



Opera della Primaziale Pisana

Estratto dal Protocollo della Deliberazione dell'anno 2019
Adunanza del 29 Novembre 2019

Presenti

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

Segretario: Dott. Gianluca De Felice

Delibera n. 84

Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE 2020: APPROVAZIONE

--o0o--

BILANCIO DI PREVISIONE

La Deputazione dell'Opera della Primaziale Pisana, con delibera del 28 marzo 2018, ha deciso di adottare un nuovo piano dei conti (al momento parallelo a quello fino ad allora utilizzato) creato sulle basi dei seguenti principi:

- lo scopo del rendiconto economico è quello di rappresentare il risultato gestionale (positivo o negativo) dell'anno e di illustrarlo attraverso il confronto tra proventi/ricavi e costi/oneri di competenza dell'esercizio;
- gli enti no-profit, e quindi l'Opera della Primaziale Pisana, non orientano i propri comportamenti gestionali secondo le logiche di mercato come gli enti profit, e, gli obiettivi prefissati devono essere conformi alla *mission* istituzionale rappresentata dallo statuto dell'Ente approvato dal Ministro dell'Interno in data 2 luglio 2002;
- lo scopo dell'attività di rendicontazione ha come obiettivo principale quello d'informare gli *stakeholders*, ma in generale soggetti terzi, sull'attività posta in essere dall'Opera della Primaziale Pisana nell'adempimento della *mission* istituzionale.

Il nuovo piano dei conti, quindi, proprio al fine di far emergere in modo ancora più dettagliato il grado di coerenza dell'operato dell'Ente con i suoi fini statutari, con particolare riguardo all'efficacia della sua azione prima ancora che all'efficienza (che pure rimane un elemento essenziale di valutazione), adotta un criterio di imputazione basato sulla finalità e non più sulla natura del ricavo/costo.

Fermo restando che la struttura dello Stato Patrimoniale rimarrà inalterata, nel nuovo Conto Economico gli oneri ed i proventi vengono imputati alle principali macro-attività sulla base del fine per il quale vengono sostenuti o ricevuti.

Le macro-attività sono state individuate sulla base di quanto indicato dallo Statuto dell'Opera della Primaziale Pisana, dando precedenza alle attività cosiddette "tipiche" che giustificano l'esistenza stessa dell'Ente: la manutenzione, la custodia, la vigilanza e la valorizzazione del patrimonio monumentale affidatogli.

Dopo le attività tipiche, il nuovo bilancio riunisce ed indica gli oneri ed i proventi delle attività accessorie consentite, ovvero quelle attività che, pur non rientrando tra i fini ultimi dell'Ente, sono svolte per garantire risorse funzionali al perseguimento dei fini statutari: attività di biglietteria e gestione dei flussi turistici, gestione degli immobili di proprietà, concessioni varie (tra cui rientra anche la gestione dell'Auditorium, del bar/caffetteria del Museo dell'Opera del Duomo, del book-

shop del Museo dell'Opera del Duomo e di quello che verrà realizzato nel 2020 al Museo delle Sinopie).

Gli oneri ed i proventi finanziari fanno invece parte di un'altra macro-attività e riguardano sia la gestione dei titoli sia quella dei conti correnti.

E' inserita poi la macro-attività che riunisce gli oneri ed i proventi generali cosiddetti "di supporto", ovvero legati ad attività generiche come, ad esempio, l'attività di segreteria o di amministrazione, trasversali alle precedenti attività e che sono difficili da ripartire.

Costi, quindi, che prima erano riuniti per natura, nel nuovo bilancio sono suddivisi tra le varie attività cui si riferiscono. A titolo esemplificativo, i costi per il personale non sono più raggruppati in un'apposita sezione bensì ripartiti tra le varie attività di riferimento.

Nel nuovo Conto Economico, inoltre, tutte le macro-voci non sono più esposte in forma scalare Ricavi-Costi, bensì a sezioni contrapposte.

La struttura a sezioni contrapposte, infatti, contribuisce a rendere più agevole ed immediata la valutazione economica di ciascuna singola attività. Naturalmente, come scritto sopra, qualsiasi valutazione economica emerga dal confronto a sezioni contrapposte dovrà poi essere opportunamente integrata con la relazione di gestione in grado di declinare i numeri rappresentati dal nuovo bilancio in una lista di attività concretamente svolte e di obiettivi raggiunti dall'Opera della Primaziale Pisana; passaggio indispensabile per un giudizio sul grado di efficacia ed efficienza raggiunto nell'esercizio, oltre che di coerenza con i fini statutari.

La previsione del conto economico è quindi rappresentata come appresso.

Bilancio di previsione

CONTO ECONOMICO

PROVENTI E RICAVI

1) Proventi e ricavi da attività tipiche

1.1) Attività di manutenzione

Contributi privati per manutenzioni/restauri	€ 0,00
Contributi pubblici per manutenzione/restauri	€ 0,00
<u>Totale proventi e ricavi da manutenzioni</u>	<u>€ 0,00</u>

1.2) Attività di valorizzazione e promozione

Contributi e ricavi concerti	€ 180.000,00
Ricavi da mostre	€ 45.000,00
Ricavi da merchandising	€ 282.456,00
<u>Totale attività di valorizzazione</u>	<u>€ 507.465,00</u>

2) Proventi e ricavi da attività accessorie

2.1) Attività di biglietteria e servizi ai visitatori

Biglietti di ingresso monumenti	€ 14.535.390,00
Biglietto di ingresso bagni pubblici	€ 391.477,00
Biglietto utilizzo audioguide	€ 13.000,00
<u>Totale attività bigliettazione e servizi ai visitatori</u>	<u>€ 14.939.867,00</u>

2.2) Attività di gestione immobili

Fitti civili	€ 19.650,00
Fitti commerciali	€ 210.675,00
<u>Totale attività di gestione immobili</u>	<u>€ 230.325,00</u>

2.3) Attività di gestione concessioni varie

Ricavi auditorium e chiostro museo	€ 33.000,00
Altri ricavi da concessioni	€ 1.440,00
<u>Totale attività di gestione concessioni varie</u>	<u>€ 34.440,00</u>

3) Proventi e ricavi da attività di raccolta fondi

3.1) Proventi e ricavi da attività di raccolta fondi

Contributi generici privati	€ 0,00
<u>Totale attività proventi e ricavi raccolta fondi</u>	<u>€ 0,00</u>

4) Proventi finanziari e patrimoniali

4.1) Proventi finanziari e patrimoniali

Interessi da c/c	€ 5.000,00
------------------	------------

Interessi da Titoli	€ 70.040,00
<u>Totale proventi finanziari e patrimoniali</u>	<u>€ 75.040,00</u>

5) Proventi e ricavi generali

5.1) Proventi e ricavi generali

Proventi straordinari	€ 3.600,00
Abbuoni e arrotondamenti	€ 240,00
Art.2 statuto "Ufficiatura culto"	- € 789.550,00
<u>Totale proventi e ricavi generali</u>	- <u>€ 785.710,00</u>

TOTALE PROVENTI E RICAVI € 15.001.418,00

ONERI E COSTI

1) Oneri e proventi da attività tipiche

1.1) Attività di manutenzione

Stipendi interni per manutenzioni	€ 2.534.600,00
Materiali e ditte esterne per manutenzioni	€ 2.645.248,00
Spese varie personale per manutenzioni	€ 48.000,00
Spese gestione automezzi ufficio tecnico	€ 26.890,00
Utenze per attività di manutenzione	€ 42.480,00
Ammortamenti per attività manutenzione	€ 842.730,00
Altre spese di manutenzione	€ 56.255,00
<u>Totale oneri di attività di manutenzione</u>	<u>€ 6.196.203,00</u>

1.2) Attività di sorveglianza e vigilanza

Stipendi interni custodia	€ 1.824.950,00
Manodopera esterna per custodia	€ 691.650,00
Spese varie x personale di custodia e vigilanza	€ 67.050,00
Assicurazioni furti, incendi, danni	€ 159.960,00
Spese gestione automezzi custodia/vigilanza	€ 6.530,00
Utenze custodia	€ 1.230,00
Ammortamenti per custodia	€ 17.850,00
Altre spese di custodia e vigilanza	€ 1.285,00
<u>Totale attività di sorveglianza e vigilanza</u>	<u>€ 2.770.505,00</u>

1.3) Attività di valorizzazione e promozione

Spese per concerti	€ 838.000,00
Spese per mostre	€ 325.000,00
Spese per merchandising	€ 250.000,00
Spese per convegni	€ 45.000,00
Spese Cappella di Musica	€ 403.200,00
Ammortamenti per attività valorizz/promozione	€ 24.750,00
<u>Totale oneri attività di valorizzazione</u>	<u>€ 1.885.950,00</u>

2) Oneri da attività accessorie

2.1) Attività di biglietteria e servizi ai visitatori

Stipendi interni biglietteria/punzonatura	€ 861.800,00
Manodopera esterna per punzonatura	€ 355.000,00
Spese bancarie per transazioni carte di credito	€ 75.215,00
Spese varie per biglietterie	€ 63.100,00
Utenze spazi museali e monumentali	€ 178.800,00
Spese per bagni pubblici	€ 207.000,00
Servizi audioguide	€ 70.000,00

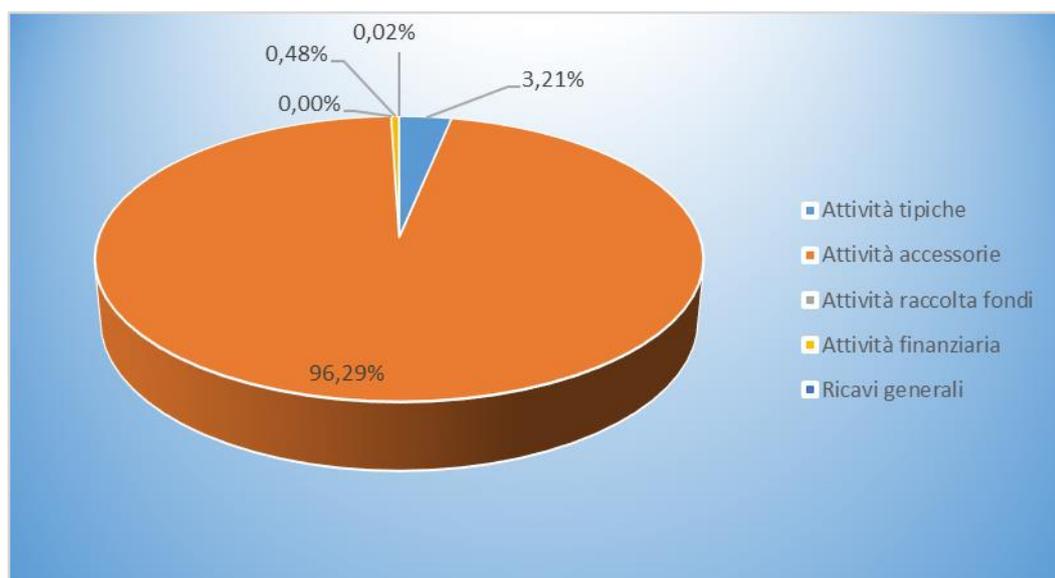
Ammort. attività biglietteria/servizi turisti	€ 382.800,00
<u>Totale oneri attività di biglietterie e servizi visitatori</u>	<u>€ 2.193.715,00</u>
2.2) Attività di gestione immobili	
Stipendi interni per manutenzioni immobili	€ 13.700,00
Spese per manutenzioni immobili	€ 2.400,00
Tasse immobili civili	€ 43.050,00
Ammortamenti immobili	€ 31.950,00
Altre spese gestione immobili	€ 300,00
<u>Totale oneri attività di gestione immobili</u>	<u>€ 91.400,00</u>
3) Oneri finanziari e patrimoniale	
3.1) Oneri finanziari e patrimoniali	
Spese c/correnti	€ 840,00
Spese gestione titoli	€ 5.400,00
Altre spese finanziarie	€ 360,00
<u>Totale oneri finanziari e patrimoniali</u>	<u>€ 6.600,00</u>
4) Oneri da attività di supporto generale	
4.1) Oneri da attività di supporto generale	
Spese di amministrazione	€ 446.545,00
Spese di segreteria	€ 946.855,00
Spese di inventariazione patrimonio artistico	€ 161.930,00
Assicurazioni generale	€ 1.980,00
Tasse generale	€ 166.320,00
Utenze generale	€ 69.540,00
Altre spese generali	€ 63.875,00
<u>Totale oneri attività di supporto generale</u>	<u>€ 1.857.045,00</u>
TOTALE ONERI	€ 15.001.418,00

Preventivo ricavi

La previsione delle entrate per il 2020 parte dal presupposto che le ipotesi fatte in sede di budget 2019, pur non avendo ancora chiuso l'annualità incorso, 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 facendo presente che in data 18 ottobre 2019 è stato riaperto al pubblico il Museo dell'Opera del Dumo completati i lavori di riallestimento.

