

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 126.828.

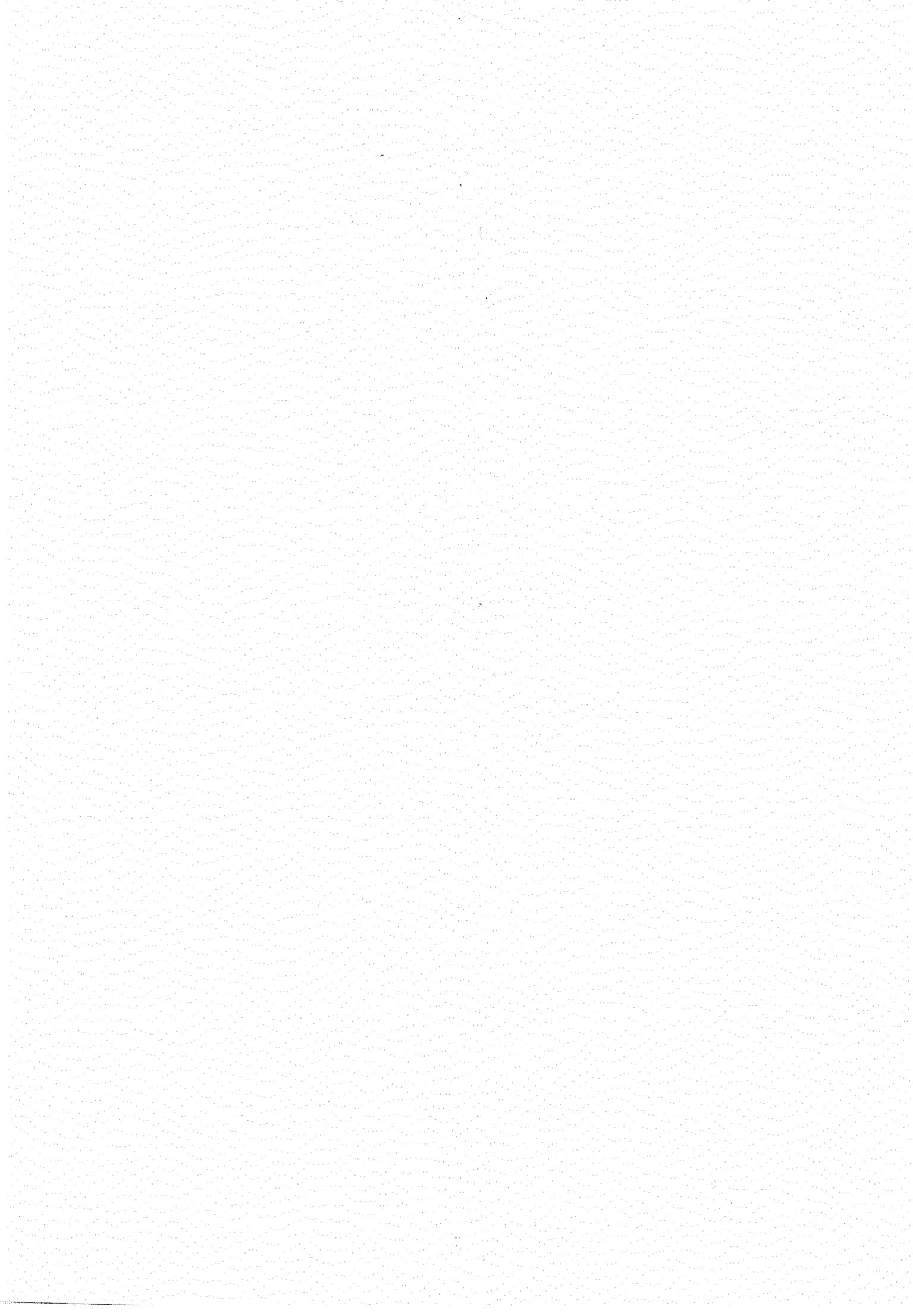
PREMESSA - Relazione del Direttore Generale

L'attività istituzionale della Fondazione nel corso del 2021 ha registrato una situazione di grande difficoltà per il perdurare della pandemia da Covid19 e per gli effetti negativi che tale situazione ha avuto su tutta la filiera delle attività culturali e museali e del turismo culturale.

Le problematiche, che in misura persino maggiore avevamo registrato nel corso del drammatico 2020, si sono protratte per tutto il 2021. Da gennaio a febbraio il museo è stato completamente fermo per effetto delle disposizioni nazionali. Da marzo, per effetto della dichiarazione di zona rossa per la Campania, il blocco delle attività è continuato fino a tutto il mese di aprile. Le attività museali sono riprese il 30 aprile, naturalmente, come prevedibile in un quadro difficilissimo e con estese limitazioni che hanno reso quasi impossibile la programmazione. Il museo ha riaperto per tre giorni a settimana (venerdì-domenica fino al mese di giugno) e poi (da agosto) dal mercoledì alla domenica, portando a 5 giorni di apertura settimanale l'attività del Museo. Per il secondo anno consecutivo, il Museo ha registrato un significativo calo del numero di aperture rispetto alle circa 350 giornate registrate nel corso del 2019. La situazione di desertificazione ha colpito soprattutto le attività didattiche che da sempre hanno rappresentato il nucleo più solido dell'attività della Fondazione con migliaia di studenti, attività di laboratori, visite guidate.

È pur vero, che nei mesi di chiusura, la Fondazione ha svolto un intenso lavoro di proposta di didattica digitale, con tour virtuali che hanno coinvolto centinaia di studenti italiani, con buoni riscontri anche da parte dei docenti che hanno potuto sperimentare una modalità alternativa alla visita in presenza. Tuttavia, appare evidente che tali attività non possano essere un sostituto delle attività in presenza, ma, al contrario, una integrazione e una modalità complementare che possa consentire alle scuole, ai docenti, ai formatori di poter attingere dal patrimonio di contenuti digitali della Fondazione per migliorare e integrare la visita e la conoscenza dell'archeologia vesuviana anche in una fase pre e post visita.

In totale, nel 2021 il MAV ha registrato la presenza di 13.879 visitatori di cui circa 5.000 partecipanti alle attività virtuali durante le chiusure della struttura.



I ricavi di biglietteria sono stati di € 62.535

L'attività legata all'Auditorium è stata affidata per un biennio a una società esterna mediante bando pubblico, garantendo alla Fondazione un'entrata certa a fronte di uno scenario assolutamente privo di certezze a causa delle chiusure e delle limitazioni della situazione sanitaria.

