

# SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XIV LEGISLATURA —————

**N. 700**  
**TAB. 14**  
**Annesso 24**

## **DISEGNO DI LEGGE**

**presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze**  
**(TREMONTI)**

**COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 30 SETTEMBRE 2001**

---

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2002**  
**e bilancio pluriennale per il triennio 2002-2004**

---

## **TABELLA n. 14**

**Stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali**  
**per l'anno finanziario 2002**

---

**ANNESSO N. 24**

---

**CONTO CONSUNTIVO**

**ACCADEMIA TOSCANA DI SCIENZE E LETTERE**  
**«LA COLOMBARIA»**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2000**

**ANNESSO N. 24**

**allo stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali  
per l'anno finanziario 2002**

---

**CONTO CONSUNTIVO**

**ACCADEMIA TOSCANA DI SCIENZE E LETTERE  
« LA COLOMBARIA »**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2000**



# **RENDICONTO FINANZIARIO 2000**

**PARTE I - ENTRATE**

**PARTE II - USCITE**



VERBALE N. 42

**ESAME DEL CONTO CONSUNTIVO, PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2000,  
DELL'ACCADEMIA TOSCANNA DI SCIENZE E LETTERE "LA COLOMBARIA", ESEGUITO  
DAI REVISORI DEI CONTI ACCADEMICI PROF. FIORENZO MANCINI E PROF. CLAUDIO  
LEONARDI E DAL REVISORE DEI CONTI ESTERNO DOTT. MAURIZIO LITI.**

L'anno 2001, il giorno 10 aprile, i sottoscritti Revisori dei Conti hanno proceduto all'esame del conto consuntivo dell'anno finanziario 2000.

Prima di passare al controllo delle varie voci di bilancio, hanno accertato quanto segue:

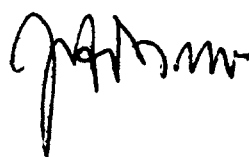
- 1) Il conto consuntivo è stato elaborato conformemente alle disposizioni vigenti, ed è completo di tutti i documenti prescritti;
- 2) In via preliminare è stato accertato che il totale della previsione definitiva delle entrate del Mod. A, bilancia con la corrispondente colonna delle uscite dello stesso modello;
- 3) Le poste iniziali delle previsioni risultano quelle stabilite in sede di approvazione del bilancio preventivo approvato il 5 dicembre 2000. Le variazioni alle suddette previsioni sono state documentate dalle relative deliberazioni del Consiglio di Presidenza. Le variazioni in entrata trovano riscontro ad analoghe variazioni in uscita.
- 4) Si è accertato un avanzo di competenza di L. 669.162, come risulta dalla situazione finanziaria definitiva (Mod. C) al 31/12/2000.

Situazione finanziaria

Dall'allegato Mod. C risulta un fondo cassa a fine esercizio di L. 353.182.178.=  
Detto ammontare concorda con le risultanze del giornale di cassa e l'estratto conto della Cassa di Risparmio di Firenze 31/12/2000.

L'avanzo di amministrazione risultante dal Mod. C è così costituito:

- Fondo cassa al 31/12/00 .....	L.	353.182.178
- Residui attivi al 31/12/00 .....	L.	<u>84.051.091</u>
	L.	437.233.269
- Residui passivi al 31/12/00 .....	L.	<u>433.956.107</u>
- AVANZO COMPLESSIVO DI AMMINISTR. AL 31/12/00	L.	<u><u>3.277.162</u></u>



### Gestione dei residui

La situazione dei residui relativi alla competenza 2000 presenta le seguenti risultanze:

- Residui attivi           L. 82.002.500                   - Residui passivi    L. 336.885.449

Relativamente agli anni precedenti il 2000 risultano residui attivi per £ 2.048.591.= e residui passivi per L. 97.070.658.=, per cui la situazione complessiva è la seguente:

- Residui attivi           L. 84.051.091.=               - Residui passivi    L. 433.956.107.=

### Riepilogo delle entrate e delle spese

Le entrate accertate ammontano a L. 543.005.385.=, rispetto ad una previsione definitiva di L. 529.079.523.=. Le spese impegnate ammontano a L. 542.336.223.=, rispetto ad una previsione definitiva di L. 529.079.523.=. Le partite di giro ammontano a L. 51.256.700.= e le entrate pareggiano con le rispettive uscite.

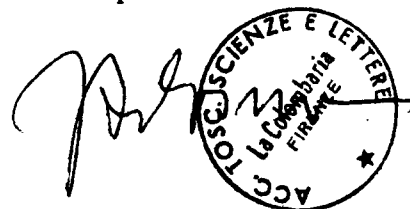
Il reintegro dell'anticipazione del fondo minute spese è stato effettuato con la chiusura dell'esercizio.

