

SENATO DELLA REPUBBLICA

XIII LEGISLATURA

N. 4886
TAB. 17
Annesso 127

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**

ANNESSE N. 127

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO PER LA SCIENZA
DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA — ISAP**

ESERCIZIO FINANZIARIO 1999

ANNESSO N. 127

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

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO PER LA SCIENZA
DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA – ISAP**

ESERCIZIO FINANZIARIO 1999

RENDICONTO FINANZIARIO 1999

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

RELAZIONE SULLE RISULTANZE DEL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1999

Il conto consuntivo dell'esercizio 1999 si chiude con un aumento del capitale netto di £. 66.794.665.=, dovuto alla differenza fra:

£. 72.347.264.= saldo attivo fra ricavi e costi d'esercizio come da conto economico allegato.

£. 5.552.599.= per ammortamenti.

Alla data della presente relazione il Comune di Milano non ha ancora versato la quota associativa 1999 di £. 100.000.000.=

Il servizio di cassa è stato svolto dalla Cassa di Risparmio delle P.P.L.L. - Tesoreria Enti - in modo soddisfacente.

Milano, 15 Marzo 2000

IL RAGIONIERE
(rag. Ada Cassani)



Descrizione delle voci	Imponibili	Non Imponibili	Totale
------------------------	------------	----------------	--------

ENTRATE

Ricavi finanziari

- Interessi attivi su c/c corrente		987.747	1
- Interessi attivi su titoli del debito pubblico		2.737.445	6
		-----	1
			3.725.192

Quote associative e contributi

- Quota associativa Comune di Milano		100.000.000	
- Quota associativa Provincia di Milano		155.000.000	
- Quota associativa Camera di Commercio		5.000.000	
- Contributo Regione Lombardia		40.000.000	
- Contributo Regione Lombardia per biblioteca e SBN		17.000.000	
- Contributo straord. Cariplo per biblioteca		50.000.000	
- Contributo Ministero Beni culturali e amb.		54.820.000	

			421.820.000

Descrizione delle voci	Imponibili	Non Imponibili	Totale
Altri ricavi			
- Rimborsi per effettuazione fotocopie effettuate da terzi	101.667		
- Diritti d'autore su pubblicazione dell'Istituto	347.526		
- Rimborsi vari	269		
			449.462
TOTALE ENTRATE	449193	425.545.461	425.994.654

Descrizione delle voci	Parziali	Totale
SPESE		
Spese per i locali e gli impianti		
- Canone di locazione uffici	10.000	
- Spese per il servizio riscaldamento	15.989.420	
- Manutenzione di locali, impianti, mobili e arredamento	22.421.520	
- Spese per la pulizia degli uffici	13.073.226	
- Tassa comunale raccolta e trasporto rifiuti	3.614.010	
- Canone di manutenzione centralino telefonico	1.199.998	
	-----	56.308.174
Costi ed oneri per il personale dipendente		
- Retribuzioni nette, contributi sociali e versamento IRPF trattenuta al personale dipendente	44.508.000	
- Accantonamento indennità di fine rapporto	2.732.062	
	-----	47.240.062
Spese per collaborazioni amministrative		
- Compensi per amministrazione Istituto	22.000.000	
- Elaborazione paghe dipendenti	1.603.560	
- Collaborazione segreteria ricerche e pubblicazioni	8.534.000	
- Versamento contrib. prev. e concl.usione collab.coord. e cont.	5.508.000	
- Assistenza legale	133.000	
	-----	37.645.560

Descrizione delle voci	Parziali	Totale
Riporto		141.193.796
Spese per il funzionamento degli Organi scientifici		
- Direzioni generali e organi collegiali (direzione ricerche, rivista "Annale", biblioteca e comitato scientifico	72.128.000	
- Spese per il funz. Consiglio di Amm.ne, della Presidenza e del Collegio dei revisori dei Conti	6.452.919	

Altre spese per la gestione corrente		78.580.919
- Assicurazioni varie	1.722.100	
- Spese bancarie	585.744	
- Spese postali	833.700	
- Cancelleria generale	1.892.700	
- Manutenzione e materiali per fotocopiatrici	3.991.744	
- Manutenzione macchine da scrivere, contabili e PC	1.845.600	
- Spese di trasporto	777.600	
- Spese telefoniche	8.519.000	
- Spese varie per l'amministrazione	2.001.170	
- Valori bollati	100.000	
- Spese promozionali e di pubblicità	702.280	

