

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XIII LEGISLATURA —————

N. 4886
TAB. 17
Annexo 78

DISEGNO DI LEGGE

**presentato dal Ministro del tesoro,
del bilancio e della programmazione economica
(VISCO)**

(V. stampato Camera n. 7329)

approvato dalla Camera dei deputati il 17 novembre 2000

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 20 novembre 2000*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2001
e bilancio pluriennale per il triennio 2001-2003**

TABELLA n. 17

**Stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali
per l'anno finanziario 2001**

—————
ANNEXO N. 78
—————

CONTO CONSUNTIVO
FONDAZIONE NAZIONALE CARLO COLLODI

ESERCIZIO FINANZIARIO 1999

ANNESSO N. 78

**allo stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali
per l'anno finanziario 2001**

CONTO CONSUNTIVO

FONDAZIONE NAZIONALE CARLO COLLODI

ESERCIZIO FINANZIARIO 1999

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

**CONTO CONSUNTIVO E CONTO FINANZIARIO
DELL'ESERCIZIO 1999**



RELAZIONE DEL COMITATO DIRETTIVO

Signori Consiglieri,

dall'esame delle risultanze contabili e finanziarie e tenuto conto delle deliberazioni assunte, il Comitato Direttivo ha elaborato il Conto Consuntivo e Finanziario per l'esercizio 1999, che presenta, in allegato, al Vostro esame ed alla Vostra approvazione.

Dall'esame del Conto Consuntivo dell'esercizio 1999 emerge quanto segue, in rapporto alle previsioni aggiornate di Bilancio.

ENTRATA

ENTRATA - RESIDUI - TOTALE L. 89.781.873

Nella parte residui derivanti da esercizi precedenti non vi sono differenze tra quanto riportato e la somma di quanto incassato e di quanto ancora rimasto a residui. Pertanto, i residui in entrata non comportano minori o maggiori entrate.

ENTRATA - COMPETENZA - TOTALE L. 1.632.239.103

Nella parte competenza la voce "Entrate da ingressi al Parco di Pinocchio", che costituisce circa il 87 % delle entrate effettive, era stata rivalutata ad ottobre 1999 portandola in diminuzione alla previsione di 1.500 milioni. Negli ultimi tre mesi dell'anno si è avuta una flessione degli ingressi di carattere straordinario (circa 7.500), dovuta essenzialmente al maltempo che si è concentrato nei giorni festivi e prefestivi, gli unici che danno incassi apprezzabili nel periodo invernale.

L'incasso al Parco nel 1999 si è così attestato in L. 1.428.462.500.

Nel 1999, complessivamente, il numero dei visitatori che determina detta voce in entrata ha subito una diminuzione rispetto al 1998 che così si evidenzia:

biglietto	ingressi 1998	ingressi 1999	costo	incasso 1999
interi	90.517	84.268	12.000	1.011.216
ridotti	36.342	36.081	7.000	252.567
com. interi	9.504	7.555	9.000	67.995
com. ridotti	17.988	17.030	5.000	85.150
agen. interi	107	164	6.000	984
agen. ridotti	351	962	3.000	2.886
convenz. i	1.111	13	7.500	97
convenz. r	280	6	3.500	21
extra ridotti	693	1742	3.000	5.226
totale	156.893	147.821		1.426.142
da fatture	123	473		2.320
totale	157.016	148.294		1.428.462
diminuzione %		- 5.55%		

A seguito della descritta diminuzione di ingressi il cap. 1.1.1. "Incassi al Parco" presenta una diminuzione di L. 71.537.500.

Per quanto riguarda le altre poste attive emerge quanto segue:

- nei proventi accessori diversi si ha una maggiore entrata di L. 8.294.575, da L. 5.000.000 a L. 13.294.575 per il saldo dei conteggi per la diffusione e vendita delle nostre edizioni in convenzione con la Nuova Italia, passata ora a Pacini Fazzi.

- il contributo per l'iscrizione nella tabella delle Istituzioni Culturali di L. 87 mil. è stato riscosso unitamente al contributo straordinario di L. 40 mil.

- nei contributi diversi si nota la avvenuta riscossione di L. 42.315.000 da Regione Toscana, iscrizione tabella Enti Culturali, rimangono da incassare circa L. 18 mil. da Min. Pubblica Istruzione sussidio attività sc. elementare.

