

CENTRO ARCHITETTURA PALLADIO											PAG 26
CONTO CONSUNTIVO - ESERCIZIO 2001											(Importi espressi in Euro)
PARTE II SPESA											
		STANZIAMENTI	VARIAZIONI (+)	STANZIAMENTI	N. DI	CONTO DEL	RESIDUI DA		MINORI RESIDUI		
	Descrizione	INIZIALI	VARIAZIONI (-)	DEFINITIVI	RIFERIM.	TESORIERE	RIPORTARE	IMPEGNI	O ECONOMIE		
	DI BILANCIO			DI BILANCIO	ALLO	PAGAMENTI					
	(1)	(2)		(3)	(4)		(5)	(6=4+5)	(7=6-3)		
	Totale Categoria	0	[RS]	554.390.098		554.390.098	331.450.594	217.266.764	548.717.358	5.672.740	
				286.318.59		286.318.59	171.179.95	112.208.92	283.388.87	2.929.73	
										5.672.740	[INS]
										2.929.73	
	[CP]	1.000.000.000	545.000.000	1.545.000.000		1.094.486.835	291.442.597	1.385.929.432	159.070.568		
		516.456.90	281.469.01	797.925.91		565.255.28	150.517.54	715.772.82	82.153.09		
	[CA]	930.000.000	545.000.000	1.475.000.000		1.425.937.429			49.062.571		
		480.304.92	281.469.01	761.713.93		736.435.22			25.338.70		
	[T]							508.709.361	1.934.646.790		
								262.726.46	999.161.68		
	Totale Titolo	IV	[RS]	554.390.098		554.390.098	331.450.594	217.266.764	548.717.358	5.672.740	
				286.318.59		286.318.59	171.179.95	112.208.92	283.388.87	2.929.73	
										5.672.740	[INS]
										2.929.73	
	[CP]	1.000.000.000	545.000.000	1.545.000.000		1.094.486.835	291.442.597	1.385.929.432	159.070.568		
		516.456.90	281.469.01	797.925.91		565.255.28	150.517.54	715.772.82	82.153.09		
	[CA]	930.000.000	545.000.000	1.475.000.000		1.425.937.429			49.062.571		
		480.304.92	281.469.01	761.713.93		736.435.22			25.338.70		
	[T]							508.709.361	1.934.646.790		
								262.726.46	999.161.68		

Motivi del verificarsi dei minori residui : Insussistenti (INS); Prescritti (PRE); Perentii (PER)

Motivi del verificarsi dei minori residui: Insufficienti (INS), Prescritti (PRE), Perentati (PER)

CENTRO ARCHITETURA PALLADIO							PAG 28
CONTO CONSUNTIVO - ESERCIZIO 2001							(Importi espressi in Euro)
PARTE II SPESA							
	STANZIAMENTI INIZIALI	VARIAZIONI (+) DI BILANCIO	STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIM. (3)	CONTO DEL TESORIERE ALLO SVOLGIM. (4)	RESIDUI DA RIPORTARE (5)	MINORI RESIDUI O ECONOMIE (6+5) (7-6-3)
	(1)	(2)					
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	[RS] 1.476.088.030		1.476.088.030		854.793.741	572.337.250	1.427.130.991 48.957.039
	1.62.335.85		762.335.85		441.464.12	295.587.52	137.051.65 25.284.20
							48.957.039 - [INS] 25.284.20
[OP]	3.087.500.000	1.176.200.000	4.192.200.000		2.537.347.876	933.500.555	3.470.848.431 721.351.569
	1.594.560.68	607.456.60	2.165.099.61		1.310.430.82	482.112.80	1.792.543.62 772.546.99
[CA]	3.400.000.000	1.176.200.000	4.504.700.000		3.392.141.617		1.112.558.383
	1.755.953.46	607.456.60	2.326.483.39		1.751.894.94		574.568.45
[T]		71.500.000				1.505.837.805	4.897.979.422
		36.926.67				777.700.32	2.529.595.26

Motivi del verificarsi dei minori residui : Insufficienti (INS); Prescritti (PRE); Perenti (PER)

CARIVERONA BANCA SPA
UFFICIO TESORERIE 057 VICENZA UFF. BATTISTI

CHIUSURA ESERCIZIO 2001

FONDO CASSA ESERCIZI FINANZIARI PRECEDENTI

REVERSALI EMESSI FINO AL N.665

611 CENTRO STUDI ARCH. A. PALLADIO

ESERCIZIO 2001

CONTO DI DIRITTO

332.517.197

REVERSALI DA INCASSARE

4.025.163.216

GIRO DEFICENZA DI CASSA DELL'ES.

