

con una rimanenza di lire 10.375.429.571, in quanto sono stati eliminati impegni assunti per lire 73.786.498, di cui il più rilevante è quello di circa 45 milioni relativo ad abbonamenti Lange & Springer, il cui importo era stato sopravvalutato trattandosi di ordine fatto in marchi tedeschi; inoltre sono stati eliminati tanti altri piccoli importi per differenze nel cambio o ordini annullati.

Al totale dei residui dell'esercizio 1993 vanno aggiunti i residui dell'anno 1994 di lire 2.535.449.442 che portano i residui passivi alla fine dell'esercizio 1994 ad un totale di lire 12.910.879.103.

Tra i residui passivi il più elevato è quello di 10 miliardi per lavori di ristrutturazione dell'edificio corrispondente al contributo di pari importo della CEE, mentre gli altri si riferiscono ad impegni per lavori e forniture che devono essere ancora effettuate, oltre ad oneri previdenziali e fiscali che si versano nel mese di gennaio dell'anno seguente.

Situazione amministrativa

L'esercizio 1994 si è concluso, come risulta dall'allegato n. 7 al rendiconto consuntivo, con un avanzo di lire 8.388.734.217 dovuto all'attuazione graduale del piano di rilancio dell'Istituto.

Conto economico

Il conto economico dell'esercizio (allegato n. 8) presenta un avanzo di lire 4.997.763.693, che evidenzia un notevole equilibrio delle spese correnti e le spese in conto capitale.

Situazione patrimoniale

La situazione patrimoniale evidenzia, come da allegato n. 9, un incremento di lire 3.390.856.448 nonostante la cancellazione dall'inventario di parte delle attrezzature obsolete e non più utilizzabili. Si ricorda che i valori patrimoniali sono continuamente aggiornati tramite apposita società di consulenza amministrativa.

Situazione di cassa

La situazione di cassa all'inizio dell'esercizio presentava sul conto infruttifero presso la Banca d'Italia un saldo attivo di lire 8.816.763.940. A seguito della riscossione e dei pagamenti avvenuti durante l'esercizio il saldo al 31/12/94 è diventato di lire 11.189.883.783.

Il notevole saldo attivo della cassa è costituito in gran parte dall'avanzo di amministrazione registrato al termine dell'esercizio, che verrà certamente utilizzato nel corso del prossimo esercizio per attuare il piano di sviluppo delle attività dell'Ente.

STAZIONE ECOLOGICA
A. COHEN DI NAPOLI
IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
Rag. Pasquale Tisci

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

Verbale n. 1/95

Il giorno 10 marzo 1995, presso la sede della Stazione Zoologica "A. Dohrn" di Napoli, Villa Comunale, il collegio dei revisori dei conti ha preso in esame la documentazione concernente il conto consuntivo dell'esercizio 1994 per la redazione dell'apposita relazione di propria competenza.

Sono presenti:

Dr. Raffaele Veccia, Presidente

Dr. Silvio De Martino, Revisore

Il Dr. Giorgio Civello, Revisore, è assente giustificato.

Con l'occasione il collegio, preliminarmente, prende atto della relazione che il presidente del collegio ha formulato sul nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità, come presentata per le vie brevi al Direttore Generale dell'Ente in data 7 marzo scorso. In termini riassuntivi, mentre si prospetta la possibilità di avere, in deroga alla normativa pubblica, un sistema finanziario di sola contabilità di cassa, viene ritenuta positiva la disciplina di taluni aspetti fondamentali della nuova organizzazione amministrativo-contabile e alcune innovazioni nella procedura contabile di rilevazione. Sono state anche avanzate proposte di correzioni e modifiche di qualche articolato per renderlo più intellegibile.

Relazione al conto consuntivo 1994

IL collegio, sulla base delle risultanze contabili - fornite da sistema elaborazione dati interno - esposte nello schema di Rendiconto consuntivo, può riassumere nei prospetti che seguono l'intera gestione finanziaria di competenza e di cassa dell'esercizio 1994.