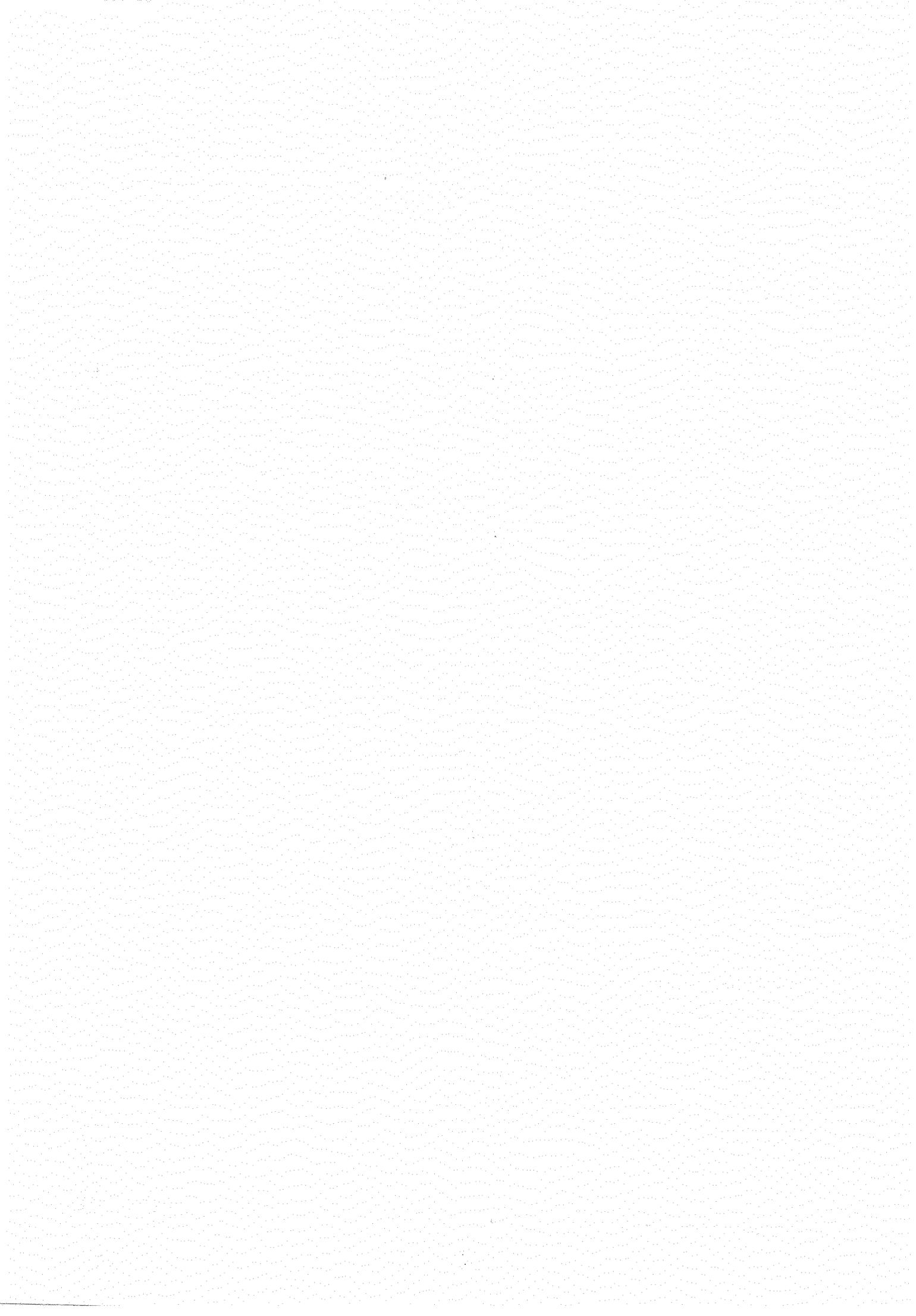
ATTIVITA' ISTITUZIONALI

Le attività istituzionali della Fondazione, pur nel quadro di estrema incertezza e di estese limitazioni, hanno avuto nel corso del 2021 un significativo sviluppo, che tenendo conto della situazione di grande emergenza, rappresentano nel complesso un risultato soddisfacente. Nell'ottica di un ampliamento della rete di relazioni si è sottoscritto un accordo di collaborazione con il Parco Archeologico di Ercolano, colto a intensificare le attività congiunte e a un maggiore coordinamento delle rispettive programmazioni annuali. Allo stesso modo, si è sottoscritto un accordo con l'Università di Salerno, Dipartimento di Scienze Umane, Filosofiche e della Formazione, con l'obiettivo di attuare attività di interesse comune, riguardanti, in particolare, la didattica museale, lo sviluppo di edugames, la scansione 3D e realizzazione di Digital Assets per fruizione digitale delle collezioni conservata presso l'ente. Si è stipulato, inoltre, un accordo quadro di collaborazione scientifica e culturale con il Dipartimento Scienze Politiche e della Comunicazione-Dispc, università degli studi di Salerno con la finalità di organizzazione di conferenze, dibattiti e seminari; collaborazione concernenti studi e ricerche specifiche nonché formazione e didattica e consulenze di carattere scientifico su problemi particolari; la costituzione di gruppi di lavoro per la partecipazione a progetti di ricerca; attivazione e/o cofinanziamento di dottorati di ricerca in scienze della comunicazione nonché organizzazione e management del turismo. Si è proseguita l'attività di collaborazione scientifica nell'ambito del progetto sugli StemLab con il MUST di Milano e altre istituzioni nazionali.

Nell'ambito delle collaborazioni istituzionali con il Parco Archeologico, sono stati organizzati tre convegni in collaborazione con Invitalia (aprile, maggio e luglio), nell'ambito del progetto "Cultura crea", per la promozione della cultura d'impresa nell'ambito culturale e la presentazione delle opportunità offerte per i giovani del territorio.

Le collaborazioni della Fondazione per iniziative e progettazioni culturali sono state numerose: Associazione Hermes per il progetto "Educare insieme", con il Campania Teatro Festival per la promozione delle iniziative della Fondazione, con il Comune di Ercolano per la giornata dell'inclusione, con l'Associazione Pietrasanta per l'inaugurazione dell'ascensore del sottosuolo.

