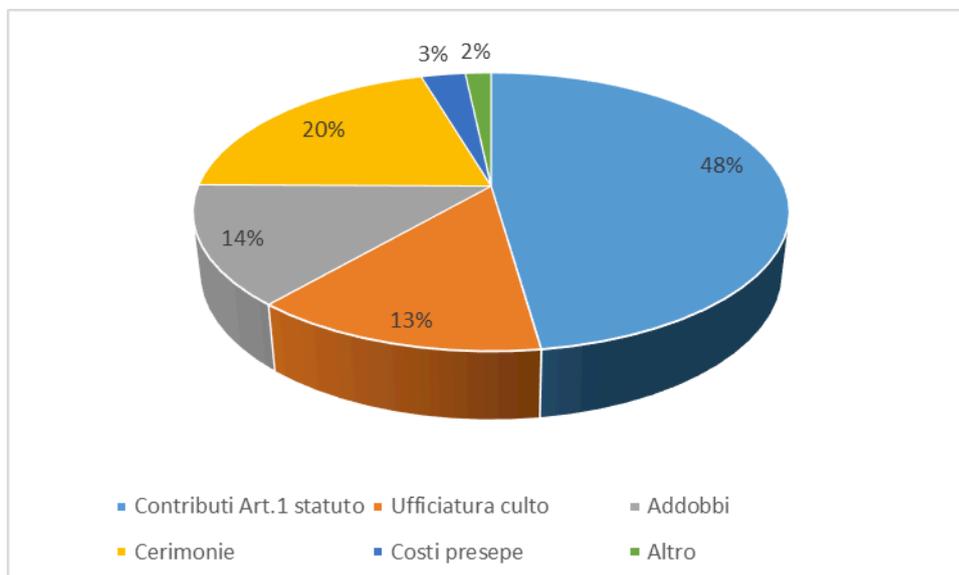
Trasporto ed imballo opere	€ 90.000,00
Spese assicurative	€ 20.000,00
Curatela	€ 13.000,00
Ufficio stampa	€ 5.000,00
Spazi pubblicitari	€ 40.000,00
Catalogo e schedatori	€ 17.000,00
Allestimento	€ 80.000,00
Direzione lavori allestimento	€ 35.000,00
Spese custodia e pulizie	€ 150.000,00
Totale	€ 450.000,00



Ufficiatura per il culto

I costi per l'ufficiatura del culto per l'anno 2017 sono stati calcolati in base allo storico e sono i seguenti:

<i>Budget 2017</i>	
<i>Contributi Ordinario Diocesano secondo quanto previsto dall'art.20 dello statuto</i>	€ 60.000,00
<i>Ufficiatura secondo quanto previsto dall'art.1 punto d) dello statuto</i>	€ 17.000,00
<i>Addobbi</i>	€ 17.400,00
<i>Spese cerimonie</i>	€ 25.500,00
<i>Costi presepe</i>	€ 3.600,00
<i>Altro</i>	€ 2.100,00
<i>Totale</i>	€ 125.600,00