### Esame delle entrate

Le principali fonti di entrata provengono dai contributi Ministeriali per L. 200.000.000.=, dal finanziamento straordinario del Ministero dei Beni Culturali per il progetto "Papiri" per £ 60.000.000.=, dalla Regione Toscana per L. 70.513.000.=, sempre dalla Regione Toscana per il Progetto "Archivi del '900" per L. 45.000.000.=, dal contributo dell'Ente Cassa di Risparmio di Firenze per L. 109.860.300.=, dal contributo del Comune di Firenze per L. 6.000.000.=, da interessi bancari per L. 240.723.=

### Esame delle spese

I più importanti capitoli di spesa sono quelli riguardanti le spese per collaboratori per il funzionamento per L. 97.000.000.=, per spese di stampa e pubblicazione per L. 193.823.000.=, per acquisti e rinnovi di materiali per il riordino della biblioteca per L. 96.000.000.=, per l'acquisto di beni inventariabili per L. 20.000.000.=, per spese



relative ai collaboratori scientifici per il Progetto Archivi del '900, per L. 45.000.000.=, per riunioni scientifiche per L. 10.000.000.=, per spese generali di funzionamento per L. 22.256.523.= ed infine per le spese inerenti a manutenzioni e riparazioni pari a L. 5.000.000.=

Le fatture e le ricevute portano regolare quietanza e le ritenute erariali e previdenziali riguardanti i compensi a terzi sono state giustamente calcolate secondo le vigenti disposizioni e versate entro le scadenze previste agli Enti beneficiari.

Il totale degli impegni non ha superato la previsione definitiva. Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

I Revisori dei Conti invitano l'amministrazione dell'Accademia a adoprarsi per l'estinzione dei residui attivi e passivi entro il 2001.

### Situazione patrimoniale

Passando ad esaminare l'allegato Mod. B (riassunto generale del movimento amministrativo), risulta che la consistenza patrimoniale all'inizio dell'esercizio 2000 ammontava a L. 314.580.831.=. Durante il suddetto esercizio si è accertato un aumento di L. 259.620.536.=, ed una diminuzione di L. 232.574.374.=; pertanto la consistenza patrimoniale risultante dal Mod. B alla fine dell'esercizio 2000 ammonta a L. 341.626.993.=

In considerazione di quanto sopra esposto i Revisori dei Conti esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2000.

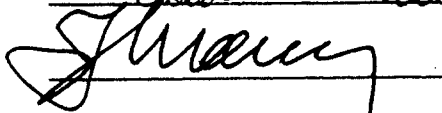
Firenze, 10 aprile 2001

I REVISORI DEI CONTI ACCADEMICI

(Prof. Claudio Leonardi)



(Prof. Fiorenzo Mancini)



IL REVISORE DEI CONTI ESTERNO

(Dott. Maurizio Liti)





Conto Consuntivo 2000

Riepilogo

	ENTRATE				SPESE				IMPEGNO TOTALE
	PREVISIONE DEFINITIVA	RISCOSSIONI	RIMASTE DA RISCUOTERE	ACCERTAMENTO TOTALE	PREVISIONE DEFINITIVA	PAGAMENTI	RIMASTE DA PAGARE		
Correnti .....	491.611.523	409.746.185	82.002.500	491.748.685	469.079.523	154.194.074	314.885.449		469.079.523
Conto Capitale .....					22.000.000		22.000.000		22.000.000
Partite di giro .....	37.000.000	51.256.700		51.256.700	37.000.000	51.256.700			51.256.700
Prelevamento avanzo di amministrazione	468.000				1.000.000				
Fondo di riserva .....									
	529.079.523	461.002.885	82.002.500	543.005.385	529.079.523	205.450.774	336.885.449		542.336.223
AVANZO DI COMPETENZA									669.162
Totale .....				543.005.385					543.005.385







