ATTI PARLAMENTARI

XIII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. XV
n. 23

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

(Esercizi 1985, 1986, 1987, 1988, 1989, 1990, 1991, 1992, 1993, 1994 e 1995)

Trasmessa alla Presidenza il 29 novembre 1996

TIPOGRAFIA DEL SENATO (300)

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 51/96 del 25 ottobre 1996 ..... *Pag.* 5

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Consorzio interuniversitario lombardo per l'elaborazione automatica - C.I.L.E.A. per gli esercizi dal 1985 al 1995 ..... » 7

DOCUMENTI ALLEGATI:

Esercizio 1985:

Relazione del Consiglio di amministrazione ..... » 51
Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 99
Bilancio consuntivo ..... » 109

Esercizio 1986:

Relazione del Consiglio di amministrazione ..... » 139
Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 179
Bilancio consuntivo ..... » 187

Esercizio 1987:

Relazione del Consiglio di amministrazione ..... » 217
Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 247
Bilancio consuntivo ..... » 255

Esercizio 1988:

Relazione del Consiglio di amministrazione ..... » 287
Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 311
Bilancio consuntivo ..... » 317

Esercizio 1989:

Relazione del Consiglio di amministrazione ..... » 349
Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 373
Bilancio consuntivo ..... » 377

Esercizio 1990:

Relazione del Consiglio di amministrazione ..... » 409
Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 421
Bilancio consuntivo ..... » 425

Esercizio 1991:

Relazione del Consiglio di amministrazione ..... » 457
Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 469
Bilancio consuntivo ..... » 473

Esercizio 1992:

Relazione del Consiglio di amministrazione ..... » 505
Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 517
Bilancio consuntivo ..... » 521

Esercizio 1993:

Relazione del Consiglio di amministrazione ..... *Pag.* 553
Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 569
Bilancio consuntivo ..... » 573

Esercizio 1994:

Relazione del Consiglio di amministrazione ..... » 605
Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 621
Bilancio consuntivo ..... » 625

Esercizio 1995:

Relazione del Consiglio di amministrazione ..... » 657
Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 665
Bilancio consuntivo ..... » 669

Determinazione n. 51/96

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DEGLI ENTI A CUI LO STATO CONTRIBUISCE IN VIA ORDINARIA

nell'adunanza del 25 ottobre 1996;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 14 gennaio 1994, n. 20;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 9 ottobre 1979, con il quale il Consorzio interuniversitario lombardo per l'elaborazione automatica (C.I.L.E.A.) è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari dal 1985 al 1995, nonchè le annesse relazioni del Consiglio di amministrazione e del Collegio dei revisori, trasmessi alla Corte, in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dott. Gianfranco Bittarelli, e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per gli esercizi 1985 e 1995;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perchè ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi dal 1985 al 1995 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – del C.I.L.E.A. (Consorzio interuniversitario lombardo per l'elaborazione automatica), l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE
f.to Bittarelli

IL PRESIDENTE *f.f.*
f.to Topi

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DEL C.I.L.E.A. (CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA), per gli esercizi dal 1985 al 1995.

SOMMARIO

Parte prima. - 1. Notazioni generali. - 2. Organi dell'Ente. - 3. Regolamento del personale. - 4. Regolamento di amministrazione e contabilità. - 5. Personale. - 6. Incarichi e consulenze. - 7. L'attività. - 8. I contributi ministeriali. – Parte seconda. - 1. La gestione finanziaria. - 2. Analisi delle entrate. - 3. Analisi delle uscite. - 4. Il conto economico. - 5. La situazione amministrativa. - 6. La situazione patrimoniale. - 7. Gli indici di bilancio. - 8. Conclusioni.

PAGINA BIANCA

PARTE PRIMA

1. Notazioni generali

La gestione del Consorzio interuniversitario lombardo per l'elaborazione automatica (C.I.L.E.A.) - Ente dotato di personalità giuridica di diritto privato - ha formato oggetto di relazione al Parlamento ai sensi della l. 21.3.1958, n.259 a tutto l'esercizio 1984.[1]

Con il presente referto la Corte dei conti riferisce sui risultati del controllo eseguito per gli esercizi dal 1985 al 1995.

Considerato che di maggior interesse possano risultare gli elementi conoscitivi relativi al più recente arco temporale e nel rispetto, quindi, della maggior attualità, è parso opportuno soffermarsi più diffusamente sui fatti gestionali dell'ultimo quinquennio, mentre per il periodo precedente, ci si riferirà, prevalentemente, ai dati di bilancio.

Inoltre, sempre ai fini dell'economia espositiva, è sembrato opportuno dar conto delle questioni e delle problematiche sulle quali si sono verificati mutamenti, mentre riguardo a quelle rimaste invariate, si fa implicitamente rinvio alla precedente relazione.

Per quanto attiene alla disciplina giuridica dell'Ente si fa presente che, con pubblico atto notarile, in data 30.6.1975, l'Università degli studi di Milano, il Politecnico di Milano, l'Università degli studi di Pavia, l'Università Commerciale "S. Bocconi" di Milano e l'Università Cattolica del "Sacro Cuore" di Milano costituirono - ai sensi degli artt. 60 e 61 del T.U. dell'istruzione superiore - un consorzio denominato "Consorzio interuniversitario lombardo per la elaborazione automatica" (C.I.L.E.A.) avente sede legale nel territorio della Provincia di Milano.

Detto Consorzio, a norma dell'art. 12 cod. civ., ottenne il riconoscimento della personalità giuridica con D.P.R. del 12 maggio 1977 n. 604 (in G.U. del 27.8.1977); contestualmente fu approvato il relativo Statuto il cui art. 14 prevede che "il bilancio preventivo e consuntivo, dopo l'approvazione del Consiglio di Amministrazione sono comunicati al Ministero della Pubblica Istruzione" (ora a quello dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnolo-

[1] Cfr. da ultimo Relazione della Corte dei conti al Parlamento, Camera dei Deputati, IX Legislatura, Doc. XV, n. 118.

gica) e che "il controllo sulla gestione finanziaria del Consorzio è esercitato dalla Corte dei conti".

Ad integrazione delle notazioni che precedono va rilevato che il C.I.L.E.A., sebbene qualificato per definizione, persona giuridica di diritto privato, viene ad assumere nella sostanza - per effetto del ruolo svolto dai pubblici poteri sulla sua sfera strutturale e gestionale - connotazioni piuttosto peculiari: gli organi statutari comprendono anche membri di nomina governativa; i regolamenti sono soggetti ad approvazione ministeriale; nelle spese di funzionamento ed acquisizione di attrezzature scientifiche lo Stato interviene con consistenti contribuzioni annue.

Fatta tale considerazione di carattere generale, si soggiunge che lo statuto dell'Ente venne modificato, una prima volta, con il D.P.R. 24.11.1981, n.1090; al fine, poi, di meglio adattarlo alle mutate realtà del Consorzio sono state apportate ulteriori innovazioni con il D.P.R. 14.5.1988 e il D.M. 25.3.1995, n.906.

Con il D.P.R. 1988 sono state introdotte le seguenti modifiche: a) possibilità per il Consorzio di accogliere le richieste provenienti anche da Enti pubblici (art. 3); b) facoltà del Ministero dell'Università di nominare un rappresentante supplente (art. 9); c) prolungamento ad un quadriennio (prima un biennio) della durata in carica del Direttore del Centro di calcolo, cui è conferita la vigilanza sulle attività del Centro stesso e sul personale del Consorzio (art. 11); d) disciplina, con delibera del Consiglio di Amministrazione, da trasmettere al predetto M.U.R.S.T., del trattamento economico e previdenziale del personale, sulla base della normativa prevista dai contratti collettivi di lavoro del settore (art. 13).

Con il secondo provvedimento (D.M. 1995) si è stabilito che il Consorzio ha sede legale nel Comune di Segrate (art. 6) e che il Presidente decade dalla nomina, qualora cessi il suo mandato come Rettore di una delle Università consorziate o suo delegato.

Per quanto attiene all'assetto strutturale va segnalato che alle cinque istituzioni originarie si è aggiunta nel 1983 l'Università di Brescia e, nel 1987, l'Istituto Universitario di Bergamo, previo versamento, da parte di quest'ultimo, della quota di lire 52.000.000=; conseguentemente - in base agli art. 9 e 12 dello statuto dell'Ente - il Consiglio di Amministrazione ed il Comitato tecnico sono stati rispettivamente integrati con la partecipazione del Rettore e del rappresentante dell'Istituto predetto.

Per il calcolo di detta quota di ingresso, il Consiglio di Amministrazione del Consorzio ha deliberato di rivalutare l'originaria quota di associazione di £.10.000.000 - versata dalle Università consorziate nel 1974 - in base alla variazione percentuale dell'indice ISTAT relativo al costo della vita verificatosi dal 1974 in poi (nella specie: incremento del 422,3%). A seguito dell'ammissione dell'Istituto di Bergamo, le Università consorziate assommano a sette unità e sono precisamente quelle statali di Milano, Pavia, Politecnico di Milano, Brescia e Bergamo, nonché le Università libere "Luigi Bocconi" e "Sacro Cuore" di Milano.

2. Organi dell'Ente

Sono organi dell'Ente, il Presidente, il Consiglio di Amministrazione, il Direttore del Centro di calcolo, il Comitato tecnico ed il Collegio Sindacale.

Il Consorzio è retto da un Consiglio di Amministrazione composto:

a) dai Rettori delle Università consorziate o loro delegati;

b) da un rappresentante effettivo e uno supplente del Ministero della Pubblica Istruzione (ora del M.U.R.S.T.).

Il Consiglio di Amministrazione dura in carica tre anni e nomina nel suo seno un Presidente ed un Vice Presidente, entrambi da scegliere fra i Rettori o loro delegati (art. 9 dello Statuto).

Per quanto attiene a queste due ultime cariche si osserva che le relative nomine sono state tempestivamente adottate, nel rispetto dei termini, fino alla scadenza del triennio 1987-1990; per quello successivo, invece, si è provveduto con sensibile ritardo, sostanzialmente convalidando le preesistenti nomine.

Il Direttore del Centro di calcolo, nominato dal Consiglio di Amministrazione, resta in carica un quadriennio accademico e può essere riconfermato; vigila su tutte le attività inerenti al Centro di calcolo e sul personale del Consorzio; inoltre può essere delegato dal Consiglio di Amministrazione ad eseguire le sue deliberazioni.

Il Comitato tecnico è composto da un membro per ogni università consorziata, nominato dal Consiglio di Amministrazione su proposta del Rettore dell'Università stessa. Ne fa parte il Direttore del Centro che lo presiede. E' un organo di consulenza tecnico-scientifica e deve essere obbligatoriamente sentito dal Consiglio di Amministrazione sugli aspetti tecnico-scientifici di ogni rilevante decisione gestionale.

Il Collegio sindacale, nominato con decreto ministeriale (ora del M.U.R.S.T.) dura in carica tre anni ed è composto da tre membri effettivi e due supplenti di cui:

a) un sindaco effettivo, con funzione di presidente ed uno supplente, designati dal Ministero del Tesoro;

b) due sindaci effettivi e uno supplente, scelti tra i funzionari del Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica.

Circa i compensi spettanti ai predetti organi, si rammenta che gli stessi vengono determinati con decreto ministeriale, su delibera del Consiglio di

Amministrazione; nel periodo in esame i compensi, al lordo, sono stati i seguenti:

a) Consiglio di Amministrazione:

dal 1° gennaio 1985: - indennità di carica di 120.000 lire mensili;
- gettone di presenza di 45.000 lire.

dal 1° gennaio 1987: - gettone di presenza di 250.000 lire, con soppressione dell'indennità di carica.

b) Comitato tecnico:

dal 1° gennaio 1985: - gettone di presenza di 45.000 lire;

dal 1° gennaio'1992: - gettone di presenza di 60.000 lire.

c) Collegio Sindacale:

dal 1° gennaio 1985: - Presidente: compenso mensile di 300.000 lire
- membri effettivi: compenso mensile di 225.000 lire;
- membri supplenti: compenso mensile di 60.000 lire;

dal 1° gennaio 1992: - Presidente: compenso mensile di 390.000 lire;
- membri effettivi: compenso mensile di 292.500 lire:
- membri supplenti: compenso mensile di 78.000 lire.

Ai membri del Collegio Sindacale, inoltre, è stato corrisposto, per la partecipazione alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, un gettone di presenza di 45.000 lire (con decorrenza 1.1.1985) e di 60.000 lire (con decorrenza 1.1.1992).

Nell'arco di tempo considerato le riunioni del Consiglio di Amministrazione sono state 65 e 50 le sedute del Collegio Sindacale.

Per quanto concerne il Direttore del Centro di calcolo, si fa presente che alla data del 1° gennaio 1985, il relativo incarico era conferito ad un docente universitario a tempo definito presso una Università consorziata, con una indennità di carica lorda di 30 milioni annui.

Al riguardo si rammenta che nella precedente relazione la Corte aveva ribadito che la natura dei compiti affidati al Direttore e la gravosità degli stessi richiedevano una costante ed assidua attività, che non poteva essere assicurata da un docente universitario impegnato, sia pure a tempo definito, anche nell'ambito dell'insegnamento universitario.

Inoltre aveva richiamato quanto osservato dal Collegio dei revisori a proposito della delibera con cui, nel 1981, era stato conferito l'incarico senza puntualizzarne i compiti e le attribuzioni dal punto di vista scientifico, contabile e amministrativo.

Alla scadenza del contratto (31.10.1985) l'incarico è stato rinnovato per due anni (1.11.1985 - 31.10.1987) e, successivamente, per un altro biennio (1.11.1987 - 31.10.1989) con un compenso, rispettivamente, di 50 e 60 milioni.

In occasione di quest'ultimo rinnovo il Consiglio di Amministrazione individuò, tra i compiti e le attribuzioni principali del Direttore, quello del coordinamento dell'attività consortile e del personale dell'Ente, dell'organizzazione del lavoro, della gestione del bilancio, della firma dei titoli di spesa, nonché della presidenza del Comitato tecnico; confermò, inoltre, l'opportunità del conferimento dell'incarico ad un docente universitario, sia per le occorrenti conoscenze scientifiche e professionali, sia perché tale scelta non era espressamente preclusa dallo Statuto.

Alla cessazione del mandato, prendendo atto del venire meno della disponibilità dell'incaricato ad un ulteriore rinnovo, il Consiglio di Amministrazione deliberava, previa integrazione del regolamento del personale, di conferire la Direzione ad un dirigente già in servizio presso il Consorzio, docente universitario ed in possesso dei necessari requisiti di esperienza e professionalità, attribuendogli una indennità di 2 milioni lordi per tredici mensilità, in aggiunta al trattamento economico in godimento.

L'incarico è stato poi rinnovato per il successivo quadriennio, alle medesime condizioni economiche.

3. Regolamento del personale

Il trattamento economico e giuridico del personale è disciplinato da apposito regolamento, il cui testo originale è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 27.10.1980 ed approvato dal M.P.I. il 2.1.1981; successivamente, con le stesse modalità, sono state apportate varie modifiche, che hanno, via via, comportato la variazione del punto parametrico, dell'indennità chilometrica, della disciplina delle assenze per malattia, della nomina del Direttore del Consorzio, etc.

Tra le più significative si segnalano quelle riguardanti la Tabella organica del personale che è passata, attraverso varie integrazioni, dalle 60 unità del 1985 alle 96 del 1989 e, da ultimo alle 90, previste attualmente.

Al riguardo - come meglio specificato più oltre (par. 5) - va sottolineato che il personale in servizio è risultato sempre sottodimensionato rispetto alla pianta organica, tant'è che si è passati dalle 51 presenze del 1985 alle 68 del 1989 ed alle 65 del 1995.

4. Regolamento di amministrazione e contabilità

Lo schema di regolamento - in adesione a quanto suggerito dalla Corte,[2] - venne predisposto da un'apposita commissione di esperti, e previa deliberazione del Consiglio di Amministrazione, riportò la prescritta approvazione ministeriale il 3 agosto 1982.

Detto "regolamento" è stato successivamente:

- a) integrato con la previsione di "funzionari delegati" (art. 24/bis) presso uffici distaccati dalla sede centrale;
- b) modificato nel senso che le reversali di incasso ed i mandati di pagamento, con eventuale documentazione allegata, siano firmati dal direttore del Consorzio e dal direttore amministrativo (artt. 13 e 18);
- c) adeguato con l'elevazione del fondo per le piccole spese a £. 10.000.000 (art. 24), la previsione di nuovi criteri per il ricorso alla trattativa privata (art. 50), nonchè per l'esecuzione del collaudo dei lavori e delle forniture (art. 52).

[2] Cfr. Relazione della Corte dei conti al Parlamento, Senato della Repubblica, VIII Legislatura, Doc. XV, n.101, 1979-1980, parte 1^, sub 8.

5. PERSONALE

Come si è avuto modo di accennare nel paragrafo n.3, il numero delle unità effettivamente in servizio è sempre risultato sensibilmente inferiore a quello previsto dalle rispettive piante organiche, giusta quanto può rilevarsi dalle seguenti Tabelle, nelle quali è parso opportuno prendere a riferimento solo tre delle annualità costituenti l'intera gestione, e cioè quella iniziale (1985) quella intermedia (1989) e quella finale (1995).

31.12.1985

QUALIF.	POSTI IN ORGANICO			POSTI COPERTI		
	AMM.	TEC.	TOT.	AMM.	TEC.	TOT.
DIR.	1	4	5	1	4	5
A	-	9	9	-	7	7
B	-	8	8	-	4	4
C	1	18	19	1	12	13
D	6	9	15	5	7	12
E	3	8	11	2	7	9
F	2	-	2	1	-	1
	13	56	69	10	41	51

31.12.1989

QUALIF.	POSTI IN ORGANICO			POSTI COPERTI		
	AMM.	TEC.	TOT.	AMM.	TEC.	TOT.
DIR.	1	5	6	1	5	6
A	-	11	11	-	6	6
B	-	16	16	-	8	8
C	3	24	27	3	19	22
D	6	12	18	4	9	13
E	3	10	13	3	8	11
F	5	-	5	2	-	2
	18	78	96	13	55	68

31.12.1995

QUALIF.	POSTI IN ORGANICO			POSTI COPERTI		
	AMM.	TEC.	TOT.	AMM.	TEC.	TOT.
DIR.	1	7	8	-	5	5
A	-	10	10	-	6	6
B	-	16	16	-	16	16
C	2	21	23	3	14	17
D	5	12	17	3	5	8
E	2	10	12	3	9	12
F	4	-	4	1	-	1
	14	76	90	10	55	65

I motivi della inadeguata copertura dell'organico vanno ricercati, da un lato, nella limitatezza delle risorse finanziarie che, specie dall'inizio degli anni novanta, hanno imposto sensibili economie di gestione e, dall'altro, nella difficoltà di reperire, segnatamente per quanto attiene al personale della carriera tecnica, elementi forniti della occorrente preparazione professionale.

Al personale delle principali qualifiche dell'area tecnica, infatti, è richiesta una conoscenza dell'informatica altamente specializzata nonché un elevato grado di autonomia e responsabilità; anche per tale motivo l'ultimo contratto ha previsto un certo ridimensionamento dell'organico (dalle 96 unità del 1989 alle 90 attuali); ciò malgrado, risulta ancora scoperta una fascia di 25 posti (di cui 21 nella sola area tecnica) per una percentuale pari al 28%.

Per quanto concerne il costo globale del personale si rileva, dal seguente prospetto, che il relativo onere si è sviluppato secondo un diagramma in continuo aumento (da 1,9 mld. del 1985 a 4,9 del 1995, con un incremento del 158%).

Tale importo, che costituiva nell'anno iniziale il 30,15% della spesa corrente, ha raggiunto nell'ultimo anno il 36,3%, evidenziando un sensibile aumento.

Per ciò che riguarda la parte strettamente retributiva (stipendi e straordinari) si può notare che nel periodo 1985 - 1990 il costo unitario è aumentato del 67,7%; al riguardo è da notare che nei soli anni 1989 e 1990 l'aumento com-

plessivo, rispetto al 1988, è stato pari al 33,4% ca. e che tale incremento è da attribuire ai rinnovi contrattuali che hanno inciso sulle varie voci retributive.

Nel quadriennio successivo, le retribuzioni sono mediamente aumentate ogni anno del 3,9%, rimanendo, praticamente, nei limiti del tasso di inflazione programmato; nell'ultimo anno, invece, si è registrato un incremento di quasi l'11%.

Nel 1995, infatti, il trattamento economico del personale è stato parametrato sulla base di quello previsto per il comparto degli Enti di ricerca, le cui retribuzioni risultavano sensibilmente superiori a quelle riconosciute ai dipendenti del C.I.L.E.A..

COSTI PER IL PERSONALE

	1985	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995
Stipendi ed a. assegni fissi	1.158,1	1.397,1	1.753,9	1.883,0	2.236,6	2.450,0	2.502,3	2.647,2	2.716,9	2 753,2	3.238,4
Lavoro straord. ind. turno e uso mezzo proprio	93,2	125,3	126,1	123,5	150,5	151,9	147,0	130,0	143,8	150,9	187,4
Rimb. spese di missione interno e estero	49,3	47,3	44,3	59,3	55,3	44,2	39,7	36,0	55,6	76,1	88,2
Corsi per il personale	14,4	17,6	30,2	20,6	45,0	18,8	6,3	2,8	35,3	27,8	10,7
Oneri pre.li e ass.li carico Ente	467,0	562,9	693,9	775,9	865,0	938,2	951,8	991,9	1 018 7	1 037 5	1 211,4
Altri oneri soc. carico Ente (Mensa etc.)	83,6	105,8	112,9	113,0	116,7	122,4	124,2	128,3	139,0	[illegible]	151,2
TOTALI	1.865,6	2.256,0	2.761,3	2.975,3	3.469,1	3.725,5	3.771,3	3.936,2	4.109,3	4 198 1	4.887,3
UNITA' IN SERVIZIO	51	57	63	65	68	62	62	62	60	61	65
RETR. UNIT. MEDIA (in mil. di lire)	24,5	26,7	29,8	30,8	35,1	41,1	42,7	44,7	47,6	47,5	52,7

6. Incarichi e consulenze

Allo scopo di far fronte a proprie necessità, cui il Consorzio non poteva corrispondere, per carenza di organico o per difetto di specifiche professionalità, si è spesso fatto ricorso a personale esterno, proveniente, il più delle volte, dall'ambiente universitario.

Tale situazione, per quanto attiene all'attività ordinaria, si è venuta man mano attenuando a partire dagli anni 1989-1990, allorquando il C.I.L.E.A., con il consolidamento dei suoi assetti tecnico-scientifici, ha raggiunto una sufficiente maturità organizzativa, che gli ha consentito di fronteggiare, con propri esperti, le anzidette necessità.

Piuttosto frequente, peraltro, si è rivelato anche negli anni recenti il ricorso a qualificati esperti del mondo accademico e professionale per lo svolgimento di cicli di conferenze, seminari e corsi di cultura informatica, con particolare riguardo alle applicazioni scientifiche ed ingegneristiche; tant'è che gli oneri relativi, attestatisi nel 1990 sull'importo di 136 milioni, sono stati pari a 258,6 e 335 milioni negli anni 1993 e 1994, per discendere a 176 milioni nel 1995.

La scelta degli esperti e l'ammontare dei compensi sono stati, volta per volta, effettuati dal Consiglio di Amministrazione, con apposita delibera.

Per i corsi di formazione, addestramento e aggiornamento professionale sono stati impiegati in larga misura docenti provenienti dal mondo delle imprese informatiche e di altri enti, ai quali è stato corrisposto un compenso orario oscillante - nei vari anni - tra le 175.000 e le 200.000 lire lorde, compenso che appare analogo a quelli correnti per prestazioni del genere.

Il medesimo trattamento è stato riservato agli esperti chiamati a svolgere conferenze, seminari e convegni di cultura informatica.

Taluni compensi, corrisposti forfettariamente a privati, per incarichi di collaborazione e consulenza, per problemi di modellistica e di analisi e per lo sviluppo di software e trattamento dati, sono oscillati tra i 30 ed i 55 milioni; gli anzidetti incarichi sono stati richiesti per l'espletamento di commesse ricevute da utenti di ricerca, per la cui realizzazione - onde garantire la qualità ed il rispetto dei tempi di consegna - il Consorzio si è dovuto rivolgere a qualificati esperti del mondo universitario o a professionisti presenti sul mercato.

Per incarichi di consulenza fiscale e tributaria, data la complessità della connessa contabilità, il C.I.L.E.A. ha fatto regolarmente ricorso alla consulenza di un professionista e, talvolta, al supporto di personale di contabilità specializzato, con la corresponsione di un compenso annuo, compreso tra i 15 milioni del 1989 e i 20,6 milioni del 1994.

Da quanto precede si può notare che l'Ente ha utilizzato competenze esterne per far fronte ad esigenze per le quali non era adeguatamente attrezzato o sotto il profilo della professionalità o sotto quello della dotazione di personale.

Una raccomandazione deve essere rinnovata affinché l'Ente si avvalga in misura maggiore del proprio personale specialmente per quanto riguarda l'attività ordinaria; ciò al fine di perseguire - unitamente ad altre economie - il conseguimento dell'equilibrio finanziario, obiettivo non sempre raggiunto.

7. L'attività

Scopo fondamentale del Consorzio, quale risultante dall'atto costitutivo e dallo Statuto, è quello di assicurare il funzionamento del complesso di elaborazione dati, divulgare didatticamente l'utilizzo dell'elaborazione automatica, promuovere le condizioni atte a rendere accessibile - prima al Ministero della Pubblica Istruzione e ora al Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica nonché ad ogni Ente consorziato - i più avanzati mezzi di elaborazione automatica, coordinare ricerche, intese ad arricchire il patrimonio ed il programma di elaborazione. Il Consorzio può accogliere le richieste - compatibilmente con la sua funzione scientifica e didattica - provenienti da enti pubblici e imprese ad alto potenziale produttivo, modernamente attrezzate e in fase di ulteriore sviluppo.

Il C.I.L.E.A. si è organizzato per presentarsi all'utenza come un "erogatore" di servizi ben caratterizzati e coordinati.

Tra gli obiettivi che si è posto vi sono il raggiungimento di un più elevato livello di efficienza e di qualità, di maggiore sensibilità alle esigenze dell'utenza e di tempestività nella fornitura.

La scelta dei servizi su cui concentrare le risorse si basa sui seguenti parametri:

- la rilevanza della richiesta del mercato istituzionale ed esterno, e la conseguente possibilità di produrre entrate sufficienti a coprire i costi di produzione dei servizi;
- l'ampiezza e la specializzazione delle competenze in essere presso il C.I.L.E.A. o presso le unità universitarie consorziate collaboranti con esso;
- l'utilità o la convenienza o la particolare caratteristica tecnica per l'affidamento del servizio al consorzio, in alternativa alla sua realizzazione presso altre strutture (singoli, dipartimenti, centri universitari, etc.).

Anche la struttura produttiva del C.I.L.E.A. è stata organizzata in modo da concentrare in apposite unità, chiamate anch'esse "Servizi", tutti i servizi fra loro omogenei dal punto di vista della tipologia di prodotto, dell'area tecnologica o delle competenze informatiche necessarie.