L'attività di promozione culturale e di valorizzazione ha visto la realizzazione di numerose iniziative. A gennaio, in collaborazione con l'artista Christian Leperino la Fondazione ha organizzato, un evento legato alla Giornata della Memoria (27 gennaio, con l'allestimento della installazione multimediale curata dall'artista dal

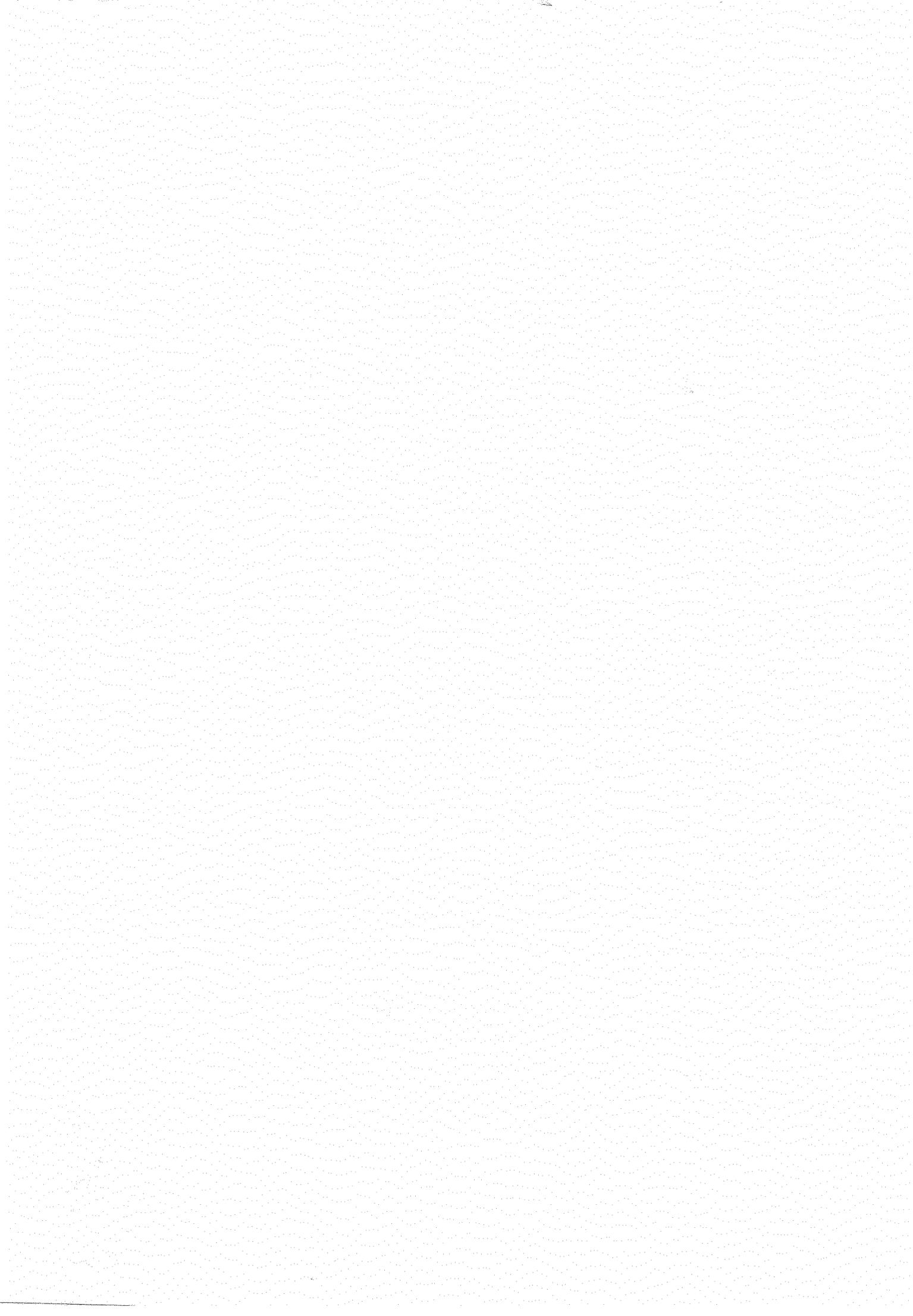


titolo "Die Neue Bewegung". Da giugno 2021 la Fondazione, nell'ambito dell'accordo con il Parco Nazionale del Vesuvio, il Comune di Boscoreale, l'Osservatorio Vesuviano, ha iniziato la gestione del Museo del Parco Nazionale del Vesuvio e del Multimedia Center collocato nella struttura del Centro culturale di Villa Regina a Boscoreale. Sempre nell'ambito della collaborazione con il Parco Archeologico di Ercolano, il MAV, in settembre, ha ospitato un workshop dal titolo "3rd Regional Workshop for Europe on the Role of Visitor Centres in UNESCO Designated Sites". Tra le iniziative più rilevanti realizzate nel corso del 2021 si sottolineano qui gli eventi del "Luglio al MAV", Una serie di incontri con libri e autori, musicisti e artisti per festeggiare il ritorno e la ripartenza delle attività del Museo. Il reading "Lettera sulla Felicità" di Epicuro a cura di Alessandra D'Ambrosio con una introduzione di Massimo Adinolfi e Francesco Sirano. "Il Commissario Ricciardi, i Bastardi di Pizzofalcone, Mina Settembre: eroi dei nostri giorni". Un dialogo di Luigi Vicinanza con Maurizio De Giovanni. "Ercole raccontato. Simboli, miti e altre storie". "Alessandro Magno, dalla storia al teatro". Una visita guidata con attori in un viaggio nella storia dell'antica Herculaneum, a partire dal mito e dalla figura di Ercole. Intervento teatrale dal libro omonimo di Eduardo Esposito, con la presenza di Paolo Giulierini, Direttore del MANN e di Luigi Vicinanza.