RISCOSSIONI ESEGUITE SENZA REVERSALI

TOTALE ENTRATA

4.357.710.713

DEFICENZA DI CASSA ESERCIZI FINANZIARI PRECEDENTI

MANDATI EMESSI FINO AL N.1217

3.392.141.617

MANDATI DA PAGARE

GIRO FONDO CASSA ESER. IN CORSO

PAGAMENTI ESEGUITI SENZA MANDATO

TOTALE USCITA

3.392.141.617

FONDO RISULTANTE

965.569.096

VISTO DELL'ENTE
PER RICEVUTA

LF. IL RESPONSABILE DELL'ENTE

CARIVERONA BANCA SPA
IL TESORIERE

CARIVERONA
BANCA SPA
Ufficio TESORERIA VICENZA
Il Tesoriere

[Handwritten signatures]

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	31.12.2001	31.12.2000
RISCOSSIONI	L. 4.357.710.713	L. 3.872.699.511
PAGAMENTI	L. 3.392.141.617	L. 3.540.152.014
FONDO DI CASSA AL 31.12.2001	L. 965.569.096	L. 332.547.497
RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2001	L. 559.432.035	L. 1.206.689.336
SUB TOTALE	L. 1.525.001.131	L. 1.539.236.833
RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2001	L. 1.505.837.805	L. 1.476.088.030
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2001	L. 19.163.326	L. 63.148.803
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2002	L. -	L. 45.000.000
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL 31.12.2001	L. 19.163.326	L. 18.148.803

PER CONTROLLO:

FONDO DI CASSA ALL'1.1.2001	L. 332.547.497	L. -
TOTALE ACCERTAMENTI DA ELAB. CONTABILE ANNO 2001	L. 4.584.595.251	L. 5.079.388.847
SUB TOTALE	L. 4.917.142.748	L. 5.079.388.847
TOTALE IMPEGNI DA ELAB. CONTABILE ANNO 2001	L. 4.897.979.422	L. 5.016.240.044
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2001	L. 19.163.326	L. 63.148.803

SITUAZIONE PATRIMONIALE AGGIORNATA
AL 31 DICEMBRE 2001
CON RAFFRONTO AL 31.12.2000

ATTIVO	2001	2000
Cassa		
Crediti (residui attivi)		
anno 1997	15.000.000	15.000.000
anno 1998	34.984.930	34.984.930
anno 1999	85.545.582	246.430.638
anno 2000	147.867.996	910.273.768
anno 2001	276.033.527	
TOTALE	559.432.035	1.206.689.336
Titoli (fondo indennità di liquidazione)	208.896.658	258.896.571
Mobili e attrezzature d'ufficio	1.137.111.376	1.063.258.118
Fototeca (positivi, negativi in b/n e col.)	168.382.037	146.068.157
Biblioteca (volumi, encyclopedie, estratti dispense)	475.972.490	415.710.790
Diapoteca (diapositive in b/n e colori)	46.315.766	33.875.386
Fondo bibliotecario Moreux	420.000.000	420.000.000
Fondo bibliotecario Assunto	150.000.000	150.000.000
Fondo bibliotecario Cappelletti	1.200.000.000	1.200.000.000
TOTALE	5.331.679.458	5.227.045.855
PASSIVO		
Fondo indennità di liquidazione	208.896.658	258.896.571
Fondo ammortamento beni mobili e attr.uff.	175.794.365	159.280.374
Altri debiti (residui passivi)	1.505.837.805	1.476.088.030
anno 1992	3200000	
anno 1995	7983374	7983374
anno 1996	110855471	124037998
anno 1997	964316	4281750
anno 1998	99452430	155995009
anno 1999	121490749	270954890
anno 2000	231590910	909.635.009
anno 2001	933500555	
TOTALE	1.505.837.805	1.476.088.030
di cui per TFR	235.094.187	155.184.291
TOTALE	1.890.528.828	1.894.264.975
PATRIMONIO NETTO	3.441.150.630	3.332.780.880
RIASSUNTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE		
ATTIVITA'	al 31.12.2001	al 31.12.2000
PASSIVITA'	5.331.679.458	5.227.045.855
FONDO PATRIMONIALE ALLA FINE DEGLI ANNI 2001 E 2000	1.890.528.828	1.894.264.975
FONDO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DEGLI ANNI 2001 E 2000	3.441.150.630	3.332.780.880
MIGLIORAMENTO PATRIMONIALE	3.332.780.880	3.082.576.246
	108.369.750	250.204.634