I servizi produttivi sono:

- A) "Servizi di Rete"
- B) "Supporto al Calcolo Intensivo"
- C "Supporto al Calcolo Tradizionale"
- D) "Assistenza Sistemistica di Base"
- F) "Basi dati Scientifiche"
- G) "Automazione Biblioteche"
- H) "Supporto all'Accesso alle Risorse Informative"
- I) "Basi dati - Sistemi informativi Amministrativo-gestionali"
- L) "Corsi e Seminari"
- M) "Sviluppo Software (Roma)
- N) "Gestione Servizi Informatici" (Roma)
- O) "Formazione" (Roma)
- P) "Uffici Attrezzati" (Roma)
- Q) "Unità di ricerca "Progetti High Performance Computing & Networking (HPCN)"

Per quanto attiene, in concreto, alle attività svolte dal Consorzio, si reputa opportuno soffermarsi, in questa sede, soprattutto su quelle espletate negli ultimi cinque anni.

Le attività di maggior rilievo hanno riguardato:

- l'erogazione di risorse di calcolo per l'utenza scientifica, in ambienti diversificati, con le attrezzature richieste dall'evoluzione di un'utenza sempre più esigente;
- il potenziamento della rete trasmissione dati, che ha visto la continuazione dell'adozione della media e dell'alta velocità e la partecipazione attiva ai progetti nazionali ed internazionali quali il GARR e RARE;
- l'assistenza, notevolmente accresciuta, alle università consorziate, estesa anche a gruppi INFN e CNR, per tutti i problemi di rete e per la gestione sistemistica di molte macchine di loro proprietà, prevalentemente Digital e HP;
- l'assistenza e la collaborazione a progetti di ricerca nei settori in cui è rilevante l'adozione delle tecniche computazionali vettoriali e parallele; in particolare è proseguita e si è consolidata la cooperazione tra Consorzio e gruppi di ricerca delle università consorziate nell'ambito del Centro di Modellistica Compartimentale, che ha anche permesso a molti utenti, pur in carenza di risorse economiche, di utilizzare intensivamente i sistemi consortili;

- l'assistenza specialistica all'utenza per l'utilizzo di "packages" scientifici (nei campi dell'ingegneria strutturale, della termofluidinamica, della chimica computazionale e della statistica e di tecniche di visualizzazione grafica di immagini, e per lo sviluppo e per l'accesso alle banche dati;
- l'organizzazione di corsi ed esercitazioni per l'addestramento all'uso di prodotti software in vari ambienti, dal personal computer dei sistemi di informazione personale e di automazione d'ufficio, ai sistemi Unix, ai sistemi paralleli PVM, alle reti locali e geografiche, sia a livello sistemistico, sia per l'accesso alle informazioni ed alle banche dati in rete.

I corsi in questione sono riservati agli utenti del CILEA e si tengono presso la sede dell'ente stesso: per particolari esigenze, tuttavia, possono essere organizzati presso la sede di un gruppo di richiedenti: oltre a quelli di introduzione all'uso dei sistemi hanno riscosso notevole apprezzamento quelli - di durata assai breve (una mezza giornata)- di accesso ai servizi CILEA e a quelli delle banche dati convenzionate (Camera dei Deputati, Senato della Repubblica, Gazzetta Ufficiale, ISTAT, ITALGIURE).

Inoltre, vengono svolti annualmente dei seminari dedicati a settori specifici; nel 1994 alcuni sono stati dedicati all'ingegneria e sono state trattate le seguenti tematiche: Introduzione all'analisi elettromagnetica tramite elaboratore; Elaborazione di immagini digitali per la comunicazione; Controllo del colore nei sistemi di cad Tessile; Simulazione numerica nella gestione delle acque sotterranee e superficiali; Analisi statistica di dati a struttura spazio-temporale.

L'iscrizione ai seminari è gratuita, con il solo pagamento del materiale didattico per i dipendenti delle università consorziate, mentre sono previste condizioni di favore per dipendenti degli enti pubblici economici.

- l'istituzione di borse di studio, aventi per oggetto svariati campi di applicazione dell'informatica: dalla medicina, alla gestione d'impresa, alla commercializzazione di specifici prodotti, etc,; in particolare, nell'ultimo quinquennio, sono state concesse borse dell'importo annuo di 12 milioni procapite, nel 1990, e 15 milioni dal 1994;
- l'informazione sull'attività e i servizi resi dal CILEA, che è proseguita attraverso la pubblicazione del Bollettino (5 numeri l'anno); per motivi di spesa il numero delle copie è andato, via via diminuendo, essendo passato dalle 20.700 del 1990 alle 15.500 del 1995, con una spesa ridottasi, nel periodo, da 27 a 25,6 milioni;

- lo svolgimento di attività complete di supporto all'automazione bibliotecaria, soprattutto nell'ambito del S.B.N., del quale il CILEA è uno dei principali poli nazionali, al quale hanno aderito quattro delle Università Consorziate e, dal 1993, la Biblioteca Nazionale Braidense;
- il supporto al MURST per l'informatizzazione, oltre che con la gestione del sistema dell'Anagrafe Nazionale delle Ricerche, anche con attività di analisi, studio di problemi organizzativi, di sviluppo di software "ad hoc" per l'automazione delle procedure, in particolare per la loro maggiore attività, per gli Uffici ERASMUS e Contributi Ricerca Applicata;
- il supporto al Ministero della Pubblica Istruzione, con il quale è stata stipulata una convenzione, più volte prorogata, per il controllo dell'attività svolta dall'ITALSIEL per conto del Ministero stesso.

Speciale menzione va fatta per la prosecuzione dei corsi organizzati per conto del Ministero della Pubblica Istruzione per l'introduzione dell'informatica nelle scuole medie superiori; dopo il completamento del piano originario, avvenuto nel 1991, sono stati avviati altri due nuovi progetti.

8. I contributi ministeriali

Nel periodo in rassegna sono stati concessi i seguenti contributi ministeriali, che hanno fatto carico al bilancio del Ministero della Pubblica Istruzione fino al 1989 e, successivamente, a quello del Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica (M.U.R.S.T.) a seguito dell'istituzione di quest'ultimo Ministero (L. 9.5.1989, n. 168).

In concreto i contributi in questione vengono assegnati dal Ministro, sentiti i pareri del Consiglio Universitario Nazionale e la Conferenza permanente dei rettori a sostegno delle spese di funzionamento dell'Ente ovvero a fronte di specifiche iniziative (acquisto di attrezzature tecnico-scientifiche di rilevante interesse, ampliamento della rete, etc.).

Anno 1985:	£	3.700.000.000
" 1986:	"	7.200.000.000
" 1987:	"	6.500.000.000
" 1988:	"	10.740.000.000
" 1989:	"	8.423.000.000
" 1990:	"	4.524.000.000
" 1991:	"	12.144.000.000
" 1992:	"	11.972.000.000
" 1993:	"	12.648.000.000
" 1994:	"	12.648.000.000
" 1995:	"	7.000.000.000

Come può rilevarsi dalle cifre sopra esposte l'Ente, nel periodo in rassegna, ha fruito di contributi statali per un importo complessivo di ca. 97,5 mld., cifra che costituisce il 64,22% dell'intera entrata.

Ciò posto, deve farsi presente che non è stato possibile - malgrado esplicita richiesta in tal senso formulata - acquisire elementi valutativi da parte del competente Ministero sulle più recenti gestioni del Consorzio.

Al riguardo non può non ribadirsi la necessità di un compiuto giudizio, oltre che sul proficuo utilizzo delle risorse, in larga parte derivate dal sistema

di finanza pubblica, sul grado di conseguimento dei fini istituzionali dell'Ente - eventualmente integrato da iniziative di indirizzo, coordinamento e programmazione - nel rispetto delle funzioni spettanti al predetto Ministero.

PARTE SECONDA

1. La gestione finanziaria

Nel periodo in rassegna il conto finanziario ha esposto, nel primo quadriennio, un'alternanza di risultati, cui è seguita, negli anni 1989 e 1990, una situazione di sensibile disavanzo (1,4 e 4,8 mld.) coincisa con una fase di crisi finanziaria e funzionale del Consorzio. Il quadriennio successivo, invece, è stato contrassegnato da una linea di assestamento e ripresa, caratterizzata da una serie di saldi positivi, del valore medio di 880 milioni ca; l'ultimo anno, infine, a causa della sensibile riduzione dei contributi ministeriali rispetto ai due precedenti esercizi (- 5.650 mi.ca.) correlata alla severa politica di contenimento della spesa pubblica, si è registrato un disavanzo finanziario di 2,5 mld. ca.

Da quanto sopra si rileva che in vari anni si sono verificate situazioni di disavanzo, non sempre colmate da precedenti avanzi di gestione.

Su tali risultanze negative si richiamano gli organi competenti affinchè procedano a più attendibili previsioni di entrata e ad una più attenta programmazione di spesa.

In termini strettamente schematici si precisa che - escluse le partite di giro - le entrate hanno raggiunto, nell'arco di tempo considerato, l'ammontare complessivo di 151,8 mld., mentre le uscite hanno totalizzato l'importo di 156,2.

Sotto un profilo meno generale si osserva che le poste di parte corrente hanno rappresentato la componente più significativa della gestione; le entrate, infatti, hanno totalizzato, mediamente, il 92,80%, mentre le corrispondenti uscite si sono attestate sull'85,50%.

Il rapporto entrate - uscite correnti ha fatto registrare, di regola, un differenziale positivo, ad eccezione degli anni '89,'90 e '95, nei quali, come sopra accennato, a causa del drastico contenimento dei contributi ministeriali, le uscite hanno largamente superato, specie negli anni '90 e '95, le entrate. Per quanto attiene al conto capitale le entrate - eccettuati gli anni 1985 e 1994 - sono state scarsamente influenti; le uscite, invece, hanno svolto un ruolo di un

certo rilievo, attestandosi mediamente sull'importo di 1,9 mld. ca., pari al 13% della spesa.

Per una più approfondita analisi si osserva, relativamente alle entrate correnti, che il cespite più significativo è stato costituito dai contributi dell'Amministrazione vigilante (fino al 1988, il Ministero della P.I. e, successivamente, quello dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica) ammontanti, complessivamente - tra ordinari e straordinari - ad un importo di ca. 97,5 mld., cifra corrispondente al 64,22% dell'intera entrata.

Gli anzidetti contributi - specie nell'entità raggiunta nel periodo 1991-1994 (12,3 mld. ca.) - sono risultati adeguati all'espletamento dei compiti istituzionali dell'Ente; rimane, peraltro, auspicabile un più tempestivo accreditamento degli stessi, ai fini di un più puntuale svolgimento dei programmi e di un maggior contenimento degli oneri finanziari.

In ordine di grandezza vanno, poi menzionati gli introiti derivanti dalle Università consorziate (22 mld.), da utenti pubblici e privati (10,5 mld.) da utenti non consorziati (5,2 mld.) e dalle attività didattiche (4,5 mld.).

Per quanto riguarda il conto capitale si confermano i dati esposti in precedenza e cioè che le entrate non hanno avuto particolare rilievo; praticamente solo nel primo anno (1,1 mld.) e nel 1994 (7 mld.) sono state accertate somme di notevole consistenza.

Le uscite correnti (135,7 mld.) hanno rappresentato, come sopra cennato, l'85,5% della spesa totale (156,2 mld.) e, in ordine di grandezza, le più significative sono risultate quelle attinenti al funzionamento degli impianti di calcolo e linee telefoniche (70 mld.), quelle per il personale in servizio (40 mld.) e quelle generali e di ufficio (14,6 mld.).

Le uscite in conto capitale sono ammontate a 20,5 mld. ca., con punte di particolare entità nel 1988 (3,9 mld.) e nel 1994 (9,4 mld.); nel 1988 la somma anzidetta è stata destinata al riscatto di macchine precedentemente comprese nei contratti di leasing, mentre nel 1994 gran parte della spesa (7 mld.) è stata fatta affluire al sistema della Tesoreria Unica, cui l'Ente è stato in quell'anno assoggettato.

SITUAZIONE FINANZIARIA

	1985	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995
ENTRATE											
CORRENTI	6.438,4	10.116,0	11.369,1	16.256,3	12.141,7	9.011,1	16.761,0	16.166,4	17.217,5	16.429,7	11.522,1
CONTO CAPITALE	1.142,3	0,1	85,7	1,4	0,1	1,6	1,0	59,5	....	7.059,1	....
PARTITE DI GIRO	440,8	509,8	661,1	718,1	844,3	881,4	886,8	991,5	1.228,0	1.130,2	2.166,0
TOT. ENTRATE	8.021,5	10.625,9	12.115,9	16.975,8	12.986,1	9.894,1	17.648,8	17.217,4	18.445,5	24.619,0	13.688,1
SPESE											
CORRENTI	6.280,3	9.302,0	11.186,6	11.222,8	12.428,5	13.703,1	15.877,8	14.400,7	14.213,4	13.567,5	13.463,4
CONTO CAPITALE	1.711,3	493,9	536,5	3.934,1	1.177,8	115,6	67,3	810,8	1.862,1	9.367,0	530,4
PARTITE DI GIRO	440,8	509,8	661,1	718,2	844,3	881,4	886,8	991,5	1.228,0	1.130,3	2.166,0
TOT. SPESE	8.432,4	10.305,7	12.384,2	15.875,1	14.450,6	14.700,1	16.831,9	16.203,0	17 303,5	24.064,8	16.159,8
AVANZO O DIS.FINAN DI COMPETENZA	-410,9	320,2	-268,3	1.100,7	-1.464,5	-4.806,0	816,9	1.014,4	1.142,0	554,2	-2.471,7

2. Analisi delle entrate

Come si è avuto modo di esporre nella parte precedente, l'entrata di maggior rilievo è stata fornita dai contributi ministeriali che nella fase centrale del periodo - anni 1989 e 1990 - sono sensibilmente diminuiti, concorrendo a determinare situazioni di disavanzo.

Tale stato di soggezione agli interventi ministeriali è stato rilevato con preoccupazione anche dal Collegio dei Sindaci il quale ha auspicato che, almeno i programmi di espansione, possano essere elaborati su basi finanziarie meno aleatorie.

I contributi ministeriali sono ammontati, complessivamente, nel periodo in rassegna, all'importo di 97,5 mld., somma pari al 74% dell'intera entrata corrente e al 71,9% della corrispondente uscita. Per il dettaglio, si rinvia a quanto esposto nell'apposito paragrafo della prima parte.

Tra le altre entrate più significative va, poi, fatto cenno agli importi fatti affluire dalle Università consorziate (22 mld.) quale corrispettivo dell'assistenza fornita dal Consorzio in tutti i problemi di rete e per la gestione sistemistica di molte macchine di loro proprietà.

Detto gettito, stazionario nel primo triennio, (921,6 milioni) è costantemente aumentato fino a toccare, dal 1991 in poi l'importo medio annuo di 2,7 mld.; tale risultato è da attribuire alla costante cooperazione tra il Consorzio e i Gruppi di ricerca delle Università consorziate.

Le entrate provenienti da utenti pubblici e privati (10,5 mld.), dopo aver fatto registrare un andamento medio piuttosto elevato fino al 1990 (1,3 mld.) si sono sensibilmente contratte nell'ultimo quinquennio (540 milioni); tale dato involutivo è da attribuirsi, principalmente, al mancato rinnovo negli ultimi anni delle convenzioni con la Soc. Autostrade, con il M.P.I. e con il MURST per la fornitura dei servizi sistemistici.

Le entrate derivanti dalle utenze di Enti scientifici non consorziati (5,2 mld.) espongono un diagramma in pressoché uniforme ribasso; anche in questo caso non può escludersi che abbiano inciso, oltre all'aggiornamento scientifico dell'utenza, la concorrenza di altri Enti del settore.

Un cenno va fatto, infine, ai proventi da corsi didattici, organizzati dal Consorzio (4,3 mld.) anche per conto del Ministero, proventi che dall'apprez-

zabile livello raggiunto nel 1991 (669,9 milioni) sono scesi a valori medi alquanto modesti nell'ultimo quadriennio (65,3 milioni).

Per quanto concerne le entrate in conto capitale, ad eccezione di quelle degli anni 1985 e 1994, cui si è in precedenza accennato, gli unici accertamenti di qualche rilievo si rinvengono negli anni 1987 (85,7 milioni) e 1992 (59,5 milioni), rispettivamente per alienazione di immobili e mobili.

Conclusivamente, dalla rassegna che precede, emerge che le entrate, eccezion fatta per quelle contributive e quelle costituenti il corrispettivo di prestazioni rese alle Università consorziate, hanno fatto registrare, segnatamente negli ultimi anni, una sensibile flessione.

Ciò, a giudizio anche del Collegio dei Sindaci, andrebbe attribuito alla minor richiesta di servizi da parte dell'utenza non consorziata per effetto - come sopra cennato - sia dell'aggiornamento scientifico di tale categoria, sia per l'accresciuta concorrenza di imprese o enti operanti nel settore.

Per superare tale situazione sarebbe opportuno che l'Ente riuscisse a dare una migliore immagine di sè, obiettivo che potrebbe essere raggiunto attraverso un potenziamento operativo e tecnologico, tale da ravvivare l'interesse dell'utenza.

3. Analisi delle uscite

Tra le uscite correnti - che nella loro globalità sono ammontate a 135,7 mld. - le più significative, in ordine di grandezza, sono quelle destinate al funzionamento degli impianti di calcolo e linee telefoniche (70 mld.ca.), quelle relative al personale in servizio (40,2 mld.) e quelle generali e di ufficio (14,6 mld.).

Le prime hanno fatto registrare un notevole "crescendo", essendo passate dai 3 mld del 1985 ai 6 del 1995 con un "top" di 9,6 mld. nel 1991; in termini proporzionali sono passate dal 47,6% della spesa corrente del 1985 al 51,6% dell'ultimo esercizio.

In concreto le spese in questione sono state destinate alla gestione degli impianti, all'installazione e manutenzione dei sistemi operativi e dei prodotti applicativi; il fatto che tali spese costituiscano la posta corrente di maggior impegno finanziario sta a dimostrare come l'attenzione dell'Ente sia stata rivolta, in via principale, ad assicurare il funzionamento ottimale delle proprie strutture tecniche, sia nella forma del "leasing", sia in quella del noleggio.

Altra posta meritevole di considerazione è quella attinente alle spese per il personale; in tale settore si è passati da un onere iniziale di 1,9 mld. (pari al 30,15% della spesa corrente) a quello finale di 5,2 (38,3%), con un aumento del 177%.

Su tale significativa voce di spesa elementi più dettagliati sono stati riferiti nel precedente par. 5.

Le spese generali e di ufficio - riferite praticamente ad illuminazione, riscaldamento, condizionamento, acquisto riviste, pulizia locali, etc. - non hanno subito variazioni di rilievo, essendo aumentate, nel periodo, da 1 miliardo a 1,6; in termini comparativi, anzi, si sono ridotte, avendo rappresentato, nel 1985, il 16% della spesa corrente ed il 12%, nell'ultimo esercizio.

Per completezza di informazione, infine, si indicano le spese per altre prestazioni istituzionali, ammontanti a 3,6 mld. (borse di studio, attività didattiche e simili) e quelle per gli Organi dell'Ente (872,5 milioni) sostenute per la corresponsione di compensi ai membri dei vari collegi. Nell'ultimo anno le spese relative a quest'ultima categoria sono sensibilmente diminuite (-16,5 milioni) rispetto al precedente esercizio (74,9 milioni).

Le uscite in conto capitale risultano complessivamente pari a 20,5 mld. ca., importo che costituisce il 13,1% dell'intera spesa e si colloca su un livello sensibilmente superiore a quello delle omologhe entrate (8,3 mld.) che, come si è avuto modo di accennare in precedenza, incidono alquanto marginalmente (5,6%) sugli introiti globali dell'Ente.

In sostanza le somme impegnate in conto capitale - escluse quella di 7 mld. fatta affluire nel 1994 alla Tesoreria Unica - sono state praticamente utilizzate per l'acquisto di macchine (8,3 mld.) ovvero per il riscatto di attrezzature a suo tempo acquisite in "leasing" (3,4 mld.).

Per tali esigenze il Consorzio si è avvalso prevalentemente del sistema del "leasing" e di quello del "noleggio"; l'acquisto in proprietà di tutte le macchine, non sarebbe stato, infatti, possibile, sia per la carenza dei fondi necessari, sia per la difficoltà di ottenere gli occorrenti finanziamenti bancari.

In particolare la soluzione del "leasing", oltre a garantire sensibili agevolazioni fiscali, ha consentito di procedere all'acquisto definitivo del bene ovvero di rinunciarvi, previa parziale restituzione dei canoni versati, a seconda dell'obsolescenza degli impianti.

Altra forma contrattuale, in seguito adottata, è stata quella del noleggio, idonea a consentire la disponibilità di macchine via via più aggiornate ed il pagamento di canoni più contenuti rispetto a quelli del leasing.

La rappresentazione contabile delle anzidette operazioni risulta dal conto patrimoniale nel quale l'importo delle rispettive rate figura tra le poste attive e passive, che si equivalgono.

ENTRATE CORRENTI

	1985	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI											
Contnbuto ordinario	3.700,0	4.950,0	6.500,0	4.000,0	6.423,4	4.220,0	10.000,0	9.200,0	11.422,0	9.738,0	7.000,0
Contnb. straord. su finanz. ministeriali	---	2.250,0	---	6.740,0	2.000,0	304,7	2.144,0	2.772,0	1.226,0	2.910,0	---
TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO E DA PRIVATI	---	---	70,0	---	---	60,0	100,0	---	201,4	---	228,6
PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
UTENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE	901,6	994,6	868,7	1.899,5	1.790,7	2.083,3	2.483,6	2.780,2	2.627,6	2.641,4	2.944,2
UTENTI SCIENTIFICI NON CONSORZIATI	258,2	307,2	254,1	248,2	417,7	606,3	823,4	730,9	575,7	522,7	508,4
UTENTI PUBBLICI E PRIVATI	1.014,0	479,2	2.670,3	1.279,8	958,4	1.489,5	465,2	534,1	922,0	251,4	525,5
ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	5,1	103,3	25,7	71,0	267,5	10,4	0,5	45,5	84,1	247,7	4,0
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	213,5	387,1	340,6	396,0	163,5	118,0	74,4	79,4	116,0	76,3	134,4
PROVENTI DA ATTIVITA' DIDATTICHE	345,9	644,5	639,5	1.621,8	120,5	118,9	669,9	24,3	42,7	42,1	152,3
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,1	0,1	0,2	---	---	---	---	---	---	---	24,7
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.438,4	10.116,0	11.369,1	16.256,3	12.141,7	9.011,1	16.761,0	16.166,4	17.217,5	16.429,6	11.522,1

USCITE CORRENTI

	1985	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995
SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	56,6	88,7	92,4	106,7	99,2	72,5	74,3	76,5	72,2	74,9	58
ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO	1.865,6	2.256,0	2.761,3	2.975,4	3.769,1	4.212,2	4.047,5	4.230,9	4.415,2	4.347,2	5.167
SPESE PER IMPIANTI DI CALCOLO E LINEE TELEFONICHE T. D.	3.015,0	5.375,3	5.603,9	5.363,9	5.466,3	7.424,5	9.643,9	8.087,7	7.151,8	6.943,4	6.082
SPESE GENERALI E DI UFFICIO	1.004,5	970,9	1.286,5	1.176,6	1.388,7	1.235,9	1.283,3	1.293,2	1.757,0	1.683,3	1.612,0
SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	267,7	470,3	668,4	1.240,7	196,1	270,7	165,5	18,9	100,8	50,9	157
ONERI FINANZIARI	65,1	101,5	146,6	169,8	1,3	186,2	649,3	419,6	102,5	23,4	2,5
ONERI TRIBUTARI	1,9	38,0	625,8	188,8	1.507,7	298,9	13,9	273,8	613,8	441,7	383,1
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	—	—	1,3	0,5	—	—	—	—	—	2,5	—
SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3,9	1,3	0,4	0,3	0,1	2,2	0,1	0,1	0,1	0,2	0,1
TOTALE SPESE CORRENTI	6.280,3	9.302,0	11.186,6	11.222,8	12.428,5	13.703,1	15.877,8	14.400,7	14.213,4	27.030,9	13.463,4

4. IL CONTO ECONOMICO

Il conto economico, fino al 1988, ha evidenziato un andamento oscillante; successivamente, nel biennio 1989 e 1990, ha esposto una situazione di disavanzo (- 923 milioni e - 5,4 mld.) cui è seguita una fase progressivamente positiva negli anni 1993 e 1994 (+2 e +2,3 mld.) e un risultato negativo nel 1995 (-2,3 mld.).

In particolare il pesante disavanzo del 1990 è da ascrivere, in larga misura, al ridotto ammontare dei contributi ministeriali (- 4 mld. rispetto all'anno precedente); la ripresa degli anni successivi, per contro, si spiega con il ritorno in positivo delle poste di parte corrente (tre miliardi nel 1993 e nel 1994) risultato conseguito anche grazie al ripristino, ai livelli ordinari, dei contributi statali; la nuova, sensibile flessione degli apporti ministeriali nell'ultimo anno (7 miliardi, rispetto ai circa 12 degli anni precedenti) ha prodotto il non favorevole risultato del 1995.

CONTO ECONOMICO	1985	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995
ENTRATE											
PARTE PRIMA .											
Entrate correnti	6.438,4	10.116,1	11.369,1	16.256,3	12.141,8	9.011,1	16.761,1	16.166,4	17.217,5	16.429,7	11.522,1
PARTE SECONDA :											
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI											
Sopravvenienze attive	----	604,3	47,3	----	304,6	204,0	1,0	0,1	----	146,8	2,0
Insussistenze passive	73,2	145,7	327,6	228,6	12,6	10,0	439,6	114,6	30,8	420,1	473,2
Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	40,4	64,3	40,4	----	----	----	----	----	----	----	----
Rate contratti di leasing di competenza di es. successivi	----	15.299,6	----	----	----	----	----	----	----	----	----
Riduzione fondo crediti IVA	----	----	----	----	345,1	----	----	----	----	118,6	----
Versamento in acconto polizza TFR personale	----	----	----	----	300,0	475,6	259,6	293,4	146,0	245,4	222,3
Prelevamento dal fondo ammortamento per beni fuori uso	----	----	231,8	----	----	----	----	259,2	78,0	655,5	----
Sopravvenienze attive per beni alienati	----	----	22,1	----	----	----	----	59,5	----		----
TOTALE	113,6	16.113,9	669,2	228,6	962,3	689,6	700,2	726,8	254,8	1.586,4	697,5
TOTALE GENERALE ENTRATE	6.552,0	26.230,0	12.038,3	16.484,9	13.104,1	9.700,7	17.461,3	16.893,2	17.472,3	18.016,1	12.219,6
SPESE											
PARTE PRIMA											
Spese correnti	6.280,3	9.302,0	11.186,6	11.222,8	12.428,5	13.703,1	15.877,8	14.400,7	14.213,4	13.567,5	13.463,4
PARTE SECONDA											
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI											
Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	10,6	15.340,0	64,3	32,7	----	----	----	----	----	----	----
Ammortamenti e deperimenti	223,7	296,2	288,2	350,0	1.034,2	1.199,7	1.123,2	967,9	1.013,5	909,7	740,3
Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo trattamento fine rapporto al personale	112,2	120,2	151,4	183,7	207,0	246,6	208,0	214,0	70,0	252,9	235,0
Insussistenze attive	3,0	23,5	131,8	----	12,6	3,6	1,6	29,8	----	2,1	3,0
Sopravvenienze passive	----	----	----	----	345,2	0,1	----	----	----	149,8	----
Fondo crediti IVA	----	594,3	----	----	----	----	----	----	----	----	19,1
Svalutazioni e deprezzamenti	----	----	289,8	----	----	----	----	480,0	100,0	815,8	----
Impegni per aquisizioni di beni annullati nei res.	----	----	----	----	----	----	----	----	----	37,7	60,1
Variazioni patrimoniali straordinarie	----	----	----	----	----	----	----	----	25,0	----	----
TOTALE	349,5	16.374,2	925,5	566,4	1.599,0	1.450,0	1.332,8	1.691,7	1.208,5	2.168,0	1.057,5
TOTALE GENERALE SPESE	6.629,8	25.676,2	12.112,1	11.789,2	14.027,5	15.153,1	17.210,6	16.092,4	15.421,9	15.735,5	14.520,9
AVANZO O DISAVANZO ECONOMICO	-77,8	553,7	-73,9	4.695,7	-923,4	-5.452,5	250,7	800,8	2.050,4	2.280,6	-2.301,3

5. La situazione amministrativa

La situazione amministrativa si è chiusa, nel periodo in rassegna, con un risultato di segno positivo, eccezion fatta per il triennio 1990-1992, periodo durante il quale si è registrato un saldo negativo di 3.266, 2011 e 912 milioni e per l'anno 1995 (-795,9 milioni).