Nel corso dell'anno 2021, nonostante le grandi limitazioni, la Fondazione ha organizzato e allestito tre mostre nelle due strutture museali: tra maggio e giugno ha ospitato le opere dell'artista Nicholas Tolosa nella mostra "Pompei 79 d.C.". In dicembre è stata inaugurata la grande mostra fotografica *Il formidabil monte*. Il Vesuvio nelle fotografie dell'Archivio Alinari a cura di Rita Scartoni e Vittorio Ragone. Una mostra prodotta da Fondazione Cives-MAV, in collaborazione con Fondazione Alinari per la fotografia e la web-rivista Foglieviaggi, nell'ambito del "Progetto per un sistema regionale integrato di offerta culturale e naturalistica", finanziato dalla Regione Campania. Presso il Museo del Parco Nazionale del Vesuvio è stata allestita la mostra di Nicholas Tolosa *Il Vesuvio e Pompei* da novembre a dicembre.

Nel corso dell'autunno da ottobre a dicembre si è realizzata un'intensa attività di promozione e inclusione culturale nelle due strutture museali di Ercolano e Boscoreale che hanno visto la partecipazione di migliaia di ragazzi e bambini: laboratori di coding, di cucina antica, di creatività, di musica, di teatro, di scultura completamente gratuiti per gli utenti, progettati al fine di consentire alla comunità di Ercolano e Boscoreale di accedere a opportunità di fruizione culturale e una ripresa delle attività sociali dopo il lungo periodo di distanziamento e chiusura.

Nell'ambito del centenario della morte dell'artista Enrico Caruso, la Fondazione ha prodotto due opere audiovisive con la collaborazione del grande tenore Gianluca Terranova. Le opere, concepite come uno strumento di divulgazione e di valorizzazione della figura di un grande artista e innovatore, sono state presentate al MAV in settembre e in seguito sono state proiettate in decine di incontri presso enti, comuni, scuole



Nel corso del 2021, la Fondazione ha organizzato e ospitato svariate presentazioni di libri con autori, scrittori, artisti (Enzo Moscato, Manuela Piancastelli, Maurizio De Giovanni).

In collaborazione con Scabec, la Fondazione ha progettato e realizzato, nel corso dell'anno, due interventi per il riallestimento di alcune sale del Museo Nazione "Marcello Gigante" di Buccino (Sa) con la creazione di sistemi multi-proiezione e di fruizione multimediale e un intervento di ricostruzione virtuale nell'ambito della mostra "Convivia" organizzata in collaborazione con l'Associazione Pietrasanta, il MANN, l'Università di Napoli Agraria. Nel dicembre del 2021 la Fondazione ha partecipato all'expo di Dubai, nell'ambito della delegazione della Regione Campania e nel corso della missione istituzionali il Presidente ha partecipato al convegno di presentazione dell'eco-sistema dei beni culturali della Regione Campania, illustrando le attività della Fondazione e del MAV in particolare.

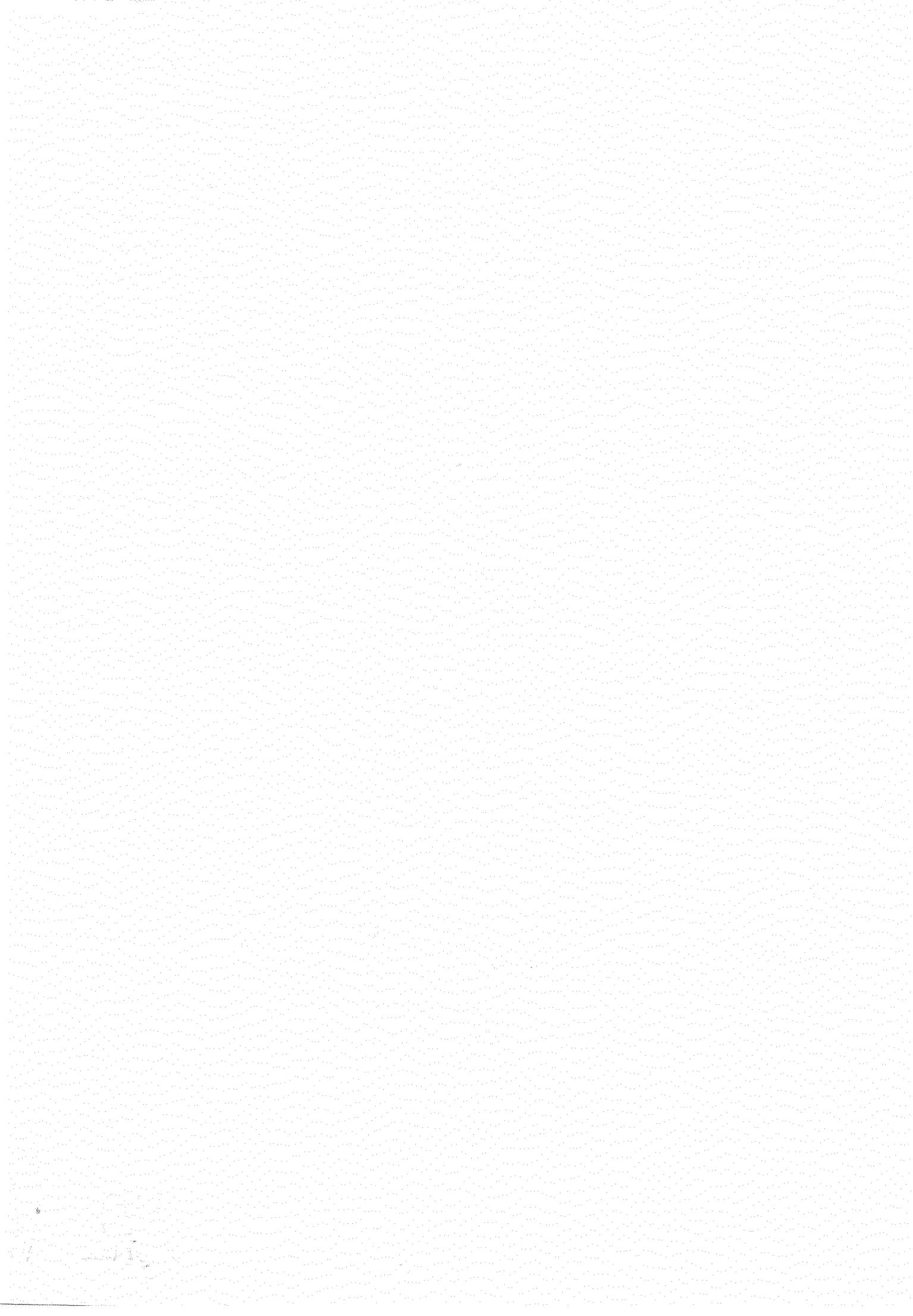
ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE

Nel corso del 2021 è stata realizzata un'intensa attività amministrativa, legata alle attività progettuali in corso (StemLab, Poc, Progetto per un sistema regionale integrato) e alle attività ordinarie, garantendo la piena funzionalità dei servizi e gli adempimenti normativi (rendicontazioni, gestione delle aperture museali con aperture straordinarie serali, rapporto con i fornitori ecc). Si sono implementate le attività di start-up per il Museo del Vesuvio, provvedendo a organizzare le aperture (fine settimane) e a programmare le attività secondo il piano di gestione approvato dall'Ente Parco Vesuvio. I costi delle relative attività trovano copertura dai trasferimenti garantiti dall'ente proprietario così come prevede la Convenzione sottoscritta dalle parti.

