

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

PAGINA BIANCA

Collegio dei Sindaci

Verbale n. 3/1998

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI
SUL CONTO CONSUNTIVO RELATIVO ALL'ESERCIZIO 1997**

Il giorno 23 del mese di giugno dell'anno 1998 si riunisce il Collegio dei Sindaci per l'esame del Conto Consuntivo 1997, presenti i seguenti sindaci effettivi:

- Dott. Angelo Pagliarani;
- Dott.ssa Cesaria Pallavicini;
- Dott. Stefano Listanti.

Assiste alla riunione il Dott. Giorgio Capone, magistrato della Corte dei Conti delegato al controllo. Il Collegio accerta la corrispondenza dei dati esposti nel suddetto Conto Consuntivo con le scritture contabili. Tale conto, redatto in conformità alle disposizioni recate dal D.P.R. n.696/1979, presenta le seguenti risultanze complessive:

A) Rendiconto finanziario**ENTRATE**

Entrate correnti	lire 1.206.580.185
Entrate in conto capitale	lire -----
Entrate per partite di giro	<u>lire 101.616.769</u>
Totale	<u>lire 1.308.196.954</u>

USCITE

Spese correnti	lire 658.565.089
Spese in conto capitale	lire 27.085.350

Spese per partite di giro	lire	<u>101.616.769</u>
Totale	lire	787.267.208

Il conto in esame presenta quindi un avanzo di competenza di lire 520.929.746 (lire 1.308.196.954 - 787.267.208). In ordine alle spese correnti, il Collegio evidenzia che quelle più rilevanti risultano impegnate come segue:

Spese per gli organi dell'Ente	lire 133.120.082
Spese per il personale	lire 152.281.326
Spese per l'acquisto di beni e servizi	lire 185.362.313
Spese per prestazioni istituzionali	lire 186.739.982

In relazione ai dati su esposti il Collegio deve nuovamente evidenziare la ridotta operatività dell'Ente e la sproporzione tra le spese di funzionamento e quelle per prestazioni istituzionali. Per quanto concerne la gestione dei residui, il Collegio rileva un aumento dei residui attivi passati da lire 1.215.606.340 all'inizio dell'esercizio a lire 2.465.482.543 alla fine dell'esercizio stesso. Tale aumento è conseguente alla ritardata erogazione, da parte del Ministero per i Beni Culturali ed Ambientali, dei contributi dovuti. Una riduzione presentano i residui passivi passati da lire 160.541.809 a lire 90.855.134.

Allegato al Conto Consuntivo risulta un prospetto concernente il riaccertamento dei residui al 31-12-1996, che evidenzia:

- un aumento dei residui attivi per lire 372.629.487;
- un aumento dei residui passivi per lire 2.452.675.

In relazione a detto riaccertamento, determinato principalmente da un aumento della quota percentuale dei proventi ingresso musei dovuta dal Ministero dei Beni Culturali ed Ambientali (aumento comunicato per le vie brevi da detta Amministrazione), il Collegio non ha obiezioni da formulare.

B) Conto Economico

	ENTRATE	USCITE
Componenti finanziarie	lire 1.206.580.185	lire 658.565.089
Componenti non finanziarie	<u>lire 375.619.502</u>	<u>lire 11.214.842</u>
Avanzo economico dell'esercizio		lire 912.419.756
Totale	lire 1.582.199.687 =====	lire 1.582.199.687 =====

C) Situazione Patrimoniale

Attività	lire 5.946.458.197
Passività	<u>lire- 266.072.913</u>
Patrimonio netto al 31-12-1997	lire 5.680.385.284
Patrimonio netto al 1-1-1997	<u>lire-4.767.965.528</u>
Incremento patrimoniale esercizio	<u>lire 912.419.756</u>

D) Situazione amministrativa

- Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio	lire 3.050.351.800
- Riscossioni	<u>lire 430.940.238</u>
Totale	lire 3.481.292.038
- Pagamenti	<u>-lire 858.175.929</u>
- Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio	lire 2.623.116.109
- Residui attivi	<u>lire 2.465.482.543</u>
Totale	lire 5.088.598.652
- Residui passivi	<u>-lire 90.855.134</u>
- Avanzo di amministrazione al 31-12-97	<u>lire 4.997.743.518</u>

E) Disponibilità di cassa

La disponibilità di cassa, ammonta a fine esercizio a lire 2.623.116.109, risulta così depositata:

- Banca	lire 117.809.138
- Conto corrente postale	lire 564.471
- C/C infruttifero Tesoro	<u>lire 2.504.742.500</u>
Totale	<u>lire 2.623.116.109</u>

Il personale in servizio alla data del 31-12-1997 risulta composto di sole tre unità. In merito il Collegio rileva nuovamente come l'esiguità della consistenza del personale determini, comunque, una ridotta operatività dell'Ente.