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

BUDGET 2020	
Proventi e ricavi da attività tipiche	€ 507.456,00
Proventi e ricavi attività accessorie	€ 15.204.632,00
Ricavi attività raccolta fondi	€ 0,00
Proventi finanziari e patrimoniali	€ 75.040,00
Proventi e ricavi generali	€ 3.840,00
	<u>€ 15.790.968,00</u>



L'ufficiatura del culto per l'anno 2020 trova coerenza con la delibera della Deputazione del 6 settembre 2019 e il successivo accordo siglato tra l'Opera della Primaziale Pisana e l'Ordinario Diocesano di Pisa, in data 11 settembre 2019, in base a quanto previsto dall'art.37 del D.P.R. n.33 del 13 febbraio 1987 in attuazione della Legge n.222 del 20 maggio 1985.

L'ufficiatura di culto quindi è caratterizzata dalle seguenti uscite:

- 29 febbraio 2020 per un importo di € 187.500,00
- 30 giugno 2020 per un importo di € 187.500,00
- 31 ottobre 2020 per un importo di € 187.500,00
- 31 marzo 2021 per un importo pari alla differenza tra il 5% delle rendite di chiusura del bilancio consuntivo e i primi tre impegni economici, sopra richiamati, sostenuti nell'anno 2020.

Per questo vengo tolti dai ricavi del bilancio, se la previsione dei ricavi è stata corretta € 789.550,00, cifra che è stata calcolata a budget con riferimento a quanto sopra esposto.

Il totale dei ricavi disponibili è quindi pari ad € 15.001.418,00.

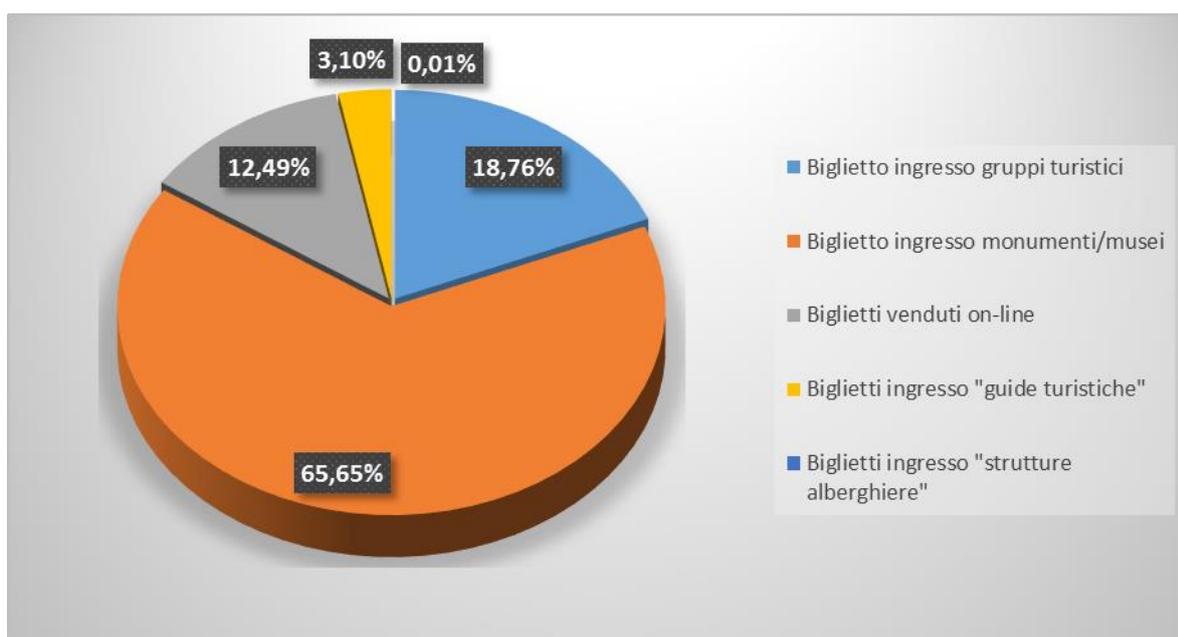
Ricavi da biglietti per monumenti/musei

Per quanto riguarda le previsioni di incasso per il 2020 (diviso per tipologia di biglietto) si è valutato quanto segue:

	Budget 2020	Biglietti 2020
<i>Campanile</i>	€ 10.397.850,00	577.658
<i>1M</i>	€ 1.532.212,00	306.442
<i>2M</i>	€ 997.558,00	142.508
<i>3M</i>	€ 540.390,00	67.549
<i>4M</i>	€ 607.930,00	67.548
<i>Guide 1M</i>	€ 246.850,00	35.264
<i>Guide 2M</i>	€ 28.300,00	4.717
<i>Scuole 1M</i>	€ 118.650,00	39.550
<i>Scuole 2M</i>	€ 53.900,00	13.475
<i>Scuole 3M</i>	€ 5.300,00	1.060
<i>Scuole 4M</i>	€ 6.450,00	1.075
Totale	€ 14.535.390,00	1.256.846

L'acquisto dei biglietti d'ingresso si divide in:

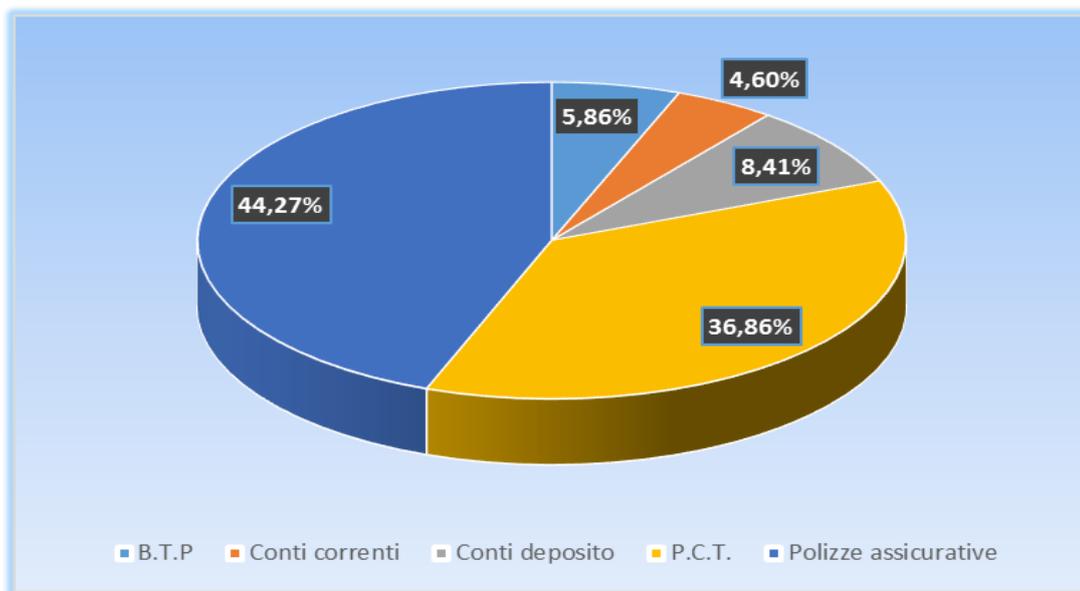
a) Biglietti ingresso gruppi turistici	€ 2.726.180,00
b) Biglietti ingresso monumenti/musei	€ 9.542.530,00
c) Biglietti venduti on-line	€ 1.814.750,00
d) Biglietti ingresso "guide turistiche"	€ 451.180,00
e) Biglietti ingresso "strutture alberghiere"	€ 750,00
	=====
	€ 14.535.390,00



Ricavi da gestione finanziaria

Considerato quanto previsto dall'art.14 dello Statuto dell'Opera, al 18 novembre 2019, gli investimenti risultano avere una consistenza pari ad € 32.703.682,03 e sono così suddivisi:

- 1) Investimento su Pronti Contro Termine: € 12.055.643,28
- 2) Buoni del Tesoro Poliennali (BTP): € 1.916.924,33
- 3) Conti deposito: € 2.751.486,01
- 4) Polizze Assicurative € 14.476.800,61
- 5) Conto corrente € 1.502.827,80



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

1) Pronti Contro Termine:

- Banca di Credito Cooperativo di Castagneto Carducci € 6.011.427,40
 - Banca Popolare di Lajatico € 6.044.215,88
- Totale € 12.055.643,28**

2) Buoni del Tesoro Poliennali (BTP):

- Monte dei Paschi di Siena € 196.780,00
 - Banca Popolare di Lajatico € 509.051,33
 - Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo € 801.093,00
 - Cassa di Risparmio di Volterra € 410.000,00
- Totale di € 1.916.924,33**

3) Conto deposito:

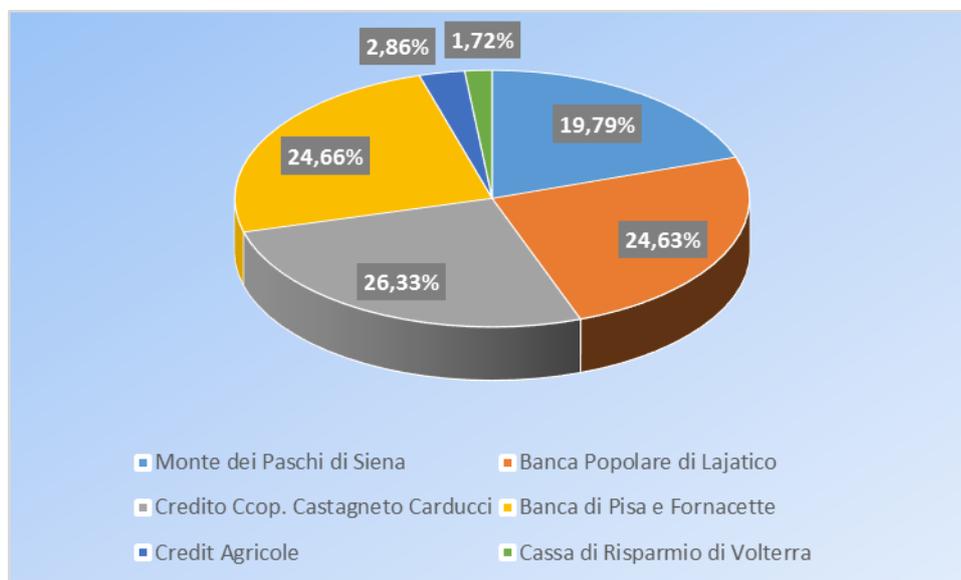
- Banca di Credito Cooperativo di Castagneto Carducci € 2.600.000,00
 - Cassa di Risparmio di Volterra € 151.486,01
- Totale € 2.751.486,01**

4) Conto corrente:

- Banca Popolare di Lajatico € 1.502.827,80
- Totale € 1.502.827,80**

5) Polizze Assicurative:

- Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo (Polizza ARCA – Polizza Zurich) € 7.265.000,00
 - Credit Agricole (Polizza Cattolica) € 934.900,50
 - Banca Monte dei Paschi di Siena (Polizza AXA) € 6.276.900,11
- Totale € 14.476.800,61**



Da tenere in considerazione che il 1 febbraio 2018 l'Ente ha stipulato un accordo biennale relativo al servizio di tesoreria, a seguito di apposita gara, con la Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo.

Alla luce di quanto sopra, tra interessi attivi sul c/c tesoreria e interessi attivi relativi alle vari e forme d'investimento si prevede un importo pari ad € 75.040,00.

Ricavi gestione del patrimonio

Per quanto riguarda il budget sul ricavo degli immobili i calcoli sono stati eseguiti, come negli anni precedenti, tenendo in considerazione gli attuali canoni in vigore e l'atteso tasso FOI (indici di prezzo al consumo per le famiglie, operai, impiegati calcolati dall'ISTAT). La stagnazione economica del Paese spinge al ribasso l'occupazione ed il reddito e prolunga la contrazione dei prezzi delle abitazioni/fondi commerciali per cui il FOI previsto per il 2020 è pari allo 0%.

	Budget 2020	
<i>Immobili Commerciali</i>	€ 210.675,00	91,47%
<i>Immobili Civili</i>	€ 19.650,00	8,53%
	<hr/> <hr/> € 230.325,00	

Tra questi è previsto anche l'introito dal contratto di concessione del servizio di gestione del bar-caffetteria previsto all'interno del Museo dell'Opera del Duomo siglato in data 30 maggio 2019 tra l'Opera della Primaziale Pisana e la società Lazzaroni Caffè and Restaurant srl a seguito della delibera della Deputazione dell'Opera della Primaziale Pisana del 28 marzo 2018.

Per il principio della prudenza non vengono considerate eventuali operazioni di affrancazioni livellari essendo eventi non prevedibili ed eccezionali.

Ricavi da attività promozionali e concessioni varie

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 della Primaziale Pisana, i dati sono i seguenti:

- b) per la rassegna musicale "Anima Mundi" si prevedono contributi da enti/aziende pari ad € 155.000,00 così suddivisi:
- Fondazione Pisa € 150.000,00
 - Comune di Pisa € 5.000,00
- c) per il concerto di Natale si prevede di avere un contributo della Fondazione Pisa per un importo pari a € 25.000,00.