RISORSE UMANE

A fine 2021 la dotazione di risorse umane della Fondazione è di 5 unità, oltre al Direttore Generale. Nel corso del 2021, infatti, la dotazione è diminuita di una unità lavorativa addetta al servizio tecnico e di manutenzione delle strutture informatiche e tecnologiche per effetto di dimissioni volontarie. Per la gestione della struttura di Boscoreale sono stati attivati 3 contratti part time mediante agenzia di servizi di lavoro interinale, anche nelle more di una definizione delle procedure amministrative relative alla programmazione del piano di gestione sottoposto all'Ente Nazionale Parco del Vesuvio.

Delle cinque unità lavorative tutte sono a contratto part/time. Il Consiglio nel corso dell'anno ha affrontato il tema di una riorganizzazione delle risorse umane alla luce della diminuzione di ben 3 unità nell'ultimo biennio. Sulla base di questa evenienza e dato lo straordinario sviluppo delle attività della Fondazione registrato negli ultimi anni, nonostante l'attraversamento di un periodo di forte criticità economico finanziario e il drammatico scenario della pandemia, è stato necessario produrre un nuovo disegno della struttura organizzativa della Fondazione e delle risorse umane. Il CDA ha dunque posto in essere un nuovo modello organizzativo (approvato nel dicembre scorso) e un nuovo Regolamento per le assunzioni in linea con le disposizioni normative. Ha approntato, altresì, in stretto contatto con le OO.SS., una proposta migliorativa sia organizzativa



che contrattuale per gli attuali dipendenti della Fondazione, nel quadro quindi di una visione globale delle questioni relative al personale e al capitale umano della Fondazione.

PROSPETTIVE ALLA LUCE DELLA CRISI COVID

La crisi epidemiologica che ha interessato l'Italia e il mondo a partire dai primi mesi del 2020, con la conseguente chiusura delle attività museali a partire dall'8 marzo 2020 per effetto dei provvedimenti governativi, farà sentire i suoi effetti ancora per tutto il 2022. Benché l'attività sia ripresa e tante sono le iniziative realizzate e in corso di realizzazione, occorre essere consapevoli che è necessario riportare le attività museali al livello del periodo pre-pandemico sia per quanto riguarda il numero di visitatori del Museo Mav sia per ciò che inerisce gli introiti. Solo in tal modo, come è stato fatto nel corso di diversi anni, si potrà di nuovo ritornare alle percentuali del 65% di autosufficienza e rendere più forte e credibile nel tempo l'attività della Fondazione. Va ricordato, infatti, che il MAV rappresentava un esempio virtuoso di gestione museale, avendo raggiunto la quota di circa il 65% di ricavi propri a copertura del bilancio di gestione. Una percentuale ben oltre la media dei musei regionali e italiani. Ciò impone la continuazione delle strategie adottate negli ultimi due anni, con il contenimento all'essenziale dei costi di gestione e il graduale recupero dei ricavi da entrate proprie, grazie alla ripartenza del turismo culturale e scolastico. Oltre a ciò, è necessaria l'elaborazione di una nuova strategia tesa a cogliere le nuove aspettative del pubblico (che non sono più quelle di appena pochi anni fa) e un ripensamento complessivo dello stesso spazio museale, ripensando allo stesso tempo alle risorse umane necessarie per sviluppare e rilanciare la Fondazione.

ORGANO AMMINISTRATIVO

Luigi Vicinanza - Presidente
Ciro Cozzolino - Consigliere
Gaetano De Rosa - Consigliere
Dott.ssa Michela Cuciniello - Revisore unico

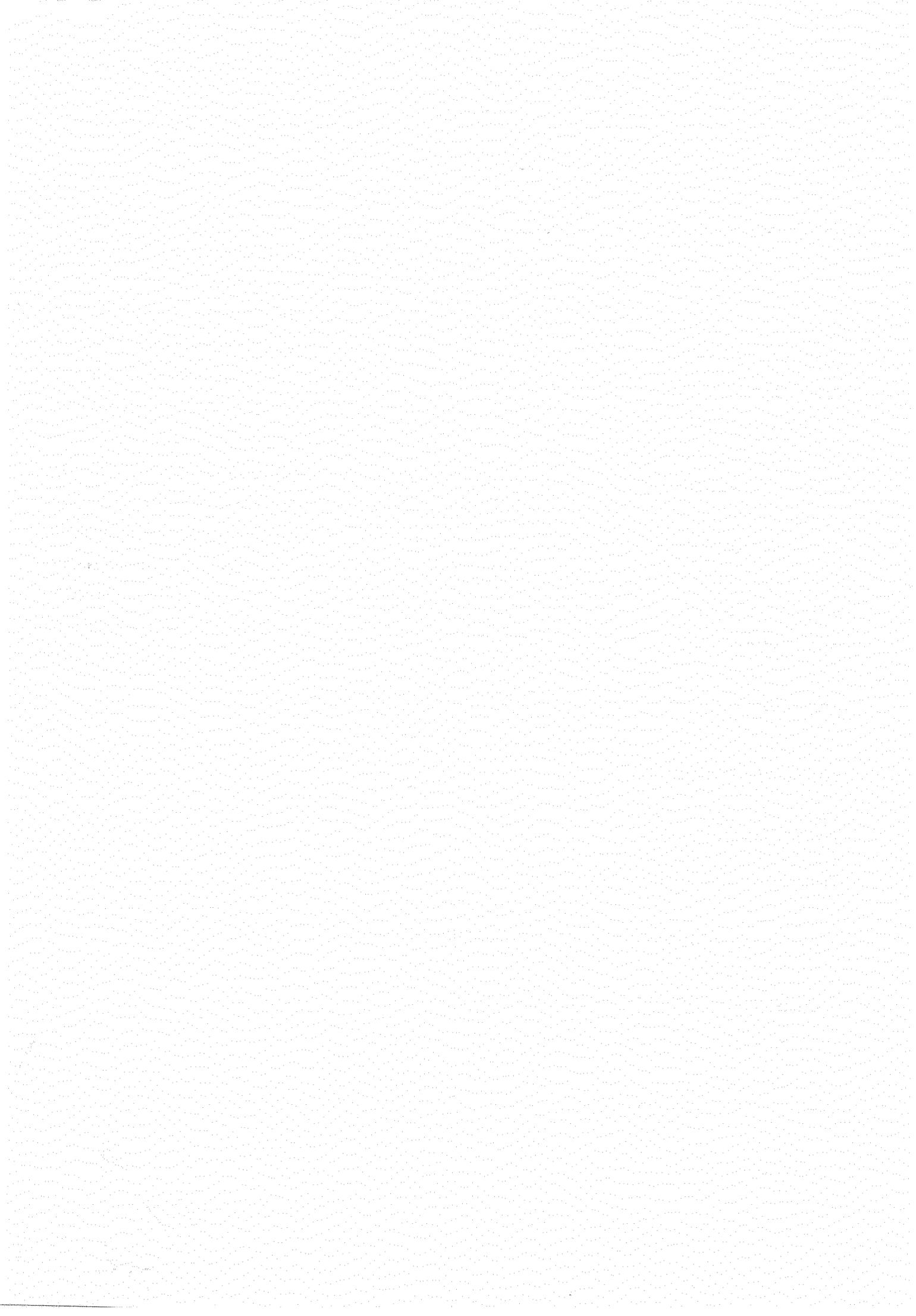
Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