Centro italiano di studi sull'alto medioevo (C.I.S.A.M.)

**RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DIRETTIVO**

CENTRO ITALIANO DI STUDI SULL' ALTO MEDIOEVO - SPOLETO

ANALISI DEL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE 2001
(CONTO ECONOMICO)

ELEMENTI POSITIVI

ELEMENTI NEGATIVI

Parte I

MOVIMENTI FINANZIARI DELL'ESERCIZIO

ENTRATE FINANZIARIE EFFETTIVE

USCITE FINANZIARIE EFFETTIVE

Cat. I : Entrate derivanti dall'attività istituzionale	£. 714.612.242
Cat. II : Trasferimenti attivi correnti	“ 1.726.697.500
Cat. III : Redditi e proventi patrimoniali	“ 73.168.110
Cat. IV : Entrate non classificabili in altre voci	“ 1.526.132
Totale parte prima	£.2.516.003.984

Cat. I : Spese per gli organi dell'Ente	£. 30.182.450
Cat. II : Oneri per il personale	“ 362.761.538
Cat. III : Spese di funzionamento	“ * 563.552.376
Cat. IV : Oneri finanziari	“ 287.796
Cat. V : Spese non classificabili in altre voci	“ 88.000
Totale parte prima	£. 956.872.160

Parte II

ASPETTI E FENOMENI DI GESTIONE NON DIPENDENTI DA MOVIMENTI FINANZIARI

Cancellazione residui passivi	£. 351.293
Trasferimento attivo di beni inventariali	“
Rivalutazione di beni inventariali	“
Rivalutazione quote per l'adeguamento del T. F. R.	“ 2.352.278
Totale parte seconda	£. 2.703.571

Cancellazione residui attivi	£. 4.889.594
Trasferimento passivo di beni inventariali	“
Rettifiche negative di beni inventariali	“ 265.200
Quote per l'adeguamento del T. F. R.	“ 21.456.000
Quote per Fondo ammortamenti	“ 154.507.503
Totale parte seconda	£. 181.118.297

* La somma è dovuta dall'importo della Cat. III di Bilancio (£. 781.595.876) meno le spese che hanno determinato un aumento del patrimonio librario (£. 218.043.500).

RIEPILOGO

Totale parte prima	£. 2.516.003.984	Totale parte prima	£. 956.872.160
Totale parte seconda	£. 2.703.571	Totale parte seconda	£. 181.118.297
Totale generale	£. 2.518.707.555	Totale generale	£. 1.137.990.457
DISAVANZO ECONOMICO	£.	AVANZO ECONOMICO	£. 1.380.717.098
Totale a pareggio	£. 2.518.707.555	Totale a pareggio	£. 2.518.707.555

Il Ragioniere
Gianni Boldrini

Il Direttore
Italo Borsig

Il Presidente
Eugenio Meneghetti

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

VERBALE N. 132

Nel giorno 28 marzo 2002 i sottoscritti sig.ri Giovanni CRISCUOLI e Mario CIRMI, revisori dei conti in rappresentanza rispettivamente del M.I.U.R. e del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - hanno esaminato alcuni atti contabili del CISAM di Spoleto.