		22.971.638

Descrizione delle voci	Parziali	Totale
		242.746.353
		Ripporto
Spese per la biblioteca		
- Collaborazioni	33.446.000	
- Sistemaz. straord. locali biblioteca	1.675.200	
- Spese per sviluppo progetto SBN	8.674.000	
	-----	43.795.200
		- 10 -
Oneri finanziari		
- Ritenuta d'imposta su interessi attivi bancari e titoli del debito pubblico	892.130	
- IRAP	7.183.000	
	-----	8.075.130
Spese per l'attività dell'Istituto		
- Ricerche deliberate in corso di esecuzione	2.440.870	
- Rivista "Amministrazione"	37.262.000	
- Rivista "Annale"	15.210.000	
- Spese di organizzazione iniziative diverse	3.117.837	
	-----	58.030.707

Descrizione delle voci	Parziali	Totale
Riporto		352.647.390
Somme di specifica imputazione ai ricavi imponibili		
- Personale addetto alla fotocopiatrice		1.000.000
	Totale spese	353.647.390
	Avanzo d'esercizio	72.347.264
		425.994.654

**SITUAZIONE PATRIMONIALE, CONTO ECONOMICO
E SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
AL 31 DICEMBRE 1999**

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.1999

All.ti	ATTIVITA'	Importi	All.ti	PASSIVITA'	Importi
1	Entità patrimoniale		6	Fondo ind: fine rapporto	11.659.567
	- mobili	29.478.313			
	- dotazioni	26.392.090			
	- biblioteca	649.944.440			
		705.814.843			
2	Titoli del debito pubblico	50.343.098	7	Debiti diversi	51.489.139
3	Crediti diversi	213.616.510			
4	Banca c/c di Tesoreria	58187.919			
5	Deposito cauzionale C.N.R.	499.286	8	Capitale netto	965.313.950
		-----			-----
		1.028.461.656			1.028.461.656
		=====			=====

SVILUPPO DEL CONTO ENTITA' PATRIMONIALE

	Mobili	Dotazioni	Biblioteca	Totale
Consistenza al 31.12.1998	32.201.071	29.221.931	615.735.822	677.158.824
Variazioni in aumento		-	34.208.618	34.208.618
Variazioni in diminuzione	468.683	784.306		1.252.989
	31.732.388	28.437.625	649.944.440	710.114.453
Ammortamento 1999	2.254.075	2.045.535	=	4.299.610
Consistenza al 31.12.1999	29.478.313	26.392.090	649.944.440	705.814.843

All. n° 2

SVILUPPO DEL CONTO TITOLI

B.O.T. - scadenza 15.05.2000

£. 50.343.098

£. 50.343.098

=====

All. n° 3

SVILUPPO DEL CONTO " CREDITI DIVERSI "

	DESCRIZIONE	IMPORTI
1	Comune di Milano - quota associativa 1998 e 1999	200.000.000
2	CARIPOLO - Interessi attivi sul c/c dell'Istituto - 2° semestre 1998	657.862
3	Rimborso acconto fondo cassa economica anno 1998	1.200.000
4	Fondaz: Cariplo - contributo 1999	4.463.697
5	Camera di Commercio - quota associativa 1999	5.000.000
6	I.V.A. c/Erario	2.294.951

		213.616.510

All. n° 4

SVILUPPO DEL CONTO BANCA C/C DI TESORERIA

IMPORI

DESCRIZIONE

Saldo positivo di banca al 31.12.1999

20.482.872

Riscossioni effettuate nel 1998 con reversali dal n° 1 al n° 56

516.564.803

Pagamenti effettuati nel 1998 con mandati dal n° 1 al n° 209

478.859.756

Saldo positivo di banca al 31.12.1999

58.187.919

All. n° 6

SVILUPPO DEL "FONDO INDENNITA' DI FINE RAPPORTO"

Nominativo	Data di assunzione	Mesi maturati	Totale indennità anzianità residua al 31.12.1999
Busnelli Katiuscia	01.01.1994	72	£. 11.659.567

	DESCRIZIONE	IMPORTI
1	Esattoria Civica Milano - Versamento IRPF Dicembre: Lavoratori dipendenti Lavoratori autonomi	1.294.000 7.496.000 =====
		8.790.000
2	I.N.P.S. - Contributi Dicembre: Lavoratori dipendenti Coll. coord. continuat.	1.603.000 3.378.000 =====
		4.981.000
3	CARIPLO - Oneri fiscali su int. attivi c/c 2° sem. '99 - Spese di tenuta conto e varie	177.623 47.500 =====
		225.123
4	C.d.A. - gettoni di presenza ANNO 1999	4.065.600
5	Soc. Editrice Il Mulino - stampa Annale 1999	7.500.000
6	Ricerche varie	17.000.000
7	Lombardia Informatica - canone Dicembre 1999	672.000