Competenza - ENTRATE ACCERTATE

Tit.II Trasferimenti correnti	L. 14.923.400.000
Tit.III Altre entrate	L. 364.329.650
Tit.V Trasferimenti in c/capitale	L. 2.567.022.934
Tit.VII Partite di giro	L. 2.483.131.917

Totale ENTRATE	<u>L. 20.337.884.501</u>
----------------	--------------------------

- USCITE IMPEGNATE

Tit.I Spese correnti	L. 9.870.612.455
Tit.II Spese in c/capitale	L. 5.777.341.804
Tit.VI Partite di giro	L. 2.483.145.917

Totale USCITE	<u>L. 18.131.100.176</u>
---------------	--------------------------

=====

Totale USCITE IMPEGNATE	L. 18.131.100.176
Avanzo finanziario	L. 2.206.784.335

Totale a pareggio	<u>L. 20.337.884.511</u>
-------------------	--------------------------

Le risultanze dei residui si riportano di seguito:

Residui attivi	
Esercizi precedenti	L. 10.024.520.500
Esercizi 1994	L. 85.208.947
	<u>L. 10.109.729.447</u>

Residui passivi	
Esercizi precedenti	L. 10.375.429.571
Esercizio 1994	L. 2.535.449.442
	<u>L. 12.910.879.013</u>

Differenza	- L. 2.801.149.566
------------	--------------------

La situazione di cassa esprime le risultanze seguenti:

Fondo di cassa iniziale	L. 8.816.763.940
Riscossioni d'esercizio	L. 20.274.512.551
Totale	<u>L. 29.091.276.491</u>

Pagamenti	L. 17.901.392.708
	<u>L. 11.901.392.708</u>

Differenza residui	- L. 2.801.149.566
--------------------	--------------------

Avanzo di amm.ne	<u>L. 8.388.734.217</u>
------------------	-------------------------

Dal modello 56T (T1) della Banca d'Italia, Tesoreria Provinciale dello Stato di Napoli, sul c/c infruttifero dell'Ente alla data del 31 dicembre 1994 si rileva una disponibilità di L. 11.417.025.357 che differisce dalla sopraindicata consistenza di cassa alla stessa data di L. 11.189.883.783 per la somma di L. 227.141.574. Dallo stesso Mod. 56T relativo al mese di gennaio 1995 si evince in data 2 gennaio 1995 una operazione di compensazione di pari importo che determina, alla stessa data, una disponibilità di L. 11.189.883.783, pari al saldo di cassa contabile sopra evidenziato.

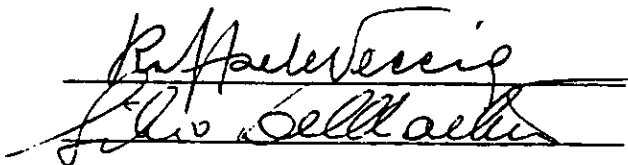
Per quanto riguarda i residui attivi, torna conto evidenziare l'esistenza di somme rimaste da riscuotere da esercizi precedenti per un importo superiore a L. 10 miliardi, riferibile a un contributo CEE.

Per quanto riguarda i residui passivi, si sollecita la definizione degli stessi entro il più breve tempo possibile, attesa la disponibilità di cassa esistente.

Letto e sottoscritto,

Dr. Raffaele Veccia

Dr. Silvio De Martino

Two handwritten signatures are present, each written over a horizontal line. The top signature is 'Raffaele Veccia' and the bottom signature is 'Silvio De Martino'.

Napoli, 10 marzo 1995

BILANCIO CONSUNTIVO

ENTRATE

		GESTIONE			
Fondo Cassa Iniziale		8.516.763.940			
Avanzo d'Amministrazione		1.077.163.394			
CAPITOLO		Previsioni			
		Variazioni			
Artic.	Descrizione	Iniziali	In aumento	In diminuzione	Definitive
TIT. II ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
Cat. 03 Trasferimenti da parte dello Stato					
Cod.M.: 203010	Cap. 00001 Contributo di funzionamento 1994 Legge 19.10.93 n.421	14.700.000.000	---	0	0 14.700.000.000
Cod.M.: 203020	Cap. 00002 Altri contributi del M.U.R.S.T.	---	0	192.000.000	0 192.000.000
Cod.M.: 203030	Cap. 00003 Contributi per tavoli di studio: Legge 5.12.1975, n.670	32.000.000	---	0	0 32.000.000
Cod.M.: 203050	Cap. 00005 Contributi di altri ministeri	---	0	---	0 0
TOTALE Categ. 03		14.732.000.000	192.000.000	---	0 14.924.000.000
Cat. 04 Trasferimenti da parte delle Regioni					
Cod.M.: 204020	Cap. 00012 Convenzione con la Regione Campania	---	0	---	0 0

FAG. 1					
COMPENSA					
Somme accertate			Diff. rispetto alle previsioni		
Riscosse	Risaste da riscuotere	Totali accertamenti	in più	in meno	
14.700.000.000	---	0	14.700.000.000	---	0
191.400.000	---	0	191.400.000	---	600.000
32.000.000	---	0	32.000.000	---	0
---	0	0	---	0	---
14.923.400.000	---	0	14.923.400.000	---	600.000
---	0	0	---	0	---