**SITUAZIONE PATRIMONIALE, CONTO ECONOMICO  
E SITUAZIONE AMMINISTRATIVA  
AL 31 DICEMBRE 2000**

**Conto Consuntivo 2000**

*Situazione patrimoniale al 31 dicembre 2000*

	CASSA	MOBILI E STRUMENTI	LIBRI	CREDITI	TOTALE	DEBITI	CONSISTENZA PATRIMONIALE
Situazione al 1° gennaio 2000 .....	228.337.279	115.379.679	196.593.152	28.822.591	569.132.701	254.551.870	314.580.831
Aumenti .....	487.776.885	1.912.900	24.813.700	82.002.500	596.505.985	336.885.449	259.620.536
<b>Totale .....</b>	<b>716.114.164</b>	<b>117.292.579</b>	<b>221.406.852</b>	<b>110.825.091</b>	<b>1.165.638.686</b>	<b>591.437.319</b>	<b>574.201.367</b>
Diminuzioni .....	362.931.986	349.600		26.774.000	390.055.586	157.481.212	232.574.374
<b>Totale .....</b>	<b>353.182.178</b>	<b>116.942.979</b>	<b>221.406.852</b>	<b>84.051.091</b>	<b>775.583.100</b>	<b>433.956.107</b>	<b>341.626.993</b>



**Conto Consuntivo 2000**

*Situazione finanziaria al 31 dicembre 2000*

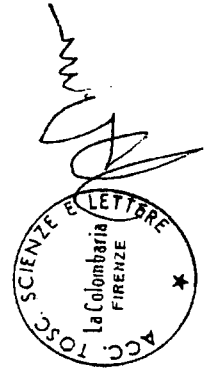
Cassa al 1° gennaio 2000		228.337.279
Riscossioni in conto competenza .....	461.002.885	
Riscossioni in conto resti .....	26.774.000	
	<u>487.776.885</u>	
Pagamenti in conto competenze .....	205.450.774	
Pagamenti in conto resti .....	157.481.212	
	<u>362.931.986</u>	
<b>FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE 2000</b> .....		<b>353.182.178</b>
Somme complessive accertate .....	543.005.385	
Somme complessive impegnate .....	542.336.223	
	<u>669.162</u>	
<b>AVANZO DI COMPETENZA AL 31 DICEMBRE 2000</b> .....		
Fondo cassa di fine esercizio .....	353.182.178	
Residui attivi al 31 dicembre 2000 .....	84.051.091	
Residui passivi al 31 dicembre 2000 .....	433.956.107	
	<u>3.277.162</u>	
<b>AVANZO COMPLESSIVO DI GESTIONE AL 31 DICEMBRE 2000</b> .....		



Conto Consuntivo 2000

Residui attivi e passivi della competenza 2000

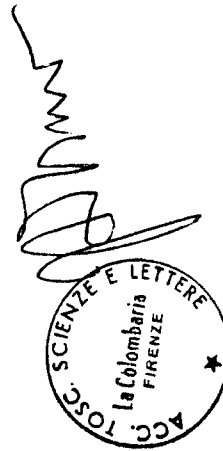
Cat.	Cap.	DEBITORI	Importi	Cat.	Cap.	CREDITORI	Importi
IIIa	7	Contributi di Enti Pubblici (Regione Toscana per "Archivi")	32.002.500	Ia	1/1	Spese per segreteria e amministrazione .....	31.477.146
	9		50.000.000		3	Compensi per l'attività scientifica e di ricerca per i collaboratori "Archivi" .....	45.000.000
		Contributi Ente Cassa Risp. Firenze		IIa	5	Acquisti e rinnovi di materiale .....	96.000.000
					6	Manutenzioni e riparazioni varie .....	3.743.779
					7	Spese per riunioni scientifiche .....	10.000.000
					8	Spese per stampa e pubblicazioni: Casa Editrice Olschki (FI) .....	121.775.866
					10	Spese generali di funzionamento .....	6.888.658
					12	Acquisto beni inventariabili .....	20.000.000
					14	Trattamento di fine rapporto .....	2.000.000
		<b>Totale .....</b>	<b>82.002.500</b>			<b>Totale .....</b>	<b>336.885.449</b>



**Conto Consuntivo 2000**

*Riepilogo generale dei residui al 31 dicembre 2000*

	<b>ATTIVI</b>	<b>PASSIVI</b>
Residui al 1° gennaio 2000 .....	28.822.591	254.551.870
Riscossi o pagati .....	26.774.000	157.481.212
Minori riscossioni o pagamenti .....		
Rimanenza .....	2.048.591	97.070.658
Residui della competenza 2000.....	82.002.500	336.885.449
<b>Totale generale dei residui al 31 dicembre 2000 .....</b>	<b>84.051.091</b>	<b>433.956.107</b>