E' stata deliberata dalla Deputazione dell'Opera, in data 18 ottobre 2019, di organizzare per l'anno 2020 una mostra dal titolo provvisorio "Da Orazio Gentileschi a Orazio Riminaldi. La verità nell'arte" in cui si prevede d'incassare risorse per un totale di 45.000,00 così divisi:

- a) ricavi da biglietteria € 30.000,00
 b) ricavi da catalogo e merchandising € 15.000,00

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 47,50%. La tariffa d'ingresso ai bagni è stata stabilita dalla Deputazione, nella seduta del 20 luglio 2015, ad € 0,80 lordo e quindi per il 2020, in considerazione che si presume che i biglietti emessi per l'ingresso ai monumenti saranno circa 1.256.846, si ottiene il seguente budget:

Ticket previsti per il 2020:	1.256.846
Utenti bagni previsti per il 2020:	597.002
Ricavi presunti per il 2020:	€ 391.477,00

Ricavi da attività di merchandising e concessioni varie

In data 17 ottobre 2019, con l'inaugurazione del Museo dell'Opera del Duomo, ha preso avvio il negozio, all'interno dello stesso Museo, per la vendita di merchandising e libri. L'Opera della Primaziale Pisana ha anche intenzione di realizzare un secondo negozio, da aprire entro il mese di aprile 2020, nel Museo delle Sinopie. I possibili ricavi divisi per mese sono i seguenti:

MESE	Museo opera del Duomo	Museo delle Sinopie
Gennaio	€ 4.650,00	€ 0,00
Febbraio	€ 4.200,00	€ 0,00
Marzo	€ 4.650,00	€ 0,00
Aprile	€ 9.000,00	€ 18.000,00
Maggio	€ 13.950,00	€ 27.900,00
Giugno	€ 13.500,00	€ 27.000,00
Luglio	€ 13.950,00	€ 27.900,00
Agosto	€ 18.600,00	€ 37.200,00
Settembre	€ 13.500,00	€ 27.000,00
Ottobre	€ 9.300,00	€ 18.600,00
Novembre	€ 4.500,00	€ 9.000,00
Dicembre	€ 4.650,00	€ 9.300,00
TOTALE	€ 114.450,00	€ 201.900,00

Il totale al lordo IVA è pari ad € 316.350,00 ed è previsto un incasso, al netto di IVA pari ad € 282.456,00.

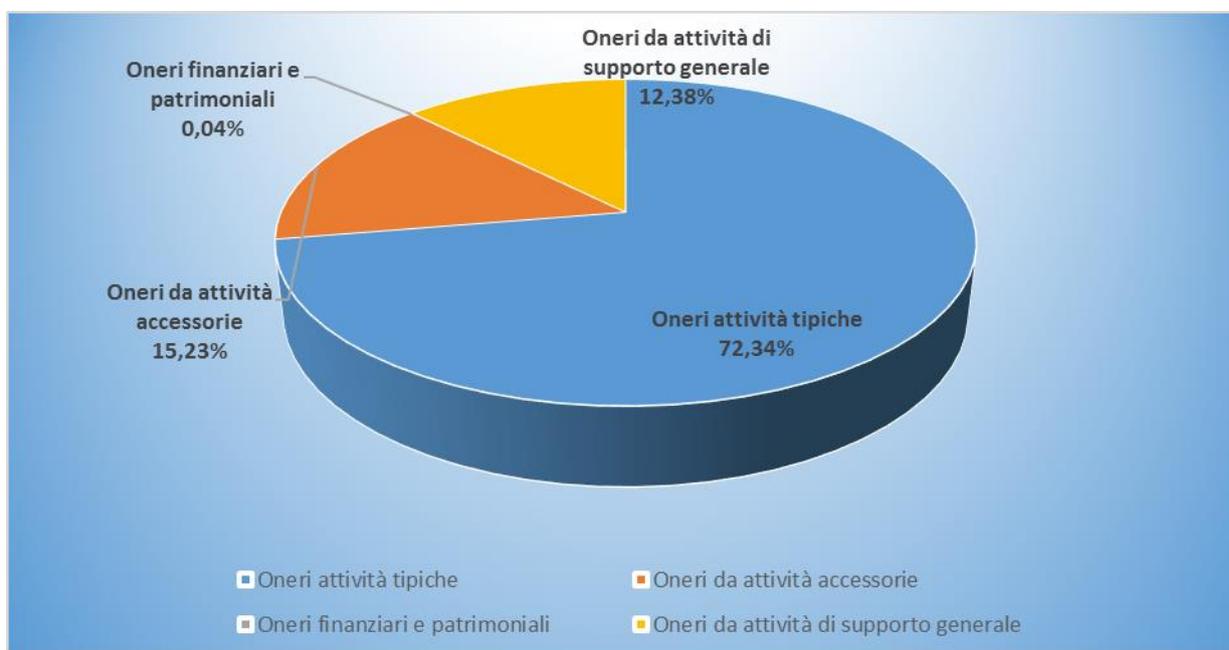
Da considerare inoltre l'affidamento della fornitura a noleggio degli apparati audioguide previsti all'interno del Museo dell'Opera che sono stati regolamentati con apposito contratto, a seguito di bando di gara, in data 11 settembre 2019 alla ditta D'UVA s.r.l., con un importo previsto per l'anno 2020 pari ad € 13.000,00

La Deputazione dell'Opera della Primaziale Pisana ha approvato, in data 18 ottobre 2019, il regolamento, comprensivo di piano tariffario, del nuovo auditorium del Museo dell'Opera del Duomo e si prevede per l'anno 2020 entrate relative ad affitto per convegni (comprensivi di possibili pranzi/cene per l'utilizzo del chiostro) pari ad € 33.000,00.

Preventivo costi

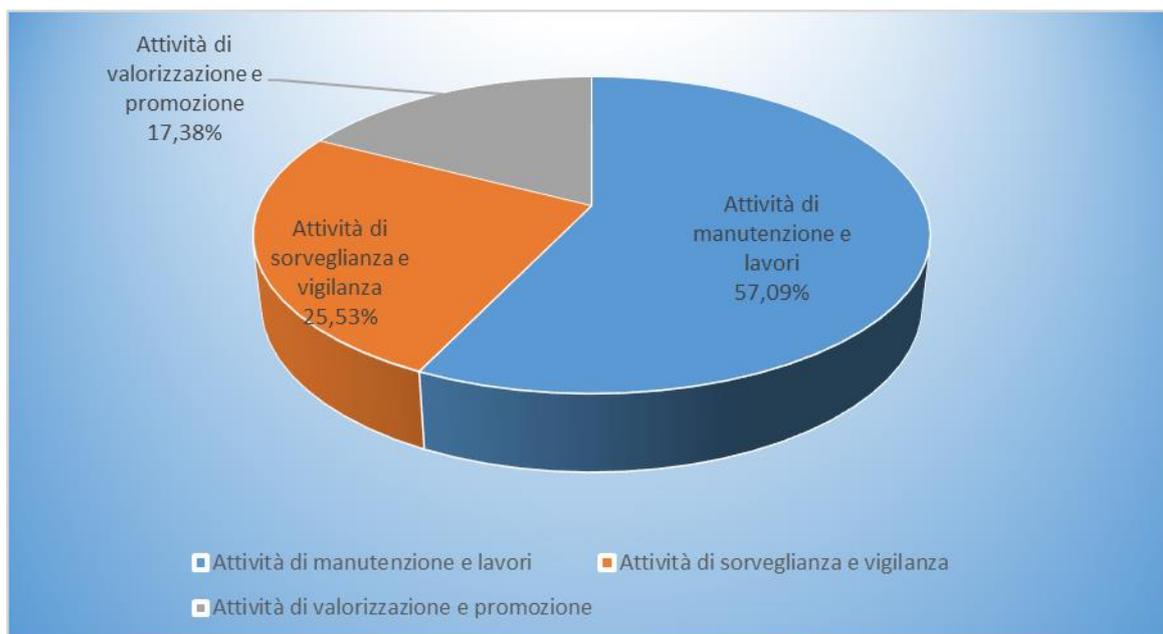
I costi previsti a budget 2020 sono i seguenti:

Budget 2020	
Oneri da attività tipiche	€ 10.852.658,00
Oneri da attività accessorie	€ 2.285.115,00
Oneri finanziari e patrimoniali	€ 6.600,00
Oneri da attività di supporto generale	€ 1.857.045,00
	=====
TOTALE ONERI	€ 15.001.418,00



Gli oneri ed i proventi da attività tipiche sono così composte:

Budget 2020	
Attività di manutenzione e lavori	€ 6.196.203,00
Attività di vigilanza e sorveglianza	€ 2.770.505,00
Attività di valorizzazione e promozione	€ 1.885.950,00
	=====
TOTALE ONERI	€ 10.852.658,00



Gli oneri da attività accessorie sono così composte:

Budget 2020	
Attività di biglietteria ed accoglienza	€ 2.193.715,00
Attività di gestione immobili	€ 91.400,00
	=====
TOTALE ONERI	€ 2.285.115,00

Costo del personale

Il calcolo dei costi 2020 del personale è così valutato:

- è stato considerato il costo del personale utilizzando il mese di settembre 2019, proiettato su dodici mensilità (comprensivo di tredicesima e quattordicesima) e aggiornato al 31 dicembre 2019, tenendo presente il contratto nazionale dei dipendenti delle Fabbricerie, siglato in data 14 giugno 2017 tra la delegazione trattante datoriale dell'Associazione delle Fabbricerie Italiane e le parti sindacali nazionali di CGIL/CISL/UIL, che ha riguardato gli anni 2015-2016-2017;
- l'Opera della Primaziale Pisana ha valutato per l'anno 2018, a seguito della trattativa nazionale sul rinnovo del CCNL dei dipendenti delle Fabbricerie per gli anni 2018-2019-2020, su indicazioni pervenute dall'Assemblea dell'Associazione delle Fabbricerie Italiane, un adeguamento del contratto nazionale dei dipendenti delle Fabbricerie valutabile intorno allo 0,90% e quindi ha aperto una voce contabile accantonamento adeguamenti contrattuali 2018;
- l'Opera della Primaziale Pisana ha valutato per l'anno 2019, a seguito della trattativa nazionale sul rinnovo del CCNL dei dipendenti delle Fabbricerie per gli anni 2018-2019-2020, su indicazioni pervenute dall'Assemblea dell'Associazione delle Fabbricerie Italiane, un adeguamento del contratto nazionale dei dipendenti delle Fabbricerie valutabile intorno all'1,3% e quindi ha aperto una voce contabile accantonamento adeguamenti contrattuali 2019;
- l'Opera della Primaziale Pisana ha valutato per l'anno 2020, a seguito della trattativa nazionale sul rinnovo del CCNL dei dipendenti delle Fabbricerie per gli anni 2018-2019-2020, su indicazioni pervenute dall'Assemblea delle Fabbricerie Italiane, un adeguamento

- del contratto nazionale dei dipendenti delle Fabbricerie valutabile intorno all'1,4% e quindi ha aperto una voce contabile accantonamento adeguamenti contrattuali 2020;
- l'Opera della Primaziale Pisana ha valutato per il rinnovo del contratto aziendale, a seguito della trattativa nazionale sul rinnovo del CCNL dei dipendenti delle Fabbricerie per gli anni 2018-2019-2020, su indicazione pervenute dall'Assemblea delle Fabbricerie Italiane, un importo pari allo 0,3% sulla massa salariale dell'anno 2017.

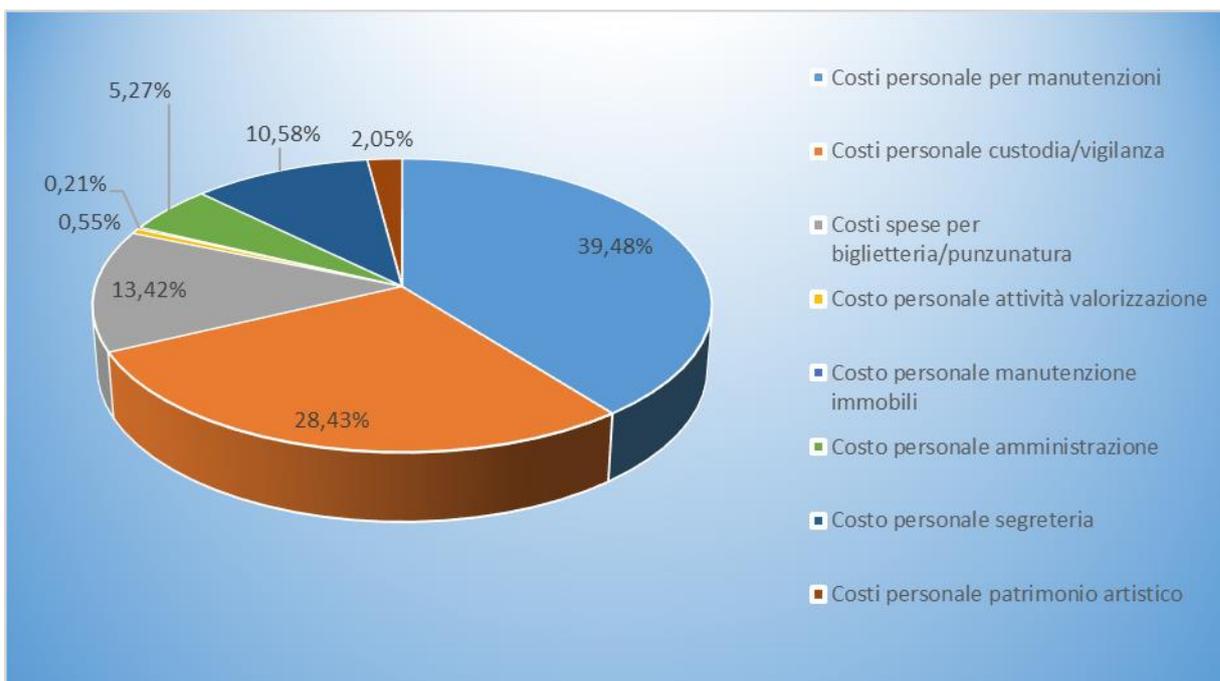
In base a queste considerazioni la situazione da prevedere a bilancio è la seguente:

