

SENATO DELLA REPUBBLICA

XIV LEGISLATURA

N. 1827
TAB. 14
Annesso 41

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(TREMONTI)

(V. Stampato Camera n. 3201)

approvato dalla Camera dei deputati l'11 novembre 2002

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 13 novembre 2002*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2003
e bilancio pluriennale per il triennio 2003-2005**

TABELLA n. 14

**Stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali
per l'anno finanziario 2003**

ANNESSO N. 41

CONTO CONSUNTIVO

BIBLIA (O.N.L.U.S.) – SETTIMELLO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2001

ANNESSO N. 41

**allo stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali
per l'anno finanziario 2003**

CONTO CONSUNTIVO

BIBLIA - ONLUS - SETTIMELLO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2001

RENDICONTO FINANZIARIO 2001

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

Relazione del Consiglio Direttivo al Bilancio 2001.

Questo che presentiamo è il primo bilancio che viene approvato dal nuovo consiglio direttivo eletto all'assemblea di Mantova del 2001; questa circostanza ci permette di fare alcune considerazioni basate sull'esperienza e le decisioni degli anni precedenti sia sugli sviluppi futuri dell'associazione, ovviamente condizionati dal quadro culturale, politico ed istituzionale che ci si presenta davanti.

Come molti di voi sanno nel 1998 per la prima volta l'associazione ha presentato un bilancio con un disavanzo anziché un avanzo economico finanziario; questo fatto, seppur limitato nell'ammontare, ci ha spinto a ripensare alcuni aspetti e a iniziare un percorso, che pur non distaccandosi molto da quello precedente, prevedeva alcune novità, la principale delle quali si può riassumere nella frase "investire per risparmiare".

I risultati sono stati soddisfacenti per cui i nostri conti hanno ripreso una tendenza positiva, confermata anche nel 2001.

In questi anni gli investimenti principali sono stati sostanzialmente due: aumento del personale dipendente (passando da una a due segretarie, entrambe part-time) ed ampliamento della sede per renderla più idonea e funzionale alle nostre attività.

Contemporaneamente si è portata avanti una attenta politica di risparmio sulle spese correnti e si è notevolmente potenziata la ricerca di fondi, specialmente in concomitanza con gli eventi più importanti e si sono aumentate le quote associative.

In questo quadro come sempre riveste grande importanza il contributo del Ministero dei Beni Culturali di cui l'associazione gode da dodici anni e per il quale nel 2002 dovranno essere nuovamente espletate le pratiche per il rinnovo; l'appoggio e la stima che il Ministero, a cui va il nostro più sentito ringraziamento, ha sempre dimostrato nei confronti della nostra associazione, ci fanno ritenere che anche per il triennio 2002-2005 Biblia potrà contare su tale importante contributo.

Il bilancio che andiamo a presentare pertanto ci soddisfa per quanto riguarda la situazione attuale e per quanto si è riusciti a realizzare nel 2001 (tutto quanto programmato è stato portato a termine con buona risposta e soddisfazione dei partecipanti) e ci tranquillizza per quanto riguarda l'immediato futuro avendo ancora da ricevere alcuni contributi relativi all'attività già svolta.

Qualche preoccupazione ci potrà essere per quanto riguarda il futuro più lontano essenzialmente per due motivi:

- i recenti eventi terroristici hanno sicuramente fatto calare l'interesse di molte persone per viaggi e convegni ed è aumentata la tentazione di chiudersi un po' in se stessi ed in famiglia
- la nuova normativa sulle Fondazioni Bancarie di cui deve ancora uscire il regolamento attuativo definitivo ha di fatto provocato uno stallo in questo settore, per noi estremamente importante per quanto riguarda i contributi.

Nonostante questi aspetti riteniamo comunque di ribadire le scelte fatte in questi ultimi anni anche in considerazione della buona situazione patrimoniale dell'associazione.

Passiamo ad esaminare, prima di esporre le cifre, i punti più salienti che hanno determinato il risultato finale.

- Le quote associative sono passate da Lit. 45.561.000 a Lit. 53.143.921; questo è stato possibile a seguito di una politica di recupero di quote arretrate e all'influenza delle nuove quote aumentate per il 2002 che molti soci hanno già anticipato.