- per gli interessi attivi si nota una diminuzione legata alla discesa dei tassi e delle giacenze di cassa da L. 10.000.000 previsti a L. 2.252.602.

In complesso la parte entrate effettive varia in diminuzione di L. 70.980.323 con minori entrate per L. 79.284.898 e maggiori entrate per L. 8.304.575.

ENTRATA - PARTITE DI GIRO - TOTALE L. 239.478.455

Ad minore giro per, ritenute assicurative e previdenziali si contrappone un maggiore movimento per entrate (e uscite) conto terzi nel quale è stata gestita l'operazione Pinocchio

TV Festival che vedeva la Fondazione soggetto attuatore.

ENTRATA - TOTALE L. 1.960.980.005

Il totale delle entrate effettive (competenza + residui + avanzo di amministrazione esercizio 1998 di L. 519.426) ammonta a L. 1.632.239.103. Le partite di giro in entrata (ed in uscita) ammontano a L. 239.478.455 e il totale generale della parte entrata assomma a L. 1.960.980.005.

USCITA

USCITA - RESIDUI - TOTALE L. 356.031.978

Nella parte relativa alle uscite per residui da esercizi precedenti si nota la sostanziale corrispondenza con le previsioni. Nessun capitolo presenta maggiori uscite e le minori uscite assommano in totale a L. 4.885. Pertanto nulla vi è da rilevare.

USCITA - COMPETENZA - TOTALE L. 1.699.496.314

Nella parte relativa alle uscite per competenza, si nota una sola maggiore uscita rilevante per attività culturali sul cap. 1.3.3. per L. 14.999.300 che corrisponde a L. 15.000.000 di mancato contributo della CCIAA di Pistoia sull'iniziativa Pinocchio TV Festival. Tale contributo era previsto e confermato ma non è stato deliberato dagli organi camerali entro il 1999; è stato incluso nel contributo forfettario di L. 30.000.000 di cui si avrà nota documentale nel 2000. La Fondazione si è trovata, quale soggetto attuatore dell'iniziativa a coprire le spese contando su tale contributo e partendo nel bilancio 1999 tale differenza trova finanziamento nei fondi propri.

Vi è una altra maggiore uscita di L. 39.200 data da calcolo ritenute e arrotondamenti su compensi professionali, molti altri capitoli presentano minori uscite non significative.

Tenuto conto delle minori uscite si ha un risultato positivo in uscita di competenza di L. 3.723.112.

I residui sono stati accertati nelle misure strettamente necessarie: tra questi meritano di essere evidenziati:

- integrazione TFR: il fondo è stanziato per L. 20.000.000 e non ancora trasferito su apposito libretto;
- manutenzione del Parco per L. 43.572.000: per attività che hanno comportato assunzione di impegni e non sono ancora contabilizzate.
- attività culturali per L. 74.449.000: tali attività sono state iniziate e ne viene conservato lo stanziamento.

USCITA - PARTITE DI GIRO - TOTALE L. 239.478.455

Trovano uguale corrispondenza nelle partite di giro in entrata e non influenzano nè il dato di bilancio, nè quello di cassa.

USCITA - TOTALE L. 2.295.006.747

Il totale della parte uscita ammonta a L. 2.295.006.747, compresi i residui dagli anni precedenti e le partite di giro.

RIPARTIZIONE DELLE USCITE

Le risultanze finali dell'esercizio evidenziano la seguente ripartizione delle spese effettive di competenza:

oggetto della spesa	importo	% sul totale
spese per il personale dipendente	430.241.890	25,31%
spese gestione Parco di Pinocchio	715.870.522	42,13%
spese per attività culturali	343.988.814	20,26%
spese per investimenti	9.906.700	0,58%
spese per tasse e imposte	1.948.000	0,11%
spese generali	197.450.388	11,61%
totale	1.699.496.314	100,00%

Data l'opportunità di valutare più compiutamente il costo delle attività culturali, è necessario tenere conto che per lo sviluppo delle stesse vanno disaggregati alcuni costi e reimputati in quota allo svolgimento delle attività culturali, pertanto da tale valutazione risulta:

costo effettivo attività culturali

oggetto della spesa	% reimputata ad a.c.	importo
spese per il personale	100% addetta biblioteca 50% addetto uffici 33% dirigente 10% altro personale	132.000.000
spese gestione Parco	10% per a.c. in museo bibl.	71.587.000
spese generali	50% postali, telefoniche, trasporti	19.000.000
spese per attività culturali	100%	344.000.000
	TOTALE	566.587.000

che rappresentano il 33,3% del totale delle spese effettive.