• Proiezione stipendi al 31 dicembre 2019	€ 6.137.250,00
• Adeguamento contrattuale previsto per l'anno 2018	€ 55.235,25
• Adeguamento contrattuale previsto per l'anno 2019	€ 80.502,31
	=====
<u>Costo previsto al 31 dicembre 2019</u>	<u>€ 6.272.987,56</u>
• Adeguamento contrattuale previsto per l'anno 2020	€ 87.821,83
• Risorse decentrate per l'anno 2020	€ 19.082,43
• Nuove assunzioni tempo determinato	€ 70.000,00
	=====
<u>Costo previsto per l'anno 2020</u>	<u>€ 6.449.891,82</u>

A questo calcolo è previsto un risparmio per effetto pensionamento pari ad € 30.000,00, per cui il costo previsto è pari ad € 6.419.900,00

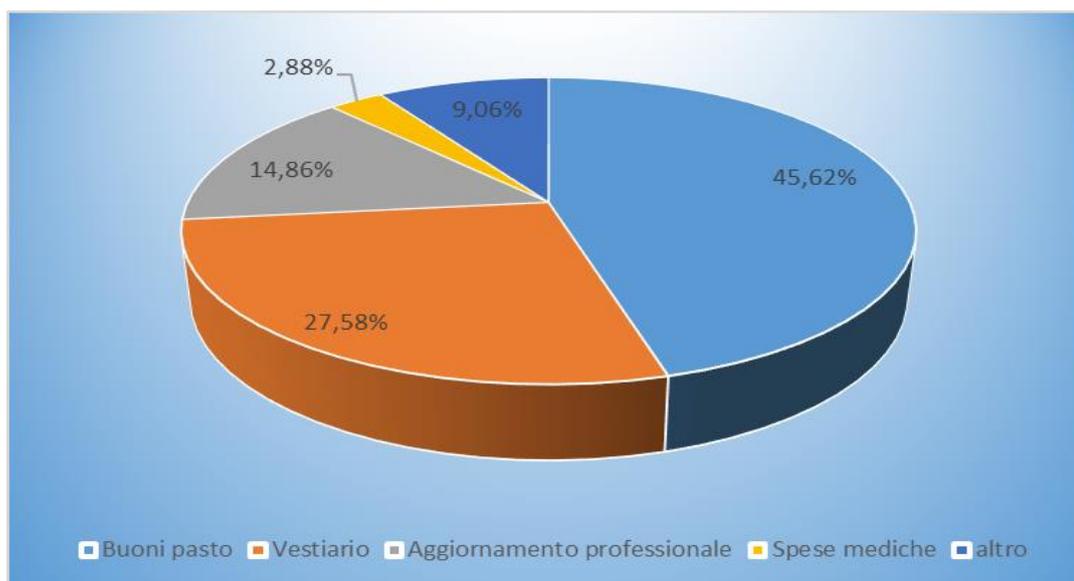
Tale costo viene così imputato a bilancio preventivo:

Costi personale a budget 2020	
Costo personale per manutenzioni	€ 2.534.600,00
Costo personale custodia e vigilanza	€ 1.824.950,00
Costo personale biglietteria/punzonatura	€ 861.800,00
Costo personale per eventi/concerti	€ 35.500,00
Costo personale manutenzione immobili	€ 13.700,00
Costo personale amministrazione	€ 338.250,00
Costo personale segreteria	€ 679.300,00
Costo personale patrimonio artistico	€ 131.800,00
	=====
TOTALE	€ 6.419.900,00



A questi costi si devono aggiungere altre spese per il personale che consistono in:

<i>Budget 2020</i>	
Buoni pasto	€ 66.480,00
Vestiario	€ 40.200,00
Aggiornamento professionale	€ 21.650,00
Spese mediche	€ 4.200,00
Altro	€ 13.200,00
	=====
	€ 145.730,00



Manutenzioni straordinarie al complesso monumentale

L'elenco dei lavori straordinari previsto per il 2020 è riassunto tenendo in considerazione gli interventi per ogni singolo monumento/museo/area lavoro. Per valutare il budget da assegnare nel

2020 l'Opera della Primaziale Pisana ha ritenuto opportuno considerare il lavoro svolto fino ad oggi richiamando gli stati di avanzamento lavori (ottobre 2019), e gli interventi da completare e quelli da realizzare ex-novo per il 2020.

Tale analisi permette di avere un quadro completo dell'andamento dei lavori straordinari che ovviamente vanno ad incidere su più annualità oltre che individuare l'importo complessivo da spendere per l'anno 2020.

I lavori principali preventivati sono i seguenti:

a) Cattedrale.

Numerosi sono i lavori di restauro programmati per la Cattedrale, primi fra tutti il completamento del restauro materico (terzo lotto) dei marmi delle facciate del transetto nord attualmente in corso d'opera, svolti dai restauratori dell'Opera della Primaziale Pisana di cui a budget sono previsti i necessari costi dei ponteggi, delle dotazioni di cantiere e dei materiali utilizzati per il restauro.

Per una migliore e più completa gestione dei lavori è previsto di restaurare contemporaneamente anche gli interni del transetto del Santissimo Sacramento, marmi, intonaci e cassettonato; per queste attività e per le strutture provvisorie necessarie saranno impostate apposite gare di appalto.

Si prevede inoltre il completamento della sostituzione dei corpi illuminanti con nuovi sistemi a led energeticamente più efficienti, il rinnovamento degli impianti elettrici e speciali, il restauro del mosaico cosmatesco e del dipinto raffigurante la Madonna delle Grazie che saranno fatti dai restauratori dell'Opera della Primaziale Pisana ma che comunque anche in questo caso comporteranno dei costi, seppur limitati, per materiali e strutture provvisorie. Da segnalare la volontà di iniziare il restauro delle vetrate medioevali presenti nella navata centrale.

b) Campanile.

E' previsto il completamento dell'illuminazione del Campanile che dovrà riguardare il catino, il sesto anello e la cella campanaria.

Dovrà essere aggiornato ed ammodernato, secondo le indicazioni del Gruppo di Sorveglianza del Monumento, il sistema di monitoraggio del Campanile, sia a livello hardware che software, anche per consentire l'acquisizione in continuo delle sollecitazioni dinamiche e sismiche.

E' programmata una manutenzione straordinaria di alcuni capitelli che decorano il monumento che saranno eseguiti dai restauratori dell'Opera della Primaziale Pisana, di cui sono preventivati i costi per opere provvisorie.

c) Museo dell'Opera

Si conclusi i lavori di riallestimento del Museo dell'Opera e restano sostanzialmente da ultimare alcune attività legate all'impiantistica oltre che all'impostazione progettuale della futura aula didattica.

d) Museo delle Sinopie

Il Museo non avrà particolari interventi se non quelli legati all'eliminazione della struttura di proiezione 3D finalizzata alla realizzazione di un nuovo book shop e alla sostituzione delle pavimentazioni.

e) Camposanto

Dopo la ricollocazione dell'affresco raffigurante il "Trionfo della morte" proseguono i lavori di restauro pittorico degli affreschi ed in particolare della "Crocifissione" dell'artista Francesco Traini e della balza decorativa seicentesca sottostante il ciclo del Trionfo della Morte, oltre che i necessari interventi mirati all'eliminazione della condensa da altri affreschi che adesso ne sono sprovvisti.

E' prevista anche la manutenzione straordinaria di porzioni della copertura tetto, il restauro delle quadrifore esterne prospicienti il chiostro e una revisione dei pavimenti e delle lastre tombali.

f) Battistero

Completato il lavoro di restauro sulle vetrate istoriate e l'inserimento delle nuove vetrate è necessario programmare i lavori di manutenzione degli intonaci della cupola.

g) Piazza

Si prevedono dei lavori straordinari legati al rifacimento di porzioni delle pavimentazioni in pietra e a lavori di manutenzione straordinaria della cisterna d'irrigazione.

h) Campaldo

Sono iniziati i lavori del nuovo fabbricato ad uso laboratorio/ deposito presso l'area di Campaldo per completare il cosiddetto Polo della Conservazione.

i) Episcopio

E' previsto il completamento della manutenzione della facciata principale che prevede la revisione degli intonaci, il restauro delle modanature e cornici in pietra serena, il restauro di finestre e persiane. Saranno inoltre realizzati gli interventi di manutenzione straordinaria dei giardini della limonaia ad esso attigua. Sarà inoltre impostato un sistema di monitoraggio sulla struttura dell'edificio

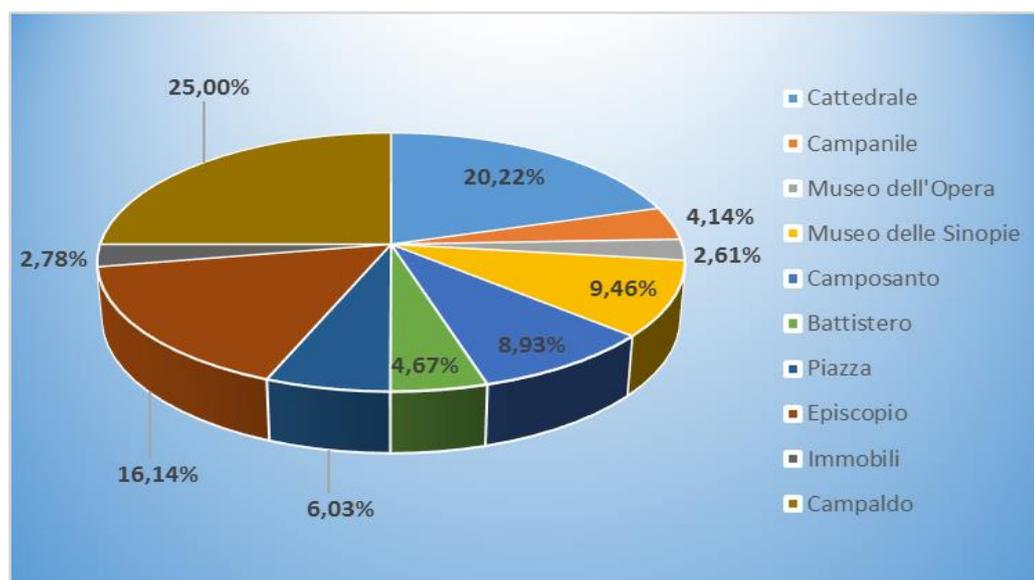
MONUMEN.	DESCRIZIONE LAVORO	IMP. COMP. 2019	S.A.L. 2019	IMP. COMP. 2020
Cattedrale	Restauro facciata III° lotto - transetto nord	€ 70.000,00	€ 79.915,00	€ 80.000,00
	Restauro interno transetto S. Sacramento	€ 170.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00
	Nuovi impianti elettrici, antintrusione, rilevamento fumi e TVCC	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 150.000,00
	Nuovo impianto illuminotecnico	€ 50.000,00	€ 62.142,00	€ 80.000,00
	Verifica copertura e correntaiola	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00
	Ispezioni sicurezza in quota	€ 5.000,00	€ 1.798,00	€ 10.000,00
	Indagini diagnostiche capriate	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00
	Consulenze tecniche	€ 35.000,00	€ 55.411,00	€ 30.000,00
	Restauro vetrate medioevali I lotto	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.000,00
	Restauro mosaico cosmatesco	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00
	Restauro Madonna delle Grazie	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.000,00
Totale		€ 446.300,00	€ 199.266,00	€ 930.000,00
Campanile	Direzione Lavori impianto illuminazione	€ 3.595,00	€ 0,00	€ 3.595,00
	Impianto illuminazione anelli esterni	€ 25.000,00	€ 1.183,00	€ 30.000,00
	Aggiornamento sistema monitoraggio Campanile	€ 45.000,00	€ 30.341,00	€ 82.049,00
	Manutenzione straordinaria capitelli	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00
	Sistema monitoraggio "sensori sismici"	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.000,00
	Ispezioni in quota	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00
Totale		€ 103.595,00	€ 31.524,00	€ 190.644,00
Museo dell'Opera	Impianti elettrici/speciali	€ 1.220.000,00	€ 950.752,00	€ 50.000,00
	Lavori edili strutturali e allestimento	€ 1.420.939,00	€ 2.396.578,00	€ 20.216,00
	Restauro opere e varie "tessili"	€ 25.000,00	€ 36.573,00	€ 10.000,00
	Riqualficazione aule didattiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00
	Altre manutenzioni e varie	€ 10.000,00	€ 10.764,00	€ 20.000,00
Totale		€ 2.675.939,00	€ 3.394.667,00	€ 120.216,00