Emergenza epidemiologica da SARS Covid-19 ufficialmente riconosciuta quale «pandemia», i cui effetti anche in prospettiva futura sono stati evidenziati in "PREMESSA - Relazione del Direttore Generale".

Criteri di formazione



Il bilancio sottoposto Vi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo in premessa con la Relazione del Direttore Generale.

Le società che redigono il bilancio in forma abbreviata sono esonerate dalla redazione del rendiconto finanziario (art 2435 bis comma 2 Cc).

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c..)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

In relazione al presente bilancio non si ritiene più applicabile la deroga alla prospettiva della continuità aziendale come definita nei paragrafi 21 e 22 dell'Oic 11 prevista dal comma 2 dell'articolo 38-quater del D.L. 34/2020 per l'esercizio in corso.

La sussistenza del presupposto della continuità aziendale è evidenziata anche mediante il richiamo delle risultanze del bilancio precedente.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Correzione di errori rilevanti

Non si sono evidenziate fattispecie occorse negli esercizi precedenti che abbiano comportato la necessità di correzioni di valori nell'esercizio in corso.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. I costi di sviluppo sono ammortizzati sistematicamente secondo la loro vita utile: nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, essi sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 33,33%.

Le migliorie su beni di terzi sono state imputate all'esercizio in corso e per quelle più rilevanti in quota costante in cinque anni.

La fondazione ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative

all'esercizio 2021 prevista dall'art. 1, comma 711 della L. 234/2021 (Legge di bilancio 2022), che estende la facoltà inizialmente prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7- quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla legge 126/2020) per il solo esercizio in corso al 15/8/2020. Pertanto, nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	{ }%
Impianti e macchinari	7,5 - 15%
Attrezzature	15 - 30%
Altri beni	15 - 20%

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione o di prescrizione dello stesso.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del

bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati			
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	354.000		354.000
Totale crediti per versamenti dovuti	354.000		354.000

Tale voce di bilancio accoglie i crediti vantati dalla fondazione nei confronti del socio istituzionale "Regione Campania" per la ricostituzione finanziaria del fondo di dotazione utilizzato per la copertura di perdite pregresse.
Nota del Collegio sindacale del 15/06/16

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	53.571	1.275.129		1.328.700
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.128	1.107.188		1.133.316
Svalutazioni				
Valore di bilancio	27.443	167.941		195.384
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	(7.312)	10.466	507	3.661
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	10.715	35.884		46.599
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni	(18.027)	(25.418)	507	(42.938)
Valore di fine esercizio				
Costo	46.250	1.324.897	507	1.371.654
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	36.834	1.182.374		1.219.208
Svalutazioni				
Valore di bilancio	9.416	142.523	507	152.446

902

my

W

Q

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
9.416	27.443	(18.027)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	1.744		40.603				11.224	53.571
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.221		22.662				2.245	26.128
Svalutazioni								
Valore di bilancio	523		17.941				8.979	27.443
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	9		(7.321)					(7.312)
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	349		8.121				2.245	10.715
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni	(340)		(15.442)				(2.245)	(18.027)

GAL MY M CE

Valore di fine esercizio					
Costo	1.745	33.282		11.224	46.251
Rivalutazioni					
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.562	30.783		4.490	36.835
Svalutazioni					
Valore di bilancio	183	2.499		6.734	9.416

I costi di impianto e ampliamento sono iscritti in virtù del rapporto causa-effetto tra i costi in questione e i benefici che dagli stessi ci si attende. Nella voce sono ricompresi i costi di modifica statutaria e l'ammodernamento software della struttura museale

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
142.523	167.941	(25.418)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo		575.255	337.610	362.265		1.275.130
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		571.086	185.181	350.921		1.107.188
Svalutazioni						
Valore di bilancio		4.169	152.429	11.344		167.941
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni		(1)	7.029	3.435		10.463
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio		352	31.621	3.910		35.884
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni		(353)	(24.592)	(475)		(25.418)
Valore di fine esercizio						
Costo		575.254	382.702	366.940		1.324.896
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		571.438	254.865	356.071		1.182.374
Svalutazioni						
Valore di bilancio		3.816	127.837	10.869		142.523

Contributi in conto capitale

La Fondazione ha utilizzato, così come indicato nella rendicontazione dei fondi POC - Regione Campania, parte dei contributi ricevuti, per l'acquisto di forniture per upgrade tecnologico delle installazioni museali per un totale di costo di € 38.063 e per l'acquisto di arredamenti per un totale di costo di € 1.239. Il contributo utilizzato è stato girocontato integralmente al relativo fondo ammortamento. Pertanto tali beni risultano in bilancio integralmente ammortizzati.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
507		507

Trattasi di depositi cauzionali su contratti di fornitura beni e servizi.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Crediti immobilizzati verso imprese controllate	Crediti immobilizzati verso imprese collegate	Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio						
Variazioni nell'esercizio					507	507
Valore di fine esercizio					507	507
Quota scadente entro l'esercizio						
Quota scadente oltre l'esercizio					507	507
Di cui di durata residua superiore a 5 anni						

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	228.467	(65.520)	162.947	162.947		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.077	(1.077)				
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante						
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	897.088	133.026	1.030.114	1.030.114		

Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.126.632	66.429	1.193.061	1.193.061		
--	-----------	--------	-----------	-----------	--	--

I crediti sono valutati al valore di presumibile realizzo.