SPESE OBBLIGATORIE

Tutte le spese riguardanti impegni contrattuali, fatture pervenute, commissioni e oneri inerenti il personale, la previdenza e l'assistenza, sono state corrisposte nel corso del 1999 oppure sono state previste a residui.

CONTO FINANZIARIO

La giacenza di cassa è passata da L. 273.081.655 del 31/12/98 a L. 71.880.886 del 31/12/99 ed è stata verificata esatta rispetto al conto finale dell'Istituto cassiere.

Le riscossioni, per residui attivi, per entrate effettive e per partite di giro, effettuate nell'esercizio 1999 ammontano a L. 1.771.103.127.

I pagamenti, per residui passivi, per uscite effettive e per partite di giro, effettuate nell'esercizio 1999 ammontano a L. 1.972.303.896.

Tutti i predetti dati risultano esatti rispetto al certificato finale dell'Istituto Cassiere Casa di Risparmio di Pistoia e Pescia, Agenzia di Collodi.

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'esercizio finanziario 1999 si chiude con un disavanzo di amministrazione di L. 37.252.325 che il Comitato Direttivo propone di far gravare immediatamente con apposita modifica sul Bilancio di previsione dell'esercizio 2000.

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo e Finanziario che abbiamo illustrato rispecchia fedelmente la realtà contabile accertata nel 1999 e, pur nella situazione di disavanzo che si concretizza per diminuzione repentina e straordinaria degli ingressi nella parte finale dell'anno 1999, mostra una particolare attenzione nella destinazione delle spese all'adempimento dei fini statutari ed al contenimento delle spese generali.

Nella speranza di aver bene operato per dare sempre maggiori rilievo e consistenza alle iniziative volte a soddisfare le finalità istituzionali della Fondazione e per accrescere l'immagine ed il ruolo dell'ente, Vi invitiamo all'approvazione del Conto Consuntivo e Finanziario dell'esercizio 1999 testè illustratoVi.

26 aprile 2000.

IL PRESIDENTE
(Prof. Vincenzo Cappelletti)

RENDICONTO FINANZIARIO 1999

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

FONDAZIONE NAZIONALE CARLO COLLODI - CONTO CONSUNTIVO E FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1999

ENTRATA

RESIDUI

CAP.	OGGETTO	PREVISTO	RISCOSSO	RESIDUI	TOTALE	DIFF. +/-
1.1.1	incassi al Parco	11.846.500	10.166.500	1.680.000	11.846.500	0
1.1.2	proventi e accessori diversi	10.248.000	6.704.800	3.543.200	10.248.000	0
1.2.2	contributo Stato Regione Enti Pubblici	48.000.000	0	48.000.000	48.000.000	0
1.3.1	interessi attivi	6.570.683	6.570.683	0	6.570.683	0
2.4.2	utenute erariali	23.159	0	23.159	23.159	0
2.4.3	entrate diverse c/terzi	13.093.531	10.195.000	2.898.531	13.093.531	0
TOTALE RESIDUI		89.781.873	33.636.983	56.144.890	89.781.873	0

COMPETENZA

CAP.	OGGETTO	PREVISTO	RISCOSSO	RESIDUI	TOTALE	DIFF. +/-
1.1.1	incassi al Parco	1.500.000.000	1.422.823.700	5.638.800	1.428.462.500	-71.537.500
1.1.2	proventi e accessori diversi	5.000.000	13.174.575	120.000	13.294.575	8.294.575
1.2.1	contributo Ministero Beni e Attività Culturali	127.700.000	127.710.000	0	127.710.000	10.000
1.2.2	contributo Stato Regione Enti Pubblici	60.000.000	42.315.000	17.685.000	60.000.000	0
1.3.1	interessi attivi	10.000.000	3.000	2.249.602	2.252.602	-7.747.398
TOTALE COMPETENZA		1.702.700.000	1.606.026.275	25.693.402	1.631.719.677	-70.980.323
AVANZO DI AMM.NE ESERCIZIO PREC.		519.426	519.426	0	519.426	0
TOTALE ENTRATE EFFETTIVE		1.703.219.426	1.606.545.701	25.693.402	1.632.239.103	-70.980.323