Tale risultato, specialmente quello del 1990 , è derivato dalla differenza tra pagamenti e riscossioni e dalla esigua consistenza di cassa esistente all'inizio dell'esercizio; al riguardo si rileva che la minore entità delle riscossioni è stata, in gran parte, causata dai ridotti contributi ministeriali che, come illustrato nell'apposita sede, sono risultati nettamente inferiori a quelli degli anni precedenti.

Negli anni 1991 e 1992 il disavanzo è andato via via riducendosi per effetto - da un lato - delle maggiori entrate contributive e - dall'altro - delle consistenti economie di gestione realizzate.

Sulla base, poi, del notevole differenziale di parte corrente, gli esercizi 1993 e 1994 si sono chiusi in attivo, con un risultato di tutto rilievo per l'anno 1994 (+ 1.203,5 milioni) dovuto, oltre che all'avanzo di competenza, al positivo riaccertamento dei residui; nel 1995, infine, la citata flessione dei contributi statali ha comportato una netta inversione del risultato (-795,9 milioni), malgrado la consistente liquidità, esistente all'inizio dell'esercizio (6,2 mld.).

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	1985	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995
CONSISTENZA DI CASSA ALL' INIZIO DELL'ES.	60,2	-273,7	452,7	-542,1	3.450,8	2.257,9	-3.573,6	-4.589,4	453,4	4.194,2	6.243,0
RISCOSSIONI											
in conto competenza	6.292,1	9.087,7	8.915,7	15.111,2	10.727,5	7.607,8	8.001,4	15.582,6	17.882,1	24.012,8	11.995,0
in conto residui	2.052,2	1.855,8	1.349,7	3.244,0	1.686,8	2.116,8	2.459,8	9.791,2	1.629,7	703,2	637,6
PAGAMENTI											
in conto competenza	7.549,5	9.348,2	10.578,9	12.909,3	11.364,9	12.735,5	10.196,2	13.232,4	12.895,8	19.460,3	14.219,5
in conto residui	1.128,8	868,8	681,3	1.453,1	2.242,2	2.820,5	1.280,9	7.098,7	2.875,1	3.207,0	2.773,4
CONSISTENZA DI CASSA ALLA FINE DELL'ES.	-273,7	452,7	-542,1	3.450,8	2.257,9	-3.573,6	-4.589,4	453,4	4.194,2	6.243,0	1.882,7
RESIDUI ATTIVI											
degli esercizi precedenti	232,5	686,9	748,9	705,1	537,7	685,8	510,7	337,1	316,4	321,2	289,0
dell'esercizio	1.729,4	1.538,2	3.200,2	1.864,6	2.258,6	2.286,3	9.647,5	1.634,8	563,4	606,2	1.693,1
RESIDUI PASSIVI											
degli esercizi precedenti	254,3	122,8	104,0	227,8	646,8	700,7	944,8	367,2	431,9	1.362,4	2.720,2
dell'esercizio	882,9	957,5	1.805,4	2.965,8	3.085,6	1.964,6	6.635,7	2.970,6	4.407,8	4.604,5	1.940,3
AVANZO O DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	550,9	1.597,5	1.497,6	2.826,9	1.321,8	-3.266,7	-2.011,8	-912,6	234,3	1.203,5	-795,9

6. La situazione patrimoniale

Dopo un periodo di sostanziale stabilità (1,8 mld., mediamente, nei primi tre anni) si è registrato nel biennio '88 - '89 un sensibile incremento del netto patrimoniale (6,6 e 5,7 mld.) dovuto, in gran parte, alla crescita delle immobilizzazioni tecniche cui l'Ente ha potuto far fronte con i consistenti contributi, concessi dal Ministero per tale specifica destinazione.

Nel triennio successivo i dati relativi alla situazione patrimoniale, invece, denotano una rilevante flessione, che ha raggiunto il punto più acuto nel 1990 (254 milioni: -5,4 mld., rispetto al 1989); tale risultato, all'evidenza, è da ascrivere al peggioramento della situazione di cassa, determinata prevalentemente dal minor flusso dei contributi statali. La stabilizzazione dei predetti contributi a livelli più elevati (12- 13 mld.) ha consentito il miglioramento, prima, e l'assestamento, poi, del netto che ha raggiunto, alla fine del 1994, il valore di 5,6 mld..

L'esercizio 1995, infine, è stato contrassegnato - come sopra accennato in precedenza - dalla flessione del fondo di cassa (-4,4 mld. rispetto al 1994) dovuta alla sensibile riduzione dei contributi ministeriali (-5,6 mld.); gli effetti di tale minore introito, tuttavia, sono stati attenuati da alcuni risultati positivi, quali l'aumento dei residui attivi (+1,1 mld.), la diminuzione di quelli passivi (-1,3 mld.) e il maggior valore delle immobilizzazioni tecniche (+1,1 mld.). In ragione di tali ultime evenienze, quindi, il netto patrimoniale è sceso da 5,6 mld. del 1994 a 3,3 del 1995, importo corrispondente, in termini monetari, ad un aumento di ca. il 140%, rispetto al patrimonio del 1985 (1,4 mld.).

SITUAZIONE PATRIMONIALE	1985	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995
ATTIVITA'											
Fondo di cassa	----	452 7		3 450,8	2 257,9	----	----	453,4	4.194,2	6.243,0	1.882,7
Politecnico Milano - saldo contributo	350,0				----	----	----	----	----	----	----
Depositi presso Tesorena dello Stato	----				----	----	----	----	----	----	----
Residui attivi (Crediti diversi)	1.611,9	2 225 1	3 923,6	2 498,9	2.626,5	2.972,2	10 158,2	1 971,9	808,5	859,6	1.978,1
Immobilizzazioni tecniche	2.040,0	2 481 5	2 860,4	6 492,2	7.656,2	7 875,3	7.732,1	8.058,5	8.888,1	9.964,4	10.404,4
Materiale bibliografico	39,9	43,7	50,0	54,5	59,3	65,4	68,5	72,9	75,5	80,2	87,4
Spese impegnate di competenza successivo esercizio	—	64,3	----	----	----	----	----	10.227,5	7.553,2	5.450,3	2.373,6
Rate leasing di competenza es. succ.	15.285,6	15.299,6	11 294,3	5.757,4	14.230,2	9.870,6	7.802,4	----	----	----	----
Crediti bancari e finanziari	----	----	25,5	70,8	469,9	775,6	1 035,2	1.328,7	1 546,0	1.787,9	1.969,3
Rimanenze attive d'esercizio	----	----	32,7	----	----	----	----			----	----
TOTALE ATTIVITA'	19.327,4	20 566,9	17.986,5	18 324,6	27.300,0	21.359,1	26.796,4	22.112,9	22.863,5	24.385,4	18.695,5
PASSIVITA'											
Debiti bancari e finanziari	----	----	542,1	----	----	----	----	----	----	----	----
Scoperto c/c presso il Tesoriere	273,7	----	----	----	----	3.573,6	4.589,4	----	----	----	----
Residui passivi (Debiti diversi)	1.051,6	1 020,3	1.839,4	3.123,6	3.662,4	2.595,3	7.510,6	3.267,9	4.769,7	5.896,9	4.590,6
Fondi di accantonamenti vari	391,4	1.038,3	1.159,8	----	----	----	----	1.693,8	1.763,8	1.898,2	2.152,3
Poste rett.dell'attivo (f. ammort. vari)	870,5	1.160,0	1.216,5	2.813,5	3.700,8	5.065,5	6.389,2	5.618,1	5.420,7	5.503,4	6.243,7
Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	----	40,4	----	----	----	----	----	----	----	----	----
Costi pluriennali (leasing)	15.285,6	15.299,6	11.294,3	5.757,5	14.230,2	9.870,6	7.802,4	----	----	----	----
Costi pluriennali (noleggio)	----	----	----	----	----	----	----	10.227,5	7.553,2	5.450,3	2.373,6
TOTALE PASSIVITA'	17.872,8	18.558,6	16.052,1	11.694,6	21.593,4	21.105,0	26.291,6	20.807,3	19.507,4	18.748,8	15.360,2
PATRIMONIO NETTO	1.454,6	2.008,3	1.934,4	6.630,0	5.706,6	254,1	504,8	1.305,6	3.356,1	5.636,6	3.335,3

7. Gli indici di bilancio

Dal raffronto tra alcuni degli aggregati di bilancio possono elaborarsi, come è noto, indici significativi di andamenti gestionali; per il C.I.L.E.A., ente a finanza prevalentemente derivata, con specifiche finalità di ricerca, appare congruo considerare gli indici relativi all'autonomia finanziaria ed al grado di smaltimento dei residui.

Valide indicazioni possono, infatti, trarsi circa la capacità di autofinanziamento dell'ente, dal rapporto tra le entrate proprie (provenienti pressochè totalmente da prestazioni relative a elaborazione dati) ed il complesso delle entrate correnti.

Nel triennio 1993-1995, come rilevasi dall'apposito prospetto, il coefficiente è rimasto alquanto modesto nei primi due anni (25,3 e 23) mentre si è sensibilmente elevato nell'ultimo (37,2). Il sensibile miglioramento registratosi nel 1995 non deve, tuttavia, trarre in inganno poiché, giusta quanto in precedenza esposto, tale risultato sconta una situazione del tutto particolare e cioè la netta decurtazione dei contributi ministeriali; permane, quindi, per l'ente la necessità che sia incrementato il volume degli introiti per prestazioni a pagamento.

Altro dato utile sulla funzionalità gestionale viene fornito dall'indice sul grado di smaltimento dei residui; dal relativo prospetto si nota, nel triennio, un andamento discendente sia per quelli attivi che per quelli passivi, con una maggiore intensità per questi ultimi, il cui coefficiente passa da 87 a 54,4, mentre, per quelli attivi, scende da 83,9 a 68,8. Da tale quadro si rileva l'esigenza di un maggior impegno da parte degli organi gestori, specie per quanto attiene al settore dei pagamenti ed al riaccertamento dei residui.

AUTONOMIA FINANZIARIA	
Entrate correnti - Trasferimenti correnti * / Entrate correnti	
1993	**indice**
17.217,5 - 12.849,4 X 100 / 17.217,5	**25,3**
1994	**indice**
16.429,7 - 12.648,0 X 100 / 16.429,7	**23**
1995	**indice**
11.522,1 - 7.228,6 X 100 / 11.522,1	**37,2**

* contributo ordinario
contributi straordinari su finanziamenti ministeriali
trasferimenti da altri Enti del settore pubblico e da privati

C.I.L.E.A.

ANNO 1993

SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI		indice
Residui riscossi + minori accertamenti x 100 / Residui al 1/ 1 + maggiori accertamenti	1.629,7 + 28,1 x 100 / 1.971,9 + 2,3	83,9

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI		
Residui pagati + minore accertamento x 100 / Residui al 1/ 1 + maggiore accertamento	2.875,1 + 30,8 x 100 / 3.337,9 + 0,0	87,0

ANNO 1994

SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI		
Residui riscossi + minori accertamenti x 100 / Residui al 1/ 1 + maggiori accertamenti	703,2 + 2,1 X 100 / 879,8 + 146 ,8	68,7

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI		
Residui pagati + minore accertamento x 100 / Residui al 1/ 1 + maggiore accertamento	3.207,0 + 420,1 X 100 / 4.839,7 + 149 7	72,6

ANNO 1995

SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI		
Residui riscossi + minori accertamenti x 100 / Residui al 1/ 1 + maggiori accertamenti	637,6 + 0,9 X 100 / 927,4 + 0,0	68,8

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI		
Residui pagati + minore accertamento x 100 / Residui al 1/ 1 + maggiore accertamento	2.773,4 + 473,2 X 100 / 5.966,9 + 0,0	54,4

9. Conclusioni

In via preliminare la Sezione rileva che alcune delle osservazioni formulate nella precedente relazione sono state puntualmente recepite dall'Ente; va dato atto, infatti, che la struttura organizzativa del Consorzio è stata aggiornata attraverso opportune integrazioni dello Statuto e del Regolamento del Personale.

In concreto, è stato modificato art. 9 dello Statuto, con la previsione della nomina, nel Consiglio di Amministrazione, di un rappresentante supplente del Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica.

Si soggiunge poi che, nel precedente referto, erano state esternate perplessità sul conferimento dell'incarico ad un docente estraneo all'Ente, considerato che la natura dei compiti affidati e la complessità degli stessi richiedono un costante ed assiduo impegno personale, che non può essere assicurato da un docente universitario impegnato, sia pure a tempo definito, nell'ambito dell'insegnamento.

Nel Regolamento del Personale pertanto, è stata prevista l'eventualità che la nomina del Direttore del Consorzio possa cadere anche su un dipendente dell'Ente, con la stipula di un contratto di diritto privato ovvero, in caso di permanenza nella precedente posizione, con l'attribuzione di una specifica indennità di direzione.

Sotto un profilo generale si osserva, anzitutto, che in ben cinque annualità il conto finanziario si è chiuso in disavanzo; invero, relativamente al 1995, lo squilibrio deve ascriversi alla sensibile decurtazione dei contributi ministeriali rispetto agli anni precedenti.

In ogni caso sussiste l'esigenza che in sede di previsione siano poste in bilancio entrate di pressoché certa acquisizione, di guisa che, in caso di minori introiti, gli eventuali disavanzi risultino di non rilevante entità e, quindi, tali da non incidere sensibilmente sullo stato patrimoniale.

Va, poi, considerato che il CI.L.E.A. - ancorché si atteggi, prevalentemente, come una sorta di Ente fornitore di servizi alle Università consorziate - riveste pur sempre una connotazione privatistica, talché le entrate proprie dovrebbero costituire la componente di maggior peso dell'entrata corrente.

Nella fattispecie, invece, i contributi statali hanno inciso in maniera dominante, rappresentando - nell'intero periodo - il 67,9% dell'entrata corrente e il 65,3 dell'omologa uscita.

E', pertanto, necessario che le prestazioni a pagamento (relative ad elaborazione dati, consulenze, assistenza, corsi di formazione, etc.) vengano sensibilmente incrementate; tale considerazione vale principalmente per le prestazioni rese a soggetti diversi dalle Università consorziate (il cui introito è diminuito, negli ultimi cinque anni, del 50% ca.) ma è valida anche nei confronti delle predette Università che risultano, per definizione, le principali destinatarie dell'attività del C.I.L.E.A..

In tema di uscite anche nella presente relazione si segnala la necessità del contenimento delle spese per incarichi e consulenze, le cui richieste vanno limitate ai soli casi in cui l'organico non sia in grado di offrire le occorrenti professionalità.

Del pari va censurato il regime di "prorogatio" in cui, per un certo periodo, hanno operato il Presidente e il Vice Presidente del C.I.L.E.A..

Vanno, in questa sede, rinnovate le osservazioni, circa la carenza di elementi valutativi sulla gestione finanziaria del Consorzio da parte della competente Amministrazione (Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica); deve infatti, sottolinearsi che il predetto Ministero, in relazione all'entità dei contributi derivanti dal sistema di finanza pubblica, dovrebbe far conoscere il proprio compiuto giudizio sul proficuo utilizzo delle predette risorse, nonché sul conseguimento dei fini istituzionali dell'Ente; ove del caso, poi, dovrebbero essere assunte anche iniziative di indirizzo, coordinamento e programmazione, giusta i compiti normativamente assegnati all'Amministrazione stessa.

Per quanto attiene, infine, alle relazioni di accompagnamento dei bilanci è auspicabile, segnatamente per quelle del Collegio dei Sindaci, una maggiore illustrazione dei singoli fenomeni gestionali, in modo che risulti più agevole la lettura dei dati e delle connesse implicazioni economico-finanziarie.

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

ESERCIZIO 1985

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

VERBALE DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 23/4/1986

Il giorno 23/4/1986, alle ore 15.00 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - Piazza L. Da Vinci, 32 - si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Arrigo Vallatta, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Università degli Studi di Brescia; il Prof. Antonio Liverani, quale delegato del Rettore dell'Università degli Studi di Milano; il Prof. Carlo Banfi, quale delegato del Rettore dell'Università Cattolica; il Prof. Vito Svelto, quale delegato del Rettore dell'Università degli Studi di Pavia; il Dr. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero della Pubblica Istruzione.

Assenti giustificati: il Prof. Luigi Guatri, Rettore dell'Università Bocconi.

Presenti per il Collegio Sindacale: il Dott. Salvatore Condorelli; il Dott. Mario Lepore; la dr.ssa Metella Taddeini

Presiede la seduta: il Prof. Arrigo Vallatta

Funge da Segretario: il Prof. Ivo De Lotto

Il Presidente, constatata la presenza dei consiglieri in numero legale, dichiara aperta la seduta per la trattazione del seguente

ORDINE DEL GIORNO

1 - APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE (12/3/86)

2 - COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE

2/1 Compensi ai componenti del Collegio Sindacale del Consorzio

3 - APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ES. 1985

4 - PROVVEDIMENTI PER IL PERSONALE

4/1 Esiti concorsi espletati nel periodo 13/3/86 - 22/4/86

4/2 Conferme in servizio dopo il periodo di prova

4/3 Applicazione legge 26/2/86 nr. 38 - Ind. contingenza

4/4 Modifica del posto di qualifica B/1 in un posto di qualifica B/3

4/5 Missioni all'estero

5 - AUTORIZZAZIONE PER LA EFFETTUAZIONE DI SPESE

5/1 Rinnovo contratti in scadenza:

a) package ADINA

b) Package NASTRAN

5/2 Spese a carico es. 1986:

a) Liquidazione interessi CARIPLO al 31/3/86

b) Installazione tende aula corsi

c) Acquisizione KEE

5/3 Stipula nuovi contratti:

a) Manutenzione stampante Tektronix

6 - RATIFICA DEI PROVVEDIMENTI ADOTTATI DAL PRESIDENTE

a) decreto nr. 981 del 2/4/86 - Corso Sperry

b) decreto nr. 982 del 2/4/86 - Corso Sperry

c) decreto nr. 987 del 15/4/86- Corso ERSU

7 - VARIE ED EVENTUALI

7/1 Situazione crediti

7/2 Convenzione Cilea/M.P.I.

7/3 Prossima riunione del Consiglio di Amministrazione

°°°___°°°___°°°

1) APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE (12/3/86)

Il Consiglio di Amministrazione, all'unanimità

a p p r o v a

il verbale della sua ultima seduta svoltasi il 12/3/1986, presentato dal Presidente.

2) COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE

2/1 Compensi ai componenti del Collegio Sindacale del Consorzio

Su invito del Presidente, il Direttore informa il Consiglio che il M.P.I., con nota nr. 4028/85 di prot. in data 20/3/86, ha comunicato che, con D.M. 1/3/1986, si è provveduto a rideterminare, a decorrere dall'1/1/1985, i compensi mensili lordi spettanti ai componenti del Collegio sindacale, come segue:

- Presidente : da L. 200.000. a L. 300.000.
- membri effettivi : da L. 150.000. a L. 225.000. pro-capite
- membri supplenti : da L. 40.000. a L. 60.000. pro-capite

ed un gettone di presenza da L. 30.000 a L. 45.000. lorde per la partecipazione alle sedute del Consiglio di Amministrazione.

Quanto sopra a parziale accoglimento della delibera adottata dal Consiglio nella seduta del 22/4/85 con la quale era stata proposta anche la rideterminazione del compenso e del gettone di presenza ai componenti del Consiglio di Amministrazione del Comitato Tecnico e la istituzione di una indennità di carica speciale al Presidente del Consorzio.

Il Consiglio prende atto.

3) APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1985

Il Presidente dà lettura della relazione che accompagna il rendiconto consuntivo per l'es. 1985, secondo il testo qui di seguito riportato:

"Il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1985, formulato secondo le norme del regolamento di contabilità del Consorzio, approvato dal Ministero vigilante in data 3/8/82, si è chiuso con i seguenti dati riassuntivi:

RENDICONTO DI COMPETENZA

ENTRATE

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti.....L.3.700.000.000.
- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati.....L.2.173.827.225.
- Entrate diverse.....L. 564.602.477.
- Depositi bancari finalizzati.....L.1.142.314.245.
- Partite di giro.....L. 440.813.347.

L.8.021.557.294.

USCITE

- Spese correnti.....L.6.280.268.231.

- Spese in conto capitale.....L. 568.995.525.

- Versamenti in depositi finalizzati.....L.1.142.314.245.

- Partite di giro.....L. 440.813.347.

L.8.432.391.348.

per cui il DISAVANZO di competenza determinatosi per l'esercizio 1985 è risultato essere di.....L. 410.834.054.

Tenuto conto delle variazioni apportate agli stanziamenti iniziali di bilancio, in attuazione delle deliberazioni adottate dal Consiglio di Amministrazione nel corso dell'esercizio, l'analisi dei motivi che hanno concorso a determinare il citato risultato è la seguente:

Per le entrate correnti si sono riscontrate complessivamente minori accertamenti per complessive L. 850.695.298., come dal seguente dettaglio:

Denominazione	variazioni		differenze
	in più	in meno	
Cap. 6-Proventi delle prestazioni a pagamento Università consorziate.	=	358.361.851	- 358.361.851
Cap. 7-Proventi delle prestazioni a pagamento Utenti scientifici non			

consorziati.....	=	191.787.663	- 191.787.663
Cap. 8-Proventi delle pre			
stazioni a pagamento-Utenti			
pubblici e privati.....	=	286.023.261	- 286.023.261
Cap.11-Interessi attivi su			
depositi e conti correnti.	2.064.671	=	+ 2.064.671
Cap.13-Recuperi e rimborsi			
vari.....	49.375.169	=	+ 49.375.169
Cap.14-Recupero quota mensa			
a carico dei dipendenti..	=	7.857.260	- 7.857.260
Cap.15-Quote di iscrizione			
ai corsi didattici.....	=	58.140.689	- 58.140.689
Cap.17-Entrate eventuali..	35.586	=	+ 35.586
	51.475.426	902.170.724	- 850.695.298

Le variazioni"in più" accertate nelle entrate correnti alla chiusura dell'esercizio 1985 sono quelle indicate ai cap. 11, 13 e 17 e sono così motivate:

- L. 2.064.671. "in più" al cap. 11 "interessi attivi" -per gli interessi maturati sul c/c 3/9 presso la CARIPLO che si sono determinati dopo la chiusura della contabilità speciale presso la Tesoreria della Banca d'Italia;

- L. 49.375.169. "in più" al cap. 13 "recuperi e rimborsi vari" - soprattutto per la riscossione dei crediti IVA relativi all'anno 1978;

- L. 35.586. "in più" al cap. 17 "entrate eventuali" per altre entrate che si sono determinate rispetto alle previsioni.

Le variazioni "in meno" accertate nelle entrate correnti, rispetto alle previsioni, sono quelle indicate ai cap. 6, 7, 8, 14 e 15 e sono così motivate:

- L.358.361.851. "in meno" al cap. 6 "Proventi prestazioni a pagamento università consorziate" per minor utilizzo delle risorse di calcolo offerte dal CILEA. Il CILEA sta ancora pagando le conseguenze del ritardato rinnovo del sistema 1100/80 che è rimasto saturato dall'aprile 1983 fino alla sua sostituzione con il 1100/90 (dicembre 1984). Tale saturazione è stata una delle cause che hanno spinto l'utenza consorziata a cercare soluzioni autonome o alternative; le relative decisioni maturate durante il 1984, si sono attuate durante il 1985. In particolare vanno citati l'installazione della macchina IBM 4381 al Politecnico, l'installazione di alcuni supermini sia al Politecnico sia all'Università statale di Milano, il trasferimento di alcune utenze scientifiche al CNR di Milano, la mancata acquisizione di utenza significativa presso l'Università di Pavia, la Bocconi e l'Università Cattolica.

- L.191.787.663. "in meno" al cap. 7 "Proventi prestazioni a paga-

mento utenti scientifici non consorziati" per un progressivo continuo trasferimento dell'utenza CNR sulle macchine del CNR stesso, a seguito delle motivazioni indicate per il cap. 6 e per l'esplicito invito del CNR ai propri organi di utilizzare risorse CNR; inoltre per la scelta INFN di potenziare le proprie risorse di calcolo e di convogliare la propria utenza di grandi dimensioni sulle macchine di CINECA.

- L.286.023.261. "in meno" al cap. 8 "Proventi prestazioni a pagamento utenti pubblici e privati" per la mancata tempestiva proroga della convenzione CILEA/M.P.I., che ha ridotto il fatturato della sede di Roma di circa 200 milioni di lire, essendo rimasti scoperti i mesi di novembre e dicembre; il contenuto aumento dell'utenza privata rispetto alle previsioni (circa 90 milioni in meno) sorpattutto per la mancanza di una adeguata attività di commercializzazione dei servizi CILEA.

- L. 7.857.260. "in meno" al cap. 14 "Recupero quota mensa a carico dei dipendenti" per il minore accertamento del recupero dovuto alla non copertura di tutti i posti vacanti evidenziati in sede di previsione;

- L. 58.140.689. "in meno" al cap. 15 "quote di iscrizione ai corsi didattici" per la minore adesione riscontrata, ri

spetto alle previsioni, ai corsi EDP espletati ne gli ultimi mesi dell'esercizio 1985 (ML. 43,9 ca.) e per il minore accertamento (ML. 14,2) riscontra to per l'organizzazione dei corsi indetti per conto del M.P.I.;

Per le altre entrate si rileva il maggior accertamento eviden ziato al cap. 20 "Prelevamenti da depositi bancari finalizzati" per L. 1.142.314.245., che trova esatto riscontro al cap. 66 delle usci te "versamenti in depositi finalizzati", che si è determinato a seguito dei prelevamenti effettuati presso la Tesoreria della Banca d'Italia sul conto speciale istituito per la "tesoreria unica", conto definitivamente chiuso a seguito del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 19/7/85, pubblicato sulla G.U. nr. 172 del 23/7/85.