1) Variazioni al bilancio 2002

Il Collegio ha preso in visione le proposte di variazione al bilancio preventivo del corrente esercizio che verranno sottoposte alla prossima riunione del Consiglio Direttivo del CISAM.

Per esigenze connesse all'attivazione di lavori di adeguamento alla normativa antincendio, di cui al D. L.vo n° 626/94, viene proposto uno storno dell'importo di € 10.292,40 dal fondo di riserva a favore del cap. 1.3.5 d'uscita ("manutenzione impianti").

Per effetto di tale modifica contabile del bilancio preventivo lo stanziamento della citata voce di spesa passa da € 5.164,57 ad € 15.456,97.

In considerazione delle esigenze rappresentate e della correttezza contabile della citata variazione, il Collegio esprime parere favorevole per l'esame della stessa da parte del Consiglio Direttivo.

2) Conto consuntivo 2001

Il documento contabile in esame sarà sottoposto al Consiglio direttivo dell'Ente nella seduta del 3 aprile p.v. e risulta composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione patrimoniale e dal conto economico, così come prescritto dall'art. 37 del Regolamento di contabilità dell'Ente.

Il citato rendiconto risulta predisposto in lire, al fine di avere una più facile corrispondenza con l'impianto contabile utilizzato nel corso dell'anno di riferimento.

Il risultato finanziario della gestione di competenza 2001 è dato da un avanzo di £. 300.185.324, determinato dal raffronto fra i seguenti elementi contabili:

- accertamenti	£. 3.034.164.475
- impegni	£. 2.733.979.151
<hr/>	
- avanzo di competenza	£. 300.185.324

Tale risultato è determinabile attraverso il raffronto fra previsioni ed accertamenti/impegni dell'anno (con esclusione delle partite di giro):



Fattori positivi di gestione:

- maggiori accertamenti d'entrata	£. 34.814.370
- minori impegni d'uscita	£. 318.781.340

£. 353.595.710

Fattori negativi di gestione:

- minori accertamenti d'entrata	£. 53.410.386
- maggiori impegni d'uscita	£. -----
- prelevamento avanzo amm.ne	£. -----

- £. 53.410.386

Avanzo di competenza	£. 300.185.324

Fra i fatti di gestione - positivi e negativi - che hanno determinato complessivamente il citato avanzo di competenza di £. 300.185.324 si evidenziano, in particolare:

- i maggiori accertamenti d'entrata per redditi e proventi patrimoniali per oltre £. 27.000.000 (dovuti a fitti di immobili ed interessi attivi bancari);
- i minori accertamenti d'entrata, rispetto alle previsioni, per oltre £. 45.000.000 per proventi vendita pubblicazioni ed entrate eventuali;
- le economie di spesa per oltre £. 318.000.000, dovute ad una attenta gestione degli interventi in corso d'anno, in maniera particolare sulle categorie di spese di funzionamento, oneri per il personale e spese in c/capitale.

Fra i movimenti finanziari più significativi dell'anno si annota quello di £. 1.000.000.000 relativo al contributo regionale finalizzato agli interventi di restauro di Palazzo Arroni. Il citato movimento finanziario ha determinato - in corso d'anno - una variazione per il citato importo di £. 1.000.000.000 sui capitoli 1.2.3 d'entrata e 2.6.1 d'uscita.

Il risultato finanziario complessivo alla fine della gestione 2001 è dato da un avanzo di amministrazione di £. 1.157.361.850, in conseguenza di quanto venutosi a determinare nel corso dell'esercizio, sia sulla gestione di competenza che su quella dei residui:

- avanzo di amministrazione a fine anno 2000	£. 861.714.827
- avanzo di competenza 2001	£. 300.185.324
- variazioni sui residui (cancellazioni):	
attivi	- £. 4.889.594
passivi	+ £. 351.293

avanzo di amministrazione al 31.12.2001	- £. 4.538.301

	£. 1.157.361.850