I crediti v/clienti di ammontare rilevante al 31/12/2021 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
SCABEC SPA	106.100
GABBIANELLA CLUB SRL	7.930
EDITRICE POLITECNICA NAP. SRL	4.123
SCABEC SPA (FATT. DA EMETT. SCARLATTI)	10.000

I crediti verso altri di ammontare rilevante al 31/12/2021 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
COOP. CULTURE	70.600
REGIONE CAMPANIA-BILANCIO	75.000
REGIONE CAMPANIA-MUSEI E BIBLIOTECHE	5.597
REGIONE CAMPANIA-CONTRIB. INTERNAZIONALE	64.049
REGIONE CAMPANIA-POC '18	36.950
REGIONE CAMPANIA-POC '19	159.286
REGIONE CAMPANIA-POC '20	180.000
REGIONE CAMPANIA-POC '21	160.000
PROGETTO STEIM KAIROS	31.338
PROLOCO ERCOLANO	9.000
PROG. SISTEMA REG. OFF. CULT. E NAT.	75.000
REGIONE CAMPANIA-RISTORO COVID	150.000

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
163.297	32.811	130.486

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	31.011	126.231	157.242
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	1.800	4.255	6.055
Totale disponibilità liquide	32.811	130.486	163.297

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.536	2.242	294

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio		2.242	2.242
Variazione nell'esercizio		294	294
Valore di fine esercizio		2.536	2.536

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Premi assicurativi	1.730
Spese per servizi	806
Altri di ammontare non apprezzabile	2.536

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Handwritten signature and initials, possibly 'MS' and 'me', with a large flourish.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato di esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	354.000							354.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni								
Riserve di rivalutazione								
Riserva legale								
Riserve statutarie								
Riserva straordinaria								
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni								
Versamenti in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto capitale								
Versamenti a copertura perdite								
Riserva da riduzione capitale sociale								

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

Riserva avanzo di fusione					
Riserva per utili su cambi non realizzati					
Riserva da conguaglio utili in corso					
Varie altre riserve					
Totale altre riserve					
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi					
Utili (perdite) portati a nuovo	(280.016)	(85.396)			(365.412)
Utile (perdita) dell'esercizio	(85.396)	85.396		126.828	126.828
Perdita ripianata nell'esercizio					
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio					
Totale patrimonio netto	(11.412)			126.828	115.416

Il prospetto che segue dà evidenza dei risultati di gestione degli ultimi quattro esercizi e di come questi abbiano impattato sull'entità del patrimonio netto complessivo:

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
Capitale sociale	354.000	354.000	354.000	354.000
Utili (perdite) di esercizi precedenti	(365.412)	(280.016)	(362.414)	(513.408)
Utili (perdita) dell'esercizio	126.828	(85.396)	82.398	150.994
Totale patrimonio netto	115.416	(11.412)	73.984	(8414)

Handwritten signature and initials, possibly 'GAR', located at the bottom right of the page.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
142.676	152.039	(9.363)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	152.039
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	9.363
Altre variazioni	
Totale variazioni	(9.363)
Valore di fine esercizio	142.676

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti, nonché verso i dipendenti dimessi per la parte ancora da liquidare.

Debiti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.245.342	1.271.444	(26.102)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Handwritten signature and initials, possibly 'GAR', located at the bottom right of the page.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche	234.913	(79.171)	155.742	111.489	44.253	
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	500.088	31.099	531.187	531.187		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	217.769	74.802	292.571	279.356	13.215	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.813	(6.453)	7.360	7.360		
Altri debiti	304.861	(46.379)	258.482	155.059	103.423	
Totale debiti	1.271.444	(26.102)	1.245.342	1.084.451	160.891	

I debiti più rilevanti al 31/12/2021 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
BANCHE:	
BCP 00865 (C/C ORDINARIO)	59.132
INTESA S. PAOLO 172049 (C/C ORDINARIO)	51.098
INTESA S. PAOLO (OLTRE ESERCIZIO)	13.892
BCP (OLTRE ESERCIZIO)	30.361
FORNITORI:	
INSONNIA TEAM SAS	60.921
GABBIANELLA CLUB SRL	25.528
PARTENUFFICIO SRL	13.404
OP EVENTI SRLS	10.252
G.R. ELETTRICA SRL	19.990
SKYLAB STUDIOS	13.120
SUONO E IMMAGINE SRL	35.000
IPMOTIVE	37.124
ADECCO ITALIA SPA	10.432
FAF TOSCANA	11.500
FORNITORI FATTURE DA RICEVERE:	
COOP CULTURE	84.955
DOTT.SSA CUCINIELLO	22.687
AGOZZINO STUDIO COMM.STI ASS.TI	25.826
VIERARIO:	
IVA 2021	57.999
IVA 2020	62.557
IVA 2019	82.644
IVA 2018	15.677
IRAP 2021	15.913
IRAP 2020	10.466
RITENUTE LAV. DIPENDENTE 2019	10.667
ALTRI DEBITI:	
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	15.148
DIPENDENTI C/TRANSAZIONI	25.000
COMUNE ERCOLANO - TARI	57.660
ADR-ROTTAMAZIONE	52.642
ADR-RATEIZZI	50.781
EX PROVINCIA DI NAPOLI	54.797

Si precisa che tra i debiti diversi (conto di bilancio Dipendenti c/transazioni) è inserito l'importo residuo netto di € 19.000 a titolo di transazione al 40%, da definire nelle sedi opportune, per accordo con il dipendente Quadro Dott. Ciro Cacciola, per la mancata corresponsione dell'indennità di

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
361.906	298.998	62.908

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio		298.998	298.998
Variazione nell'esercizio	352	62.556	62.908
Valore di fine esercizio	352	361.554	361.906

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Quota dei contributi regionali POC 2019 per € 84.759, 2020 per € 100.562 e 2021 per € 176.233 di competenza e rendicontazione in esercizi successivi per attività non ancora realizzate.