- Le entrate finanziarie sono rimaste praticamente invariate passando da Lit. 5.998.599 a Lit. 5.971.042; ciò era previsto stante l'andamento del mercato finanziario, anche se in fase di previsione si aspettava qualcosa di meglio.
- La resa degli eventi ha continuato nel suo andamento positivo; la speranza, considerata la nuova situazione venutasi a creare e ricordata all'inizio della relazione, è che si stabilizzi e non tenda a diminuire.
- Le spese di funzionamento si sono praticamente stabilizzate passando da Lit. 143.080.955 del 2000 a Lit. 146.531.913: ciò vuol dire che le decisioni prese relative alla sede, segreteria, organi statutari, ecc. sono ormai a regime.
- Le spese patrimoniali sono diminuite rispetto al 2000 passando da Lit. 15.013.900 a Lit. 9.320.770 e ovviamente sono diminuite anche rispetto al preventivato: ciò è dipeso sostanzialmente dal fatto che alcuni investimenti sono stati anticipati nel 2000 così come ricordato nella precedente relazione.
- Le sovvenzioni ordinarie, cioè non legate a specifici eventi sono passate da Lit. 51.668.000 a Lit. 53.000.000; di questa cifra la posta più importante è ovviamente rappresentata dal contributo del Ministero dei Beni Culturali pari a Lit. 50.000.000.

Passiamo ora ad esporre le cifre.

Bilancio consuntivo 2001.

Entrate

a) da quote

Anno corrente	Lit.	42.233.921	€	21.812,00		
Arretrate	Lit.	3.700.000	€	1.910,89		
Anticipate	Lit.	<u>7.210.000</u>	€	<u>3.723,65</u>		
					Lit.	53.143.921
					€	27.446,54

b) da eventi

	Lit.	277.239.732	€	143.182,37
--	------	-------------	---	------------

c) da

sovvenzioni

Ministeriali

ordinarie	Lit.	50.000.000	€	25.822,84
-----------	------	------------	---	-----------

Da privati	Lit.	<u>3.000.000</u>	€	<u>1.549,37</u>
------------	------	------------------	---	-----------------

	Lit.	53.000.000	€	27.372,22
--	------	------------	---	-----------

d) entrate

finanziarie

Interessi su depositi (al netto delle imposte)

	Lit.	456.603	€	235,82
--	------	---------	---	--------

Cedole BOT e

CCT	Lit.	<u>5.514.439</u>	€	<u>2.847,97</u>
-----	------	------------------	---	-----------------

	Lit.	<u>5.971.042</u>	€	<u>3.083,79</u>
--	------	------------------	---	-----------------

Tot. Entrate	Lit.	389.354.695	€	201.084,92
Consistenza				
iniziale	Lit.	<u>305.786.712</u>	€	<u>157.925,66</u>

Totale	Lit.	695.141.407	€	359.010,58
--------	------	-------------	---	------------

Uscite

a) spese generali di funzionamento

Lit. 146.531.913 € 75.677,43

b) eventi

Lit. 202.290.018 € 104.474,08

c) immobilizzi

Mobili ed

attrezzature Lit. 7.661.998 € 3.957,09

Biblioteca Lit. 1.658.772 € 856,68

Lit. 9.320.770 € 4.813,78

Tot. Uscite Lit. 358.142.701 € 184.965,27

Consistenza

finale Lit. 336.998.706 € 174.045,31

Totale Lit. 695.141.407 € 359.010,58

Dalle cifre suesposte si rileva quanto segue:

Totale entrate al netto del fondo iniziale Lit. 389.354.695 € 201.084,92

Totale uscite Lit. 358.142.701 € 184.965,27

Avanzo economico finanziario Lit. 31.211.994 € 16.119,65

-Consistenza iniziale al 01/01/2001 Lit. 305.786.712 € 157.925,66

-Consistenza finale al 31/12/2001 Lit. 336.998.706 € 174.045,31

Confronto fra preventivo e consuntivo 2001

<u>Entrate</u>	Preventivo		Consuntivo		Differenza	
Quote						
associative	Lit. 40.000.000	€ 20.658,28	Lit. 53.143.921	€ 27.446,54	Lit.+13.143.921	€ +6.788,27
Cedole ed						
interessi	Lit. 9.000.000	€ 4.648,11	Lit. 5.971.042	€ 3.083,79	Lit. -3.028.958	€ -1.564,33
Contributi	Lit. 55.000.000	€ 28.405,13	Lit. 53.000.000	€ 27.372,22	Lit. -2.000.000	€ -1.032,91
Differenza						
eventi	Lit. 50.000.000	€ 25.822,84	Lit. 74.949.714	€ 38.708,30	Lit.+24.949.714	€ +12.885,45
<u>Uscite</u>						
Spese di						
funzionamento	Lit.139.000.000	€ 71.787,51	Lit.146.531.913	€ 75.677,42	Lit. +7.531.913	€ +3.889,91
Attrezzature e						
biblioteca	Lit. 15.000.000	€ 7.746,85	Lit. 9.320.770	€ 4.813,78	Lit. -5.679.230	€ -2.933,08

Nota: Alla migliorata differenza degli eventi rispetto agli anni precedenti ha contribuito in maniera significativa la sovvenzione pari a lire 15.000.000 elargita dalla Compagnia di San Paolo per il convegno internazionale di Torino.