Museo delle Sinopie	Eliminazione vecchia struttura 3, realizzazione book-shop e nuova pavimentazione	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 360.000,00
	Impianti meccanici	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00
	Impianti elettrici e speciali	€ 0,00	€ 0,00	€ 55.000,00
Totale		€ 30.000,00	€ 0,00	€ 435.000,00
Camposanto	Rincollaggio e ricollocamene affreschi (materiale)	€ 10.000,00	€ 10.568,00	€ 15.000,00
	Direzione/segreteria lavori affreschi (e camposanto in generale)	€ 30.000,00	€ 10.244,00	€ 10.000,00
	Monitoraggio ICVBC e altro	€ 10.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	Incarico per pannelli/telai	€ 20.000,00	€ 19.922,00	€ 105.017,00
	Coordinamento lavori	€ 10.980,00	€ 18.300,00	€ 18.300,00
	Campagna fotografica restauro	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00
	Direzione lavori sistema "condensa"	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 62.200,00
	Impianto elettrico teli scaldanti	€ 14.200,00	€ 31.598,00	€ 15.000,00
	Manutenzione straordinaria tetto	€ 30.000,00	€ 10.000,00	€ 100.000,00
	Restauro quadrifora parte esterna	€ 20.000,00	€ 7.000,00	€ 30.000,00
	Smaltimento materiali e solventi	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 5.000,00
	Revisioni pavimenti e lastre tombali	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00
	Ispezioni in quota	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00
Impianti speciali rete diffusione sonoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00	
Totale		€ 186.680,00	€ 112.632,00	€ 410.517,00
Battistero	Manutenzione straordinaria pedana disabili	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00
	Manutenzione straordinarie finestre terzo ordine	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00
	Ispezioni in quota	€ 10.000,00	€ 250,00	€ 5.000,00
	Manutenzioni straordinarie intonaco cupola	€ 130.000,00	€ 0,00	€ 130.000,00
	Revisioni impianto di illuminazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.000,00
Totale		€ 195.000,00	€ 250,00	€ 215.000,00
Piazza	Lavori di nuova pavimentazione	€ 200.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00
	Manutenzione straordinaria verde	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00
	TVCC-SMIT ecc.	€ 20.000,00	€ 19.960,00	€ 27.500,00
	Manutenzione cisterna irrigazione	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00
Totale		€ 240.000,00	€ 19.960,00	€ 277.500,00
Episcopio	Restauro facciata principale e prospetto orologio	€ 130.000,00	€ 144.630,00	€ 116.000,00
	Manutenzione piazzale in pietra	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00
	Manutenzione straordinaria giardini (e infissi ex.limonaia)	€ 110.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00
	Impianto antincendio	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00
	Monitoraggio strutturale	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00
	Nuovo allaccio fognatura	€ 0,00	€ 2.440,00	€ 33.500,00
	Manutenzione archivio Arcivescovile (ex.limonaia)	€ 0,00	€ 8.889,00	€ 30.000,00
Progettazione impianto elettrico rilevazione fumi antincendio	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.000,00	
Totale		€ 278.000,00	€ 155.959,00	€ 742.500,00
Immobili	Manutenzione immobili per sala monitoraggio del Campanile	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 88.000,00

	Manutenzioni edili varie	€ 0,00	€ 1.400,00	€ 40.000,00
Totale		€ 15.000,00	€ 1.400,00	€ 128.000,00
Campaldo	Nuovo fabbricato laboratori	€ 1.500.000,00	€ 15.398,00	€ 1.000.000,00
	Movimentazione materiale deposito	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00
	Manutenzioni straordinarie varie	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00
	Scaffali e soppalchi	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00
	Adeguamento impianti elettrici e speciali	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00
TOTALE		€ 1.555.000,00	€ 15.398,00	€ 1.150.000,00
				TOTALE € 4.599.377,00

Il totale delle spese di manutenzione straordinaria è di € 4.599.377,00 così suddiviso:

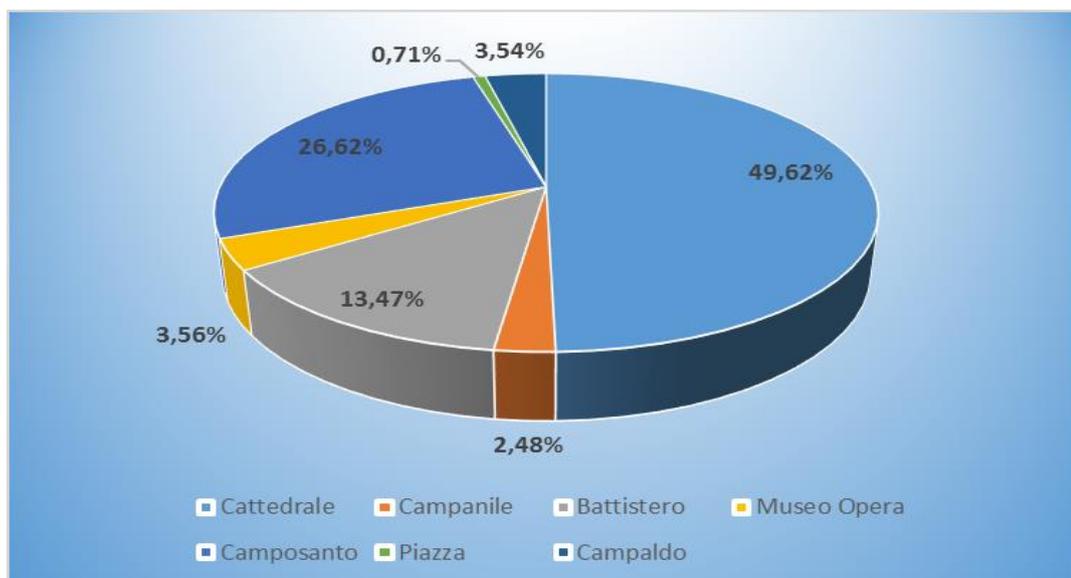
Budget 2020	
Cattedrale	€ 930.000,00
Campanile	€ 190.644,00
Museo dell'Opera	€ 120.216,00
Museo delle Sinopie	€ 435.000,00
Camposanto	€ 410.517,00
Battistero	€ 215.000,00
Piazza	€ 277.500,00
Episcopio	€ 742.500,00
Immobili	€ 128.000,00
Campaldo	€ 1.150.000,00
	=====
	€ 4.599.377,00



Nel caso in cui l'Opera della Primaziale Pisana riuscisse, nel corso dell'anno 2020, 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 che dovrebbe essere inserita a bilancio preventivo 2020, nella voce Oneri e proventi da attività tipiche / attività di manutenzioni e lavori è la seguente (le altre spese andranno in ammortamento):

<i>Budget 2020</i>		
CATTEDRALE	Restauro facciata III° lotto - transetto nord	€ 80.000,00
CATTEDRALE	Restauro interno transetto S.Sacramento	€ 500.000,00
CATTEDRALE	Verifica copertura e correntaiola	€ 6.000,00
CATTEDRALE	Ispezioni sicurezza in quota	€ 10.000,00
CATTEDRALE	Indagini diagnostiche capriate	€ 30.000,00
CATTEDRALE	Consulenze tecniche	€ 30.000,00
CATTEDRALE	Restauro vetrate medievali (I°lotto)	€ 40.000,00
CATTEDRALE	Restauro mosaico cosmatesco	€ 1.000,00
CATTEDRALE	Restauro "Madonna delle Grazie"	€ 3.000,00
TORRE	Manutenzione straordinaria capitelli	€ 30.000,00
TORRE	Ispezioni in quota	€ 5.000,00
BATTISTERO	Manutenzione straordinaria pedana disabili	€ 15.000,00
BATTISTERO	Manutenzione straordinarie finestre terzo ordine	€ 40.000,00
BATTISTERO	Ispezioni in quota	€ 5.000,00
BATTISTERO	Manutenzioni straordinarie intonaco cupola	€ 130.000,00
M.OPERA	Lavori edili strutturali e allestimento	€ 20.216,00
M.OPERA	Restauro opere e varie "tessili"	€ 10.000,00
M.OPERA	Altre manutenzioni e varie	€ 20.000,00
CAMPOSANTO	Rincollaggio e ricollocamene affreschi (materiale)	€ 15.000,00
CAMPOSANTO	Direzione/segreteria lavori affreschi	€ 10.000,00
CAMPOSANTO	Monitoraggio ICVBC e altro	€ 5.000,00
CAMPOSANTO	Incarico per pannelli/telai	€ 105.017,00
CAMPOSANTO	Coordinamento lavori	€ 18.300,00
CAMPOSANTO	Campagna fotografica restauro	€ 5.000,00
CAMPOSANTO	Direzione lavori sistema "condensa"	€ 62.200,00
CAMPOSANTO	Manutenzione straordinaria tetto (I° lotto)	€ 100.000,00
CAMPOSANTO	Restauro quadrifora parte esterna (lato est)	€ 30.000,00
CAMPOSANTO	Smaltimento materiali e solventi	€ 5.000,00
CAMPOSANTO	Revisioni pavimenti e lastre tombali	€ 15.000,00
CAMPOSANTO	Ispezioni in quota	€ 5.000,00
PIAZZA	Manutenzione straordinaria a verde	€ 10.000,00
CAMPALDO	Movimentazione materiale deposito	€ 10.000,00
CAMPALDO	Manutenzioni straordinarie coperture + linea vita	€ 40.000,00
		€ 1.410.733,00

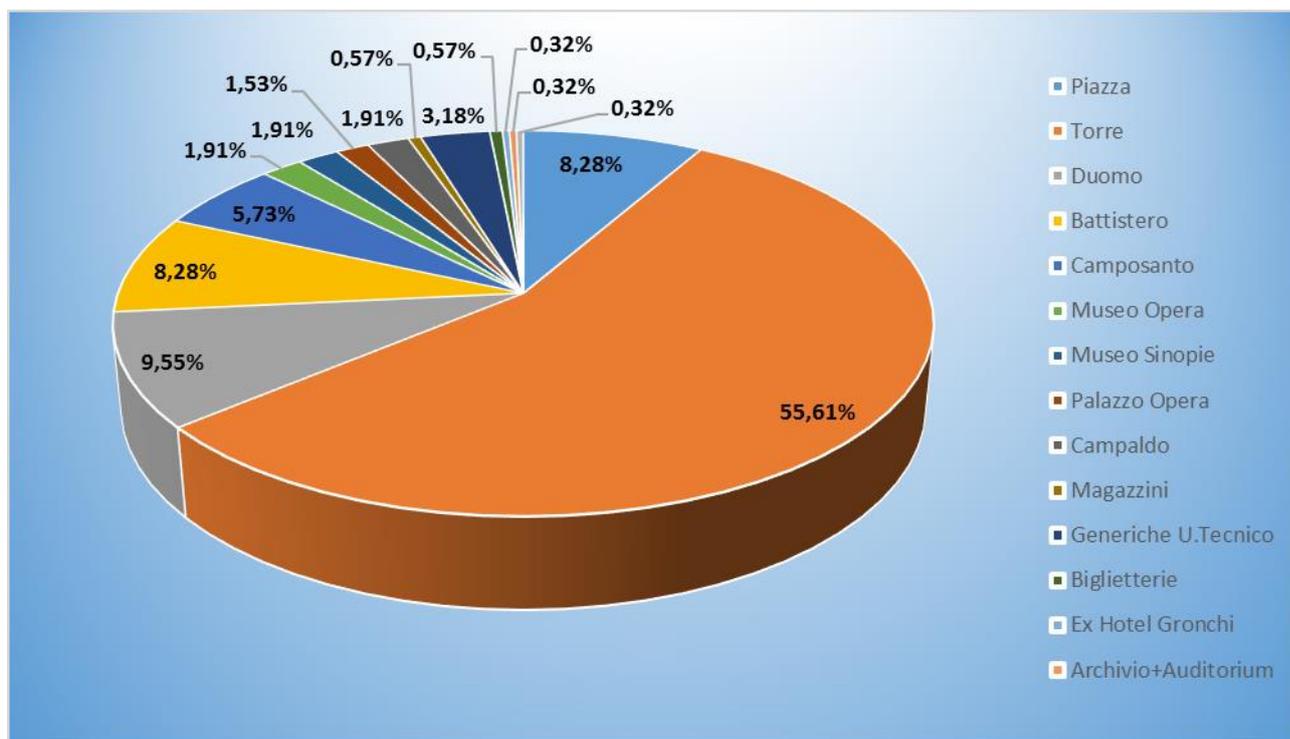


A cui si aggiungono i lavori straordinari per l'Episcopio pari ad € 742.500,00, alla manutenzione straordinaria degli impianti pari ad € 462.644,00 ed infine al costo (depurato degli ammortamenti) della manutenzione straordinaria degli immobili pari ad € 3.000,00.

Manutenzioni ordinarie al complesso monumentale

Il calcolo delle commesse ordinarie è stato elaborato tenendo in considerazione la consuntivazione del periodo 01/11/2018 - 31/10/2019, e analizzando i contratti di manutenzione in essere.