Per quanto riguarda le uscite, si sono riscontrate complessiva mente minori spese per complessive L. 1.051.561.244., la cui anali si è la seguente:

DENOMINAZIONE	VARIAZIONI		DIFFERENZE
	IN PIU'	IN MENO	
Cat. 1-Spese per gli organi dell'Ente.....	=	3.369.810	- 3.369.810
Cat. 2-Oneri per il personale in servizio.....	=	361.402.603	- 361.402.603
Cat. 3-Spese per impianti di calcolo e linee telefoniche			

"T.D.".....	=	182.963.217	-	182.963.217
Cat. 4-Spese generali e di ufficio.....	=	247.665.838	-	247.665.838
Cat. 5-Spese per altre prestazioni istituzionali.....	=	145.461.758	-	145.461.758
Cat. 6-Oneri finanziari....	=	10.898.285	-	10.898.285
Cat. 7-Oneri tributari.....	=	1.093.948	-	1.093.948
Cat. 8-Spese non classificabili in altre voci.....	=	6.151.310	-	6.151.310
Cat.11-Acquisizione di immobilizzazioni tecniche.....	=	91.049.986	-	91.049.986
Cat.14- Liquidazione indennità di anzianità.....	=	1.504.489	-	1.504.489
	=	1.051.561.244	-	1.051.561.244

Le variazioni "in meno" accertate nelle voci di uscita, sono da considerarsi "economie di gestione" determinate dalle minori spese che sono risultate impegnate a fronte dei singoli stanziamenti di bilancio. In particolare:

- L. 3.369.810. "in meno" alla cat. 1 "Spese per gli organi dell'Ente" per minori spese accertate riferite ai compensi dovuti ai componenti degli organi collegiali, al collegio sindacale e agli assegni al Direttore;
- L.361.402.603. "in meno" alla cat. 2 "oneri per il personale" per:
  a) minori spese dovute alla mancata copertura dei

posti in organico previsti in sede di previsione iniziale (302,9 ML.ca.);

b) minor ricorso al lavoro straordinario (16,8 ML. ca.);

c) meno missioni effettuate all'interno e all'este ro (24,0 ML.ca.);

d) minori spese per partecipazione a corsi di ad- destramento (5,4 ML.ca.);

e) minori spese per la mensa al personale (12,3 ML.ca.).

- L.182.963.217. accertate "in meno" alla cat. 3 "Spese per impian ti di calcolo e linee telefoniche T.D." per:

a) minori spese sostenute per il noleggio e manu- tenzione del sistema base (31,4 ML.ca.), per il diritto d'uso di software (54,5 ML.ca.) e per il noleggio e manutenzione terminali e perfora trici (64,8 ML.ca.);

b) minori spese sostenute per l'allacciamento e installazione apparecchiature e per l'acquisto di materiali di consumo (9,2 ML.ca.);

c) minori spese per linee telefoniche T.D. (6,4ML. ca.);

d) minor utilizzo di altri calcolatori e servizi (16,7 ML.ca.).

- L.247.665.838. accertate "in meno" alla cat. 4 "Spese generali e

di ufficio", per:

a) minore spesa sostenuta per illuminazione e F.M. (22,3 ML.ca.);

b) minore spesa sostenuta per la manutenzione degli impianti elettrici (15,4 ML.ca.);

c) minore spesa sostenuta per il riscaldamento (8,0 ML.ca.) e servizio di pulizia locali (7,3 ML.ca.);

d) minore spesa sostenuta per il servizio di vigilanza (14,9 ML.ca.);

e) minori spese sostenute per la cancelleria, postali, telegrafiche, telefoniche, per il bollettino del Consorzio e per accertamenti sanitari (21,5 ML.ca.);

f) minori spese sostenute per:

1) onorari e compensi per speciali incarichi di consulenza (70,4 ML.ca.);

2) organizzazione congressi (8,0 ML.ca.);

3) concorsi (4,3 ML.ca.);

4) ricorsi al legale (6,0 ML.ca.);

5) manutenzione immobili (54,6 ML.ca.);

6) manutenzione mobili e arredi (4,0 ML.ca.);

g) altre minori spese (11,0 ML.ca.);

- L.145.461.758. accertate "in meno" alla cat. 5 "Spese per altre prestazioni istituzionali" per minori spese soste

nute per borse di studio (36,0 ML.ca.) e attività didattiche (ML. 109,5 ca.);

- L. 19.648.032. accertate "in meno" alle cat. 6, 7, 9 e 14 per minori spese sostenute per oneri finanziari, tributari, straordinari e per il trattamento di fine rapporto al personale

- L. 91.049.986. accertate "in meno" alla cat. 11 "Acquisizione di immobilizzazioni tecniche per il rinvio al nuovo esercizio di alcuni acquisti già programmati".

Il disavanzo di competenza dell'es. 1985, pari a L.410.384.054. si dimostra come segue:

- imputazione di parte dell'avanzo finanziario es.1984, deliberato dal Consiglio il 29/5/85.....L.- 611.700.000.

- variazioni intervenute nella parte corrente del bilancio 1985:

a) entrate "in meno".....L.- 850.695.298.

b) uscite "in meno".....L.+ 959.006.769.

L.+ 108.311.471.

- variazioni intervenute in altre parti del bilancio 1985:

c) entrate "in meno".....L. ==

d) uscite "in meno".....L.+ 92.554.475.

L.+ 92.554.475.

DISAVANZO DI COMPETENZA ES. 1985.....L.- 410.834.054.

GESTIONE DEI RESIDUI

Nel corso dell'esercizio 1985 la gestione dei residui ha dato i seguenti risultati:

a) "residui attivi"

- riaccertamento "in meno" nelle seguenti voci di entrata:

- Cap. 2 "Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali" - Totale incassato in meno.....L. 200.000.

* Il contributo ministeriale relativo al convegno "L'Università e l'evoluzione delle tecnologie informatiche" è stato di L. 2.800.000. in luogo di L.3.000.000 preventivate.

- Cap. 8 "Proventi prestazioni utenti pubblici i privati" - Totale accertato in meno.....L. 2.801.522.

* Insussistenze attive, come da delibera del Consiglio di Amministrazione dell'11/3/85.

Totale variazioni "in meno" residui attivi L. 3.001.522.

b) "residui passivi"

- riaccertamento "in meno" nelle seguenti voci di spesa:

- Cap.11 "Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente" - Totale pagato

in meno.....L. 1.

* per ragioni di arrotondamento su un ver

samento a favore dell'INAIL;

- Cap.13 "Noleggio e manutenzione sistema

base" - Totale accertato in meno.....L. 19.948.

* insussistenze passive, come da delibera

del Consiglio di Amministrazione del-

l'11/3/85;

- Cap.14 "Diritto d'uso di software" - Totale

pagato in meno.....L. 212.727.

* per pagamenti in meno su impegni nr.

670 (L.14.055) e nr. 671 (L.65.565)

fornitore MACC e sull'impegno nr.710

(L.133.107) fornitore MACNEAL SCHWENDLER;

- Cap.15 "Noleggio e manutenzione terminali"

Totale accertato in meno.....L. 4.741.201.

* insussistenze passive, come da delibera

del Consiglio di Amministrazione del-

l'11/3/85;

- Cap.16 "Noleggio e manutenzione dischi"

Totale pagato in meno.....L. 400.

* per pagamenti in meno su impegni nr. 51

(L.200) e nr. 52 (L.200) fornitore

Control Data;

- Cap.21 "Utilizzo altri calcolatori e ser

vizi" - Totale accertato in meno.....L. 7.027.019.

* insussistenze passive, come da delibera del Consiglio di Amministrazione dell'11/3/85;

- Cap.25 "Manutenzione impianti elettrici"

Totale accertato in meno.....L. 1.437.500.

* insussistenze passive, come da delibera del Consiglio di Amministrazione dell'11/3/85;

- Cap.34 "Cancelleria - stampati - fotodocumentazione" - Totale pagato in meno.....L. 56.025.

* per pagamento in meno su imp. n.740.4 fornitore Rank Xerox;

- Cap.44 "Manutenzione e riparazione mobili e arredi" - Totale accertato in meno.....L. 3.071.849.

*insussistenze passive, come da delibera del Consiglio di Amministrazione dell'11/3/85;

- Cap.50 "Spese di funzionamento attività didattiche" - Totale accertato in meno.....L. 622.145.

* insussistenze passive, come da delibera del Consiglio di Amministrazione dell'11/3/85.....L. 460.145.

* per pagamento in meno su imp. n. 427 - parcella Prof. Ceri.L. 162.000.

- Cap.61 "Acquisto di impianti, attrezzature,

macchinari" - Totale accertato in meno.....L. 48.407.675.

* insussistenze passive, come da delibera del Consiglio di Amministrazione dell'11/3/85;

- Cap.64 "Acquisto di libri e materiale bibliografico" - Totale accertato in meno.....L. 320.980.

* insussistenze passive, come da delibera del Consiglio di Amministrazione dell'11/3/85;

- Cap.71 "Ritenute erariali" - Totale pagato in meno.....L. 526.

* per motivi di arrotondamento su versamento IRPEF.

- Cap.76 "Partite in conto sospesi" - Totale accertato in meno.....L. 7.254.943.

* insussistenze passive, come da delibera del Consiglio di Amministrazione dell'11/3/85.

Totale variazione "in meno" residui passivi.....L. 73.172.939.

I residui dei residui attivi derivanti da fatture emesse dal Consorzio per servizi resi a consorziati e a terzi datate prima dell'1/1/1985 hanno subito un significativo ridimensionamento passando da una esposizione complessiva di L. 253.242.887. alla data del 31/12/84 ad una esposizione globale di L. 136.724.356. alla data del 31/12/1985, ripartita come segue:

- Università consorziate.....L. 87.015.479.

- Utenti scientifici non consor

ziati.....L. 41.103.533.

- Utenti pubblici e privatiL. 7.107.344.

- Attività didattiche.....L. 1.498.000.

L. 136.724.356.

Restano inoltre, evidenziati nel bilancio, come ulteriori residui dei residui attivi da incassare:

- Trasferimenti da altri Enti pubblici e privati (progetto SDDS-CEE-es.1984)L. 83.310.000.

- Depositi cauzionali presso terzi.....L. 2.500.000.

- Ritenute varie.....L. 345.145.

- Partite in conto sospesi...L. 9.615.770.

L. 95.770.915.

per un importo globale di.....L. 232.495.271.

L'importo di L. 9.615.770. evidenziato tra le "partite in conto sospesi" che risulta da incassare dalla cooperativa libraria CLUEP si riferisce ad una contabilizzazione effettuata nel corso dell'esercizio 1979/80 relativa all'acquisto di dispense per corsi INAIL che non sono stati mai effettuati, per cui l'importo stesso dovrà essere eliminato dal bilancio.

Per quanto riguarda i residui dei residui passivi e cioè impegni di spesa assunti prima della data dell'1/1/85, alla data del 31/12/85, risultano ancora in evidenza debiti per complessive

L. 168.656.210., ripartiti nelle seguenti categorie:

- spese per gli organi dell'Ente.....L. 270.000.
- oneri per il personale in servizio.....L. 342.640.
- spese per impianti di calcolo.....L. 66.882.991.
- spese generali e di ufficio.....L. 80.150.270.
- spese per altre prestazioni istituzionali...L. 15.051.500.
- oneri tributari.....L. 30.500.
- acquisto di impianti,attrezzature,macchinariL. 4.600.000.
- acquisto di mobili e macchine d'ufficio.....L. 944.000.
- acquisto di libri.....L. 384.300.

L.168.656.201.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

I risultati del conto consuntivo relativo all'esercizio 1985, per quanto riguarda la gestione finanziaria, sono i seguenti:

a) CONTO DI CASSA

- fondo di cassa all'1/1/1985.....L.+ 60.205.852.
- riscossioni per competenza..L.6.292.126.086
- riscossioni per residui.....L.2.052.228.469

L.+ 8.344.354.555.

- pagamenti per competenze....L.7.549.483.285
- pagamenti per residui.....L.1.128.828.245

L.- 8.678.311.530.

DISAVANZO DI CASSA AL 31/12/85.....L.- 273.751.123.

b) CONTO DEI RESIDUI

- residui attivi: somme ri-

maste da riscuotere al

31/12/85, che si riferi

scono a:

1) esercizi precedenti.....L. 232.495.271

2) esercizio 1985.....L.1.729.431.208

L.+1.961.926.479.

- residui passivi: somme ri

maste da pagare al 31/12/85,

che si riferiscono a:

1) esercizi precedenti.....L. 254.306.201

2) esercizio 1985.....L. 882.908.063

L.-1.137.214.264.

AVANZO FINANZIARIO AL 31/12/85.....L.+ 550.961.092.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1985 si è accertato una diminuzio

ne del patrimonio netto di L. 107.592.702., così determinato:

1) dalla diminuzione del fondo

di cassa al 31/12/85.....L.- 60.205.852.

2) dal saldo del contributo

presso il Politecnico di

Milano.....L.+ 350.000.000.

3) dalla diminuzione dei de

positi finalizzati.....L.- 486.193.855.

4) dalla diminuzione di cre

diti diversi (residui attivi)....L.- 189.604.928.

5) dall'aumento del valore
delle immobilizzazioni
tecniche:
a) impianti,attrezzature,
macchinari.....L.+ 455.170.945
b) automezzi, mobili e
macchine d'ufficio.....L.+ 77.972.503
c) materiale bilbliogra
fico.....L.+ 11.356.566
L.+ 158.495.379.

6) dall'aumento dello sco-
perto di c/c presso il
Tesoriere.....L.- 273.751.123

7) dalla diminuzione di de-
biti diversi (residui pas
sivi).....L.+ 319.093.121

8) dall'aumento del fondo
T.F.R. personale.....L.- 87.763.378

9) dall'aumento delle poste
rettificative dell'attivo:
a) fondo ammortamento
impianti,attrezzature,
macchinari.....L.- 201.258.470
b) fondo ammortamento auto
mezzi e macchine d'uf-

ficio.....L.- 22.408.231

L.- 266.088.081.

L.- 107.592.702.

Il conto economico evidenzia un disavanzo di L. 77.805.022. per cui, rispetto alla diminizuione patrimoniale di L. 107.592.702., si ha una differenza positiva di L. 29.787.680. che si determina nelle voci descritte nella parte seconda del citato conto economico, più precisamente tra:

- spese impegnate di competenza di successivi esercizi.....L. 40.369.776.
- spese di competenza impegnate in precedenti esercizi.....L. 10.582.096.

L. 29.787.680.

CONTRATTI DI LEASING

I contratti di leasing stipulati fino alla data del 31/12/1985, che hanno determinato un impegno complessivo di spesa di lire 17.622.890.650. nell'arco medio di cinque anni, sono i seguenti:

Contratto	Data	Descrizione	Data	Rate Trimestrali		Esborso finale
Nr.	Seduta	Bene	Decorrenza	Nr.	Valore(IVA inclusa)	(IVA inclusa)
21070	30/3/83	1100/90	13/12/84	20	414.888.000	8.297.760.000
36870	29/2/84	Estensione memo				
		ria	18/12/84	20	45.690.043	913.800.860
53530	22/1/85	Concentratore				
		DCP 40	3/6/85	18	17.179.655	309.233.790
-	29/5/85	Processor ISP-				

	EAGLE	aprile 86	20	405.104.800	8.102.096.000
				TOTALE	17.622.890.650

Mentre il contratto relativo al "Processor ISP-EAGLE" avrà decorrenza nel corso dell'esericzio 1986 (l'installazione è prevista per la prossima primavera), per gli altri tre contratti, fino alla data del 31/12/85, si è fatto fronte alle seguenti scadenze:

	ES. 1984	ES. 1985	TOTALI
-contr. n.21070	L.414.888.000 (n.1 rata)	L.1.659.522.000 (n.4 rate)	L.2.074.440.000
-contr. n.36870	L. 45.690.043 (n.1 rata)	L. 182.760.172 (n.4 rate)	L. 228.450.215
-contr. n.53530	L. =	L. 34.359.310 (n.2 rate)	L. 34.359.310
	L.460.578.043	L.1.876.671.482	L.2.337.249.525

per cui il debito residuo, alla data del 31/12/85, per i suddetti contratti di leasing è pari a L. 15.285.641.125 (L.17.622.890.650 - 2.337.249.525).

Sul conto patrimoniale tale importo è stato evidenziato tra le attività e passività.

Per quanto riguarda l'ammortamento dei beni mobili infruttiferi, sulla base delle indicazioni formulate dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 15/5/80, sono stati applicati i coefficienti di ammortamento stabiliti dal D.M. 29/10/74 e, cioè:

- impianti, attrezzature, macchinari.....18%
- mobili e macchine d'ufficio.....12%
- automezzi.....20%

CONSIDERAZIONI FINALI

ENTRATE

Le entrate effettive, escludendo quindi le partite di giro e la movimentazione sul capitolo "prelevamenti da depositi bancari finalizzati" che riguarda la contabilità speciale istituita presso la Tesoreria della Banca d'Italia, possono essere suddivise nelle seguenti due categorie:

- contributo ordinario.....L. 3.700,0 ML. = 57,5%
- entrate diverse.....L. 2.738,4 ML. = 42,5%

L. 6.438,4 ML. = 100,0%

Il citato contributo ordinario comprende, come dalle previsioni iniziali, la quota relativa al progetto Anagrafe delle Ricerche.

Nell'esercizio precedente 1984 la suddivisione delle entrate effettive era la seguente:

- contributo ordinario.....L. 3.000,0 ML. = 53,8%
- entrate diverse.....L. 2.569,6 ML. = 46,2%

L. 5.569,6 ML. =100,0%

Tenendo conto delle suddette precisazioni, le variazioni percentuali per le citate voci, rispetto all'esercizio precedente 1984 sono:

	ES. 1984	ES. 1985	VARIAZ.	PERC.
- contributo ordinario	3.000,0ML.	3.700,0ML.	+ 700,0ML.	+ 23,3%
- entrate diverse	2.569,6ML.	2.738,4ML.	+ 168,8ML.	+ 6,6%
- entrate globali	5.569,6ML.	6.438,4ML.	+ 868,8ML.	+ 13,5%

Le entrate diverse effettive (riscosse e da riscuotere) nell'esercizio 1985, risultano così distribuite:

a) prestazioni a università consorziate (cap.6).. 901,6ML.= 32,9%

b) prestazioni a utenti scientifici non consorziati (cap.7)..... 258,2ML. = 9,4%

c) prestazioni a utenti pubblici e privati (cap.8).....1.014,0ML. = 37,0%

d) interessi attivi (cap.11)..... 5,0ML. = 0,3%

e) recuperi e rimborsi vari (cap.13)..... 201,4ML. = 7,3%

f) recupero quota mensa carico dipendente (cap.14)..... 12,2ML. = 0,5%

g) proventi attività didattiche (cap.15). 346,0ML. = 12,6%

2.738,4ML. = 100,0%

Per le citate voci, rispetto al precedente esercizio 1984, si sono avute le seguenti variazioni:

	ES. 1984	ES. 1985	VARIAZ.
- voce a).....	874,9 ML.	901,6 ML.	+ 26,7 ML.
- voce b).....	324,4 ML.	258,2 ML.	- 66,2 ML.
- voce c).....	998,2 ML.	1.014,0 ML.	+ 15,8 ML.
- voce d).....	90,7 ML.	5,0 ML.	- 85,7 ML.
- voce e).....	10,2 ML.	201,4 ML.	+ 191,2 ML.
- voce f).....	11,5 ML.	12,2 ML.	+ 0,7 ML.
- voce g).....	111,9 ML.	346,0 ML.	+ 234,1 ML.
- altre entrate.	147,8 ML.	==	- 147,8 ML.
	2.569,6 ML.	2.738,4 ML.	+ 168,8 ML. (+6,6%)

A commento dei suddetti dati di raffronto si precisa quanto segue:

- le maggiori entrate accertate nella voce a) sono dovute al maggior

utilizzo degli elaboratori del CILEA;

- le minori entrate accertate nella voce b) sono da attribuire come conseguenza di scelte diverse effettuate dal CNR e dall'INFN;
- le entrate accertate alla voce c) che evidenziano un leggero incremento rispetto allo scorso esercizio sono costituite essenzialmente dal fatturato derivante dalla convenzione Cilea/M.P.I. e da quello relativo ai servizi resi ad altri enti pubblici e a privati. Con la convenzione Cilea/M.P.I. chiusa al 31/10/85 il minor fatturato che si è determinato riferito ai mesi di novembre e dicembre 1985, è stimato a ca. 200 milioni;
- le minori entrate accertate alla voce d) sono in dipendenza del ritardo col quale è pervenuto il contributo ministeriale e al conseguente utilizzo dell'anticipazione di cassa presso il Tesoriere;
- le maggiori entrate accertate alla voce e) sono dovute essenzialmente alla riscossione dei crediti IVA relativi agli anni 1978 e 1979 ed ai ristorni sui contratti di leasing che si sono verificati a seguito dell'andamento del "prime rate" ABI;
- le maggiori entrate accertate alla voce g) sono dovute ai particolari corsi che il Consorzio ha organizzato per conto del M.P.I. per l'introduzione dell'informatica nelle scuole medie superiori;
- le entrate classificate nelle "altre entrate" hanno annualmente un andamento discontinuo perchè sono legate a progetti finalizzati informatica CNR e CEE.

USCITE

Le uscite impegnate (pagate e rimaste da pagare) nell'esercizio 1985, escludendo anche in questo caso la movimentazione del cap. 66 "Versamenti in depositi finalizzati" che riguarda la contabilità speciale presso la Tesoreria della Banca d'Italia, sono così distribuite:

a) personale, al lordo dei contributi vari (cat. 1 e 2).....1.922,2 ML. = 28,0%

b) macchine da calcolo e servizi associati (cat. 3).....3.015,0 ML. = 44,0%

c) spese generali e di ufficio (cat. 4).....1.004,5 ML. = 14,7%

d) spese per altre prestazioni istituzionali (cat. 5)..... 267,7 ML. = 3,9%

e) spese in conto capitale (cat. 10,11,12,13 e 14)..... 569,0 ML. = 8,3%

f) altre spese (cat. 6, 7, 8 e 9)..... 70,9 ML. = 1,1%

6.849,3 ML. = 100,0%

Rispetto all'esercizio precedente, si sono avute le seguenti variazioni percentuali:

	ES. 1984	ES. 1985	DIFF.	PERC.
- voce a)...	ML.1.584,0	ML.1.922,2	ML. 338,2	+ 21,3%
- voce b)...	ML.2.142,6	ML.3.015,0	ML. 872,4	+ 40,7%
- voce c)...	ML. 831,6	ML.1.004,5	ML. 172,9	+ 20,8%
- voce d)...	ML. 80,0	ML. 267,7	ML. 187,7	+234,6%
- voce e)...	ML. 456,0	ML. 569,0	ML. 113,0	+ 24,8%
- voce f)...	ML. 29,9	ML. 70,9	ML. 41,0	+137,1%

ML.5.124,1	ML.6.849,3	ML.1.725,2	+ 33,6%

Rispetto all'esercizio precedente 1984, quindi, le spese nel loro complesso sono aumentate del 33,6%. Tale risultato è stato influenzato dai seguenti fattori:

- maggior costo del personale del 21,3% a seguito dell'aggiornamento delle tabelle retributive deliberate dal Consiglio nella seduta del 18/10/84, approvato dal M.P.I. con lettera n. 6676 del 21/3/85. Hanno influito sul maggior costo, inoltre, i passaggi di classe, l'aumento dell'indennità di contingenza e la copertura di 5 posti in organico. Il totale dei dipendenti è passato da 48 al 31/12/84 a 53 al 31/12/85. Nel corso del 1985 si sono avuti 4 dimissioni;
- maggior costo delle macchine del 40,7% a seguito degli aumenti dei canoni di noleggio e per oneri relativi al potenziamento delle macchine (leasing);
- maggior costo delle spese generali e di ufficio del 20,8%, soprattutto a seguito degli aumenti che si sono verificati per le spese di illuminazione e F.M., di riscaldamento e condizionamento e di manutenzione ordinaria di immobili;
- maggior costo delle spese per altre prestazioni istituzionali del 234,6%, a seguito dei corsi straordinari che il Consorzio ha organizzato per conto del M.P.I. per l'introduzione dell'informatica nelle scuole secondarie superiori. Tali corsi hanno portato anche all'incremento del fatturato, come illustrato a commento delle voci di entrata;

- maggiori spese in conto capitale del 24,8% da attribuire agli acquisti di impianti, attrezzature e macchinari e dei mobili e macchine di ufficio;
- maggiori altre spese del 137,1% da attribuire essenzialmente a maggiori interessi passivi pagati al Tesoriere a seguito del ritardo con quale è pervenuto il contributo assegnato dal Ministero vigilante per l'esercizio 1985.

CREDITI IVA

Nel corso dell'esercizio 1985, a seguito di apposite iniziative messe in atto dal consorzio con la collaborazione del tributarista dott. Mazzocco, sono stati incamerati i crediti IVA relativi agli anni 1978 e 1979 per complessive 125,5 ML.ca.

Dagli atti esistenti risulta che il Consorzio, alla data del 31/12/1985, vanta ancora i seguenti ulteriori crediti:

- anno 1980 : L. 83.554.000.
- anno 1981 : L. 55.933.000.
- anno 1982 : L. 62.674.000.
- anno 1983 : L. 99.404.000.
- anno 1984 : L. 50.348.000.
- anno 1985 : L. 392.201.000.

per complessive L. 744.114.000.

Per parte dei suddetti crediti sono state avviate le pratiche con l'ufficio IVA per verificare la regolarità delle operazioni esposte, alla luce della documentazione esistente e per dar corso ai relativi rimborsi. Tali crediti verranno inseriti in bilancio

man mano che gli stessi saranno accertati in modo definitivo.

NATURA FISCALE DEL CONSORZIO

Sulla natura fiscale, il Ministero delle Finanze con nota n. 11/592 del 10/7/85 ha espresso il proprio parere in ordine al trattamento tributario riservato al Consorzio annoverandolo tra gli Enti commerciali di cui all'art. 2 lett. b) del D.P.R. 29/9/73, n. 598.

Il Ministero della Pubblica Istruzione con lettera n. 5/86 di prot. in data 3/1/86, ha espresso al Ministero delle Finanze le proprie controdeduzioni sostenendo la tesi della natura "non commerciale" del Consorzio.

Il problema, quindi, deve ritenersi ancora aperto.

In conclusione, i dati di bilancio illustrati mettono in evidenza da un lato come il Cilea abbia raggiunto condizioni di regime caratterizzate tuttavia da un continuo rinnovamento delle apparecchiature e dei servizi offerti, dall'altro lato l'importanza che condizioni di saturazione delle risorse di calcolo siano previste con sufficiente anticipo ed evitate. In questo senso ci si è mossi durante il 1985, sia con le iniziative per dotare il Cilea di un supercalcolatore ISP, sia per costituire dei gruppi di tecnici di elevata specializzazione in specifici settori applicativi, quali ad esempio la progettazione di strutture meccaniche e l'analisi statistica dei dati.

Persistono le difficlotà già segnalate l'anno scorso con l'elevato turn over del personale e la ricerca di nuovo personale sul

mercato milanese, dato che esso è particolarmente vivace nel settore dell'informatica, e con i problemi connessi con la creazione di un gruppo di tecnici intermedi (qualifica B) di grande importanza per una funzionale ed efficace organizzazione del lavoro.

Continua inoltre la difficoltà per il Cilea di confrontarsi con una realtà universitaria e CNR, che rende disponibile potenza elaborativa in alternativa o in aggiunta al Cilea senza alcuna programmazione a livello dell'ambiente scientifico lomabardo e comunque difficilmente confrontabile con il Cilea nei rapporti prestazione/costo per la mancanza di attenzione a tale parametro presso le Università e presso il CNR.