PARTITE DI GIRO

CAP.	OGGETTO	PREVISTO	RISCOSSO	RESIDUI	TOTALE	DIFF. +/-
2.4.1	utenute assicurative e previdenziali	50.000.000	28.906.394	0	28.906.394	-21.093.606
2.4.2	utenute erariali	80.000.000	82.975.761	0	82.975.761	2.975.761
2.4.3	entrate diverse c/terzi	70.000.000	19.557.714	108.038.586	127.596.300	57.596.300
TOTALE PARTITE DI GIRO		200.000.000	131.439.869	108.038.586	239.478.455	39.478.455
TOTALE RESIDUI		89.781.873	33.636.983	56.144.890	89.781.873	0
TOTALE COMPETENZA		1.703.219.426	1.606.545.701	25.693.402	1.632.239.103	-70.980.323
TOTALE PARTITE DI GIRO		200.000.000	131.439.869	108.038.586	239.478.455	39.478.455
TOTALE ENTRATA		1.992.481.873	1.771.622.553	189.876.878	1.960.980.005	-31.501.868



USCITA						
RESIDUI						
CAP.	OGGETTO	PREVISTO	PAGATO	RESIDUI	TOTALE	DIFF. +/-
1.1.2	integrazione fondo T.F.R.	85.000.000	0	85.000.000	85.000.000	0
1.1.3	oneri assicurativi previdenziali	68.550	68.550	0	68.550	0
1.1.4	spese di assicurazione	400.000	400.000	0	400.000	0
1.1.5	promozione e pubblicità Parco	7.170.000	5.670.000	1.500.000	7.170.000	0
1.1.6	manutenzione Parco di Pinocchio	6.630.000	5.860.800	769.200	6.630.000	0
1.1.10	adeguamento disabili	210.000.000	210.000.000	0	210.000.000	0
1.2.1	organi direttivi	12.408.650	6.582.810	5.825.840	12.408.650	0
1.2.4	spese di rappresentanza	482.500	482.500	0	482.500	0
1.2.6	spese postali e telefoniche	24.270	24.270	0	24.270	0
1.2.7	trasporti e noli	255.700	255.700	0	255.700	0
1.3.1	acquisizioni Biblioteca Colodiana	400.000	0	400.000	400.000	0
1.3.2	spese per Centro Studi	2.646.744	2.641.859	0	2.641.859	4.885
1.3.3	spese per attività culturali	13.490.000	13.489.999	0	13.489.999	1
2.6.1	ritenute assicurative previdenziali	34.450	34.450	0	34.450	0
2.6.2	ritenute erariali	16.982.000	16.982.000	0	16.982.000	0
2.6.3	uscite c/terzi	44.000	44.000	0	44.000	0
TOTALE RESIDUI		356.036.864	262.536.938	93.495.040	356.031.978	4.886
COMPETENZA						
CAP.	OGGETTO	PREVISTO	PAGATO	RESIDUI	TOTALE	DIFF. +/-
1.1.1	emolumenti al personale	325.000.000	323.443.234	0	323.443.234	1.556.766
1.1.2	integrazione fondo T.F.R.	20.000.000	0	20.000.000	20.000.000	0
1.1.3	oneri assicurativi previdenziali	90.500.000	86.397.656	401.000	86.798.656	3.701.344
1.1.4	assicurazioni	45.000.000	45.000.000	0	45.000.000	0
1.1.5	promozione e pubblicità Parco	175.000.000	161.942.728	13.053.000	174.995.728	4.272
1.1.6	manutenzione Parco di Pinocchio	324.000.000	280.427.054	43.572.000	323.999.054	946
1.1.7	stampati informativi	39.000.000	36.808.740	2.067.000	38.875.740	124.260
1.1.8	animazioni Parco di Pinocchio	133.000.000	133.000.000	0	133.000.000	0
1.1.9	compensi professionali	4.000.000	4.039.200	0	4.039.200	-39.200
1.2.1	organi direttivi	51.500.000	47.497.168	4.002.000	51.499.168	832
1.2.2	affitto locali	20.000.000	20.000.000	0	20.000.000	0
1.2.3	servizi uffici	52.000.000	47.383.782	4.616.000	51.999.782	218
1.2.4	spese di rappresentanza	5.000.000	4.836.580	163.000	4.999.580	420
1.2.5	spese per cancelleria e stampati	26.000.000	23.446.458	2.557.000	26.003.458	-3.458
1.2.6	spese postali e telefoniche	30.000.000	29.771.200	228.000	29.999.200	800
1.2.7	trasporti e noli	9.000.000	8.531.000	469.000	9.000.000	0
1.2.8	imposte e tasse	5.000.000	1.948.000	0	1.948.000	3.052.000
1.3.1	acquisizioni Biblioteca Colodiana	30.000.000	29.610.800	389.000	29.999.800	200
1.3.2	spese per Centro Studi	10.000.000	4.699.034	5.071.000	9.770.034	229.966
1.3.3	spese per attività culturali	289.219.426	229.769.980	74.449.000	304.218.980	-14.999.554
1.3.4	spese per bollettino della Fondazione	0	0	0	0	0
1.4.1	Parco degli Amici Europei di Pinocchio	20.000.000	9.906.700	0	9.906.700	10.093.300
TOTALE COMPETENZA		1.703.219.426	1.528.459.314	171.037.000	1.699.496.314	3.723.112
PARTITE DI GIRO						
CAP.	OGGETTO	PREVISTO	PAGATO	RESIDUI	TOTALE	DIFF. +/-
2.6.1	versamento contributi previdenziali	50.000.000	28.705.344	201.050	28.906.394	21.093.606
2.6.2	ritenute erariali	80.000.000	68.889.000	14.086.761	82.975.761	-2.975.761
2.6.3	uscite c/terzi	70.000.000	83.713.300	43.883.000	127.596.300	-57.596.300
TOTALE PARTITE DI GIRO		200.000.000	181.307.644	58.170.811	239.478.455	-39.478.455
TOTALE RESIDUI		356.036.864	262.536.938	93.495.040	356.031.978	4.886
TOTALE COMPETENZA		1.703.219.426	1.528.459.314	171.037.000	1.699.496.314	3.723.112
TOTALE PARTITE DI GIRO		200.000.000	181.307.644	58.170.811	239.478.455	-39.478.455
TOTALE USCITA		2.259.256.290	1.972.303.896	322.702.851	2.295.006.747	-35.750.457