<i>Budget 2020</i>		
Piazza	€ 13.000,00	8,28%
Torre	€ 87.300,00	55,61%
Duomo	€ 15.000,00	9,55%
Battistero	€ 13.000,00	8,28%
Camposanto	€ 9.000,00	5,73%
Museo Opera	€ 3.000,00	1,91%
Museo Sinopie	€ 3.000,00	1,91%
Palazzo Opera	€ 2.400,00	1,53%
Campaldo	€ 3.000,00	1,91%
Magazzini	€ 900,00	0,57%
Generiche U.Tecnico	€ 5.000,00	3,18%
Biglietterie	€ 900,00	0,57%
Ex Hotel Gronchi	€ 500,00	0,32%
Archivio+Auditorium	€ 500,00	0,32%
Altro	€ 500,00	0,32%
Totale	€ 157.000,00	



Manutenzione Arcivescovado - San Ranierino

Tra le manutenzioni sono da considerare anche gli interventi preventivati per il Palazzo Arcivescovile, l'ex-limonaia e San Ranierino in cui si prevede il seguente budget:

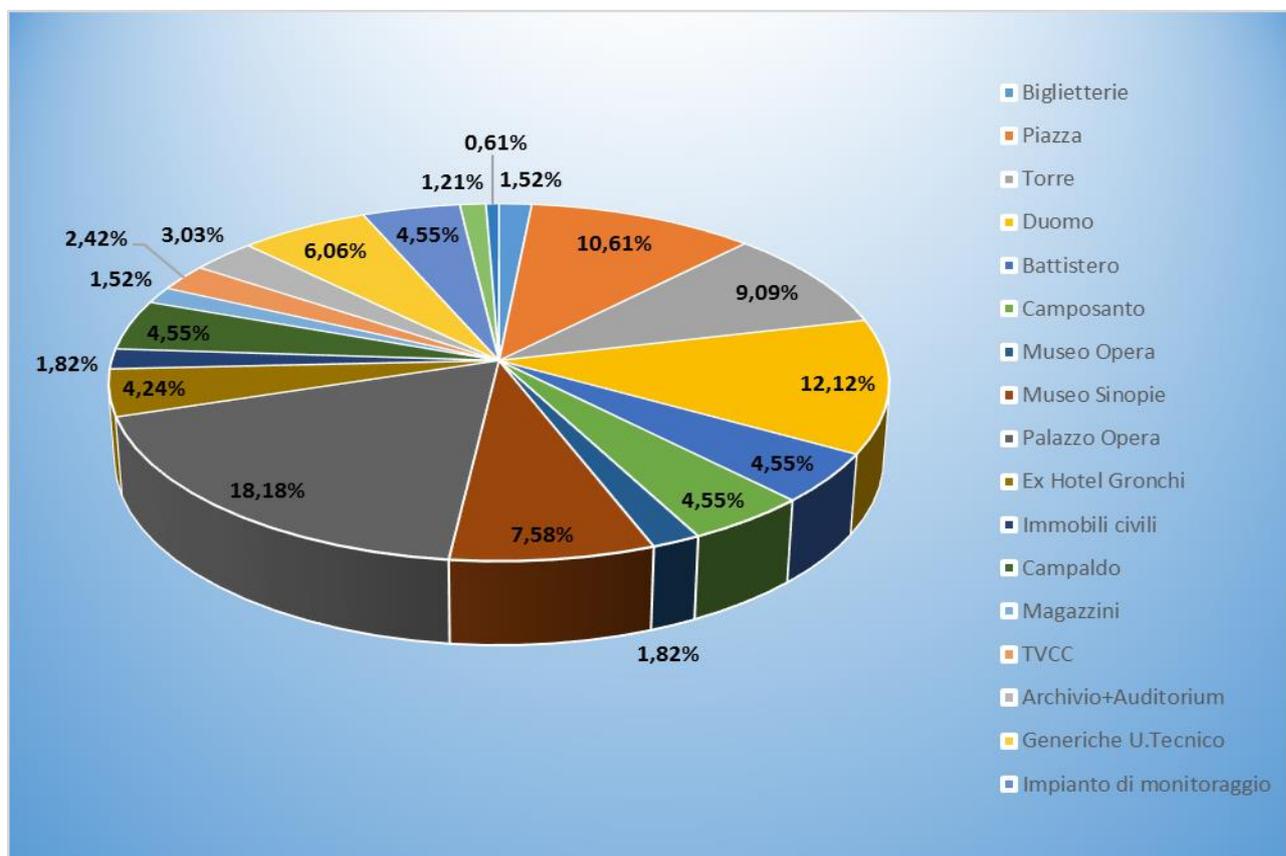
Budget 2020	
Episcopio	€ 27.000,00
Ex Limonaia	€ 6.000,00
S.Ranierino	€ 900,00
Totale	€ 33.900,00

Manutenzione ordinaria degli impianti

Il calcolo delle commesse ordinarie degli impianti è stato elaborato partendo dalla consuntivazione degli anni precedenti:

Budget 2020	
Biglietterie	€ 3.000,00
Piazza	€ 21.000,00
Torre	€ 18.000,00
Duomo	€ 24.000,00
Battistero	€ 9.000,00
Camposanto	€ 9.000,00
Museo Opera	€ 3.600,00
Museo Sinopie	€ 15.000,00
Palazzo Opera	€ 36.000,00
Ex Hotel Gronchi	€ 8.400,00
Immobili civili	€ 3.600,00
Campaldo	€ 9.000,00
Magazzini	€ 3.000,00
TVCC	€ 4.800,00

Archivio+Auditorium	€ 6.000,00
Generiche U.Tecnico	€ 12.000,00
Impianto di monitoraggio	€ 9.000,00
Impianto di telefonia	€ 2.400,00
Altro	€ 1.200,00
Totale	€ 198.000,00



La manutenzione ordinaria e straordinaria del complesso monumentale trova riferimento nel capitolo di bilancio oneri da attività tipiche/attività di manutenzione e lavori/materiali e ditte esterne per manutenzioni che prevede un importo complessivo a budget pari ad € 2.645.248,00.

Da tenere in considerazione che se l'Opera della Primaziale Pisana dovesse effettivamente completare tutti i lavori straordinari previsti nella relazione a bilancio ci sarà la necessità di ulteriori € 544.529,00 che saranno recuperati dalle risorse finanziarie investite dall'Ente.

Manutenzione e gestione automezzi

La valutazione del costo da sostenere è stata fatta partendo dalla consuntivazione delle spese sostenute nel periodo 1 ottobre 2018 – 30 settembre 2019 analizzando il programma "Veicolapp".

	<i>U.Tecnico</i>	<i>Segreteria</i>	<i>Piazza</i>	
Carburante	€ 5.850,00	€ 5.850,00	€ 1.650,00	€ 13.350,00
Manutenzioni varie	€ 2.400,00	€ 1.200,00	€ 120,00	€ 3.720,00
Bolli+assicurazioni	€ 4.800,00	€ 1.500,00	€ 2.400,00	€ 8.700,00
Altro	€ 300,00	€ 600,00	€ 60,00	€ 960,00
TOTALE	€ 13.350,00	€ 9.150,00	€ 4.230,00	€ 26.730,00

Tale cifra è imputata nelle seguenti voci di bilancio:

- Oneri da attività tipiche
 - Spese gestione automezzi ufficio tecnico € 13.350,00
 - Spese gestione automezzi custodia/vigilanza € 4.230,00
- Oneri da attività di supporto generale
 - Spese di segreteria € 9.150,00

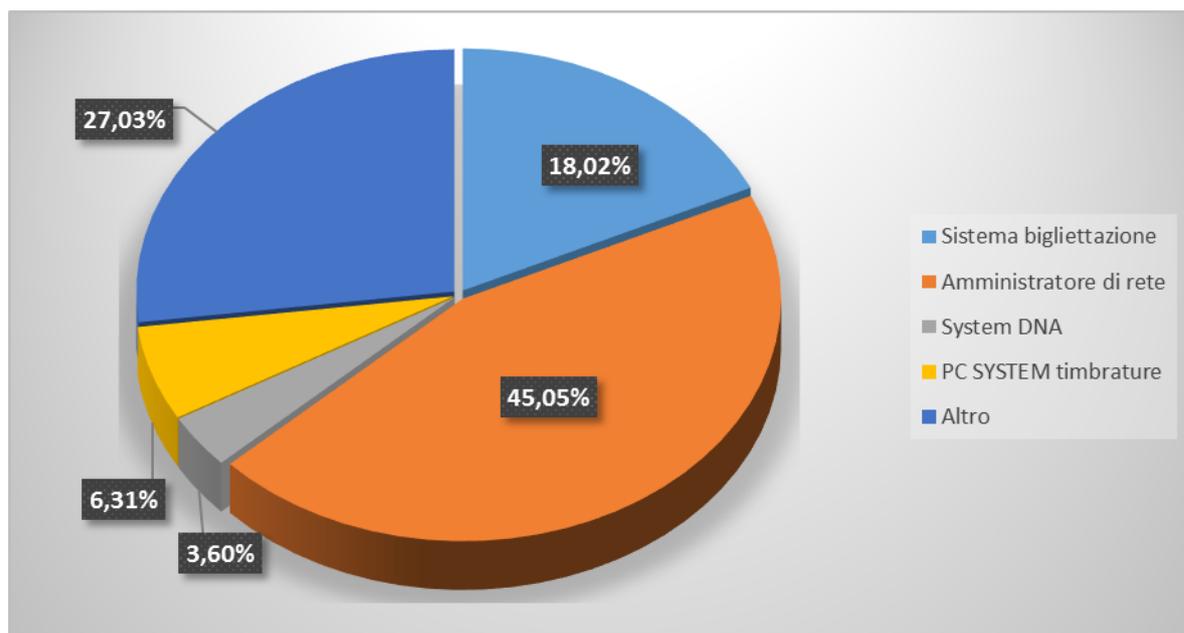
A questi si aggiungono le manutenzioni per macchinari ed attrezzature il cui calcolo è stato fatto in base allo storico ed è pari ad € 32.010,00 e inserite nelle seguenti voci di costo a bilancio:

- Oneri da attività tipiche
 - Altre spese di manutenzione € 30.000,00
 - Altre spese di custodia/vigilanza € 360,00
- Oneri da attività accessorie
 - Spese varie per biglietteria € 1.500,00
- Oneri da attività di supporto generale
 - Spese di segreteria € 150,00

Manutenzioni software

Anche le manutenzioni software sono calcolate in base allo storico, che si compongono di:

Budget 2020	
Sistema bigliettazione	€ 12.000,00
Amministratore di rete	€ 30.000,00
System DNA	€ 2.400,00
PC SYSTEM timbrature	€ 4.200,00
Altro	€ 18.000,00
	€ 66.600,00



Tali previsioni di spesa trovano le seguenti imputazioni al bilancio:

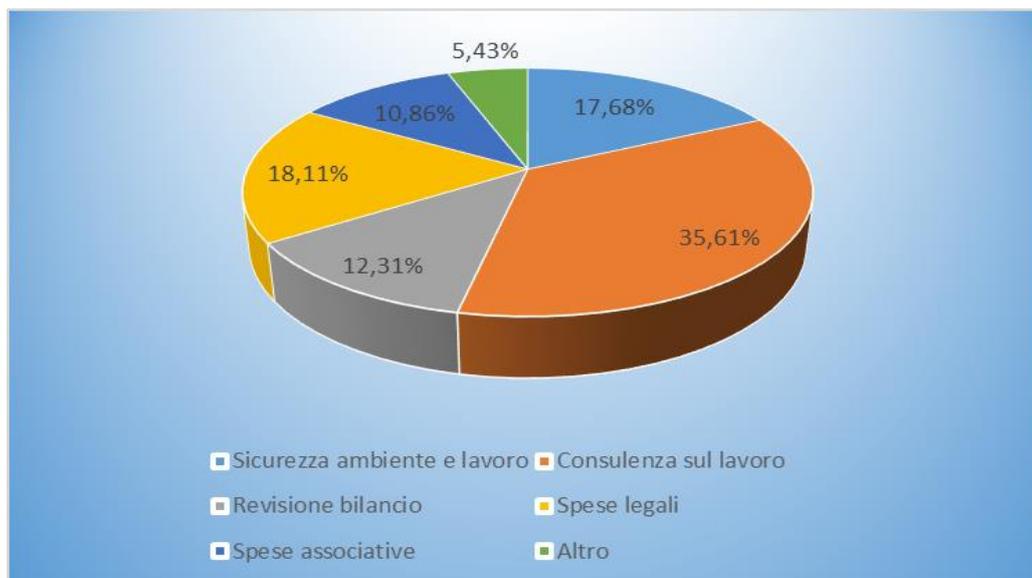
- Oneri attività accessorie:
 - Spese varie per biglietterie € 12.000,00

- Oneri da attività di supporto generale
 - Spese di amministrazione € 2.400,00
 - Spese di segreteria € 4.200,00
 - Altre spese generali € 48.000,00.

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 2020, tra questi ovviamente non sono compresi quelli relativi alle attività di manutenzione straordinaria già imputati in tale voce:

Budget 2020	
Sicurezza ambiente e lavoro	€ 14.650,00
Consulenza sul lavoro	€ 29.500,00
Revisione al bilancio	€ 10.200,00
Spese legali	€ 15.000,00
Spese associative	€ 9.000,00
Altro	€ 4.500,00
	€ 82.850,00



Queste spese sono inserite a bilancio nelle seguenti voci:

- Oneri da attività tipiche
 - Altre attività di manutenzione € 19.150,00
- Oneri da attività di supporto generale
 - Spese di amministrazione € 19.200,00
 - Spese di segreteria € 44.500,00

Spese assicurative

Il budget relativo alle spese assicurative è pari ad € 162.420,00 ed è calcolato sulla base dei dati storici e sono imputate a bilancio nei seguenti capitoli:

- Oneri da attività tipiche
 - Altre attività di manutenzione € 480,00
 - Assicurazioni furti, incendi, danni € 159.960,00

- Oneri da attività di supporto generale
 - Assicurazioni generali € 1.980,00

Spese bancarie/carta di credito e vendita on-line

L'Opera della Primaziale Pisana, a seguito di opposita gara, ha affidato il servizio di tesoreria alla Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo dal 1 febbraio 2018 al 31 gennaio 2020.