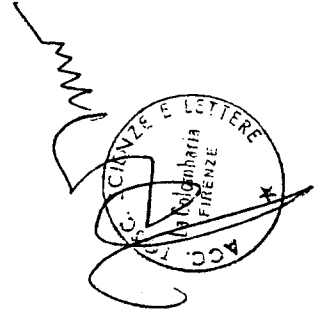




**Conto Consuntivo 2000**

*Gestione dei residui attivi degli anni precedenti*

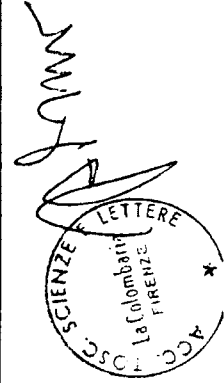
Cat.	Cap.	Denominazione	Importi accertati al 31/12/99	Variazioni in meno	Importi definitivi	Somme riscosse	Rimaste Da riscuotere
	7	Contributo Enti Pubblici (Reg. Tosc. "Archivi")	26.000.000		26.000.000	26.000.000	
	12	Rimborsi e recuperi	2.822.591		2.822.591	774.000	2.048.591
		<b>Totale .....</b>	<b>28.822.591</b>		<b>28.822.591</b>	<b>26.774.000</b>	<b>2.048.591</b>



## Conto Consuntivo 2000

### Gestione dei residui passivi degli anni precedenti

Cat.	Cap.	Denominazione	Importi impegnati 31/12/99	Variazioni In meno	Importi definitivi	Somme pagate	Rimaste da pagare
Ia	1/1	Spese per segreteria e amministr. ....	955.946		955.946	955.946	
	1/2	Spese per collaboratori scientifici .....	14.794.123		14.794.123	14.410.000	384.123
	3	Compensi per l'attività scientifica e di ricerca ("Archivi") .....	59.384.923		59.384.923	18.958.000	40.426.923
Ila	5	Acquisti e rinnovi di materiali .....	82.495.728		82.495.728	54.940.956	27.554.772
	6	Manutenzioni e riparazioni varie .....	2.106.079		2.106.079	2.106.079	
	7	Spese per riunioni scientifiche .....	3.276.000		3.276.000		3.276.000
	8	Spese per stampa e pubblicazioni .....	62.409.799		62.409.799	62.409.799	
	10	Spese generali di funzionamento .....	1.382.232		1.382.232	1.382.232	
	12	Acquisto beni inventariabili .....	19.516.040		19.516.040	2.318.200	17.197.840
	13	Acquisto libri .....	1.731.000		1.731.000		1.731.000
	14	Trattamento di fine rapporto .....	6.500.000		6.500.000		6.500.000
		<b>Totale .....</b>	<b>254.551.870</b>		<b>254.551.870</b>	<b>157.481.212</b>	<b>97.070.658</b>





CASSA  
DI RISPARMIO  
DI FIRENZE

ESTRATTO AL 31/12/00 PAG. 2/0003  
DEL CONTO CORRENTE ORDINARIO IN LIRE  
N. 86206/00  
PRESSO FILIALE DI FIRENZE

OPERAZIONI DEL PERIODO

DATA	VALUTA	DEBITO	CREDITO	DESCRIZIONE
28/12/00	28/12/00		486.000	VERSAMENTO IN CONTANTI
31/12/00			353.182.178	<b>SALDO FINALE</b>
OPERAZIONI N.	55			PARI AD EURO 192.403,37

CONDIZIONI DEL PERIODO

TASSI A CREDITO

DECORRENZA TASSO  
30/09/00 1,000%

TASSI A DEBITO

DECORRENZA TASSO  
30/09/00 15,250%

COMMISSIONE DI MASSIMO SCOPERTO TRIMESTRALE

DECORRENZA COMMISSIONE  
30/09/00 0,700%

SPESE PER OPERAZIONI

DECORRENZA	NUMERO	ITL	
1/10/00		3.000	UNITARIO
	60	15.000	MINIMO GARANTITO ANNUALE
		0	OPERAZIONI GRATUITE ANNUALI O IN QUOTA
			PARTE IN CASO DI CAPITALIZZAZIONE
			INFRANNUALE DEGLI INTERESSI

SPESE DI PRODUZIONE ED INVIO DI DOCUMENTI CONTABILI

DECORRENZA	TIPO DOCUMENTO	ITL
1/10/00	CONTABILI SINGOLE	ITL 1.500
	CONTABILI PERIODICHE	ITL 1.500
	ESTRATTO CONTO	ITL 4.000

SPESE FISSE A CHIUSURA IN PRESENZA DI NUMERI DEBITORI/CREDITORI,  
FRAZIONABILI IN PRESENZA DI SOLI NUMERI CREDITORI

ITL 66.000

Ogni informazione sulle altre condizioni (valute applicate, costo assegni di conto corrente, commissioni bancomat ecc.) puo' essere fornita direttamente dalla Filiale.