Il 1985 è stato un anno di intensa attività, sia nei confronti delle Università, sia nei confronti del Ministero. Si è portato a regime la nuova macchina 1100/90 arricchendola anche di nuova periferia e di macchine satelliti, avviato la rete di trasmissione dati interconnette il Cilea a livello sia nazionale sia internazionale, messi in produzione i risultati dei progetti BOMAS, CARPER, TEX, proseguita l'attività di realizzazione e gestione dell'Anagrafe Nazionale delle Ricerche (progetto ARIANNA) e l'attività di consulenza e controllo per conto del Ministero prevista dall'apposita convenzione, organizzato gruppi di assitenza specialistica per l'utenza, collaborato con il Ministero per l'avvio del piano per l'inserimento dell'informatica nelle scuole medie superiori. Si sono inoltre proseguiti gli interventi presso le Università consorziate perchè i servizi del Cilea raggiungano l'utente possibilmente senza

senza intermediari che il Cilea non possa controllare e con la più elevata affidabilità.

La gestione di competenza si chiude con un disavanzo di competenze di 410.834.054. milioni di lire, che, per quanto già esposto, deve intendersi come un fatto episodico.

Il Cilea, con la collaborazione delle Università consorziate e del Ministero, si adopererà durante il 1986 perchè siano rimosse le cause che lo hanno provocato.

L'avanzo di amministrazione è comunque positivo e pari a lire 550.961.092.

Per quanto sopra esposto, si giudica positivamente la gestione economica del Consorzio e si chiede al Consiglio di approvare il bilancio consuntivo relativo all'esercizio 1/1/85-31/12/85."

Dopo la relazione del Presidente, il Dott. Condorelli, a nome del Collegio Sindacale, dà lettura della relazione predisposta dal Collegio stesso:

"Il Conto consuntivo del C.I.L.E.A. per l'esercizio 1985 comprende le risultanze della gestione 1 gennaio - 31 dicembre '85 e si compone come negli anni precedenti di un Rendiconto finanziario, impostato secondo la classificazione economica e funzionale delle entrate e delle uscite stabilita nel Regolamento di contabilità del Consorzio, di uno Stato patrimoniale, di un Conto economico e della Situazione amministrativa.

Nei suoi lineamenti generali la gestione in esame risulta condotta nel rispetto dei principi e dei criteri di buona amministra-

zione cui ha fatto seguito la corretta ed attenta esecuzione curata dal Settore amministrativo-contabile.

A) RENDICONTO FINANZIARIO

I - GESTIONE DI COMPETENZA.

In riassunto, il Rendiconto presenta i dati di seguito esposti messi in confronto con le analoghe poste dell'esercizio precedente.

ENTRATE	ESERCIZIO 1984	ESERCIZIO 1985
entrate correnti	L.5.551.865.975.	L.6.438.429.702.
entrate c/capitale	L. 983.893.855.	L.1.142.314.245.
partite di giro	L.2.278.608.184.	L. 440.813.347.
totale	L.8.814.368.014.	L.8.021.557.294.
disavanzo finanziario	L. =	L. 410.834.054.
totale a pareggio	L.8.814.368.014.	L.8.432.391.348.
USCITE		
spese correnti	L.4.668.082.700.	L.6.280.268.231.
spese c/capitale	L.1.422.208.699.	L.1.711.309.770.
partite di giro	L.2.278.608.184.	L. 440.813.347.
totale	L.8.368.899.583.	L.8.432.391.348.
avanzo finanziario	L. 445.468.431.	L. =
totale a pareggio	L.8.814.368.014.	L.8.432.391.348.

a) Entrate spese correnti

Le entrate correnti, a fronte di maggiori accertamenti per milioni 51, dovuti quasi esclusivamente ad un rimborso IVA di 49 milioni, rispetto alle previsioni hanno avuto minori accertamenti per milioni 902 nei proventi per servizi a pagamento così ripartiti:

- milioni 358,3 (proventi elaboraz. dati dalle università consorziate

- " 191,7 " " " utenti scientifici non consorziati)

- " 286,- " " " " pubblici e privati)

- milioni 836,- E ciò nonostante l'avvenuta sostituzione del sistema 1100/80 con quello 1100/90 di più elevata capacità operativa.

Altro minore accertamento si è verificato nei proventi per attività didattiche (- milioni 58,1). In totale milioni 894,1.

Non è superfluo rammentare che in merito alle previsioni di entrate per proventi dalle università consorziate, formulate in occasione del preventivo 1985, il Collegio non mancò di rappresentare le proprie perplessità sulla eccessiva valutazione del gettito di tale attività alla luce dell'andamento degli anni precedenti, mentre invece ritenne apprezzabile la prudenziale valutazione delle previsioni per proventi da utenti scientifici non consorziati e da altri utenti pubblici e privati.

Per quanto riguarda la minore entrata per proventi da utenti pubblici sul risultato ha indubbiamente influito il mancato rinnovo della convenzione con il Ministero P.I. alla sua scadenza. Rinnovo che a tutt'oggi non è ancora definito nonostante gli oneri rilevanti che il C.I.L.E.A. ha sostenuto e sostiene nel mantenere in attività la struttura costituita a Roma nello spirito di collaborazione con L'Amministrazione vigilante.

Relativamente ai proventi per attività didattiche, in ordine alle quali il Collegio nella relazione al bilancio di previsione

aveva raccomandata prudenza nella effettuazione delle spese, va rilevato che su un totale di 16 corsi organizzati solo 8 hanno avuto una affluenza soddisfacente mentre 3 corsi sono andati deserti e gli altri 5 hanno avuto una insufficiente partecipazione che non ha consentito di coprire le spese. Sarebbe, pertanto, opportuno riesaminare tutta la filosofia di tali corsi.

Rispetto alle previsioni definitive gli impegni assunti durante la gestione per spese correnti presentano una economia complessiva di milioni 959 pari al 13,25%.

Rispetto al precedente esercizio le spese in esame presentano i seguenti incrementi:

dinamica delle spese correnti

- incremento complessivo: milioni 1.602 pari al 25,68% di cui:
  - milioni 330 nelle spese di personale, passate da milioni 1.532 a milioni 1.862 in relazione agli aumenti nella misura dell'indennità integrativa speciale (contingenza), ai passaggi di classe ed agli aumenti periodici maturati nel corso dell'esercizio nonchè all'aumento del valore del buono pasto in ragione dell'8,6%.
  - milioni 873 nelle spese per noleggio e manutenzione di impianti di calcolo e linee telefoniche T.D.; per diritti d'uso di software passate da milioni 2.142 a milioni 3.015;
  - milioni 172 nelle spese generali e di ufficio, passate da milioni 832 a milioni 1.004 in relazione all'aumento di taluni consumi (illuminazione, forza motrice, riscaldamento) ed al generale

aumento delle tariffe di taluni servizi e beni a prezzo controllato (telefonici, postali, elettricità, combustibile).

Il Collegio non può esimersi dal richiamare di nuovo l'attenzione sulla necessità di porre in esame idonee iniziative atte a realizzare strumenti economicamente più vantaggiosi per il servizio di vigilanza che ha gravato sul bilancio del Consorzio per milioni 232.

b) Entrate in conto capitale

Tali entrate sono costituite esclusivamente dai prelevamenti delle somme depositate in contabilità speciale presso la Sezione di tesoreria provinciale.

c) Spese in conto capitale

Oltre ai versamenti nell'accennata contabilità speciale per milioni 1.142, le spese in esame si riferiscono ad acquisti di attrezzature, macchinari, macchine per ufficio e mobili per milioni 544 che vanno ad incrementare il patrimonio del Consorzio, nonchè alla liquidazione del trattamento di fine rapporto ai dipendenti cessati dal servizio per complessivi milioni 24,5 prelevati dall'apposito Fondo.

d) Partite di giro

Oltre alle ricorrenti poste concernenti le ritenute erariali effettuate sugli emolumenti corrisposti al personale dipendente ed a terzi (milioni 282) e le ritenute per contributi previdenziali ed assistenziali sulla retribuzione del personale (milioni 108), le entrate per partite di giro comprendono anche il recupero delle somme

erogate quale anticipazione (milioni 46).

Le spese per partite di giro trovano esatta rispondenza nelle analoghe entrate sopradescritte.

e) Risultato finanziario dell'esercizio

Il raffronto tra il totale delle entrate e quello delle uscite pone in evidenza un disavanzo di milioni 410,8 determinato dalle uscite in conto capitale che non hanno avuto corrispondenti entrate e si riferiscono, come accennato, all'acquisto di attrezzature, macchinari, mobili e macchine per ufficio, libri e materiale bibliografico.

Per contro, dalla differenza tra le entrate e le uscite correnti si ha un avanzo netto (economico) di milioni 158,1 che ha concorso a finanziare parte delle maggiori spese in conto capitale.

II - GESTIONE DI CASSA.

Le riscossioni effettuate sono ammontate a complessivi milioni 8.344 che hanno comportato la eliminazione quasi totale (circa 90%) dei crediti ereditati dal precedente esercizio mentre sono invece rimaste insolute fatture emesse nel 1985 per milioni 1.369. La metà di detto importo riguarda fatture intestate ad utenti pubblici e privati.

I pagamenti disposti nel corso dell'esercizio per complessivi milioni 8.678 hanno soddisfatto per circa il 90% gli impegni di competenza ed estinto quasi totalmente quelli provenienti dagli esercizi precedenti.

Peraltro il maggiore esborso rispetto alle riscossioni non com

pensato dalle limitate disponibilità di cassa al 1/1/85 (60,2 milioni) ha imposto il ricorso ad anticipazioni del Tesoriere con un saldo finale negativo di milioni 273,7 ed un onere per interessi passivi di milioni 61,5.

Al riguardo non può non rilevarsi che tale disavanzo di cassa e relativi interessi passivi consegue alla necessità di dover far fronte alle inderogabili esigenze per obblighi retributivi e contributivi ed alle pesanti rate dei leasings contratti.

B) CONTO ECONOMICO

Il Conto economico, strutturato nelle due distinte sezioni riguardanti, rispettivamente, i movimenti finanziari e quelli di natura non finanziaria, espone un disavanzo di gestione di milioni 77,8 a differenza del precedente esercizio che aveva espresso un avanzo di milioni 625.

A formare detto disavanzo, che incide negativamente sul patrimonio del Consorzio, hanno concorso i seguenti elementi:

a) componenti positive	milioni
- avanzo di parte corrente del conto finanziario	+ 158,1
- variazioni in meno nei residui passivi	+ 73,1
- risconti di spese impegnate, di pertinenza dell'esercizio successivo	+ 40,3
	+ 271,5
b) componenti negative	
- risconti di spese di pertinenza dell'esercizio, impegnate in quello precedente	- 10,5

- quota annua di ammortamento di mobili, arredi, automezzi, impianti, attrezzature e macchinari	- 223,6
- accantonamento quota annua adeguamento Fondo T.F.R. del personale	- 112,2
- perdite per crediti inesigibili	- 3,-
	- 349,3
Disavanzo economico	- 77,8

C) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1985 il patrimonio netto ammonta a milioni 1.455 con un decremento di milioni 108 rispetto a quello accertato al 31/12/1984. Tale decremento corrisponde al disavanzo di milioni 77,8 risultante dal conto economico aumentato del saldo dei risconti che non trovano collocazione nella situazione patrimoniale di fine esercizio, essendo stati considerati in quelli dell'impegno.

I - ATTIVITA'

Le immobilizzazioni tecniche ed il materiale bibliografico esistente al 31/12/1985 sono riportati nel valore pari al prezzo d'acquisto aumentato dell'I.V.A., complessivamente milioni 1.535,2.

I residui attivi (crediti) per complessivi milioni 1.611,9 sono elencati analiticamente in appositi allegati, distinguendo quelli della gestione di competenza da quelli provenienti dai precedenti esercizi con l'indicazione dell'anno di provenienza. A parte risulta il residuo credito di milioni 350 nei confronti del Politecnico a saldo del contributo 1985.

Il sopraindicato ammontare di crediti si riferisce per milioni 1.369 a fatture di utenza dell'esercizio 1985 non riscosse prima della chiusura di detto esercizio. A tale riguardo il Collegio sottolinea la necessità di procedere a tempestivi interventi per riportare i ritardi nei pagamenti entro i termini contrattuali stante la diretta incidenza negativa che ritardi patologici hanno sulla liquidità del Consorzio.

La rimanente somma di milioni 136,7 proveniente dall'esercizio 1984 e precedenti, si riferisce soprattutto a crediti nei confronti delle università consorziate e degli utenti scientifici non consorziati. Nei confronti di tali debitori morosi il Collegio invita ad intensificare le iniziative intraprese, anche in sede giudiziaria, a tutela degli interessi del Consorzio.

II - PASSIVITA'

Prima posta della sezione in esame è il disavanzo di cassa presso il Tesoriere nell'importo rilevante di milioni 273,7.

I residui passivi (debiti diversi) sono esposti per milioni 1.137,2 di cui milioni 882,9 afferiscono alla gestione di competenza e milioni 254,3 a quelle precedenti. Anche per essi appositi allegati elencano analiticamente le singole poste distintiamente per esercizio di provenienza.

Tra i Fondi di accantonamento sono indicate a parte le quote associative versate dalle Università consorziate, pari a milioni 85,6. In proposito il Collegio richiama l'attenzione sulla opportunità più volte segnalata di definire quale sia la quota parte della

somma versata dalle nuove associate da considerare "quota di partecipazione al Consorzio", al fine di mettere tutte le associate sullo stesso piano con pari quota in valore nominale.

Il Fondo per il trattamento di fine rapporto al personale ammontante a milioni 305,6 risulta determinato con gli accantonamenti dell'anno, ricavati dal conto economico, in relazione ai trattamenti fruiti alla chiusura dell'esercizio compresa l'indennità di contingenza nella misura prevista dalla legge, al netto delle liquidazioni corrisposte.

Tra i debiti manca peraltro la iscrizione di quelli pluriennali relativi ai leasings (sistema 1100/90 e connesse strutture) saliti da milioni 8.751 risultanti al 31/12/84 a milioni 15.286. Tale debito risulta comunque annotato in calce alla Situazione passività con corrispondente posta tra le attività a titolo di acquisti mediante leasing.

Quali poste rettificative dell'attivo sono comprese il Fondo ammortamento impianti, attrezzature e macchinari per milioni 781 ed il Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine di ufficio per milioni 89,5.

D) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Tale situazione si presenta positiva anche se l'avanzo di milioni 551 risulta di molto inferiore a quello quasi doppio realizzato alla chiusura del precedente esercizio, ed è così composto:

	milioni
Disavanzo di cassa al 31/12/85	- 273,7

Residui attivi	+ 1.961,9
	+ 1.688,2
Residui passivi	- 1.137,2
Avanzo di amministrazione	+ 551,-

E) CONSIDERAZIONI FINALI

A conclusione della presente relazione il Collegio, attestata l'esatta rispondenza delle poste di bilancio ai saldi di chiusura delle scritture contabili, da atto che:

- le quote di ammortamento sono state calcolate anche quest'anno con le aliquote del 12% (per mobili, macchine d'ufficio ed arredi), del 20% (per gli automezzi) e del 18% (per gli impianti, attrezzature e macchinari) approvate da codesto Consiglio negli esercizi precedenti;
- le differenze residuali di taluni impegni eliminate per insussistenza di obbligazioni giuridiche sottostanti e la cancellazione totale o parziale di taluni crediti per l'esito negativo dell'azione legale intrapresa o per insufficienza della massa fallimentare attiva, sono state disposte previo parere favorevole di questo Collegio;
- che il valore delle immobilizzazioni tecniche e del materiale bibliografico indicato nella Situazione patrimoniale corrisponde a quello risultante dai rispettivi inventari,

ed esprime, infine, parere favorevole all'approvazione del Conto consuntivo dell'esercizio 1985.

Il Presidente apre la discussione sul bilancio consuntivo e

sulle due relazioni esposte. Il Direttore con riferimento ad alcune osservazioni del Collegio dei Revisori chiarisce che:

- per quanto riguarda i corsi didattici svolti dal Consorzio durante il 1985, si è già presentato un consuntivo economico al Consiglio nella seduta del 12/3/1986 dal quale risulta che essi hanno globalmente prodotto un attivo di circa venti milioni su un fatturato di poco più di cento milioni. Osserva tuttavia che è molto difficile a priori sapere se un corso avrà successo oppure no, sia perchè essi vanno programmati molto per tempo, sia per l'incertezza intrinseca sulla scelta dei temi di sicuro interesse. Osserva ancora che i corsi sono serviti anche a presentare il CILEA sul mercato e quindi indirettamente a rendere note le sue principali attività nel campo dell'elaborazione automatica. Dà comunque assicurazione che nella scelta dei temi si è operato e si opererà sempre con la massima oculatezza;
- per quanto riguarda il problema delle quote di adesione al Consorzio, ciascuna Università è proprietaria di una quota di valore nominale pari a 10 milioni, indipendentemente dalla cifra versata per aderire al Consorzio. Per la definizione di tale cifra il Consiglio di Amministrazione, sentito il Ministero vigilante, ha deciso di adottare un criterio di aggiornamento che tiene conto degli indici ISTAT relativi al costo della vita, con base il valore medio di tale indice riferito al 1974, anno di versamento delle quote iniziali;
- per quanto riguarda i problemi della vigilanza, assicura che essi

saranno quanto prima affrontati, non appena risolto il problema della sistemazione edilizia dell'ingresso alla sede del Consorzio. Osserva tuttavia che soluzioni alternative all'attuale non risulteranno necessariamente più economiche;

- per quanto riguarda infine il recupero crediti ricorda che da tempo il Consorzio ha messo in atto un'apposita attività di recupero che ha dato notevoli risultati soprattutto per quanto riguarda i crediti più vecchi. Tale attività prosegue tuttavia e sarà ulteriorimente intensificata.

Il Consiglio discute ampiamente i vari aspetti del bilancio consuntivo, della relazione del Presidente e di quella del Collegio Sindacale. Viene deciso che sul problema relativo alle quote di adesione al Consorzio verrà fatto il punto e definita una regolamentazione in una delle prossime sedute.

Al termine della discussione, su proposta del Presidente, il Consiglio delibera di approvare, come approva, all'unanimità, il rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 1985, secondo le seguenti risultanze contabili finali:

RENDICONTO FINANZIARIO

- consistenza di cassa al 31/12/84.....L.+ 60.205.852.

Competenze

- entrate: somme riscosse nell'esercizio.....L.6.292.126.086.

- spese: somme pagate nell'esercizio.....L.7.549.483.285.

L.-1.257.357.199.

Residui

- entrate: somme riscosse nel l'esercizio.....L.2.052.228.469.

- Spese: somme pagate nell'esercizio.....L.1.128.828.245.

L.+ 923.400.224.

- disavanzo di cassa al 31/12/1985.....L.- 273.751.123.

Residui attivi

- somme rimaste da riscuotere al 31/12/85.....L.1.961.926.479.

Residui passivi

- somme rimaste da pagare al 31/12/85.....L.1.137.214.264.

L.+ 824.712.215.

- avanzo di amministrazione al 31/12/85.....L.+ 550.961.092.

RENDICONTO DI COMPETENZA

- entrate effettive.....L. 7.580.743.947.

- uscite effettive.....L. 7.991.578.001.

- disavanzo di competenza es. 1985.....L.- 410.834.054.

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Consuntivo 1985

Relazione del Collegio dei sindaci

Il Conto consuntivo del C.I.L.E.A. per l'esercizio 1985 comprende le risultanze della gestione 1 gennaio-31 dicembre '85 e si compone come negli anni precedenti di un Rendiconto finanziario, impostato secondo la classificazione economica e funzionale delle entrate e delle uscite stabilita nel Regolamento di contabilità del Consorzio, di uno Stato patrimoniale, di un Conto economico e della Situazione amministrativa.

Nei suoi lineamenti generali la gestione in esame risulta condotta nel rispetto dei principi e dei criteri di buona amministrazione cui ha fatto seguito la corretta ed attenta esecuzione curata dal Settore amministrativo-contabile.

A) RENDICONTO FINANZIARIO

I -GESTIONE DI COMPETENZA.

In riassunto, il Rendiconto presenta i dati di seguito esposti messi a confronto con le analoghe poste dell'esercizio precedente:

ENTRATE	Esefcizio 1984	Esercizio 1985
Totale		
Disavanzo finanziario	====	410.834.054
Totale a pareggio	==========	==========
USCITE		
Avanzo finanziario	445.468.431	=====
Totale a pareggio	==========	==========

a) Entrate e spese correnti

Le entrate correnti, a fronte di maggiori accertamenti per milioni 51, dovuti quasi esclusivamente ad un rimborso IVA di 49 milioni, rispetto alle previsioni hanno avuto minori accertamenti per milioni 902 nei proventi per servizi a pagamento così ripartiti:

- milioni 358,3 (proventi elaboraz.dati dalle università consorz.)
- " 191,7 " " " utenti scientif.non consor.)
- " 286,- " " " " pubblici e privati)

— mil. 836,- E ciò nonostante l'avvenuta sostituzione del siste-

mallCC/80 con quello 11CC/90 di più elevata capacità operativa.

Altro minore accertamento si è verrificato nei proventi per attività didattiche (- milioni 58,1). In totale milioni 894,1.

Non è superfluo rammentare che in merito alle previsioni di entrate per proventi dalle università consorziate, formulate in occasione del preventivo 1985, il Collegio non mancò di rappresentare le proprie perplessità sulla eccessiva valutazione del gettito di tale attività alla luce dell'andamento degli anni precedenti, mentre invece ritenne apprezzabile la prudenziale valutazione delle previsioni per ~~xxxxxxxx~~ proventi da utenti scientifici non consorziati e da altri utenti pubblici e privati.

Per quanto riguarda la minore entrata per proventi da utenti pubblici sul risultato ha indubbiamente influito il mancato rinnovo della convenzione con il Ministero P.I. alla sua scadenza. Rinnovo che a tutt'oggi non è ancora definito nonostante gli oneri rilevanti che il C.I.L.E.A. ha sostenuto e sostiene nel mantenere in attività la struttura costituita a Roma, nello spirito di collaborazione con l'Amminsitrazione vigilante.

Relativamente ai proventi per attività didattiche, in ordine alle quali il Collegio nella relazione al bilancio di previsione aveva raccomandata prudenza nella effettuazione delle spese, va rivate che su un totale di 16 corsi organizzati solo 8 hanno avuto una affluenza soddisfacente mentre 3 corsi sono andati deserti e gli altri 5 hanno avuto una insufficiente partecipazione che non ha consentito di coprire le spese. Sarebbe, pertanto, opportuno riesaminare tutta la filosofia di tali corsi.

Rispetto alle previsioni definitive gli ~~xxxxxxxxxxxxxxxx~~ impegni assunti ~~xxxxx~~ durante la gestione per spese correnti presentano una economia complessiva di milioni 959 pari al 13,25%.

Rispetto al precedente esercizio le spese in esame ~~xxxxx si~~ presentano i seguenti incrementi:

dinamina delle spese correnti

= incremento complessivo: milioni 1.602 pari al 25,68% di cui:

= milioni 330 nelle spese di personale, passate da milioni 1.532 a milioni 1.862 in relazione agli aumenti nella misura dell'indennità integrativa speciale (contingenza), ai passaggi di classe ed agli aumenti periodici maturati nel corso dell'esercizio nonchè all'aumento del valore del buono pasto in ragione dell'8,6%;
= milioni 873 nelle spese per noleggio e manutenzione di impianti di calcolo e linee telefoniche T.D.; per diritti d'uso di softwares; passate da milioni 2.142 a milioni 3.015;
= milioni 172 nelle spese generali e di ufficio, passate da milioni 832 a milioni 1.004 in relazione all'aumento di taluni consumi (illuminazione, forza motrice, riscaldamento) ed al generale aumento delle tariffe di taluni servizi e beni a prezzo controllato (telefonici, postali, elettricità, combustibile).

Il Collegio non può esimersi dal richiamare di nuovo l'attenzione sulla necessità di porre in esame idonee iniziative atte a realizzare strumenti economicamente più vantaggiosi per il servizi di vigilanza che ha gravato sul bilancio del Consorzio per milioni 232.

b) Entrate in conto capitale

Tali entrate sono costituire esclusivamente dai prelevamenti delle somme depositate in contabilità speciale presso la Sezione di tesoreria provinciale.

c) Spese in conto capitale

Oltre ai versamenti nella cennata contabilità speciale per milioni 1.142, le spese in esame si riferiscono ad acquisti di attrezzature, macchinari, macchine per ufficio e mobili per milioni 544 che vanno ad incrementare il patrimonio del Consorzio, nonchè alla liquidazione del trattamento di fine rapporto ai dipendenti cessati dal servizio per complessivi milioni 24,5 prelevati dall'apposito Fondo.

d) Partite di giro

Oltre alle ricorrenti poste concernenti la ritenute eraria-

li effettuate sugli emolumenti corrisposti al personale dipendente ed a terzi (milioni 282) e le ritenute per contributi previdenziali ed assistenziali sulla retribuzione del personale (milioni 108), le entrate per partite di giro comprendono anche il recupero delle somme erogate quale anticipazioni (milioni 46).

Le spese per partite di giro trovano esatta rispondenza nelle analoghe entrate sopradescritte.

e)Risultato finanziario dell'esercizio

Il raffronto tra il totale delle entrate e quello delle uscite pone in evidenza un disavanzo di milioni 410,8 determinato dalle uscite in conto capitale che non hanno avuto corrispondenti entrate e si riferiscono, come accennato, all'acquisto di attrezzature, macchinari, mobili e macchine per ufficio, libri e materiale bibliografico.

Per contro, dalla differenza tra le entrate e le uscite correnti si ha un avanzo netto (economico) di milioni 158,1 che ha concorso a finanziare parte delle maggiori spese in conto capitale.

II GESTIONE DI CASSA

Le riscossioni effettuate sono ammontate a complessivi milioni 8.344 che hanno comportato la eliminazione quasi totale (circa 90%) dei crediti ereditati dal precedente esercizio mentre sono invece rimaste insolute fatture emesse nel 1985 per milioni 1.369. La metà di detto importo riguarda fatture intestate ad utenti pubblici e privati.

I pagamenti disposti nel corso dell'esercizio per complessivi milioni 8.678 hanno soddisfatto per circa il 90% gli impegni di competenza ~~assunti nell'esercizio~~ ed estinto quasi totalmente quelli provenienti dagli esercizi precedenti.

Peraltro il maggiore esborso rispetto alle riscossioni non compensato dalle limitate disponibilità di cassa al 1/1/85 (60,2 milioni) ha imposto il ricorso ad anticipazioni del Tesoriere con un saldo finale negativo di milioni 273,7 ed un onere per interessi passivi di milioni 61,5.

Al riguardo non può non rilevarsi che tale disavanzo di cassa

e relativi interessi passivi consegue alla necessità di dover far fronte alle inderogabili esigenze per obblighi retributivi e contributivi ed alle pesanti rate dei leasings contratti.

B) CONTO ECONOMICO

Il Conto economico, strutturato nelle due distinte sezioni riguardanti, rispettivamente, i movimenti finanziari e quelli di natura non finanziaria, espone un disavanzo di gestione di milioni 77,8 a differenza del precedente esercizio che aveva espresso un avanzo di milioni 625.