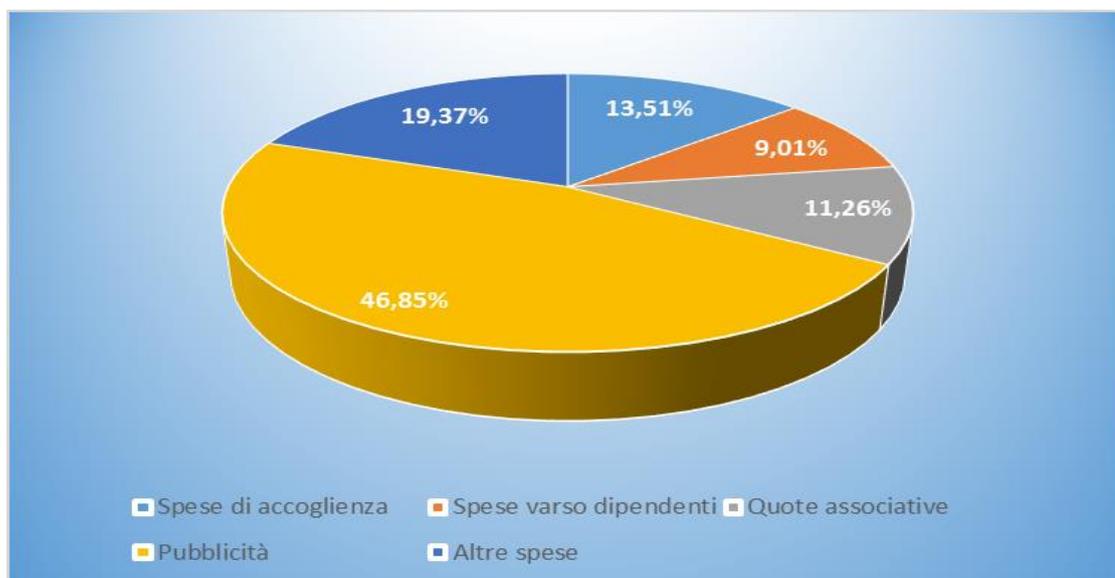
Nei primi nove mesi dell'anno il peso degli incassi da POS rispetto al totale delle biglietterie della Piazza è stato del 46,15% (contro i 43,20% dello stesso periodo del 2018). Ipotizzando che questo dato salga al 49,00% per l'anno 2020, avendo previsto un incasso 2020 dal canale biglietteria piazza di € 9.542.530,00 è lecito attendersi incassi da POS per un valore pari ad € 4.675.839,70. Essendo il costo medio delle commissioni negli ultimi dodici mesi pari allo 0,89% si ipotizza un budget pari ad € 41.615,00 che sono imputati a bilancio in Oneri da attività accessorie / Spese bancarie per transazioni carte di credito.

Per quanto riguarda le vendite on-line dei biglietti il calcolo è stato fatto sulla base di una commissione che in media è dell'1,85% dei ricavi che sono previsti, per l'anno 2020, pari ad € 1.814.750,00 per una spesa prevista a budget pari ad € 33.600,00.

Spese di rappresentanza e associative

Per le spese di rappresentanza si è calcolato il budget in base ai dati dello storico e trovano la loro collocazione in bilancio nella voce oneri da attività di supporto generale / spese di segreteria:

Spese di accoglienza:	€ 18.000,00
Spese verso dipendenti:	
Pacchi Natalizi	€ 10.500,00
Altro	€ 1.500,00
	€ 12.000,00
Quote Associative:	
50% Unione Industriali	€ 9.000,00
Associazione Fabbricerie Italiane	€ 5.000,00
Altro	€ 1.000,00
	€ 15.000,00
Pubblicità:	
Rassegna stampa	€ 2.000,00
Ufficio stampa	€ 19.200,00
Pubblicità	€ 33.800,00
Relazione di mandato	€ 2.400,00
Altro	€ 5.000,00
	€ 62.400,00
Altro:	
Ass. tecnica auditorium	€ 7.900,00
Trasferte	€ 12.000,00
Guide	€ 900,00
Altro	€ 5.000,00
	€ 25.800,00
TOTALE SPESE	€ 133.200,00



a) 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 di alcuni monumenti/musei e tale processo è stato prima confermato con il contratto che l'Opera della Primaziale Pisana ha stipulato con la Società Cooperativa Impegno & Futuro il 23 aprile 2016, a seguito di delibera del 27 febbraio 2015, e poi con un successivo contratto siglato in data 2 ottobre 2019. Inoltre, per esigenze di turnazione di ferie e di sostituzioni in caso di malattia del personale di sorveglianza e di vigilanza, l'Opera della Primaziale Pisana si avvale della società Gi-Group per la sorveglianza e della società Il Globo per la vigilanza.

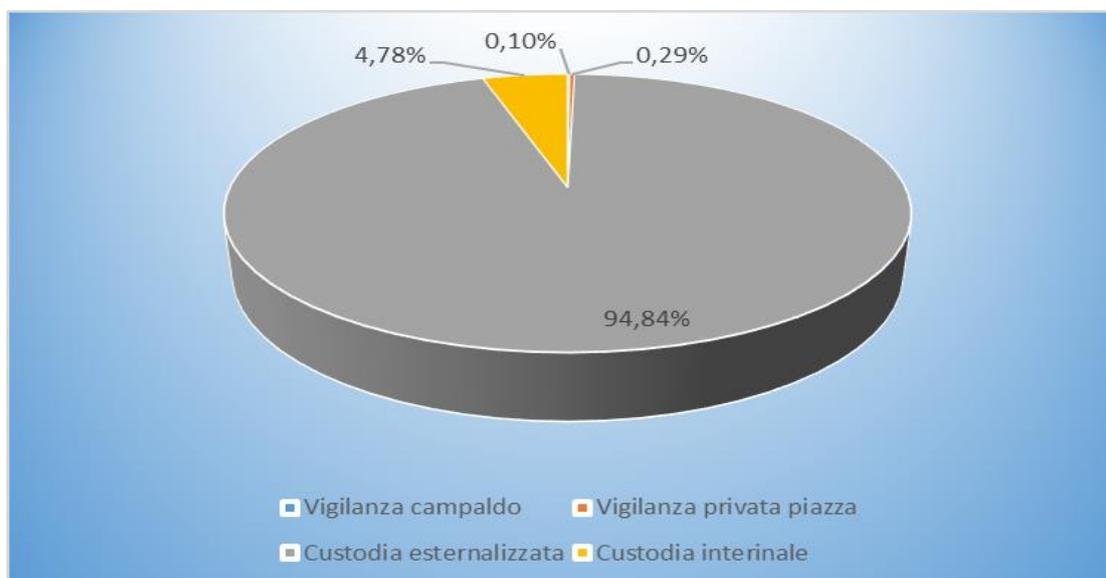
In data 2 maggio 2019 l'Opera della Primaziale Pisana ha stipulato accordo con le Rappresentanze Sindacali per regolamentare il contratto di lavoro intermittente ritenuto utile per le esigenze nei servizi dell'Area di Sorveglianza e Vigilanza a seguito delle particolarità di lavoro in turno nell'arco dell'anno solare. Successivamente a tale accordo l'Opera della Primaziale Pisana ha siglato sette contratti di lavoro a chiamata per il servizio di sorveglianza e un contratto di lavoro a chiamata per il servizio di vigilanza. Tutto ciò ha permesso di ridurre sensibilmente l'utilizzo di personale con contratto di somministrazione, comunque previsto e regolato dall'art.24 comma 1 punto C del CCNL dei dipendenti delle Fabbricerie. Viene confermata al momento il contratto stipulato in data 1 gennaio 2018 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 apposita comunicazione sono state indicate alla Società Gi-Group, per conoscenza alle RSU aziendali, le modalità di utilizzo del personale con contratto di somministrazione.

Anche per le possibili sostituzioni del personale di vigilanza, nei quattro mesi estivi, si utilizzerà il lavoro a chiamata e in alcuni casi in cui si rendesse necessario, per la programmazione delle ferie del personale e per possibili sostituzioni in caso di malattia, verrà utilizzata la ditta Il Globo Vigilanza.

In base a quanto sopra per l'anno 2020 si prevede:

<i>Budget 2020</i>	
Vigilanza Campaldo	€ 1.050,00
Vigilanza privata piazza	€ 3.000,00

Custodia esternalizzata	€ 992.000,00
Custodia interinale	€ 50.000,00
	€ 1.046.050,00



Tale importo trova corrispondenza nelle seguenti voci di bilancio:

- Oneri da attività tipiche:
 - Manodopera esterna per custodia € 691.650,00
- Oneri da attività accessorie:
 - Manodopera esterna per punzonatura € 355.000,00

Spese di pulizia

In data 23 aprile 2016 l'Opera della Primaziale Pisana, 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 della Primaziale Pisana. Tale accordo è stato rinnovato tra le parti in data 16 ottobre 2019 prevedendo anche il servizio che dovrà essere svolto al Museo dell'Opera del Duomo che ha riaperto al pubblico il 18 ottobre 2019.

I costi dei servizi di pulizia constano di due parti: il servizio prestato attualmente dalla società Cooperativa Impegno & Futuro ed i materiali di pulizia, imputati entrambi a bilancio nella voce Oneri e proventi da attività tipiche / Materiali e ditte esterne per manutenzioni.

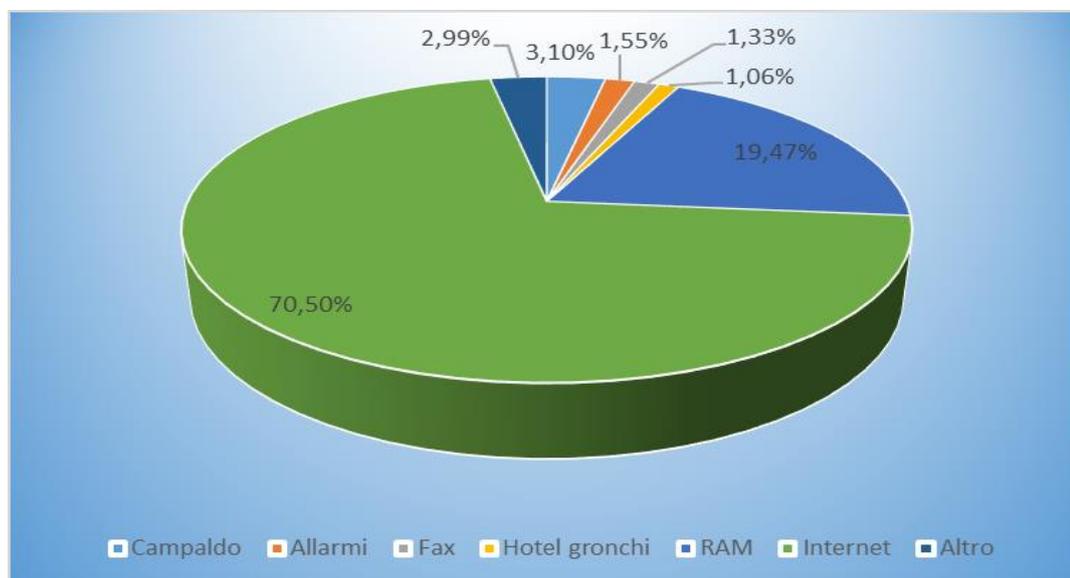
<i>Budget 2020</i>	
<i>Spese pulizia</i>	€ 156.000,00
<i>Materiale</i>	€ 18.000,00
<i>Totale</i>	€ 174.000,00

Spese telefoniche

I costi previsti di telefonia, sono così suddivisi:

<i>Budget 2020</i>	
Campaldo	€ 1.050,00
Allarmi	€ 525,00

Fax	€ 450,00
Hotel gronchi	€ 360,00
RAM	€ 6.600,00
Internet	€ 23.900,00
Altro	€ 1.015,00
	€ 33.900,00



Spese energia elettrica

Per le spese di energia elettrica l'Opera della Primaziale Pisana si è affidata ad una gara condotta da PLS Consulting (con cui l'Ente ha un contratto di consulenza energetica in essere dal 2013) ed ha comportato l'analisi con vari operatori presenti sul mercato arrivando ad affidare l'utenza ad Heracom per la fornitura dal 1 gennaio 2020 al 31 dicembre 2020.