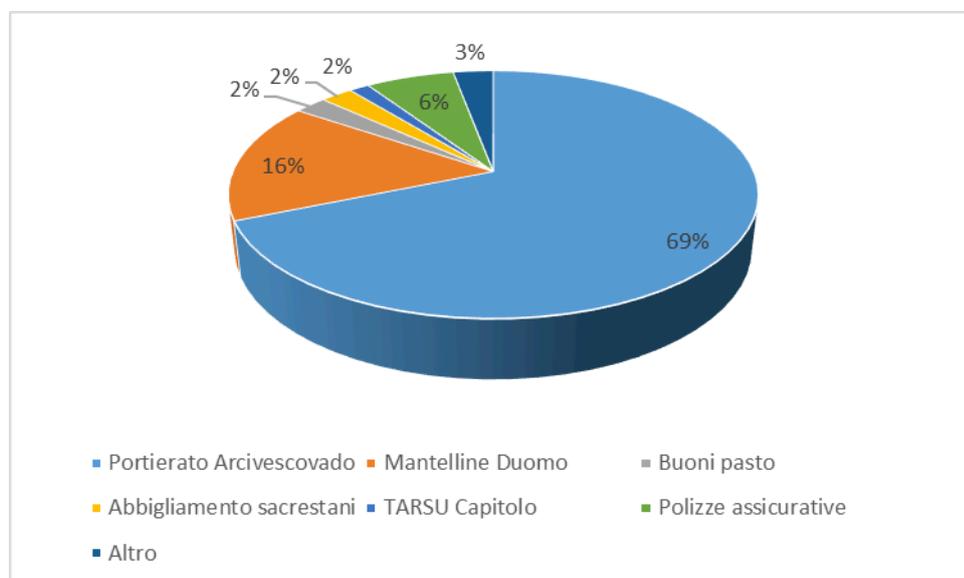


Si ha inoltre il costo relativo alla cappella di musica. Per questa è necessario ricordare che è stata costituita nel corso del 2010, dall'Opera e dal Rev.mo Capitolo Metropolitano della Chiesa Primaziale Pisana, l'Associazione "Cappella di musica del Duomo di Pisa" che, a partire dall'anno 2011, ha gestito l'attività della cappella di musica. Per questo l'Opera si impegna a versare, a tale Associazione, una quota per garantire il compenso ai singoli cantori e la gestione amministrativa dell'Associazione stessa. Per il 2017 si prevede un budget pari € 372.600,00 che verrà versato all'Associazione in base a rendicontazioni mensili che comprenderanno le "prestazioni" dei cantori associati e i costi relativi alle attività contabili e fiscali necessarie alla vita dell'Associazione.

Budget 2017:	
Compensi	€ 357.900,00
Gestione contabile/fiscale	€ 13.500,00
Spese varie	€ 1.200,00
	€ 372.600,00

Si devono inoltre considerare le seguenti spese varie determinate in considerazione dei dati storici:

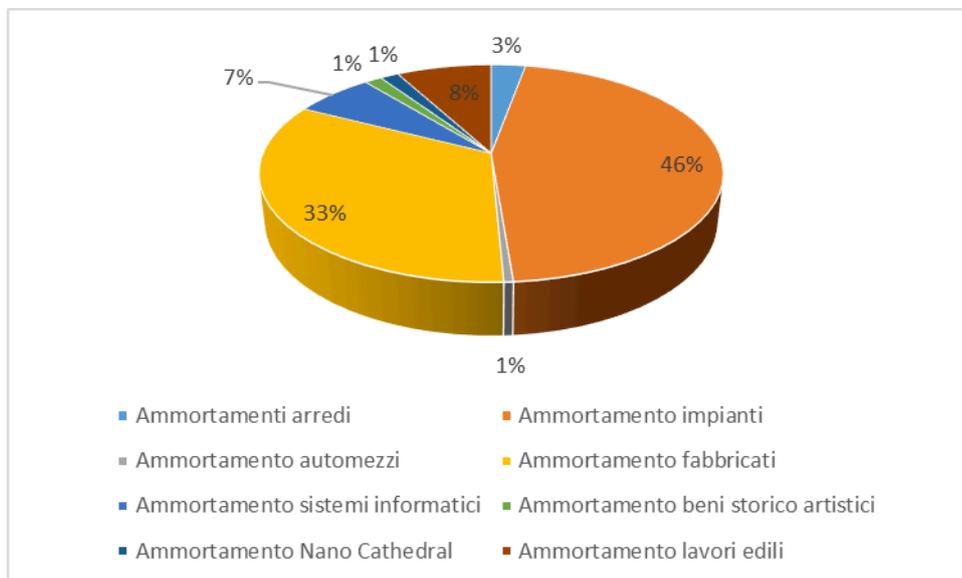
Budget 2017:	
<i>Portierato Arcivescovado</i>	€ 70.500,00
<i>Mantelline Duomo</i>	€ 16.200,00
<i>Buoni pasto personale</i>	€ 2.400,00
<i>Abbigliamento sacrestani</i>	€ 2.400,00
<i>TARSU</i>	€ 1.500,00
<i>Polizze assicurative</i>	€ 6.600,00
<i>Varie</i>	€ 3.000,00
Totale	€ 102.600,00