Situazione patrimoniale al 31/12/2001

Attività

Cassa, banca, c.c.p. e titoli a breve Lit. 236.998.706 € 122.399,62

Fondo patrimoniale (titoli a lungo termine al valore nominale) Lit. 100.000.000 € 51.645,69

Attrezzature Lit. 115.965.898 € 59.891,38

	Totale	Lit. 452.964.604	€ 233.936,69
Passività			
Fondo ammortamento	Lit. 103.000.000	€ 53.195,06	
Ratei passivi			
Fatture da pagare	Lit. 20.633.455	€ 10.656,29	
Accantonamento TFR	Lit. <u>7.412.121</u>	€ <u>3.828,04</u>	
	Totale	Lit. <u>131.045.576</u>	€ <u>67.679,39</u>
	Tot. patrimonio netto	Lit. 321.919.028	€ 166.257,30

Note: Abbiamo inserito per la prima volta nei ratei passivi la voce accantonamento TFR (Trattamento di Fine Rapporto) in quanto avendo ormai stabilmente due dipendenti part-time ci è sembrato corretto evidenziare tale posta, che negli anni precedenti, stante la rotazione più frequente ed il numero più limitato veniva inserita nelle spese di funzionamento quando veniva pagata.

Abbiamo altresì evidenziato con precisione le fatture datate 2001 che sono state pagate nel 2002.

Come consuetudine il fondo ammortamento rappresenta una semplice indicazione, prudenzialmente alta, dello stato d'uso delle attrezzature.

Come sempre il valore dei libri in biblioteca e degli incrementi annuali non viene evidenziato nella situazione patrimoniale in quanto di difficile realizzo commerciale, ma possiamo sottolineare che la nostra biblioteca si compone di oltre 2000 titoli sempre ben conservati e catalogati e rappresenta un bene culturalmente preziosissimo.

Chiudiamo come sempre questa relazione con alcune comunicazioni ed una breve considerazione finale.

I contributi e le donazioni ricevute sono a completo titolo liberale motivato dall'interesse per le nostre finalità e per il nostro programma e come tali sono inserite in contabilità e a bilancio fra le entrate effettive di gestione degli eventi e delle altre attività istituzionali a cui si riferiscono.

Ribadiamo inoltre che la nostra associazione non svolge attività di carattere commerciale, né intende svolgerla per il futuro.

Informiamo che il bilancio preventivo per il 2002 è stato approvato mediante referendum postale con 275 voti a favore e 3 astenuti su un totale di 278 votanti.

La considerazione finale si riallaccia a quanto detto in apertura: l'impegno dell'associazione, sostenuto dal Ministero dei Beni Culturali, deve sempre essere costante per mantenere gli alti livelli raggiunti e consolidati nel tempo e quindi l'appoggio dei soci, la loro disponibilità unitamente a quella degli Enti locali, e delle Fondazioni Bancarie o di privati attenti al livello culturale del nostro Paese, diventano sempre più indispensabili.

L'augurio e l'auspicio è che tutto ciò possa continuare a realizzarsi nello spirito che ha sempre animato la nostra associazione.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il bilancio consuntivo 2001 e la presente relazione.

Il Consiglio Direttivo

RELAZIONE DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO 2001

I sottoscritti revisori dei conti di Biblia hanno proceduto alla verifica delle scritture contabili tenute nella sede sociale di Settimello e relative all'esercizio 2001.

Il bilancio si chiude con le seguenti risultanze:

	Entrate	Uscite
a) di competenza dell'anno corrente	354.241.495	343.583.101
b) di competenza anni precedenti	21.383.200	13.932.500
c) di competenza anni futuri	<u>13.730.000</u>	<u>627.100</u>
	389.354.695	358.142.701
DISPONIBILITA' 01/01/2001	305.786.712	
31/12/2001		336.998.706
	695.141.407	695.141.407

L'importo di L. 336.998.706 (disponibilità al 31/12/2001) risulta effettivo e ripartito come segue:

Banca Toscana	92.544.091
C/C postale	14.682.144
Cassa	<u>806.297</u>
	108.032.532
Fondo gest.val.invest.	79.761.622
Titoli a lungo al val.nom.	100.000.000
Titoli a breve	<u>49.204.552</u>
	<u>336.998.706</u>

I Titoli di Stato costituenti il Fondo patrimoniale, del valore nominale di L. 100.000.000, sono regolarmente depositati presso l'Agenzia di Sesto F.no della Banca Toscana.

L'esame della documentazione, conservata a supporto delle scritture contabili, effettuata a campione, ha comprovato la sostanziale esattezza delle stesse.

Risultano rispettati gli adempimenti di legge.

Alla luce di quanto suesposto nulla è da eccepire.

Settimello, 29 febbraio 2002

I Revisori dei Conti

BIBLIA
ASS. LAICA DI CULTURA BIBLICA
PRESIDENTE
Alex C. Tassio