8 R.M. Elaborazione paghe dipendenti Sett/Ott. 1999

120.000

9 Rimborso spese Bonini

388.000

10 Punto Luce

311.520

11 Bosch Robert S.p.A.

912.000

12 Karnak S.p.A.

203.400

13 Carrera Diego

204.000

14 Amco S.p.A.

716.496

15 Colombo Elisabetta - rivista Annale e Amministrare

5.400.000

51.489.139

=====

SVILUPPO DEL CONTO CAPITALE NETTO

DESCRIZIONE	IMPORTI
Capitale netto al 31.12.1998	898.518.285
Ammortamenti e variazioni:	
- con riduzione del valore dei mobili per	£. 2.722.758
- con riduzione del valore delle dotazioni per	£. 2.829.841
	5.552.599
	892.965.686
Avanzo di esercizio	72.347.264
Capitale netto al 31.12.1999	965.312.950

SITUAZIONE FINANZIARIO-PATRIMONIALE

Gestione del bilancio

Saldo positivo di cassa alla chiusura dell'esercizio 1999	£. 58.187.919
Crediti diversi al 31.12.1999 (all. n° 3)	" 213.616.510
Deposito cauzionale presso il C.N.R.	" 499.286
Debiti diversi al 31.12.1999 (all. n° 7)	" 51.489.139
Fondo indennità di fine rapporto al 31.12.1999 (all. n° 6)	" 11.659.567

ATTIVITA' NETTA DI BILANCIO

Gestione patrimoniale

Attività patrimoniale (all. n° 1)	£. 29.478.313
- Mobili	" 26.392.090
- Dotazioni	" 649.944.440
- Biblioteca	£. 705.814.843

Titoli (all. n° 2)

£. 50.343.098

Attività netta finanziario-patrimoniale complessiva

£. 756.157.941

£. 965.312.950

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

- Addi presso la sede dell'Istituto per la Scienza dell'Amministrazione Pubblica, Piazza Castello 3, si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti nelle persone dei sigg.:
- Gerra dott. Leonardo
 - Nobili rag. Sergio
 - Ombrosi rag. Mario
 - il quale, dopo aver compiuto qualche verifica a campione, riscontrando le scritture contabili con i documenti, passa alla redazione della:

Relazione sul conto consuntivo dell'esercizio 1999

Il Collegio dei Revisori dei conti dell'Istituto per la Scienza dell'Amministrazione Pubblica (ISAP) ha esaminato il conto consuntivo relativo all'esercizio 1999 che presenta le seguenti risultanze:

1) Riassunto del rendiconto del Cassiere Saldo attivo di cassa al 1° Gennaio 1999

£. 20.482.872.= +

Riscossioni

in conto residui

£. 35.359.903.=

in conto competenza

£. 481.204.900.=

£. 516.564.803.= +

Pagamenti

in conto residui

£. 36.320.379.=

in conto competenza

£. 442.539.377.=

£. 478.859.756.=

Saldo positivo di cassa a debito del Cassiere alla chiusura dell'esercizio 1999

£. 58.187.919.=

2) Situazione economica e variazione entità capitale netto

Ricavi in conto competenza	£. 425.994.654.= +
Spese in conto competenza	£. 353.647.390.= -
Avanzo d'esercizio	£. 72.347.264.= +
Ammortamenti diretti	£. 5.552.599.= -
Ammontare delle variazioni del capitale netto	£. 66.794.665.= +
Capitale netto al 31.12.1998	£. 898.518.285.= +
Capitale netto al 31.12.1999	£. 965.312.950.=

Consistenza di cassa al 31.12.1999

£. 58.187.919.= +

Deposito cauzionale presso C.N.R.

£. 499.286.= +

Crediti:

1998

£. 100.000.000.=

1999

£. 113.616.510.=

£. 213.616.510.= +

Debiti:

1998

£. 17.000.000.=

1999

£. 34.489.139.=

£. 51.489.139.= -

Fondo indennità di fine rapporto:

1997 e retro

£. 8.927.505.=

1998

£. 2.732.062.=

£. 11.659.567.= -

£. 209.155.009.= +

VALORE DELL'ENTITA' PATRIMONIALE AL 31.12.1999

£. 756.157.941.=

VALORE DEL CAPITALE NETTO AL 31.12.1999

£. 965.312.950.=

£. 209.155.009.= +

Il collegio, rilevato che la contabilità è regolare e che le spese sono state contenute nelle previsioni di bilancio, propone all'Assemblea dei soci l'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 1999.

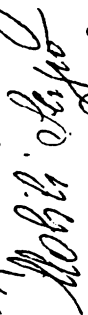
Dott Leonardo GERRA

- Presidente



Rag. Sergio NOBILI

- componente



Rag. Mario OMBROSI

- componente



Milano, 29 MAR. 2000