Quote ammortamento 2017

Le quote di ammortamento, relative ai beni di acquisto destinati ad essere utilizzati per più anni, sono determinate in base a quanto prescritto dal codice civile e per l'anno 2017 hanno il seguente ammontare:

Budget 2017:	
Ammortamenti arredi	€ 26.000,00
Ammortamento impianti	€ 418.500,00
Ammortamento automezzi	€ 5.000,00
Ammortamento fabbricati	€ 303.600,00
Ammortamento sistemi informatici	€ 60.000,00
Ammortamento beni storico artistici	€ 13.000,00
Ammortamento Nano Cathedral	€ 14.500,00
Ammortamento lavori edili	€ 72.000,00
Totale	€ 912.600,00



PREVISIONE DELLA LIQUIDITA' CHE RESIDUERA' AL 31.12.2017

Nell'ambito della redazione del preventivo bisogna tenere conto anche dei principali movimenti finanziari previsti per il 2017 confrontandoli con gli esborsi finanziari previsti per il 2017 ed il conteggio è il seguente:

A) Disponibilità liquide presunte al 31 dicembre 2016

- disponibilità liquide al 31.12.2015 (come da delibera n.22 del 30/03/2016 relativa all'approvazione del bilancio consuntivo)	€ 28.889.395,07
- risultato di esercizio presunto per il 2016 (dato al 30/09/2016)	€ 2.750.000,00
- ammortamenti presunti 2016	€ 890.000,00
- trattamento fine rapporto presunto 2016	€ 201.900,00
TOTALE	€ 32.731.295,07

B) Flussi finanziari previsti per il 31 dicembre 2017

- risultato di esercizio presunto per il 2017 ed imputato a lavori imprevisti e non programmati	€ 1.651.270,01
- ammortamenti presunti per il 2017	€ 912.600,00
- trattamento di fine rapporto presunto 2017	€ 182.449,00

- Spese lavori straordinari previsti per il 2017 che andranno in ammortamento:

Biglietterie	€ 165.000,00
Piazza	€ 304.919,00
Campanile	€ 119.560,00
Battistero	€ 112.200,00
Camposanto	€ 245.000,00
Museo dell'Opera	€ 1.172.326,00
Museo delle Sinopie	€ 50.000,00
Palazzo Opera	€ 17.080,00
Campaldo	€ 370.000,00
Bagni pubblici	€ 92.207,00
TOTALE	- € 2.648.292,00
- Cespiti vari (arredo, attrezzature, HW,SW)	- € 158.035,79
- Progetto Nano-Cathedral (anticipo Opera)	- € 136.617,09

Totale flusso finanziario presunto 2017 **TOTALE - € 196.625,87**

Totale disponibilità liquide previste al 31 dicembre 2017 **€ 32.332.769,20**

Terminata la lettura della relazione,

LA DEPUTAZIONE

- Preso atto del progetto di bilancio di previsione per l'anno 2017;
- Preso atto della relazione dell'Operaio Presidente;
- Visto lo Statuto dell'Opera della Primaziale Pisana;

DELIBERA

di approvare il Bilancio di previsione dell'Opera della Primaziale Pisana per l'esercizio 2017 nelle risultanze finali sopra esposte.

-o0o-

FIRMATO
Il Segretario
(Dott. Gianluca De Felice)

FIRMATO
L'Operaio Presidente
(Dott. Pierfrancesco Pacini)