A formare detto disavanzo, che incide negativamente sul patrimonio del Consorzio, hanno concorso i seguenti elementi:

a) componenti positive

	milioni
= avanzo di parte corrente del conto finanziario	+ 158,1
= variazioni in meno nei residui passivi	+ 73,1
= risconti di spese impegnate, di pertinenza dell'esercizio successivo	+ 40,3
	+271,5

b) componenti negative

= risconti di spese di pertinenza dell'esercizio, impegnate in quello precedente	- 10,5
= quota annua di ammortamento di mobili, arredi, automezzi, impianti, attrezzature e macchinari	-223,6
= accantonamento quota annua adeguamento Fondo T.F.R del personale	-112,2
= perdite per crediti inesigibili	- 3,=
	- 349,3
Disavanzo economico	- 77,8

C) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1985 il patrimonio netto ammonta a milioni 1.455 con un decremento di milioni 108 rispetto a quello accertato al 31/12/1984. Tale decremento corrisponde alquanto disavanzo di milioni 77,8 risultante dal conto economico aumentato del sal-

do dei risconti che non trovano collocazione nella situazione patrimoniale di fine esercizio, essendo stati considerati in quelli dell'impegno.

I ATTIVITA'

Le immobilizzazioni tecniche ed il materiale bibliografico esistente al 31/12/1985 sono riportati nel valore ~~d'inventario~~, pari al prezzo d'acquisto aumentato dell'I.V.A., complessivamente milioni 1.535,2.

I residui attivi (crediti) per complessivi milioni 1.611,9 sono elencati analiticamente in appositi allegati, distinguendo quelli della gestione di competenza da quelli provenienti dai precedenti esercizi con l'indicazione dell'anno di provenienza. A parte risulta il residuo credito di milioni 350 nei confronti del Politecnico a saldo del contributo 1985.

Il sopraindicato ammontare di crediti si riferisce per milioni 1.369 a fatture di utenza dell'esercizio 1985 non riscosse prima della chiusura di detto esercizio. A tale riguardo il Collegio sottolinea la necessità di procedere a tempestivi interventi per riportare i ritardi nei pagamenti entro i termini contrattuali stante la diretta incidenza negativa che ritardi patologici hanno sulla liquidità del Consorzio.

La rimanente somma di milioni 136,7, proveniente dall'esercizio 1984 e precedenti, si riferisce soprattutto a crediti nei confronti delle università consorziate e degli utenti scientifici non consorziati. Nei confronti di tali debitori morosi il Collegio invita ad intensificare le iniziative intraprese, anche in sede giudiziaria, a tutela degli interessi del Consorzio.

II PASSIVITA'

Prima posta della sezione in esame è il disavanzo di cassa presso il Tesoriere nell'importo rilevante di milioni 273,7.

I residui passivi (debiti diversi) sono esposti per milioni 1.137,2 di cui milioni 882,9 afferiscono alla gestione di competenza e milioni 254,3 a quelle precedenti. Anche per essi appositi alle-

gati elencano analiticamente le singole poste distintamente per esercizio di provenienza.

Tra i Fondi di accantonamento sono indicate a parte le quote associative versate dalle Università consorziate, pari a milioni 85,6. In proposito il Collegio richiama l'attenzione sulla opportunità più volte segnalata di definire quale sia la quota parte della somma versata dalle nuove associate da considerare "quota di partecipazione al Consorzio", al fine di mettere tutte le associate sullo stesso piano con pari quota in valore nominale.

Il Fondo per il trattamento di fine rapporto al personale ammontante a milioni 305,6 risulta determinato con gli accantonamenti dell'anno, ricavati dal conto economico, in relazione ai trattamenti fruiti alla chiusura dell'esercizio compresa l'indennità di contingenza nella misura prevista dalla legge, al netto delle liquidazioni corrisposte.

Tra i debiti manca peraltro la iscrizione di quelli pluriennali relativi ai leasings (sistema 1100/90 e co-nnesse strutture) saliti da milioni 8.751 risultanti al 31/12/84 a milioni 15.286. Tale debito risulta comunque annotato in calce alla Situazione -passività- con corrispondente posta tra le attività a titolo di acquisti mediante leasing.

Quali poste rettificative dell'attivo sono compresi il Fondo ammortamento impianti, attrezzature e macchinari per milioni 781 ed il Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine di ufficio per milioni 89,5.

D) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Tale situazione si presenta positiva anche se l'avanzo di milioni 551 risulta di molto inferiore a quello quasi doppio realizzato alla chiusura del precedente esercizio, ed è così composto:

	milioni
Disavanzo di cassa al 31/12/85	- 273,7
Residui attivi	+ 1.961,9
	+ 1.688.2
Residui passivi	- 1.137,2
Avanzo di amministrazione	+ 551,=

E) CONSIDERAZIONI FINALI

A conclusione della presente Relazione il Collegio, attestata l'esatta rispondenza delle poste di bilancio ai saldi di chiusura delle scritture contabili, da atto, che:

- le quote di ammortamento sono state calcolate anche quest'anno con le aliquote del 12% (per mobili, macchine d'ufficio ed arredi), del 20% (per gli automezzi) e del 18% (per gli impianti, attrezzature e macchinari) approvate da codesto Consiglio negli esercizi precedenti;
- le differenze residuali di taluni impegni eliminate per insussistenza di obbligazioni giuridiche sottostanti e la cancellazione totale o parziale di taluni crediti per l'esito negativo dell'azione legale intrapresa o per insufficienza della massa fallimentare attiva, sono state disposte previo parere favorevole di questo Collegio;
- che il valore delle immobilizzazioni tecniche e del materiale bibliografico indicato nella Situazione patrimoniale corrisponde a quello risultante dai rispettivi inventari

ed esprime, infine, parere favorevole all'approvazione del Conto consuntivo dell'esercizio 1985.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Presidente

Revisore

Revisore

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATA

ENTRATA

CAT.	N	Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenze rispetto alle previsioni In più	Differenze rispetto alle previsioni In meno
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
1		TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE UNIVERSITA' CONSORZIATE								
	1	Contributo ordinario	3.000.000.000	3.700.000.000	3.700.000.000	3.350.000.000	350.000.000	3.700.000.000	==	==
	2	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
2		TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO E DA PRIVATI								
	3	Ministero della Pubblica Istruzione	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	4	Altri Enti Pubblici e Privati	130.000.000	p.m.	==	==	==	==	==	==
		PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI								
3		QUOTE DI ISCRIZIONE								
	5	Proventi per quote di iscrizione delle Università	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
4		UTENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
	6	Proventi delle prestazioni a pagamento	874.846.907	1.260.000.000	1.260.000.000	505.784.350	395.853.799	901.638.149	==	358.361.851
5		UTENTI SCIENTIFICI NON CONSORZIATI								
	7	Proventi delle prestazioni a pagamento	324.369.700	450.000.000	450.000.000	174.591.814	83.620.523	258.212.337	==	191.787.663
6		UTENTI PUBBLICI E PRIVATI								
	8	Proventi delle prestazioni a pagamento	998.234.310	1.300.000.000	1.300.000.000	395.275.981	618.700.758	1.013.976.739	==	286.023.261
		ENTRATE DIVERSE								
7		ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI								
		a riportare	5.327.450.917	6.710.000.000	6.710.000.000	4.425.652.145	1.448.175.080	5.873.827.225		836.172.775

ENTRATA

GESTIONE RESIDUI ATTIVI										
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1995	CAPITOLO
In più	In meno					In più	In meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
700.000.000	==	==	==	==	==	==	==	3.350.000.000	350.000.000	1
==	==	3.000.000	2.800.000	==	2.800.000	==	200.000	2.800.000	==	2
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	3
==	130.000.000	130.000.000	46.690.000	83.310.000	130.000.000	==	==	46.690.000	83.310.000	4
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	5
26.791.242	==	428.188.672	341.173.193	87.015.479	428.188.672	==	==	846.957.543	482.869.278	6
==	66.157.363	183.678.310	142.574.777	41.103.533	183.678.310	==	==	317.166.591	124.744.056	7
15.742.429	==	918.457.374	908.548.508	7.107.344	915.655.852	==	1) 2.801.522	1.303.824.499	625.808.102	8
742.533.671	196.157.363	1.663.324.356	1.441.786.478	218.536.356	1.660.322.834	==	3.001.522	5.867.438.633	1.666.711.436	

1) Insussistenze attive.

ENTRATA

CAT.	CAPITOLO N	Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
7		(riporto)	5.327.450.917	6.710.000.000	6.710.000.000	4.425.652.145	1.448.175.080	5.873.827.225	--	836.172.775
	9	Ricavi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	10	Realizzi per cessione di materiale fuori uso	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
8		REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
	11	Interessi attivi su depositi e conti correnti	90.685.988	p.m.	3.000.000	328.064	4.736.607	5.064.671	2.064.671	==
	12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
9		POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
	13	Recuperi e rimborsi vari	10.210.268	p.m.	152.000.000	201.375.169	==	201.375.169	49.375.169	==
	14	Recupero quota messa a carico dipendenti	11.450.000	20.000.000	20.000.000	12.142.740	==	12.142.740	==	7.857.260
10		PROVENTI DA ATTIVITA' DIDATTICHE								
	15	Quote di iscrizione a corsi didattici	111.896.367	150.000.000	404.125.000	74.979.350	271.004.961	345.984.311	==	58.140.689
11		ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
	16	Contributi per organizzazione convegni, congressi e quote iscrizione	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	17	Entrate eventuali	172.635	p.m.	==	35.586	==	35.586	35.586	==
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.551.865.975	6.880.000.000	7.291.125.000	4.714.513.054	1.723.916.648	6.438.429.702	51.475.426	902.170.724
		ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI								
12		ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
	18	Vendita di beni immobili		p.m.						
		(riporto)								

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 85	CAPITOLO
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	In più	In meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
742.533.671	196.157.763	1.663.324.356	1.441.786.478	218.536.356	1.660.322.834	==	3.001.522	5.967.438.623	11666.711.436	
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	9
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	10
==	85.621.317	90.655.410	90.655.410	==	90.655.410	==	==	90.983.474	4.736.607	11
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	12
191.164.901	==	==	==	==	==	==	==	201.375.169	==	13
692.740	==	260.000	260.000	==	260.000	==	==	12.402.740	==	14
234.088.144	==	9.578.150	8.080.150	1.498.000	9.578.150	==	==	83.050.500	272.502.961	15
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	16
==	137.089	==	==	==	==	==	==	35.586	==	17
1.168.479.456	281.915.729	1.763.817.916	1.540.782.038	220.034.356	1.760.816.394	==	3.001.522	6.255.295.092	1.943.951.004	
										18
==	==	==	==	==	==	==	==			

ENTRATA

CAT.	CAPITOLO N	Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	In meno
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12		riporto	==	=	==	==	==	==	==	==
	19	Vendita di beni mobili	17.700.000	p.m.	==	==	==	==	==	==
13		RISCOSSIONE DI CREDITI								
	20	Prelevamento da depositi bancari finalizzati	906.193.855	p.m.	==	1.142.314.245	==	1.142.314.245	1.142.314.245	==
	21	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	22	Riscossione di crediti diversi	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
14		REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
	23	Realizzo di titoli emessi o garantiti dallo Stato	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI								
15		ASSUNZIONE DI MUTUI E ALTRI DEBITI FINANZIARI								
	24	Accensione di debiti	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
		TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
16		TRASFERIMENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
	25	Quote di associazione al Consorzio	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
		TOTALE ALTRE ENTRATE	983.893.855	==	==	1.142.314.245	==	1.142.314.245	1.142.314.245	==
		PARTITE DI GIRO								
17		ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
	26	Ritenute erariali	218.177.367	270.000.000	270.000.000	281.632.656	14.560	281.647.216	11.647.216	==
	27	Ritenute previdenziali e assistenziali	89.070.580	110.000.000	110.000.000	108.306.413	==	108.306.413	==	1.693.587
		a riportare	307.247.947	380.000.000	380.000.000	389.939.069	14.560	389.953.629	11.647.216	1.693.587

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31 12 1985	CAPITOLO
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI				
in più	in meno					in più	in meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	
==	17.700.000	17.700.000	17.700.000	==	17.700.000	==	==	17.700.000	==	19
176.120.390	==	486.193.855	486.193.855	==	486.193.855	==	==	1.628.508.100	==	20
==	==	2.500.000	==	2.500.000	2.500.000	==	==	==	2.500.000	21
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	22
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	23
==	==	==	==	==	==	==	—	==	==	24
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	25
176.120.390	17.700.000	506.193.855	503.893.855	2.500.000	506.393.855	==	==	1.646.208.100	2.500.000	
63.469.853	==	157.700	==	157.700	157.700	==	==	281.632.650	172.200	26
19.235.827	==	187.445	==	187.445	187.445	==	==	105.300.413	187.445	27
82.705.680	==	345.145	==	345.145	345.145	==	==	389.939.000	359.705	

ENTRATA

CAT.	CAPITOLO N	Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
17		riporto	307.247.949	380.000.000	380.000.000	389.939.069	14.560	389.953.629	11.647.216	1.693.587
	28	Ritenute diverse	==	5.000.000	5.000.000	==	==	==	==	5.000.000
	29	Trattenute in conto terzi	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	30	Rimborso di somme pagate per conto terzi	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	31	Partite in conto sospesi	1.966.360.235	40.000.000	40.000.000	45.359.715	500.000	45.859.718	5.859.718	==
	32	Fondo piccole spese sede Roma	5.000.000	5.000.000	5.000.000	==	5.000.000	5.000.000	==	==
		TOTALE PARTITE DI GIRO	2.278.608.184	430.000.000	430.000.000	435.298.787	5.514.560	440.813.347	17.506.934	6.693.587
		RIASSUNTO								
		ENTRATE CORRENTI	5.551.865.975	6.880.000.000	7.289.125.000	4.714.513.054	1.723.916.648	6.438.429.702	51.475.426	902.170.724
		ALTRE ENTRATE	983.893.855	==	==	1.142.314.245	==	1.142.314.245	1.142.314.245	==
		PARTITE DI GIRO	2.278.608.184	430.000.000	430.000.000	435.298.787	5.514.560	440.813.347	17.506.934	6.693.587
		TOTALE ENTRATE	8.814.368.014	7.310.000.000	7.719.125.000	6.292.126.086	1.729.431.208	8.021.557.294	1.211.296.605	908.864.311
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	==	==	611.700.000	==	==	==	==	==
		TOTALE GENERALE ENTRATE	8.814.368.014	7.310.000.000	8.330.825.000	6.292.126.086	1.729.431.208	8.021.557.294	1.211.296.605	905.564.311

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31 12-1995	CAPITOLO
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	in più	in meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
82.705.680	==	345.145	==	345.145	345.145	==	==	389.939.069	359.705	
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	28
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	29
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	30
==	1.920.500.517	12.168.346	2.552.576	9.615.770	12.168.346	==	==	47.912.294	10.115.770	31
==	==	5.000.000	5.000.000	==	5.000.000	==	==	5.000.000	5.000.000	32
82.705.680	1.920.500.517	17.513.491	7.552.576	9.960.915	17.513.491	==	==	442.851.363	15.475.475	
1.168.479.456	281.915.729	1.763.817.916	1.540.782.038	220.034.356	1.760.816.394	==	3.001.522	6.255.295.092	1.943.951.004	
176.120.390	17.700.000	506.393.855	503.893.855	2.500.000	506.393.855	==	==	1.646.208.100	2.500.000	
82.705.680	1.920.500.517	17.513.491	7.552.576	9.960.915	17.513.491	==	==	442.851.363	15.475.475	
1.427.305.526	2.220.116.246	2.287.725.262	2.052.228.469	232.495.271	2.284.723.740	==	3.001.522	8.344.354.555	1.961.926.479	
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	
1.427.305.526	2.220.116.246	2.287.725.262	2.052.228.469	232.495.271	2.284.723.740	==	3.001.522	8.344.354.555	1.961.926.479	

PAGINA BIANCA

USCITA

USCITA

CAT.	CAPITOLO N	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	In meno
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
		SPESE CORRENTI								
1		SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
	1	Assegni e indennità alla Presidenza	–	p.m.	–	–	–	–	–	–
	2	Compensi, indennità e rimborsi componenti organi collegiali	9.787.255	12.000.000	12.000.000	8.902.005	–	8.902.005	–	3.097.995
	3	Compensi, indennità e rimborsi componenti Collegio Sindacale	12.637.310	13.000.000	13.000.000	12.894.855	–	12.894.855	–	105.145
	4	Assegni al Direttore	30.000.000	30.000.000	35.000.000	25.000.000	9.833.330	34.833.330	–	166.670
		TOTALE CAT. 1	52.424.565	55.000.000	60.000.000	46.796.860	9.833.330	56.630.190	–	3.369.810
2		ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
	5	Stipendi ed altri assegni fissi	949.960.441	1.250.000.000	1.370.000.000	1.157.771.159	355.680	1.158.126.839	–	211.873.161
	6	Emolumenti variabili	79.096.463	95.000.000	110.000.000	93.215.849	–	93.215.849	–	16.784.151
	7	Indennità e rimborsi spese di missioni all'interno	26.728.048	35.000.000	58.000.000	42.244.368	691.810	42.936.178	–	15.063.822
	8	Indennità e rimborsi spese di missioni all'estero	11.611.239	15.000.000	15.000.000	6.367.129	–	6.367.129	–	8.632.871
	9	Spese di partecipazione corsi di addestramento tecnico	5.626.572	10.000.000	15.000.000	9.565.348	–	9.565.348	–	5.434.652
	10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	404.010.184	510.000.000	558.000.000	393.995.268	72.957.061	466.952.329	–	91.047.671
	11	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (mensa, CRAL)	50.101.520	96.000.000	96.000.000	73.513.354	10.096.701	83.610.055	–	12.389.945
	12	Corsi per il personale	4.465.240	5.000.000	5.000.000	4.823.670	–	4.823.670	–	176.330
		TOTALE CAT. 2	1.531.599.707	2.016.000.000	2.227.000.000	1.781.496.145	84.101.252	1.865.597.397	–	361.402.603
3		SPESE PER IMPIANTI DI CALCOLO E LINEE TELEFONICHE T.D.								
	13	Noleggio e manutenzione sistemi base	1.567.208.367	2.277.000.000	2.280.000.000	2.216.169.433	32.512.293	2.248.681.726	–	31.318.274
		a riportare	1.567.208.367	2.277.000.000	2.280.000.000	2.216.169.433	32.512.293	2.248.681.726	–	31.318.274

USCITA

Differenze rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1985	CAPITOLO
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	In più	In meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
==	==	==	==	==	==	==		==	==	1
==	885.250	3.312.000	3.042.000	270.000	3.312.000	==		11.944.005	270.000	2
257.545	==	==	==	==	==	==	==	12.894.855	==	3
4.833.330	==	2.500.000	2.500.000	==	2.500.000	==	==	27.500.000	9.833.330	4
5.090.875	885.250	5.812.000	5.542.000	270.000	5.812.000	==	==	52.338.860	10.103.330	
208.166.398	==	==	==	==	==	==	==	1.157.771.159	355.680	5
14.119.396	==	==	==	==	==	==	==	93.215.849	==	6
16.209.130	==	1.241.023	1.241.023	==	1.241.023	==	==	43.485.391	691.810	7
==	5.244.110	==	==	==	==	==	==	6.367.129	==	8
3.938.776	==	994.000	994.000	==	994.000	==	==	10.559.348	==	9
62.942.145	==	53.936.097	53.936.096	==	53.936.096	==	1	447.931.364	72.957.061	10
33.508.535	==	3.120.000	3.120.000	==	3.120.000	==	==	76.633.354	10.096.701	11
358.430	==	342.640	==	342.640	342.640	==	==	4.823.670	342.640	12
339.241.800	5.244.110	59.633.760	59.291.119	342.640	59.633.759	==	1	1.840.787.264	84.443.892	
681.473.359	==	605.892.638	598.019.790	7.852.900	605.872.690	=	1) 19.948	2.814.189.223	40.365.193	13
681.473.359	=	605.892.638	598.019.790	7.852.900	605.872.690	-	19.948	2.814.189.223	40.365.193	

1) Insussistenze passive

USCITA

CAT.	CAPITOLO N	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	SOMME IMPEGNATE Rimaste da pagare	SOMME IMPEGNATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
3		riporto	1.567.208.367	2.277.000.000	2.280.000.000	2.216.169.433	32.512.293	2.248.681.726	==	31.318.274
	14	Diritto d'uso di software	95.723.178	177.200.000	234.800.000	124.102.209	56.184.850	180.287.059	==	54.512.941
	15	Noleggio e manutenzione terminali	155.395.204	191.400.000	257.400.000	184.700.270	8.086.304	192.786.574	==	64.613.426
	16	Noleggio e manutenzione dischi	2.891.000	7.500.000	==	==	==	==	==	==
	17	Noleggio e manutenzione perforatrici	2.713.529	1.600.000	1.800.000	1.646.100	==	1.646.100	==	153.900
	18	Spese di allacciamento e installazione apparecchiature	31.106.677	15.000.000	34.500.000	14.390.874	14.389.540	28.780.414	==	5.719.586
	19	Acquisto dischi, nastri, schede, carta, ecc.	69.632.582	90.000.000	99.500.000	90.426.519	5.610.532	96.037.051	==	3.462.949
	20	Linee telefoniche T.D.	166.788.708	220.000.000	230.400.000	165.304.174	58.653.026	223.957.200	==	6.442.800
	21	Utilizzo altri calcolatori e servizi	48.149.113	40.600.000	59.600.000	40.407.729	2.452.930	42.860.659	==	16.739.341
		TOTALE CAT. 3	2.142.608.357	3.020.300.000	3.198.000.000	2.837.147.308	177.889.475	3.015.036.783	==	182.963.217
4		SPESE GENERALI E DI UFFICIO								
	22	Acquisto riviste, giornali, ecc.	3.683.865	4.000.000	5.000.000	4.432.264	==	4.432.264	==	567.736
	23	Spese di rappresentanza	566.860	2.700.000	2.700.000	412.684	==	412.684	==	2.287.316
	24	Spese per illuminazione e F.M.	257.277.090	300.000.000	335.000.000	285.614.409	27.087.726	312.702.135	==	22.297.865
	25	Manutenzione impianti elettrici	36.998.033	30.000.000	51.000.000	29.439.165	6.186.976	35.626.141	==	15.373.859
	26	Spese di riscaldamento e condizionamento	36.087.000	40.000.000	62.650.000	25.273.640	29.305.422	54.579.062	==	8.070.938
	27	Consumo acqua e contributo fognatura	12.000.000	5.000.000	15.000.000	==	15.000.000	15.000.000	==	==
	28	Spese per raccolta rifiuti	2.065.875	3.000.000	3.000.000	2.065.876	==	2.065.876	==	934.124
	29	Servizio di vigilanza	233.809.978	238.000.000	238.000.000	185.067.239	38.095.272	223.162.511	==	14.837.489
	30	Servizio di pulizia locali	60.817.474	65.000.000	82.400.000	62.206.597	12.851.472	75.058.069	==	7.341.931
	31	Manutenzione ed esercizio mezzi di trasporto	8.435.877	10.500.000	12.500.000	10.085.539	277.000	10.362.599	==	2.137.401
	32	Acquisto vestiario e divise	26.030	[illegible]	300.000	124.475	==	124.475	==	175.525
		a riportare	651.768.612	898.200.000	807.550.000	694.721.588	125.803.928	733.525.816	==	74.024.184

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 83	CAPITOLO
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	In più	In meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
681.473.359	==	605.892.638	598.019.790	7.852.900	605.872.690	==	19.948	2.814.189.223	40.365.193	
84.563.881	==	12.944.718	8.901.852	3.830.139	12.731.991	==	212.727	133.004.061	60.014.989	14
14.391.370	==	21.986.114	16.567.239	677.674	17.244.913	==	1) 4.741.201	201.267.509	8.763.978	15
==	2.891.000	4.295.200	2.454.000	1.840.800	4.294.800	==	400	2.454.000	1.840.800	16
==	1.067.428	39.648	39.648	==	39.648	==	==	1.685.748	==	17
==	2.320.263	4.478.052	4.478.052	==	4.478.052	==	==	18.868.926	14.389.540	18
26.404.469	==	35.161.499	34.393.499	768.000	35.161.499	==	==	124.820.018	6.378.532	19
57.168.492	==	79.878.078	27.964.600	51.913.478	79.878.078	==	==	193.268.774	110.566.504	20
==	5.288.454	9.879.745	2.852.726	==	2.852.726	==	1) 7.027.019	43.260.455	2.452.930	21
884.001.571	11.573.145	774.555.692	695.671.406	66.882.991	762.554.397	==	12.001.295	3.532.818.714	244.772.466	
748.449	==	99.984	39.984	60.000	99.984	==	==	4.472.248	60.000	22
==	154.166	15.500	15.500	==	15.500	==	==	428.184	==	23
55.425.045	==	52.673.561	52.673.561	==	52.673.561	==	==	338.287.970	27.087.726	24
==	1.371.892	7.230.215	4.326.470	1.466.245	5.792.715	==	1) 1.437.500	33.705.035	7.653.221	25
18.492.062	==	65.811.325	37.696.370	28.114.955	65.811.325	==	==	62.970.010	57.420.377	26
3.000.000	==	14.778.449	7.123.583	7.654.866	14.778.449	==	==	7.123.583	22.654.866	27
1	==	==	==	==	==	==	==	2.065.876	==	28
==	10.647.467	75.665.544	54.284.798	21.380.746	75.665.544	==	==	230.352.037	59.476.018	29
14.240.595	==	11.109.184	11.109.184	==	11.109.184	==	==	73.315.781	12.851.472	30
1.926.722	==	807.038	224.000	583.038	807.038	==	==	10.309.539	860.098	31
97.855	==	==	==	==	==	==	==	124.475	==	32
93.930.729	12.173.525	228.190.800	167.493.450	59.259.850	226.753.300		1.437.500	772.215.338	188.063.775	

1) Insussistenze passive

USCITA

CAT.	CAPITOLO N	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI APPROVATE Iniziali	Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni: In più	In meno
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4		riporto	651.768.612	698.200.000	807.550.000	604.721.888	128.803.928	733.525.816	==	74.024.184
	33	Spese per accertamenti sanitari	==	3.000.000	3.000.000	12.850	==	12.850	==	2.987.150
	34	Cancelleria-stampati-fotodocumentaz.	27.439.503	30.000.000	40.000.000	27.178.668	5.890.159	33.068.827	==	6.931.173
	35	Spese per bollettino del Consorzio	2.962.300	8.000.000	8.000.000	1.650.700	2.624.910	4.275.610	==	3.724.390
	36	Spese postali-telegrafiche-telefon.	33.916.981	47.000.000	53.500.000	45.574.374	103.020	45.677.394	==	7.822.606
	37	Spese per studi e organizzazione convegni e congressi	==	10.000.000	10.000.000	2.000.000	==	2.000.000	==	8.000.000
	38	Spese per concorsi	1.012.000	5.000.000	6.100.000	1.793.400	==	1.793.400	==	4.306.600
	39	Onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze	36.197.178	185.000.000	121.000.000	33.227.790	17.403.200	50.630.990	==	70.369.010
	40	Trasporti e facchinaggi	1.142.840	2.500.000	2.500.000	760.670	225.380	986.050	==	1.513.950
	41	Spese legali	2.940.077	6.000.000	6.000.000	==	==	==	==	6.000.000
	42	Premi di assicurazione	2.316.655	5.500.000	6.900.000	5.912.735	==	5.912.735	==	987.265
	43	Quote associative	2.316.827	3.000.000	4.100.000	3.609.715	48.433	3.658.148	==	441.852
	44	Manutenzione e riparazione mobili e arredi	7.608.477	13.000.000	13.000.000	6.326.143	2.636.427	8.962.570	==	4.037.430
	45	Manutenzione ordinaria immobili	57.943.652	70.000.000	165.000.000	67.561.264	42.862.408	110.423.672	==	54.576.328
	46	Fitti e spese per loc. immobili	2.669.968	3.500.000	3.500.000	2.836.300	==	2.836.300	==	663.700
	47	Spese carburante per impianto di continuità	1.318.016	2.000.000	2.000.000	719.800	==	719.800	==	1.280.200
		TOTALE CAT. 4	831.553.080	1.091.700.000	1.252.150.000	803.886.297	200.597.865	1.004.484.192	==	247.665.238
5		SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
	48	Borse di studio e premi	18.909.080	45.000.000	54.000.000	9.000.000	9.000.000	18.000.000	==	36.000.000
	49	Assicurazione borsisti	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	50	Spese di funzionamento attività didattiche	61.045.860	120.000.000	359.125.000	109.020.184	140.643.058	249.663.242	==	109.461.758
		TOTALE CAT. 5	79.954.940	165.000.000	413.125.000	118.020.184	149.643.058	267.663.242	==	145.461.758
		a riportare								