Con le su esposte considerazioni il Collegio rimette il conto di cui trattasi per le determinazioni del Consiglio di Amministrazione.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

F.to Angelo Pagliarani

F.to Cesaria Pallavicini

F.to Stefano Listanti

delibera n.21 del 20-7-1998

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

UDITA la relazione del Presidente in merito alle risultanze del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 1997;

PRESO ATTO del parere espresso dal Collegio dei Sindaci;

DELIBERA

di approvare il Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 1997 che presenta le seguenti risultanze:

a) Rendiconto Finanziario di Competenza

	<u>ENTRATE</u>	<u>USCITE</u>
- Correnti	L.1.206.580.185	L. 658.565.089
- In Conto Capitale	L.	L. 27.085.350
- Per Partite di Giro	<u>L. 101.616.769</u>	<u>L. 101.616.769</u>
	L.1.308.196.954	L. 787.267.208
Avanzo finanziario di competenza	<u>L. -</u>	<u>L. 520.929.746</u>
Totali a pareggio	<u>L.1.308.196.954</u> =====	<u>L.1.308.196.954</u> =====

b) Situazione Patrimoniale

- Attività	L.5.946.458.197
- Passività	<u>L. 266.072.913</u>
Consistenza netta	L.5.680.385.284

c) Conto Economico

	<u>ENTRATE</u>	<u>USCITE</u>
- Componenti finanziarie	L.1.206.580.185	L. 658.565.089
- Componenti non finanziarie	<u>L. 375.619.502</u>	<u>L. 11.214.842</u>
	L.1.582.199.687	L. 669.779.931
avanzo finanziario	<u>L. -</u>	<u>L. 912.419.756</u>
Totali a pareggio	<u>L.1.582.199.687</u> =====	<u>L.1.582.199.687</u> =====

d) Situazione amministrativa

- Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio	+L.3.050.351.800
- Riscossioni	+L. 430.940.238
- Pagamenti	<u>-L. 858.175.929</u>
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio	+L.2.623.116.109
- Residui attivi	+L.2.465.482.543
- Residui passivi	<u>-L. 90.855.134</u>
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio	+L.4.997.743.518

La presente delibera, corredata dalle relazioni e dai prospetti di rito, è inviata, per opportuna conoscenza e per le determinazioni di legge, al Ministero del lavoro e della Previdenza Sociale, al Ministero del Tesoro ed alla Corte dei Conti.

20-7-1998

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO A) ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE	
		INIZIALI	VARIAZIONI		RISCOBRE	RIMASTE DA RISCOBRE	TOTALI ACCERTATI	RISPOSTE alle previsioni		IN +	IN -
COD	N		IN AUMENTO (1-4)	IN DIMINUZ (4-7)				IN +	IN -		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		ENTRATE									
		TITOLO I									
		ENTRATE CONTRIBUTIVE									
		CATEGORIA 1 ^a									
		Aliquota contributiva a carico dei dotati di									
		levario alle degli laoriti.									
101010	1	Quote e contributi associativi	20 000 000	-	-	20 000 000	14 035 000	1 510 000	15 545 000	-	4 455 000
		Totale CATEGORIA 1 ^a	20 000 000	-	-	20 000 000	14 035 000	1 510 000	15 545 000	-	4 455 000
		CATEGORIA 2 ^a									
		Quote di partecipazione degli laoriti all'onere									
		di specifiche gestioni									
100011	2	Contributi sociali di malattia degli laoriti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		a favore dell'INPS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale CATEGORIA 2 ^a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO I ^a	20 000 000	-	-	20 000 000	14 035 000	1 510 000	15 545 000	-	4 455 000
		TITOLO II									
		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI									
		CORRENTI									
		CATEGORIA 3 ^a									
		Trasferimenti da parte dello Stato									
203010	3	Quote percentuali del provento dei									
		servizi di ingegno nei musei, nelle gallerie,									
		nei monumenti, e negli scavi archeologici									
		erogate dal Ministero dei Beni									
		Culturali e Ambientali									
		(art. 3 D.L. 12.10.1946, n. 781)	750 000 000	-	-	750 000 000	-	921 405 000	921 405 000	171 405 000	-

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO A) ENTRATE

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZA PER RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALI DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
				IN + (16-15)	IN - (15-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	16	16	17	18	19	20	21	22	23
1.500.000	1.295.000	-	1.295.000	-	205.000	21.500.000	15.330.000	-	6.170.000	1.510.000
1.500.000	1.295.000	-	1.295.000	-	205.000	21.500.000	15.330.000	-	6.170.000	1.510.000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.500.000	1.295.000	-	1.295.000	-	205.000	21.500.000	15.330.000	-	6.170.000	1.510.000
650.000.000	-	1.013.703.500	1.013.703.500	363.703.500	-	2.286.519.000	-	-	2.286.519.000	1.935.106.500

RENDICONTO FINANZIARIO AL ENTRATE

[illegible]