Budget 2020	
Utenza Principale generale	€ 141.900,00
Hotel gronchi	€ 10.800,00
Palazzo Opera	€ 2.400,00
Campaldo	€ 16.200,00
	€ 171.300,00

Tale previsione di spesa è così imputata a bilancio:

- Oneri e attività accessorie:
 - Utenze spazi museali e monumentali € 141.900,00
- Oneri da attività di supporto generale:
 - Utenze generali € 13.200,00
- Oneri da attività tipiche
 - Utenze per attività di manutenzione € 16.200,00

Spese di riscaldamento

Si è ipotizzato una spesa per tale capitolo simile a quella dello scorso anno pari ad € 75.600,00 i cui costi sono così ripartiti in bilancio:

- Utenze per attività di manutenzione € 21.600,00
- Oneri da attività accessorie:
 - Utenze spazi museali e monumentali € 36.000,00
- Oneri di attività di supporto generale:
 - Utenze generali € 18.000,00

Spese di cancelleria

Le spese di cancelleria sono state considerata in base allo storico e sono pari ad € 18.375,00 così ripartite nel bilancio:

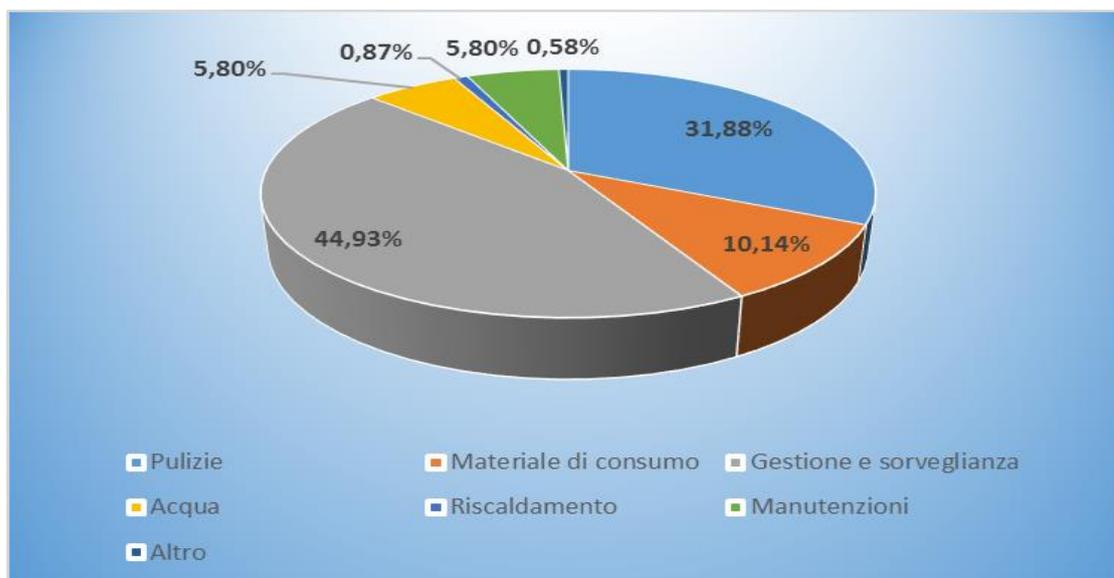
- Oneri da attività tipiche:
 - Altre spese di manutenzione € 1.800,00
- Oneri da attività accessorie:
 - Spese varie per biglietti € 990,00
- Oneri di attività di supporto generale:
 - Spese di amministrazione € 120,00
 - Spese di segreteria € 690,00
 - Altre spese generali € 14.775,00

Spese gestione bagni pubblici

In data 23 aprile 2016 l'Opera della Primaziale Pisana, 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 della Primaziale Pisana. Tale accordo è stato rinnovato tra le parti in data 16 ottobre 2019.

Il calcolo a budget è stato impostato in base ai dati storici e imputato a bilancio nella voce Oneri da attività accessorie / Spese per bagni pubblici.

<i>Budget 2020</i>	
Pulizie	€ 66.000,00
Materiale di consumo	€ 21.000,00
Gestione e sorveglianza	€ 93.000,00
Acqua	€ 12.000,00
Riscaldamento	€ 1.800,00
Manutenzioni	€ 12.000,00
Altro	€ 1.200,00
	€ 207.000,00



Consumi acqua

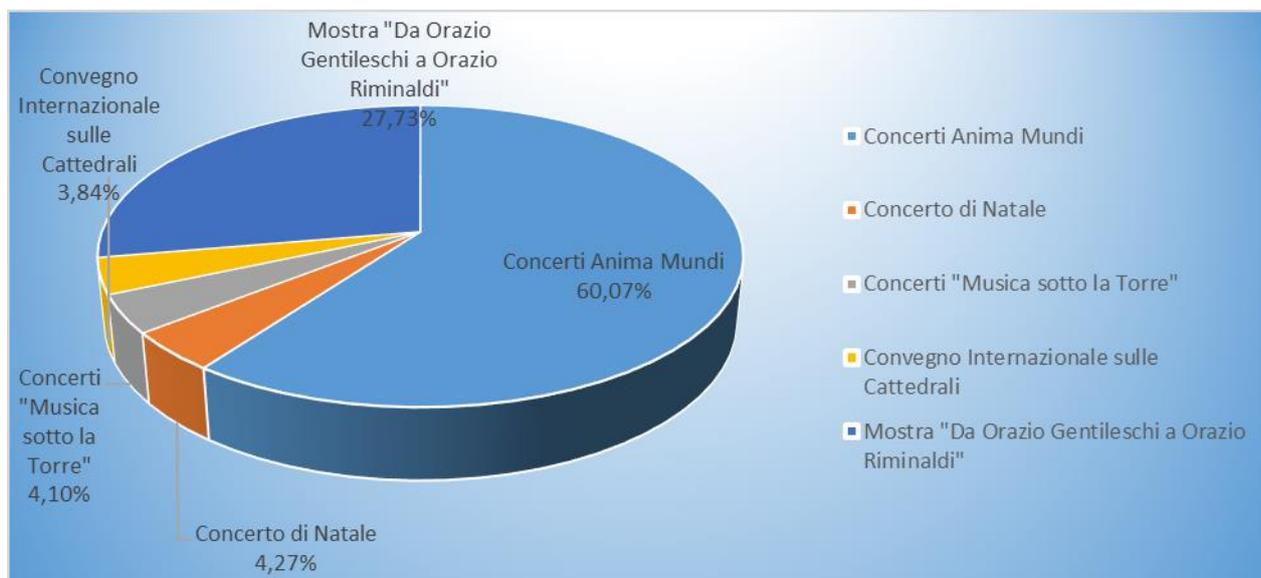
Il consumo di acqua è preventivato in base allo storico e viene valutato nel budget 2020 con un costo pari ad € 12.000,00 così imputato a bilancio:

- Oneri da attività tipiche:
 - Utenze per attività di manutenzione € 2.100,00
- Oneri da attività accessorie:
 - Utenze per spazi museali e monumentali € 900,00
- Oneri attività supporto generale:
 - Utenze generali € 9.000,00

Spese per attività di valorizzazione e promozionale

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

Budget 2020	
Concerti Anima Mundi	€ 704.000,00
Concerto di Natale	€ 50.000,00
Concerti "Musica Sotto la Torre"	€ 48.000,00
Convegno Internazionale sulle Cattedrali	€ 45.000,00
Mostra "Da Orazio Gentileschi a Orazio Riminaldi"	€ 325.000,00
TOTALE	€ 1.172.000,00



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

<i>Budget 2020:</i>	
Costo concerti	€ 504.000,00
Direzione Produzione	€ 47.500,00
Direzione Artistica	€ 30.000,00
Allestimento	€ 25.000,00
Biglietteria	€ 4.000,00
Ospitalità	€ 2.500,00
Personale (hostess e facchinaggio)	€ 20.000,00
Imprevisti	€ 7.000,00
Pubblicità (compr.Uff.Stampa e Agenzia)	€ 40.000,00
Produzioni	€ 18.000,00
Premio concorso musicale	€ 6.000,00
	=====
Totale	€ 704.000,00

Per la mostra “Da Orazio Gentileschi a Orazio Riminaldi. La verità nell’arte” il costo complessivo delle spese preventiva è così diviso:

<i>Budget 2020:</i>	
Allestimento	€ 86.000,00
Trasporti imballo opere d’arte	€ 40.000,00
Pubblicità e promozione	€ 30.000,00
Pulizie e custodia	€ 62.000,00
Assicurazioni	€ 50.000,00
Grafiche	€ 18.000,00
Curatela e allestitore	€ 24.000,00
Imprevisti	€ 15.000,00
	=====
Totale	€ 325.000,00

Spese per attività bookshop e sistema audioguida Museo dell'Opera

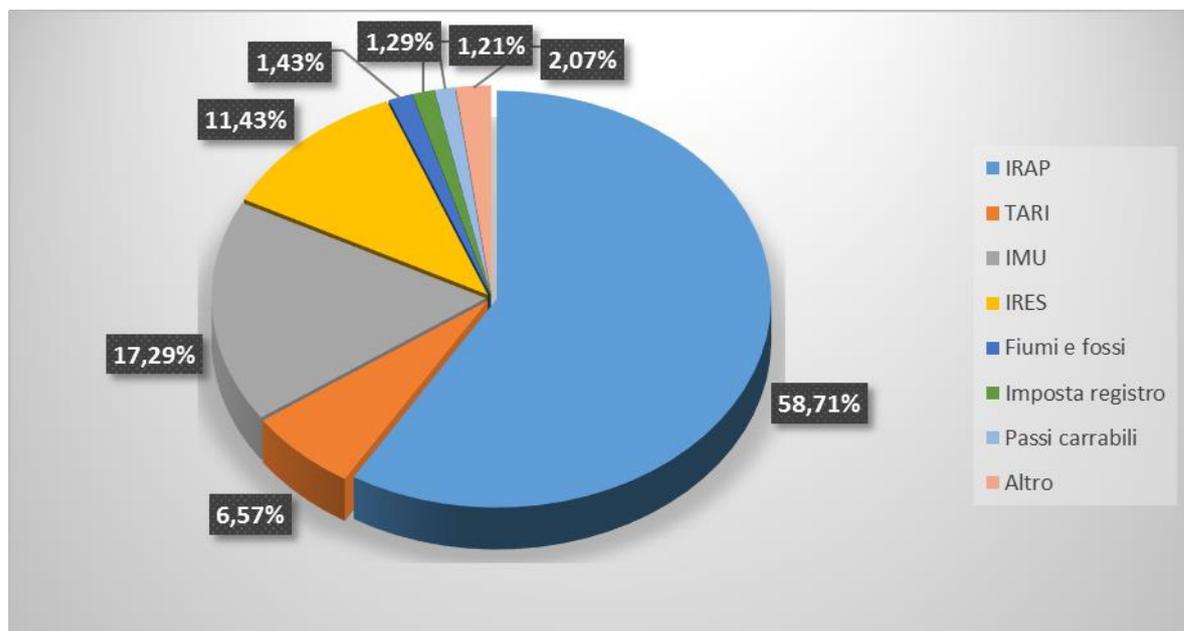
Per le attività dei book-shop, quello al Museo dell'Opera già attivo e quello che si andrà a gestire a partire nei primi mesi del 2020 al Museo delle Sinopie, si prevede la seguente spesa:

<i>Budget 2020:</i>	
Acquisto materiale merchandising	€ 124.000,00
Spese di personale	€ 120.000,00
Spese generali	€ 6.000,00
	=====
Totale	€ 250.000,00

Imposte e 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 2020 sono le seguenti:

Tassa	Descrizione	Budget 2020
IRAP	IRAP generale	€ 123.300,00
TARI	TARI	€ 13.800,00
IMU generale	IMU generale	€ 18.150,00
	IMU immobili civili	€ 18.150,00
IRES	IRES generale	€ 2.400,00
	IRES immobili civili	€ 21.600,00
Fiumi e fossi	Generale	€ 2.400,00
	Immobili civili	€ 600,00
IMPOSTE REGISTRO	AFFITTUARI	€ 2.700,00
PASSI CARRABILI	VARI CENTRI	€ 2.550,00
ALTRO TASSE	PUBBLICITA' M.SINOPIE	€ 480,00
	PUBBLICITA' M.OPERA	€ 480,00
	DERIVAZIONE ACQUA	€ 900,00
	CANONE RAI M.SINOPIE	€ 210,00
	CANONE RAI TVCC	€ 210,00
	CANONE RAI BIGL. CENTRALE	€ 210,00
ALTRO TASSE	ALTRO	€ 1.860,00
		€ 210.000,00



Spesa cappella di musica

Lo statuto dell'Opera della Primaziale Pisana prevede all'art.19 che l'Ente provveda alla cappella musicale della Cattedrale. Per la gestione della cappella di musica è stata costituita, nel corso del 2010, dall'Opera della Primaziale Pisana e dal Rev.mo Capitolo Metropolitano della Chiesa 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 della Primaziale Pisana 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 2019 si prevede un costo complessivo pari € 403.200,00 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.

Quote ammortamento 2020

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 2020 hanno il seguente ammontare:

BUDGET 2020	
Ammortamenti arredi	€ 286.500,00
Amm.ti immobilizzazioni mat. attrezz. e impianti	€ 526.350,00
Amm.ti automezzi	€ 17.620,00
Amm.ti fabbricati	€ 406.580,00
Amm.ti sistemi informatici	€ 61.600,00
Amm. lavori edili	€ 77.550,00
	=====
Totale	€ 974.900,00

Terminata la lettura della relazione,

LA DEPUTAZIONE

- Preso atto del progetto di bilancio di previsione per l'anno 2020.
- 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 2020 nelle risultanze finali sopra esposte.

--o0o--

FIRMATO
Il Segretario
(Dott. Gianluca De Felice)

FIRMATO
L'Operaio Presidente
(Dott. Pierfrancesco Pacini)