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 85	CAPITOLO
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI				
in più	in meno					in più	in meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
93.930.729	12.173.525	228.190.800	167.493.450	59.259.850	226.753.300	==	1.437.500	771.215.338	188.063.778	
12.850	==	==	==	==	==	==	==	12.850	==	33
5.629.324	==	16.269.340	13.241.485	2.971.830	16.213.315	==	56.025	40.420.153	8.861.989	34
1.313.310	==	920.400	920.400	==	920.400	==	==	2.571.100	2.624.910	35
11.760.413	==	334.100	334.100	==	334.100	==	==	45.908.474	103.020	36
2.000.000	==	==	==	==	==	==	==	2.000.000	==	37
781.400	==	==	==	==	==	==	==	1.793.400	==	38
14.433.812	==	15.543.490	9.295.290	6.248.200	15.543.490	==	==	42.523.080	23.651.400	39
==	156.790	295.000	295.000	==	295.000	==	==	1.055.670	225.380	40
==	2.940.077	==	==	==	==	==	==	==	==	41
3.596.080	==	==	==	==	==	==	==	5.912.735	==	42
1.341.321	==	==	==	==	==	==	==	3.609.715	48.433	43
1.354.093	==	5.346.680	2.274.831	==	2.274.831	==	1) 3.071.849	8.600.974	2.636.427	44
52.480.020	==	21.049.620	9.379.230	11.670.390	21.049.620	==	==	76.940.494	54.532.798	45
166.332	==	==	==	==	==	==	==	2.816.300		46
==	598.216	659.008	659.008	==	659.008	==	==	1.378.808	==	47
188.799.684	15.868.608	288.603.438	203.892.794	80.150.270	284.043.064	==	4.565.374	1.007.779.091	280.748.135	
==	909.080	14.756.002	3.700.015	11.055.987	14.756.002	==	==	12.700.015	20.055.987	48
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	49
188.617.382	==	6.093.616	1.475.958	3.995.513	5.471.471	==	622.145	110.496.142	144.638.571	50
188.617.382	909.080	20.849.618	5.175.973	15.051.500	20.227.473	==	622.145	123.196.157	164.694.558	
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	

1) Insussistenze passive

USCITA

CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	SOMME IMPEGNATE Rimaste da pagare	SOMME IMPEGNATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
		riporto	==	==	==	==	==	==	==	==
6		ONERI FINANZIARI								
	51	Interessi passivi	1.429.804	p.m.	70.000.000	57.263.656	4.303.555	61.567.211	==	8.432.789
	52	Spese per commissioni bancarie	4.212.042	3.000.000	6.000.000	3.000.259	534.245	3.534.504	==	2.465.496
		TOTALE CAT. 6	5.641.846	3.000.000	76.000.000	60.263.915	4.837.800	65.101.715	==	10.898.285
7		ONERI TRIBUTARI								
	53	Imposte, tasse e tributi vari	23.218.595	p.m.	3.000.000	663.621	1.242.431	1.906.052	==	1.093.948
		TOTALE CAT. 7	23.218.595	p.m.	3.000.000	663.621	1.242.431	1.906.052	==	1.093.948
8		POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI								
	54	Restituzione e rimborsi vari	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
		TOTALE CAT. 8	==	==	==	==	==	==	==	==
9		SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
	55	Spese per arbitraggi	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	56	Fondo di riserva	==	315.000.000	==	==	==	==	==	==
	57	Oneri vari straordinari	1.081.614	10.000.000	10.000.000	3.846.755	1.935	3.848.690	==	6.151.310
	58	Spese per realizzo entrate	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
		TOTALE CAT. 9	1.081.614	325.000.000	10.000.000	3.846.755	1.935	3.848.690	==	6.151.310
		TOTALE SPESE CORRENTI	4.608.082.700	6.676.000.000	7.239.275.000	5.652.121.085	608.147.146	6.280.268.231	==	959.006.769
		SPESE IN CONTO CAPITALE								
10		ACQUISTO BENI DI DUREVOLE								
	59	Spese per costruzioni in corso	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	60	Acquisto diritti reali	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
		TOTALE CAT. 10	==	==	==	==	==	==	==	==
		riportare								

USCITA

GESTIONE RESIDUI PASSIVI										
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31 12 19 85	CAPITOLO
in più	in meno					in più	in meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
60.137.407								57.263.656	4.303.555	51
	677.538	394.150	394.150		394.150			3.394.409	534.245	52
60.137.407	677.538	394.150	394.150		394.150			60.658.065	4.837.800	
	21.312.537	22.693.399	22.662.899	30.500	22.693.399			23.326.520	1.272.931	53
	21.312.537	22.693.399	22.662.899	30.500	22.693.399			23.326.520	1.272.931	
										54
										55
										56
2.767.076		22.700	22.700		22.700			1.869.455	1.935	57
										58
2.767.076		22.700	22.700		22.700			1.869.455	1.935	
1.668.655.795	56.470.261	1.172.569.757	992.653.041	162.727.901	1.155.380.942		17.188.815	6.644.774.126	790.875.047	
										59
										60

USCITA

CAT.	N	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
				PREVISIONI APPROVATE		SOMME IMPEGNATE			Differenza rispetto alle previsioni	
				Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	In più	In meno
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Riporto	==	==	==	==	==	==	==	==
II		ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
	61	Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	382.200.312	106.000.000	491.100.000	270.522.138	184.648.807	455.170.945	==	35.929.055
	62	Acquisto automezzi	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	63	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	45.061.167	80.000.000	126.450.000	74.554.923	3.417.580	77.972.503	==	48.477.497
	64	Acquisto di libri e materiale bibliografico	11.229.658	18.000.000	18.000.000	11.254.866	101.700	11.356.566	==	6.643.434
		TOTALE CAT. II	438.491.137	204.000.000	635.550.000	356.331.927	188.168.087	544.500.014	==	91.049.986
12		ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI								
	65	Acquisto di titoli emessi o garantiti dallo Stato	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
		TOTALE CAT. 12	==	==	==	==	==	==	==	==
13		CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI								
	66	Versamenti in depositi finalizzati	966.193.855	p.m.	==	1.142.314.245	==	1.142.314.245	1.142.314.245	-
	67	Depositi a cauzione	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
		TOTALE CAT. 13	966.193.855	==	==	1.142.314.245	==	1.142.314.245	1.142.314.245	==
14		INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO								
	68	Liquidazione indennità di anzianità	17.523.707	p.m.	26.000.000	24.495.511	==	24.495.511	==	1.504.489
		TOTALE CAT. 14	17.523.707	==	26.000.000	24.495.511	==	24.495.511	==	1.504.489
		TOTALI SPESE IN CONTO CAPITALE	1.422.208.699	204.000.000	661.550.000	1.523.141.683	188.168.087	1.711.309.770	1.142.314.245	92.554.475
		A riportare	==							

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 95	CAPITOLO
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	In più	In meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
==	==	==	==	==	==	==	--	--	==	
72.970.633	==	117.527.215	64.519.540	4.600.000	69.119.540	==	1) 48.407.675	335.041.678	180.248.807	61
==	==	==	==	==	==	==	==	--	--	62
32.911.336	==	22.886.749	21.942.749	944.000	22.886.749	==	==	96.497.672	4.361.580	63
126.908	==	1.855.685	1.150.405	384.300	1.534.705	==	1) 320.980	12.405.271	496.000	64
106.008.877	==	142.269.649	87.612.694	5.928.300	93.540.994	==	48.728.655	443.944.621	194.096.387	
==	==	==	==	==	==	==	==	--	--	65
==	==	==	==	==	==	==	==	--	--	
176.120.390	==	==	==	==	==	==	==	1.142.314.245	--	66
==	==	==	==	==	==	==	==	--	--	67
176.120.390	==	==	==	==	==	==	==	1.142.314.245	--	
6.971.804	==	==	==	==	==	==	==	24.495.511	--	68
6.971.804	==	==	==	==	==	==	==	24.495.511	--	
299.101.071	==	142.269.649	87.612.694	5.928.300	93.540.994	==	48.728.655	1.610.754.377	194.096.357	
--	--	--	--	--	--	--	--	--		

1) Insussistenze passive

USCITA

CAT.	N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	In meno
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10
		riporto	==	==	==	==	==	==	==	==
		ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
15		RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
	69	Estinzione di debiti	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	70	Rimborso quote di associazione al consorzio		p.m.		==	==	==	==	==
		TOTALE CAT. 15	==	==	==	==	==	==	==	==
		TOTALE ESTINZIONE MUTUI E ANTICIPAZ.	==	==	==	==	==	==	==	==
		PARTITE DI GIRO								
16		SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
	71	Ritenute erariali	218.177.363	270.000.000	270.000.000	232.202.130	49.445.080	281.647.216	11.647.216	==
	72	Ritenute prev. e assistenziali	89.070.580	110.000.000	110.000.000	91.158.663	17.147.750	108.306.413	==	1.693.587
	73	Ritenute diverse	==	5.000.000	5.000.000	==	==	==	==	5.000.000
	74	Trattenute a favore di terzi	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	75	Somme pagate per conto terzi	==	p.m.	==	==	==	==	==	==
	76	Partite in conto sospesi	1.966.360.235	40.000.000	40.000.000	45.859.718	==	45.859.718	5.859.718	==
	77	Fondo spese sede Roma	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	==	5.000.000	==	==
		TOTALE CAT. 16	2.278.608.184	430.000.000	430.000.000	374.220.517	66.592.830	440.813.347	17.506.934	6.693.587
		RIASSUNTO								
		SPESE CORRENTI	4.605.082.700	6.676.000.000	7.239.275.000	5.652.121.085	628.147.146	6.280.268.231	==	959.006.769
		SPESE IN CONTO CAPITALE	1.422.208.699	204.000.000	661.550.000	1.523.141.683	188.168.087	1.711.309.770	1.142.314.245	92.554.475
		ESTINZIONE MUTUI E ANTICIPAZIONI	==	==	==	==	==	==	==	==
		PARTITE DI GIRO	2.276.608.184	430.000.000	430.000.000	374.220.517	66.592.830	440.813.347	17.506.934	6.693.587
		TOTALE GENERALE USCITE	8.306.899.583	7.310.000.000	8.330.825.000	7.549.483.285	882.908.063	8.432.391.348	1.159.821.179	1.058.254.831

USCITA

GESTIONE RESIDUI PASSIVI										
Differenze rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 95	CAPITOLO
In più	In meno					In più	In meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	
==	==	==	==	==	==	==		==	==	69
==	==	85.650.000	==	85.650.000	85.650.000	==	==	==	85.650.000	70
==	==	85.650.000	==	85.650.000	85.650.000	==	==	==	85.650.000	
==	==	85.650.000	==	85.650.000	85.650.000	==	==	==	85.650.000	
63.469.553	==	33.563.526	33.563.000	==	33.563.000	==	526	265.765.136	49.445.080	71
19.235.827	==	13.700.310	13.700.310	==	13.700.310	==	==	104.858.973	17.147.750	72
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	73
==	==	==	==	==	==	==	==	==	==	74
==	==	==	==			==		==		75
==	1.920.500.517	8.554.143	1.299.200	==	1.299.200	==	(1) 7.254.943	47.158.918	==	76
==	==	==	==	==	==	==	==	5.000.000	==	77
82.705.680	1.920.500.517	55.817.979	48.562.510	==	48.562.510	==	7.255.469	422.783.027	66.592.830	
1.668.655.795	56.470.262	1.172.569.757	992.653.041	162.727.901	1.155.380.942	==	17.188.815	6.644.774.126	700.875.047	
289.101.071	==	142.269.649	87.612.694	5.928.300	93.540.994	==	48.728.655	1.610.754.377	194.096.387	
==	==	85.650.000	==	85.650.000	85.650.000	==	==		85.650.000	
82.705.680	1.920.500.517	55.817.979	48.562.510	==	48.562.510	==	7.255.469	422.783.027	66.592.830	
2.040.462.546	1.976.970.781	1.456.307.385	1.128.828.245	254.306.201	1.383.134.446	==	73.172.939	8.678.311.530	1.137.214.264	

(1) insussistenze passivo

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/1985

ATTIVITA'	CONSISTENZE AL 31/12/84	CONSISTENZE AL 31/12/85	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
- Fondo di cassa	60.205.852	=	=	60.205.852
- Politecnico Milano - saldo contributo	=	350.000.000	350.000.000	=
- Depositi presso Tesoreria dello Stato	486.193.855	=	=	486.193.855
- Residui attivi (crediti diversi)	1.801.531.407	1.611.926.479	=	189.604.928
- Immobilizzazioni tecniche:				
a) Impianti, attrezzature, macchinari	1.315.049.730	a) 1.770.220.675	455.170.945	=
b) Automezzi, mobili e macchine d'ufficio	191.788.437	b) 269.760.940	77.972.503	=
- Materiale bibliografico	28.566.317	c) 39.922.883	11.356.566	=
	3.883.335.598	4.041.830.977	894.500.014	736.004.635
- Acquisti con leasing	8.750.982.817	15.285.641.125		

a) beni da ricevere £. 60.492.113
b) " " " £. 60.196.876
c) " " " £. 488.267
£.121.176.756

PASSIVITA'	CONSISTENZE AL 31/12/84	CONSISTENZE AL 31/12/85	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
- Scoperto c/c presso il Tesoriere	=	273.751.123	273.751.123	=
- Residui passivi (debiti diversi)	1.370.657.385	a) 1.051.564.264	=	319.093.121
- Fondi di accantonamenti vari:				
a) T.F.R. personale	217.907.652	305.671.030	87.763.378	=
b) Quote associative Università consorziate	85.650.000	85.650.000	=	=
- Poste rettificative dell'attivo:				
a) fondo ammortamento impianti, attrezzature, macchinari	579.790.651	781.049.121	201.258.470	=
b) fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine di ufficio	67.124.831	89.533.062	22.408.231	=
	2.321.130.519	2.587.218.600	585.181.202	319.093.121
- Patrimonio netto	1.562.205.079	1.454.612.377	=	107.592.702
- Debiti per leasing	8.750.982.817	15.285.641.125		

a) impegni per beni da ricevere £. 121.176.756

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1985

PARTE PRIMA: ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

	Importi
TITOLO 1°	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	
Cat. 1 - Trasferimenti da parte delle Università consorziate	L. 3.700.000.000.
Cat 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	L. =
TITOLO 2°	
Proventi per prestazioni di servizi di elab. dati	
Cat. 3 - Quote di iscrizione	L. =
Cat. 4 - Utenti Università consorziate	L. 901.638.149.
Cat 5 - Utenti Scientifici non consorziati	L. 258.212.337.
Cat 6 - Utenti pubblici e privati	L. 1.013.976.739.
TITOLO 3°	
Entrate diverse	
Cat. 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	L. =
Cat. 8 - Redditi e proventi patrimoniali	L. 5.064.671.
Cat. 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	L. 213.517.909.
Cat. 10 - Proventi attività didattiche	L. 345.984.311.
Cat 11 - Entrate non classificabili in altre voci	L. 35.586.
TOTALE PARTE PRIMA	L. 6.438.429.702.

	Importi
TITOLO 1°	
Spese correnti	
Cat 1 - Spese per gli organi dell'Ente	L. 56.630.190.
Cat 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	L. 1.865.597.397.
Cat 3 - Spese per impianti di calcolo, terminali e linee telefoniche "T.D."	L. 3.015.036.783.
Cat. 4 - Spese generali e di ufficio	L. 1.004.484.102.
Cat 5 - Spese per prestazioni istituzionali	L. 267.663.242.
Cat 6 - Oneri finanziari	L. 65.101.715.
Cat 7 - Oneri tributari	L. 1.906.052.
Cat 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	L. =
Cat 9 - Spese non classificabili in altre voci	L. 3.548.690.
TOTALE PARTE PRIMA	L. 6.250.268.231.

PARTE SECODA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

	Importi
— Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza nell'esercizio:	
• contributi per prestazioni istituzionali	L. =
• trasferimento	L. =
• prestazioni di servizi di elaborazione	L. =
• ricavi pluriennali	L. =
— Trasferimenti attivi in natura (oblazioni - lasciti - donazioni in natura)	L. =
— Variazioni patrimoniali straordinarie:	
• sopravvenienze attive	L. =
• insussistenze passive (riacc. residui)	L. 73.172.939.
— Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	L. 40.369.776.
TOTALE PARTE SECONDA	L. 113.542.715.
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 6.551.972.417.
* DISAVANZO ECONOMICO	L. 77.805.022.
* TOTALE A PAREGGIO	L. 6.629.777.439.

	Importi
A) - Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi:	
• rimanenze iniziali di materie prime	L. =
• riscontri iniziali di spese per locazioni	L. =
• riscontri iniziali di spese per noleggi	L. =
• spese diverse di amministrazione	L. 10.552.096.
• oneri finanziari	L. =
• costi pluriennali	L. =
B) - Trasferimenti passivi in natura (soccorsi e oblazioni in natura	L. =
C) - Ammortamenti e deperimenti:	
• immobili	L. =
• impianti - attrezzature - macchinari	L. 201.258.470.
• automezzi - mobili - macchine	L. 22.408.231.
D) - Svalutazioni e deprezzamenti:	
• svalutazioni titoli	L. =
• deprezzamento impianti	L. =
• eliminazione attività non completamente ammortizzate	L. =
E) - Accantonamenti per oneri presunti di competenza.	
• imposte e tasse	L. =
F) - Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo trattamento fine rapporto al personale	L. 112.258.880.
G) - Variazioni patrimoniali straordinarie	
• sopravvenienze passive	L. =
• insussistenze attive (riacc. residui)	L. 3.001.522.
H) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di esercizi successivi	L. =
TOTALE PARTE SECONDA	L. 349.509.208.
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 6.629.777.439.
* AVANZO ECONOMICO	L. =
* TOTALE A PAREGGIO	L. 6.629.777.439.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1985

- Consistenza di cassa al 31/12/84		L. + 60.205.852.
RISCOSSIONI		
- Somme riscosse in conto competenza	L. 6.292.126.086.	
- Somme riscosse in conto residui	L. 2.052.228.469.	
		L. + 8.344.354.555.
PAGAMENTI		
- Somme pagate in conto competenza	L. 7.549.483.285.	
- Somme pagate in conto residui	L. 1.128.828.245.	
		L. - 8.678.311.530.
- Disavanzo di cassa al 31/12/1985		L. - 273.751.123.
RESIDUI ATTIVI		
- Somme rimaste da riscuotere esercizi precedenti	L. 232.495.271.	
- Somme rimaste da riscuotere esercizio 1985	L. 1.729.431.208.	
		L. + 1.961.926.479.
RESIDUI PASSIVI		
- Somme rimaste da pagare esercizi precedenti	L. 254.306.201.	
- Somme rimaste da pagare esercizio 1985	L. 882.908.063.	
		L. - 1.137.214.264.
- Avanzo di Amministrazione al 31/12/1985		L. + 550.961.092.

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

ESERCIZIO 1986

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

& Cons. 86

prevista nell'art. 6 del regolamento del personale.

Analogo rimborso sarà consentito anche in assenza dei documenti giustificativi di spesa ogni volta che i componenti del Collegio non siano in grado di presentare – per smarrimento o altro – i biglietti in questione – attesa la funzione dai medesimi svolta e la inconfutabilità della loro presenza presso il Consorzio risultante dai verbali.

12/3 – Prossima riunione del Consiglio di Amministrazione

Su proposta del Presidente, il Consiglio stabilisce di fissare la sua prossima riunione per il giorno 27.4.1987 alle ore 15.00.

Esaurita la trattazione degli argomenti all'ordine del giorno, il Presidente alle ore 18.30 dichiara chiusa la seduta.

Il presente verbale consta di 62 (sessantadue) facciate.

Il Segretario — Il Presidente

Prof. IVO DE LOTTO — Prof. ARRIGO VALLATTA

VERBALE DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 27.4.87

Il giorno 27/4/87 alle ore 15.00, in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano – Piazza L. Da Vinci, 32 – si é riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Arrigo Vallatta, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Augusto Presti, Rettore dell'Università degli Studi di Brescia; il Prof. Alessandro Castellani, Rettore dell'Università di Pavia; il Prof. Alfio Quarteroini, quale delegato del Rettore

dell'Università Cattolica di Milano; il Dott.Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero della Pubblica Istruzione.

Asssenti giustificati: il Prof. Guatri, Rettore dell'Università Bocconi di Milano; il Prof. Paolo Mantegazza, Rettore dell'uNiversità Statale di Milano.

Presenti per il Collegio Sindacale: il Dott. Salvatore Condorelli, il Dott. Giancarlo Cerreto e il Dott. Mario Lepore.

Presiede la seduta: il prof. Arrigo Vallatta.

Funge da Segretario: il Prof. Ivo De Lotto.

Il Presidente, constatata la presenza dei Consiglieri in numero legale, dichiara aperta la seduta per la trattazione del seguente

ORDINE DEL GIORNO

1) APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE (3/4/87)

2) COMUNICAZIONE DEL PRESIDENTE

2/1 Contributo ordinario esercizio 1987

3) APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO 1986

4) VARIAZIONI DI ASSESTAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 1987

5) PROVVEDIMENTI PER IL PERSONALE

5/1 Partecipazione a convegni

5/2 Missioni all'estero

5/3 Borse di ricerca

6) AUTORIZZAZIONE PER LA EFFETTUAZIONE DI SPESE

6/1 Spese a carico es. 1987

a) Interessi Cariplo al 31/3/87

b) Intervento impianto riscaldamento acqua

6/2 Rinnovo contratti in scadenza

a) NAG - Package Genstat

b) SAS - Package SAS/PC BASE + STAT

7) DIREZIONE DEL CONSORZIO XI/1987 - X/1989

8) VARIE ED EVENTUALI

8/1 Liquidazione competenze spettanti al personale coinvolto nel Piano Nazionale per l'Informatica.

8/2 Convocazione prossimo Consiglio di Amministrazione

1 - APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE 3/4/87

Il Consiglio di Amministrazione all'unanimità

a p p r o v a

il verbale della sua ultima seduta svoltasi il 3/4/87, presentato dal Presidente.

2- COMUNICAZIONE DEL PRESIDENTE

2/1 - Contributo ordinario esercizio 1987

Su invito del Presidente, il Direttore informa il Consiglio che a tutt'oggi non si hanno notizie precise circa l'entità e i tempi di erogazione del contributo M.P.I. per l'esercizio 1987.

Il Consiglio prende atto.

3- APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1986

Il Presidente dà lettura della relazione che accompagna il rendiconto consuntivo per l'es. 1986, secondo il testo qui di seguito

riportato:

"Il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1986, formulato secondo le norme del regolamento di contabilità del Consorzio, approvato dal M.P.I. in data 3/8/82, si é chiuso con i seguenti dati riassuntivi:

RENDICONTO DI COMPETENZA

ENTRATE

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti.....L.7.200.000.000
- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazioni dati.....L.1.780.963.753
- Entrate diverse.....L.1.135.100.804
- Partite di giro.....L. 509.858.627

L.10.625.923.184

USCITE

- Spese correnti.....L.9.302.029.682
- Spese in conto capitale.....L. 493.902.735
- Partite di giro.....L. 509.858.627

L.10.305.791.044

per cui l'AVANZO di competenza determinatosi per l'esercizio 1986 é risultato essere di.....L. + 320.132.140

Tenutoconto delle variazioni apportate agli stanziamenti iniziali di bilancio, in attuazione delle deliberazioni adottate dal Consiglio di Amministrazione nel corso dell'esercizio, l'analisi dei motivi che hanno concorso a determinare il citato risultato é la

seguente:

Per le entrate correnti si sono riscontrate complessivamente minori accertamenti per complessive L. 1.048.955.443., come dal seguente dettaglio:

DENOMINAZIONE	VARIAZIONI		DIFFERENZE
	IN PIU'	IN MENO	
Cap.6 - Proventi delle prestazioni a pagamento Università consorziate	=	265.384.879	- 265.384.879
Cap.7-Proventi delle prestazioni a pagamento - Utenti scientifici non consorziati	=	42.825.483	- 42.825.483
Cap.8-Proventi delle prestazioni a pagamento- Utenti pubblici e privati.....	=	1.120.825.885	- 1.120.825.885
Cap.11-Interessi attivi su depositi e conti correnti.....	103.317.300	=	+ 103.317.300
Cap.13-Recuperi e rimborsi vari.....	276.392.254	=	+ 276.392.254
Cap.14-Recupero quota mensa a carico dei dipendenti.....	=	7.316.130	- 7.316.130

Cap.15-Quote di iscrizione			
ai corsi didattici...	7.577.388	=	7.577.388
Cap.17-Entrate eventuali...	109.992	=	109.992
	387.396.934	1.436.352.377	- 1.048.955.443

Le variazioni "in più" accertate nelle entrate correnti alla chiusura dell'esercizio 1986 sono quelle indicate ai cap.11,13,15 e 17 e sono così motivate:

- L. 103.317.300.= "in più" al cap.11 "interessi attivi" - per gli interessi maturati sul c/c 3/9 presso la CARIPLO che si sono determinati dopo l'arrivo del contributo ordinario, nel periodo settembre-dicembre 86;

L. 276.392.254.= "in più" al cap. 13 "recuperi e rimborsi vari" - Rispetto alla previsione di entrata di L.93.010.000.= sono stati accertati i seguenti recuperi:

1) - sulle rate relative ai contratti di leasing pagate nel corso dell'esercizio,a seguito della diminuzione del "prime rate".....L. 202.801.526.=

2) - per il rimborso dei crediti IVA relativi agli anni 1983 (L.99.403.500) e

1984 (L.50.347.500).....L. 140.751.000.=

3) - per il rimborso effettuato dalla SIP su un pagamento non dovuto relativo all'anno 1985.L. 4.007.000.=

4) - per mancato preavviso dipendenti dimissionari e altri rimborsi.....L. 12.842.728.=

Totale L. 369.402.254.=

- L. 7.577.388.= "in più" al cap. 15 "quote di iscrizioni ai corsi didattici" che si sono determinati a seguito delle attività svolte per conto del M.P.I. per introduzione dell'informatica nelle scuole secondarie superiori;

- L. 109.992.="in più" al cap. 17 "entrata eventuali" per altre entrate che si sono determinate rispetto alle previsioni.