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO A) ENTRATE

G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				
RENDIMI ALL'INIZIO DELLO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RIMASTI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19-18)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
480 000 000	120.000.000	360.000.000	480.000.000	-	-	600.000.000	120 000 000	-		480 000 000
1.130 000 000	120 000 000	1.373.703.500	1 483 703 500	363 703.500	-	2 686 519.000	120 000 000	-	2 766 519 000	2 415 108 500
55.108.340	63 087.800		63.087 800	7 981.460	-	50 000 000	63 087 800	13 087 800		30 000 000
56.108.340	63.087.800	-	63 087.800	7.981 460	-	50.000 000	63.087 800	13.087 800		30 000 000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	80 000 000	85.053 718	5 053.718		5 016 000
-	-	-	-	-	-	8 000.000	2 000 000		6 000 000	-

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO A) ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
COD.	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE	
				VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (6-9)	Rispetto alle previsioni	
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZ. (4-7)					IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
200000	8	Contributi U.R.E.M.L.	1 500 000	-	-	1 500 000	-	1 500 000	1 500 000	-	-
		Totale CATEGORIA 8*	89 500 000	-	-	89 500 000	87 053.718	6 516 000	93 569 718	10 069 718	8 000 000
		TOTALE TITOLO II	984 500 000	-	-	984 500 000	87 053.718	1 077 921 000	1 164 974 718	186 474 718	6 000 000
		TITOLO II									
		ALTRE ENTRATE									
		CATEGORIA 9*									
		Rendite e proventi patrimoniali									
200010	10	Asse di immobili	20 000 000	-	-	20 000 000	-	10 000 000	10 000 000	-	10 000 000
200020	11	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	-	-	-	-	-	-	-	-	-
200030	12	Interessi attivi su mutui depositi e conti correnti	5 000 000	-	-	5 000 000	-	848 043	848 043	-	4 151 957
		Totale CATEGORIA 9*	25 000 000	-	-	25 000 000	-	10 848 043	10 848 043	-	14 151 957
		CATEGORIA 9*									
		Pecce correttive compensand di spese correnti									
200010	13	Ricarichi e rimborsi diversi			-		1.185.301	-	1.185.301	1.185.301	-
200020	14	Ricarichi e rimborsi diversi dell'IMP2			-		-	-	-	-	-
200030	15	Totale 2% 115 L. 87/94	1 000 000	-	-	1 000 000	628 474	-	628 474	-	371.526
		Totale CATEGORIA 9*	1 000 000	-	-	1 000 000	1 813 775	-	1 813 775	1 185 301	371.526

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO A) ENTRATE

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA						
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RINASTI DA RISCOSSIONE (16-14)	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALI DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (20-18)
				IN +	IN -			IN +	IN -	
				(16-15)	(15-16)			(20-18)	(19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.500.000	-	1.500.000	1.500.000	-	-	6.000.000	-	-	6.000.000	3.000.000
1.500.000	-	1.500.000	1.500.000	-	-	94.000.000	87.053.718	5.053.718	12.000.000	8.018.000
1.186.808.340	183.087.800	1.375.203.500	1.558.291.300	371.684.960	-	3.030.519.000	270.141.518	18.141.518	2.778.519.000	2.453.124.500
20.000.000	20.000.000	-	20.000.000	-	-	40.000.000	20.000.000	-	20.000.000	10.000.000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	187.801	-	187.801	187.801	-	10.000.000	187.801	-	9.812.199	848.043
20.000.000	20.187.801	-	20.187.801	187.801	-	50.000.000	20.187.801	-	29.812.199	10.848.043
-	-	-	-	-	-	-	1.185.301	1.185.301	-	-
-	-	-	-	-	-	1.000.000	628.474	-	371.526	-
-	-	-	-	-	-	1.000.000	1.813.775	1.185.301	371.526	-

RENDICONTO FINANZIARIO A) ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
COD	AL	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFENSIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOVERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	Rispetto alle previsioni	
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZ. (4-7)					IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CATEGORIA 10*									
		Entrate non classificabili in altre voci									
310010	10	Entrate eventuali	300.000	-	-	300.000	13.398.649	-	13.398.649	13.098.649	-
		TOTALE CATEGORIA 10*	300.000	-	-	300.000	13.398.649	-	13.398.649	13.098.649	-
		TOTALE TITOLO III*	26.300.000	-	-	26.300.000	15.212.424	10.848.043	26.060.467	14.283.950	14.523.483
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.030.800.000	-	-	1.030.800.000	116.301.142	1.090.279.043	1.206.580.185	200.758.668	24.978.483
		TITOLO IV									
		ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DEI CREDITI									
		CATEGORIA 12*									
		Alienazioni immobilizzazioni tecniche									
412010	10	Realizz. per alienazioni di impianti e macchinari	1.000.000	-	-	1.000.000	-	-	-	-	1.000.000
		TOTALE CATEGORIA 12*	1.000.000	-	-	1.000.000	-	-	-	-	1.000.000