Nota integrativa, conto economico

Ai fini della corretta interpretazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 e della valutazione circa la possibile comparabilità dello stesso con il bilancio relativo all'esercizio precedente, si evidenzia come la situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 abbia reso necessaria l'adozione di specifiche misure di sostegno dell'attività e dei lavoratori coinvolti, con conseguente effetto sui documenti componenti il bilancio ed in particolar modo il Conto Economico.

Nel dettaglio la Società ha ritenuto opportuno:

1. non imputare in misura ridotta le quote di ammortamento d'esercizio relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali;
2. ricorso massivo agli ammortizzatori sociali per fronteggiare la caduta della domanda;
3. richiedere specifici contributi in conto esercizio;

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.000.396	641.997	358.399

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	283.957	35.133	248.824
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	716.439	606.864	109.575
Totale	1.000.396	641.997	358.399

La voce di Bilancio "Altri Ricavi e Proventi" comprende tra l'altro:

i trasferimenti a favore della Fondazione ed in particolare:

Prog. Sistema Reg.Integr. Cult. e Nat.	€ 150.000
Contributo Città Metropolitana-C/Gestione	€ 25.000
Contributo Regione Campania- C/Gestione	€ 150.000
Contributo Progetto Steim Kairos	€ 13.636
Contributo Regione Campania POC (quota comp. 2021)	€ 137.444
-Quota in c/impianti (giroconto a f.do ammortamento)	€ -39.302
Contributo Fondo perduto Regione Campania - Covid	€ 150.000
Contributo Mibact - Covid	€ 85.825
Credito imposta sanificazione	€ 820

le "sopravvenienze attive" per stralcio debiti, come meglio dettagliato nella sezione "Debiti", per un valore di € 34.255;

risarcimenti danni da GORI per € 7.000.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	269.980
Fitti attivi	13.977
Altre	
Totale	283.957

Tra le prestazioni di servizi sono compresi i trasferimenti di risorse dall'Ente Parco Nazionale del Vesuvio, per € 207.445, per la gestione del centro museale Villa Regina in Boscoreale.

Tali trasferimenti sono effettuati a rendicontazione delle spese sostenute dalla Fondazione CIVES per la gestione di Villa Regina e pertanto troveranno per uguale importo, contropartita tra i costi di gestione, come meglio dettagliato nella relativa sezione.

MS
AW ee
GAL

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	283.957
Totale	283.957

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
847.461	706.923	140.538

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	6.095	5.110	985
Servizi	458.473	330.937	127.536
Godimento di beni di terzi	13.211	87.316	(74.105)
Salari e stipendi	244.117	175.245	68.872
Oneri sociali	42.789	49.518	(6.729)
Trattamento di fine rapporto	18.984	17.351	1.633
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale		663	(663)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	10.715	13.893	(3.178)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	35.884	26.009	9.875
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			

Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	17.193	881	16.312
Totale	847.461	706.923	140.538

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Durante l'esercizio si è fatto ricorso a:

- cassa integrazione

al fine di limitare gli effetti economici negativi legati alla situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Costi Gestione Villa Regina - Ente parco Nazionale del Vesuvio

Si dettagliano i costi che hanno trovato copertura integrale con i trasferimenti di risorse da parte dell'Ente Parco:

Materiali di pulizia	€	578
Vigilanza	€	1.366
Servizi di pulizia	€	14.145
Compensi professionali	€	5.037
Manutenzione struttura museale	€	133.961
Compensi lavoro occasionale	€	1.162
Compensi amministrativi	€	3.875
Lavoraz. terzi prod. servizi	€	15.360
Noleggi	€	275
Stipendi	€	2.456
Somministrazione lavoro	€	29.227

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

		Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari		
Debiti verso banche		9.620
Altri		575
Totale		10.195

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari					9.620	9.620
Interessi fornitori					575	575
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						

Arrotondamento									
Totale									10.195
									10.195

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					1	1
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento					1	1
Totale						

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale (Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

La società, in seguito alla più volte citata emergenza sanitaria, ha ricevuto i seguenti contributi in conto esercizio:

Voce di ricavo	Importo	Natura
Contributo regionale Covid	150.000	contributo a fondo perduto
Contributo Mibact - Covid	85.825	contributo a fondo perduto
Credito sanificazione	820	credito imposta

Totale	236.645
--------	---------

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
15.913	10.466	5.447

Imposte	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	15.913	10.466	5.447
IRES			
IRAP	15.913	10.466	5.447
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	15.913	10.466	5.447

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	1	1	
Impiegati	5	5	
Operai		1	(1)
Altri			
Totale	6	7	(1)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore Federculture

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio		1	5			6

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	10.082
Altri servizi di verifica svolti	
Servizi di consulenza fiscale	
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	10.082

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Come tristemente noto e come meglio dettagliato in premessa, la situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa. Grazie alla massiva campagna vaccinale, s'intravede la possibilità di superare questo momento di estrema difficoltà e sperare in una solida e costante ripresa del sistema economico.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni, comprese le società con azioni quotate e le loro partecipate.

Come sotto specificate:

Prog. Sistema Reg.Integr. Cult. e Nat.	€ 150.000
Contributo Città Metropolitana-C/Gestione	€ 25.000
Contributo Regione Campania- C/Gestione	€ 150.000
Contributo Progetto Steim Kairos	€ 13.636
Contributo Musei e Biblioteche (integrazione)	€ 2.097
Contributo Regione Campania POC (quota comp. 2021)	€ 137.444
-Quota in c/impianti (giroconto a f.do ammortamento)	€ -39.302
Contributo EPNV - Gestione Villa Regina	€ 207.445
Fondo Emergenza Musei	€ 36.738
Contributo Fondo perduto Regione Campania - Covid	€ 150.000
Contributo Mibact - Covid	€ 85.825
Credito imposta sanificazione	€ 820

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2021	Euro	126.828
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	
a copertura perdite pregresse	Euro	126.828

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Ercolano, 12/04/2022

Il Direttore Generale

Ciro Calciola