RISULTANZE FINALI DELL'ESERCIZIO 1999						
accertamenti	RES IDUI		COMPE TENZA		PARTITE DI GIRO	
dell'esercizio	ATTIVI	PASSIVI	ENTRATA	USCITA	ENTRATA	USCITA
RISCOSSIONI	33.636.983	0	1.606.545.701	0	131.439.869	0
PAGAMENTI	0	262.536.938	0	1.528.459.314	0	181.307.644
SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	56.144.890	93.495.040	25.693.402	171.037.000	108.038.586	58.170.811
TOTALE	-89.781.873	356.031.978	1.632.239.103	1.699.496.314	239.478.455	239.478.455
PREVISIONE	89.781.873	356.036.864	1.703.219.426	1.703.219.426	200.000.000	200.000.000
MINORI ENTRATE	0		-79.284.898		-21.093.606	
MAGGIORI ENTRATE			8.304.575		60.572.061	
MINORI USCITE	0	4.886		18.765.324		21.093.606
MAGGIORI USCITE				-15.042.212		-60.572.061
TOTALE +/-	0	4.886	-70.980.323	3.723.112	39.478.455	-39.478.455
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 1999		-67.252.325				
VERIFICA DI CASSA						
CONSISTENZA DI CASSA AL 31/12/1998					273.081.655	
RISCOSSIONI PER RESIDUI ATTIVI ANNO 1999				33.636.983		
RISCOSSIONI PER ENTRATE DI COMPETENZA ANNO 1999				1.606.026.275		
RISCOSSIONI PER PARTITE DI GIRO ANNO 1999				131.439.869		
TOTALE RISCOSSIONI				1.771.103.127		1.771.103.127
PAGAMENTI PER RESIDUI PASSIVI ANNO 1999				-262.536.938		
PAGAMENTI PER USCITE DI COMPETENZA ANNO 1999				-1.528.459.314		
PAGAMENTI PER PARTITE DI GIRO ANNO 1999				-181.307.644		
TOTALE PAGAMENTI				-1.972.303.896		-1.972.303.896
CONSISTENZA DI CASSA AL 31/12/1999					71.880.886	



*APPROVATO DAL CONSIGLIO GENERALE
CON DELIBERAZIONE N°3 DEL 18/6/2000*

Fondazione Nazionale Carlo Colliodi
IL FUNZIONARIO DIRIGENTE
(Daniele Narducci)

[Handwritten Signature]