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

		GESTIONE RESIDUI ATTIVI			
Fondo Cassa Iniziale		9.916.763.940			
Avanzo d'Amministrazione		1.077.163.394			
CAPITOLO					
Artic.	Descrizione	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali
TIT. II ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
Cat. 03 Trasferimenti da parte dello Stato					
Cod.M.: 203010	Cap. 00001 Contributo di funzionamento 1994 Legge 19.10.93 n.421	---	0!	---	0!
Cod.M.: 203020	Cap. 00002 Altri contributi del M.U.R.S.T.	---	0!	---	0!
Cod.M.: 203030	Cap. 00003 Contributi per tavoli di studio: Legge 5.12.1975, n.678	---	0!	---	0!
Cod.M.: 203050	Cap. 00005 Contributi di altri ministeri	17.820.500!	---	0!	17.820.500!
TOTALE Categ. 03!		17.820.500!	---	0!	17.820.500!
Cat. 04 Trasferimenti da parte delle Regioni					
Cod.M.: 204020	Cap. 00012 Convenzione con la Regione Campania	---	0!	---	0!

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DI CASSA										
Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		Totale residuo				
								</		

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

		GESTIONE			
Fondo Cassa Iniziale		9.916.763.940			
Avanzo d'Amministrazione		1.077.163.394			
CAPITOLO		Previsioni			
		Variazioni			
Artic.	Descrizione	Iniziali	In aumento	In diminuzione	Definitive
! TOTALE Categ. 04!		---	0!	---	0!
Cat. 05 Trasferimenti da parte di Comuni e Province					
Cod.M.: 205020	Cap. 00022 Contributi di comuni	---	0!	---	0!
Cod.M.: 205030	Cap. 00023 Contributi della Provincia di Napoli	---	0!	---	0!
! TOTALE Categ. 05!		---	0!	---	0!
Cat. 06 Trasferimenti da parte di altri enti pubblici					
Cod.M.: 206010	Cap. 00021 Contributi del Consiglio Nazionale delle Ricerche	---	0!	---	0!
Cod.M.: 206020	Cap. 00032 Tavoli di studio dell'Università di Napoli	---	0!	---	0!
! TOTALE Categ. 06!		---	0!	---	0!
! TOTALE Tit.		11.14.732.000.000!	192.000.000!	---	0!14.924.000.000!

COMPETENZA									
Somme accertate						Diff. rispetto alle previsioni			
Riscosse		Risaste da riscuotere		Totali accertamenti		in piu'		in meno	
---	0!	---	0!	---	0!	---	0!	---	0!
---	0!	---	0!	---	0!	---	0!	---	0!
---	0!	---	0!	---	0!	---	0!	---	0!
---	0!	---	0!	---	0!	---	0!	---	0!
---	0!	---	0!	---	0!	---	0!	---	0!
---	0!	---	0!	---	0!	---	0!	---	0!
---	0!	---	0!	---	0!	---	0!	---	0!
14.923.400.000!		---	0!	14.923.400.000!		---	0!	600.000!	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

		GESTIONE RESIDUI ATTIVI							
Fondo Cassa Iniziale		9.816.763.940							
Avanzo d'Amministrazione		1.077.163.394							
CAPITULO									
Artic.	Descrizione	Residui all'inizio dell'esercizio		Riscossi		Riscatti da riscuotere		Totali	
TOTALE Categ. 04		---	0	---	0	---	0	---	0
Cat. 05 Trasferimenti da parte di Comuni e Province									
Cod.M.: 205020	Cap. 00022 Contributi di comuni								
		---	0	---	0	---	0	---	0
Cod.M.: 205030	Cap. 00023 Contributi della Provincia di Napoli								
		---	0	---	0	---	0	---	0
TOTALE Categ. 05		---	0	---	0	---	0	---	0
Cat. 06 Trasferimenti da parte di altri enti pubblici									
Cod.M.: 206010	Cap. 00031 Contributi del Consiglio Nazionale delle Ricerche								
		---	0	---	0	---	0	---	0
Cod.M.: 206020	Cap. 00032 Tavoli di studio dell'Universita' di Napoli								
		---	0	---	0	---	0	---	0
TOTALE Categ. 06		---	0	---	0	---	0	---	0
TOTALE Tit. 11		17.820.500		---	0	17.820.500		17.820.500	