Le variazioni in meno accertate nelle entrate correnti, rispetto alle previsioni, sono quelle indicate ai cap. 6, 7, 8, 14 e sono così motivate:

-L. 265.384.879. "in meno" al cap. 6 "proventi prestazioni a pagamento "Università consorziate";

-L. 42.825.483. "in meno" al cap.7 "proventi prestazioni a pagamento utenti scientifici non consorziati". In ambo i casi l'utenza scientifica è cresciuta meno del previsto, per le entità sopra indicate. Le ragioni vanno cercate nella ritardata installazione del sistema vettoriale ISP, nel fatto che il software, applicativo su

questa macchina non è stato disponibile nel tempo previsto, nel fatto che l'installazione del sistema IBM è avvenuta alla fine dell'anno. A queste ragioni vanno aggiunte: la constatazione che sia il sistema ISP, sia il sistema IBM comportano un notevole, in parte imprevisto, cambiamento dell'ambiente operativo e di programmazione per l'utente il che richiede tempi di avvio e di assuefazione più lunghi;il fatto che il decentramento della potenza elaborativa verso sistemi autonomi, universitari e dipartimentali, avviatosi negli ultimi anni per ragioni tecnologiche, ma anche per il ritardato adeguamento della potenza elaborativa del Consorzio al momento della saturazione del sistema 1100/80, è proseguito durante il 1986 e il Consorzio non ha ancora recuperato il tempo perduto.

Questi fenomeni dovrebbero cambiare durante il corrente anno, sia per il potenziamento della rete di trasmissione dati già operata e in corso, sia per la rinnovata e ammodernata potenza elaborativa offerta.

-L.1.120.825.885."in meno al cap.8 "proventi prestazioni a pagamento utenti pubblici e privati" per la mancata tempestiva proroga della convenzione CILEA-M.P.I., che per il periodo gennaio-aprile, rimasto scoperto, ha ridotto il fatturato di Roma di ca.400 ML.

Per il restante periodo maggio-dicembre 1986, essendo la convenzione tuttora in fase di approvazione, la fatturazione delle attività, ammontante a 700 ML. ca, avverrà nel corso del successivo esercizio 1987, secondo le intese informali intercorse col M.P.I. e tenuto conto della lettera di incarico del Ministero del 21/4/86 prot: 910 che ha dato inizio alle attività del Consorzio a partire dal 1 maggio 1986;

-L. 7.316.130 . " in meno" al cap.14 "recupero quota mensa a carico dei dipendenti" per il minore accertamento del recupero dovuto alla mancata copertura di tutti i posti vacanti evidenziati in sede di previsione iniziale;

Per le altre entrate, si rileva il maggior accertamento evidenziato al cap. 21 "ritiri di depositi cauzionali presso terzi" per L. 10.000.per un deposito cauzionale versato alla ditta BESIA di Segrate per l'uso di una bombola di gas da cucina presso la mensa dipendenti.

Per quanto riguarda le uscite, si sono riscontrate complessivamente minori spese per complessive L. 1.369.077.583., la cui analisi è la seguente:

DENOMINAZIONE	VARIAZIONI		DIFFERENZE
		IN MENO	
Cat.1-Spese per gli organi dell'Ente	=	12.274.935.=	12.274.935.=
Cat.2-Oneri per il personale in servizio	=	280.979.954.=	280.979.954.=
Cat.3-Spese per impianti di			

calcolo e linee telefoniche "TD"	=	553.712.735	- 553.712.735
Cat. 4 - Spese generali e di Ufficio.....	=	264.061.386	- 264.061.386.
Cat. 5 - Spese per altre prestazioni istituzionali.....	=	87.675.715	- 87.6775.715
Cat. 6 - Oneri finanziari.....	=	9.521.310	- 9.521.310.
Cat. 7 - Oneri tributari.....	=	12.071.305	- 12.071.305
Cat. 9 - Spese non classificabili in altre voci.....	=	14.672.978	- 14.672.978
Cat.11 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche.....	=	126.036.842	- 126.036.842
Cat.14 - Trattamento fine rapporto personale.....	=	8.070.423	- 8.070.423
	=	1.369.077.583	-1.369.077.583

Le variazioni "in meno" accertate nelle voci di uscita, sono da considerarsi "economie di gestione" determinate dalle minori spese che sono risultate impegnate a fronte dei singoli stanziamenti di bilancio. In particolare:

- L. 12.274.935. "in meno" alla cat. 1 "spese per gli organi dell'Ente" per minori spese accertate riferite ai compensi dovuti ai componenti degli organi collegiali e al Collegio Sindacale. Sulla minore spesa ha influito anche la decisione del Consiglio adottata nella seduta del 24.9.86 a seguito della quale é stata sospesa, a datare dall'1.7.86, la corresponsione dell'indennita' di carica ai Rettori Consiglieri disposta dal D.P.R. 11/7/80, nr.382;

- L. 280.979.954. "in meno" alla cat. 2 "oneri per il perosnale in servizio" per:

1) minori spese dovute alla mancata tempestiva copertura dei posti in organico previsti in sede di previsione iniziale (205 ML.ca.); a tale proposito ha giocato un ruolo importante la limitata competitività degli stipendi offerti dal CILEA rispetto ai valori del mercato informatico nell'area lombarda;

2) minori spese per emolumenti variabili al personale (9.7 ML. ca.);

3) meno missioni effettuate dal personale sia all'interno che all'estero (27.7 ML.ca.);

4) minori spese per corsi di addestramento (14.3 ML.);

5) minore spesa per la mensa al personale (24.3 ML.ca.);

– L.553.712.735. "in meno" alla cat. 3 "Spese per impianti di calcolo e linee telefoniche T.D." per:

6) minori spese riferite al noleggio e manutenzione del sistema base (432.8 ML.ca.)soprattutto per lo slittamento all'esercizio successivo del pagamento della prima rata del contratto di leasing riferito all'acquisto della macchina vettoriale ISP (430 ML.ca.), vista la sua ritardata installazione (ML. 1 ca.);

7) minori spese per l'acquisto di nastri,dischi, schede, carta, ecc. (21.1 ML.ca.) e per le linee telefoniche T.D. (24.2 ML.ca.);

8) minor utilizzo di altri calcolatori e servizi (28.4 ML.ca.).

Il gruppo operante in Roma nell'ambito della Convenzione

col M.P.I. é stato messo in condizione di utilizzare direttamente i servizi del Consorzio senza piu' ricorrere a terzi in maniera significativa;

- L. 264.061.386. "in meno" alla cat. 4 "Spese generali e di ufficio". Le economie piu' significative si sono avute nei seguenti oggetti di spesa:

9) illuminazione e F.M. (46.7 ML.ca.);

~~10) manutenzione impianti elettrici (20.2 ML.ca.);~~

11) riscaldamento e condizionamento (27.4 ML.ca.);

~~12) pulizia locali e vigilanza (19.0 ML.ca.);~~

~~13) postali e telegrafiche (9.9 ML.ca.);~~

~~14) concorsi (6 ML.ca.);~~

~~15) onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze (ML.75.7);~~

~~16) manutenzione ordinaria immobili (30.2 ML. ca.);~~

~~17) altre spese generali (28.9 ML.ca.).~~

~~- L. 87.675.715. "in meno" alla cat. 5 "Spese per altre prestazioni istituzionali" per minori spese sostenute per borse di studio non utilizzate (40 ML.ca.) e per attività didattiche riferite ai corsi didattici annuali espletati dal Consorzio (47.6 ML.ca.);~~

~~- L. 44.336.016. "in meno" alle cat. 6,7 e 8 per minori spese sostenute per oneri finanziari (9.5 ML. ca.), oneri tributari (12.0 ML.ca.), oneri straordinari e azzeramento del fondo di riserva (14.7 ML. ca.) e trattamento di fine rapporto al personale (8.1 ML.ca.);~~

- L. 126.036.842. "in meno" alla cat. 11 "Acquisizione di immobilizzazioni tec-

niche" per il rinvio al successivo esercizio di alcuni acquisti gia' programmati.

L'avanzo di competenza dell'es. 1986, pari a L. 320.132.140. si determina come segue:

- variazioni intervenute nella parte corrente del bilancio 1986:

a) entrate "in meno".....L. - 1.048.955.443.

b) uscite "in meno" .....L. + 1.234.970.318.

L. + 186.014.875.

- variazioni intervenute nelle altre parti del bilancio 1986:

a) entrate "in piu'".....L. + 10.000.

b) uscite "in meno".....L. + 134.107.265.

L. + 134.117.265.

AVANZO DI COMPETENZA ES. 1986 L. + 320.132.140.

GESTIONE DEI RESIDUI

Nel corso dell'esercizio 1986 la gestione dei residui ha dato i seguenti risultati:

a) " residui attivi"

1) Per i residui attivi di competenza si sottolinea che é stata intensificata l'azione tendente ad accellerare l'incasso delle fatture emesse nei confronti degli utenti. In generale la situazione ha subito un miglioramento rispetto al precedente esercizio. Infatti, considerando i dati consuntivi al 31 dicembre, per le entrate correnti, si hanno i seguen

ti risultati:

	1985	1986
- Totale accertamenti....	ML. 6.438,4	ML.10.116,0
- rimasti da riscuotere..	ML. 1.723,9 (26.8%)	ML. 1.532,0 (15.1%)

Rimane comunque ancora alta l'esposizione media riferita alle Universita' consorziate (150 gg.ca.), agli utenti scientifici non consorziati (120 gg.ca.) e degli utenti pubblici e privati (220 gg. ca.).

2) Per i residui dei residui attivi si é proceduto al riaccertamento degli stesso apportando una "variazione in più" complessiva di ML. 580,8 ca., che tiene conto delle delibere adottate al riguardo dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 24.9.86 é 3/4/87, e che é stata influenzata dall'inserimento dei crediti IVA relativi agli anno 1980-81-82-85 per ML. 594,3, operazione suggerita dalla Corte dei Conti nella determinazione datata 23.10.86.

Inoltre, la meccanizzazione delle reversali di incasso, adottata da qualche anno, che consente l'imputazione automatica delle fatture incassate sul capitolo di entrata, ha determinato insussistenze attive e passive senza però alterare la situazione dei residui, essendo uguale a zero la somma algebrica delle insussistenze stesse.

Il dettaglio di quanto si é verificato é il seguente:

- sopravvenienze attive al Cap. 6

"Proventi prestazioni a pagamento

Università consorziate"..... L. + 9.952.131.=

- insussistenze attive al Cap. 7 "Proventi prestazioni a pagamento utenti scientifici non consorziati"..... L. - 5.545.084.=

- insussistenze attive al Cap. 8 "*Proventi prestazioni a pagamento* utenti pubblici e privati".....L. - 473.587.=

- insussistenze attive al cap. 15 "Proventi corsi didattici".....L. - 3.933.460.=

Totale variazioni L. ==

Considerando quanto sopra esposto, alla data del 31.12.86, la situazione "residui dei residui attivi", come evidenziata nella situazione amministrativa, é la seguente:

- altri utenti pubblici e privati (CEE).....L. 23.400.000.=
- Universita' consorziate.....L. 697.696.=
- utenti scientifici non consorziati.....L. 886.825.=
- utenti pubblici e privati.....L. 765.286.=
- recuperi e rimborsi vari (crediti IVA).....L. 594.362.000.=
- corsi didattici (per conto M.P.I.) .....L. 61.974.711.=
- corsi didattici (utenti diversi).....L. 2.185.040.=
- depositi cauzionali presso terzi (telex)...L. 2.500.000.=
- ritenute erariali.....L. 157.700.=

Totale residui dei residui attivi L. 686.929.258.=

b) "residui passivi"

1) Per i residui passivi di competenza, considerando i dati consuntivi al 31 dicembre per le spese correnti e quelle in conto capitale, rispetto al precedente esercizio, si hanno i seugenti risultati:

	1985	1986
- totale spese impegnate..	ML. 7.991,5	ML. 9.795,9
- rimasti da pagare.....	ML. 816,3 (10,2%)	ML. 883,3 (9,0%)

2) Per i residui dei residuipassivi si é proceduto al riaccertamento degli stessi apportando una "variazione in meno" complessiva di ML. 145,6 ca., che tiene conto delle delibere adottate al riguardo dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 29.5.86 e 3.4.87.

Alla data del 31.12.86, la situazione dei "residui dei residui" passivi, come evidenziato nella situazione amministrativa, é la seguente:

- spese per gli organi dell'Ente.....	L. 270.000.=
- impianti di calcolo e linee telefoniche T.D.	L. 13.262.624.=
- spese generali e di ufficio.....	L. 49.248.859.=
- estinzione di mutui e anticipazioni.....	L. 60.000.000.=
Totale residui dei residui passivi	L.122.781.483.=

Il dettaglio delle variazioni apportate ai "residui dei residui" attivi e passivi, deliberate dal Consiglio di Amministrazione nelle sedute del 29/5/86, 24/9/86 e 3/4/87, formano oggetto di apposito allegato al presente bilancio consuntivo relativo all'esercizio 1986.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

I risultati del conto consuntivo relativo all'esercizio 1986, per quanto riguarda la gestione finanziaria, sono i seguenti:

a) CONTO DI CASSA

- disavanzo di cassa al 31/12/85 .....L. - 273.751.123.
- riscossioni in c/ competenza ...L. 9.987.740.719.
- riscossioni in c/ residui .....L. 1.855.794.085.

L. + 10.943.534.804.

- pagamenti in c/ competenza.....L. 9.348.253.340.
- pagamenti in c/residui.....L. 868.787.881.

L. - 10.217.041.221.

AVANZO DI CASSA AL 31/12/86 L. + 452.742.460.

b) CONTO DEI RESIDUI

- residui attivi: somme rimaste da riscuotere al 31/12/86, che si riferiscono a:
  1) esercizi precedenti.....L. 686.929.258.
  2) esercizio 1986.....L. 1.538.182.465.

L. + 2.225.111.723.

- residui passivi: somme rimaste da pagare al 31/12/86, che si riferiscono a:
  1) esercizi precedenti.....L. 122.781.483.
  2) esercizio 1986.....L. 957.537.704.

L. - 1.090.319.187.

AVANZO FINANZIARIO AL 31/12/86 L. + 1.597.534.996.

L'avanzo finanziario che al 31/12/85 era di L. 550.961.092.= ha subito quindi un incremento pari a L. 1.046.573.904.= che si determina come segue:

- avanzo di competenza es. 1986.....L. + 320.132.140.
- variazione "in piu'" residui attivi.....L. + 604.314.131.
- variazione "in meno" residui passivi....L. + 145.644.901.

L. + 749.959.032.

- variazione "in meno" residui attivi...L. - 23.517.267.
- variazione "in piu'" residui passivi..L. - 1.

L. - 23.517.268.

L. + 1.046.573.904.

Da quanto sopra va rilevato che l'avanzo di amministrazione al 31/12/86 é stato notevolmente e positivamente influenzato dal riaccertamento dei residui e con l'inserimento tra quelli attivi dei crediti IVA per L. 594.362.000. per i quali é stato costituito un apposito fondo tra le voci passive del conto economico.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1986, si é accertato un aumento del patrimonio netto di L. 553.698.520.=, così determinato, con riferimento alla situazione al 31/12/85:

1) dal fondo di cassa.....L. + 452.742.460.
2) dalla riscossione dell'ultima rata del contributo presso il Politecnico.....L. - 350.000.000.
3) dall'aumento dei residui attivi (crediti diversi).....L. + 613.185.244.

4) dall'aumento del valore delle immobilizzazioni tecniche:	
a) impianti, attrezzature, macchinari.....L. +	419.237.096.
b) automezzi, mobili e macchine di ufficio.....L. +	22.176.720.
c) materiale bibliografico.....L. +	3.811.542.
5) dalle spese impegnate, di competenza esercizio successivo.....L. +	64.321.962.
6) dalle rate di leasing di competenza successivi esercizi.....L. +	15.299.621.922.
	L. + 16.525.096.946.
7) dall'azzeramento dello scoperto presso il Tesoriere.....L. +	273.751.123.
8) dalla diminuzione dei debiti diversi (residui passivi).....L. -	31.245.077.
9) dall'aumento del fondo T.F.R. personale.....L. -	78.220.345.
10) dalla diminuzione del valore delle quote associative, Università consorziate.....L. +	25.650.000.
11) dalla costituzione del fondo crediti IVA.....L. -	594.362.000.
12) dall'aumento delle poste rettificative dell'attivo:	

a) fondo ammortamento impianti,

attrezzature, macchinari.....L. - 266.470.547.

b) fondo ammortamento automezzi e

macchine di ufficio.....L. - 23.000.036.

13) dalle spese di competenza, impegna-

te in precedenti esercizi.....L. - 40.369.776.

14) dei costi pluriennali per i contratti

di leasing in essere.....L. -15.299.621.922.

L. - 15.971.398.426.

L. + 553.698.520.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia un avanzo di L. 553.698.520.= che risulta pari all'incremento del patrimonio netto rilevato nella situazione patrimoniale. Il dettaglio e' il seguente:

- Totale entrate correnti.....L. + 10.116.054.557.
- variazioni patrimoniali straordinarie:

a) sopravvenienze attive (riaccertamento "in piu'" residui attivi).....L. + 604.314.131.

b) insussistenze passive (riaccertamento "in meno" residui passivi.....L. + 145.644.901.

- Spese impegnate nell'esercizio di competenza di quello successivo.....L. + 64.321.962.
- Rate contratti di leasing di competenza esercizi successivi.....L. + 15.299.621.922.

L. + 26.229.957.473.

- Totale spese correnti.....L. - 9.302.029.682.
- Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi.....L. - 40.369.776.
- Costi pluriennali per rate di leasing da pagare.....L. - 15.299.621.922.
- Ammortamenti:
  a) quota impianti, attrezzature, macchinari.....L. - 266.470.547.
  b) quota automezzi, mobili, macchine.....L. - 29.737.836.
- Fondo crediti IVA.....L. - 594.362.000.
- Quota d'esercizio T.F.R. personale.....L. - 120.149.922.
- Insussistenze attive (riaccertamento "in meno" residui attivi).L.- 23.517.267.
- sopravvivenze passive (riaccertamento "in piu' residui passivi).L. - 1.

L. - 25.676.258.953.

L. + 553.698.520.

CONTRATTI DI LEASING

I contratti di leasing stipulati fino alla data del 31/12/86, che hanno determinato un impegno complessivo di spesa di L. 21.648/256.674.= nell'arco medio di cinque anni, sono i seguenti:

CONTR. NR.	DATA SEDUTA C.d.A.	DESCRIZIONE DEL BENE	DATA DECORREN. 1^ RATA	RATE TRIMESTRALI NR.	RATE TRIMESTRALI VALORE (IVA ESCLUSA)	ESBORSO TOTALE (IVA INCLUSA)
21070	30/3/83	1100/90	13/12/84	20	414.888.000	8.297.760.000
36870	29/2/84	Estens.mem.1100	18/12/84	20	45.690.043	913.800.860
53530	22/1/85	Concentrat. DCP 40	3/6/85	18	17.179.655	309.233.790
66070	29/5/85	Processor ISP - EAGLE	28/2/87	20	363.808.467	8.585.879.821
88343	11/7/86	IBM 3090	31/12/86	5	(1)	3.541.582.203
					TOTALE	21.648.256.674

(1) Il contratto relativo all'acquisto dell'IBM 3090 prevede le seguenti cinque rate annuali, con scadenza 31/12 di ciascun anno:

1986: L. 2.100.384.435. (IVA compresa)

1987: L. 352.480.150. (" ")

1988: L. 352.480.150. (" ")

1989: L. 352.480.150. (" ")

1990: L. 383.757.318. (" ")

L. 3.541.582.203. (" ")

Mentre il contratto relativo all'acquisto del "Processor ISP-EAGLE" avrà decorrenza il 28/2/87 (l'installazione é avvenuta in ritardo rispetto alla data prevista inizialmente), per glialtri contratti, fino alla data del 31/12/86, si sono fatti fronte alle seguenti scadenze:

	ES.1985 E PRECEDENTI	ESERCIZIO 1986	TOTALI
- contr. 21070	L.2.074.440.000. (5 rate)	L. 2.659.522.000.(4 rate)	L.3.733.962.000.
- contr. 36870	L. 228.450.215. (5 rate)	L. 182.760.172.(4 rate)	L. 411.210.387.
- contr. 53530	L. 34.359.310. (2 rate)	L. 68.718.620.(4 rate)	L. 103.077.930.
- contr. 88343	L. ====	L. 2.100.384.435.(1 rata)	L.2.100.384.435.
	L.2.337.249.525.	L. 4.011.385.435.	L.6.348.634.752.

per cui il debito residuo nominale, alla data del 31/12/86, per i suddetti contratti di leasing é pari a L. 15.299.621.922. (L. 21.648.256.674. - L.6.348.634.752.).

Il Presidente ricorda che tutti i contratti di leasing sopra citati sono a "tasso variabile" e le relative rate vengono aggiornate l'andamento del valore del "prime rate" ABI. Poiché nel corso del 1986 il "prime rate" ha avuto un andamento discendente il Consorzio ha beneficiato di rimborsi da parte della società di leasing per complessive L. 202.801.526., coem specificato a commento degli accertamenti che si sono determinati al cap.15 "Recuperi e rimborsi vari" delle vosi di entrata.

Per quanto riguarda l'ammortamento dei beni mobili infruttiferi, sulla base delle indicazioni formulate dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 15/5/80, sono stati applicati i coefficienti di ammortamento stabiliti dal D.M. 29/10/74 e, cioe':

- impianti, attrezzature, macchinari..... 18%
- mobili e macchine d'ufficio..... 12%
- automezzi..... 20%

Si é proceduto ad una verifica della rispondenza dei valori tra le risultanze del conto patrimoniale e quelle dei registri inventari, tenendo conto dei "beni da ricevere" al 31.12.86.

Poiche' nel complesso, il valore dei beni inventariati e' risultato superiore a quello del conto patrimoniale al 31.12.86, sono state apportate le seguenti modifiche di valori:

- sul registro "Apparecchi" una rettifica "in meno" di L. 38.819.778.=
- sul registro "mobili, arredi e macchine" una rettifica "in piu'" di L.1.285.462.=
- sul registro "Libri" una rettifica "in piu'" di L. 409.067.=

CONSIDERAZIONI FINALI

ENTRATE

Le entrate effettive, escludendo quindi le partite di giro, possono essere suddivise nelle seguenti tre categorie:

- contributo ordinario.....	L. 4.950,0 ML.	= 48.9%
- contributo straordinario.....	L. 2.250,0 ML.	= 22.2%
- entrate diverse.....	L. 2.916,0 ML.	= 28.9%
	L. 10.116,0 ML.	= 100.0%

Il contributo ordinario comprende, come nelle previsioni iniziali, la quota relativa al progetto Anagrafe delle Ricerche.

Nell'esercizio precedente 1985 la suddivisione delle entrate effettive era la seguente:

- contributo ordinario.....	L. 3.700,0 ML.	= 57.5%
- entrate diverse.....	L. 2.738,4 ML.	= 42.5%
	L. 6.438.4 ML.	= 100.0%

Tenendo conto delle suddette precisazioni, le variazioni per le citate voci, rispetto all'esercizio precedente 1985, sono:

	ES. 1985	ES.1986	VARIAZIONI
- contributo ordinario.....	3.700,0 ML.	4.950,0 ML.	+ 1.250,0 ML.

- contributo straordinario.....	=	2.250,0 ML.	+ 2.250,0 ML.
- entrate diverse .....2.738.4 ML.		2.916,0 ML.	+ 177,6 ML.
- entrate globali.....6.438,4 ML.		10.116,0 ML.	

Le entrate diverse effettive (riscosse e da riscuotere), nell'esercizio 1986, risultano così distribuite:

a) prestazioni a Università consorziate (cap.6).....994,6 ML.	=	34.1%
b) prestazioni a utenti scientif.non consorz. (cap.7)....307,2 ML.	=	10.5%
c) prestazioni a utenti pubblici e privati (cap.8).....479,2 ML.	=	16.4%
d) interessi attivi (cap.11) .....103,3 ML.	=	3.5%
e) recuperi e rimborsi vari (cap. 13).....369,4 ML.	=	12.7%
f) recupero quota mensa dipendenti (cap.15) ..... 17,7 ML.	=	0.6%
g) proventi attivita' didattiche (cap. 15).....644,5 ML.	=	22.2%
h) altre entrate..... 0,1	=	=
2.916,0	=	100.0%

Per le citate voci, rispetto al precedente esercizio 1985, si sono avute le seguenti variazioni:

- voce a)	901,6 ML.	994,6 ML.	+ 93,0 ML.
- voce b)	258,2 ML.	307,2 ML.	+ 49,0 ML.
- voce c).....	1.014,0 ML.	479,2 ML.	+ 534,8 ML.
- voce d)	5,0 ML.	103,3 ML.	+ 98,3 ML.
- voce e)	201,4 ML.	369,4 ML.	+ 168,0 ML.
- voce f)	12,2 ML.	17,7 ML.	+ 5,5 ML.
- voce g)	346,0 ML.	644,5 ML.	+ 298,5 ML.
- voce h)	=	0,1 ML.	+ 0,1 ML.
	2.738, 4 ML.	2.916,0 ML.	+ 177,6 ML. (+6.5%)

A commento dei suddetti dati di raffronto, si precisa che rispetto al precedente esercizio:

- le maggiori entrate accertate alle voci a) e b) sono da attribuire al maggior utilizzo degli elaboratori del Consorzio da parte delle Università consorziate e degli altri Enti scientifici non consorziati, ma, come già spiegato, inferiore ai valori indicati nelle previsioni;

le minori entrate accertate alla voce c) sono da attribuire in parte alla mancata fatturazione delle prestazioni effettuate nell'ambito della convenzione Cilea/MPI nel periodo maggio/dicembre 1986. Il valore di tali prestazioni ammonta a 700 ML. ca. e la relativa fatturazione verrà formalizzata, a beneficio del successivo esercizio 1987, appena la convenzione otterrà la definitiva approvazione;

- le maggiori entrate accertate alla voce d) sono in dipendenza della data dell'arrivo del contributo ordinario. Per l'esercizio 1986 tale contributo é stato incamerato con leggero anticipo rispetto all'esercizio precedente;

- le maggiori entrate accertate alla voce e) sono dovute essenzialmente, come piu' sopra precisato, alla riscossione dei crediti IVA, ai ristorni sulle rate di leasing che sono maturati a seguito dell'andamento al ribasso del "prime rate" ABI e all'addebito del mancato preavviso ad alcuni dipendenti che sinsono dimessi dal servizio;

- per la voce f) la entrata in piu' accertata é attribuita al maggior recupero della quota mensa a carico del dipendente in relazione all'incremento dell'organico;

- le maggiori entrate accertate alla voce g) sono dovute ai particolari corsi che il Consorzio ha organizzato per conto del M.P.I. per l'introduzione dell'informatica nelle scuole medie superiori.

USCITE

Le uscite impegnate (pagate e rimaste da pagare) nell'esercizio 1986, escludendo anche in questo caso le partite di giro, sono così distribuite:

a) personale, al lordo dei contrib. vari (cat.1 e 2).....2.344,7 ML. = 23.9%

b) macchine da calcolo e servizi associati (cat.3).....5.375,3 ML. = 54.9%

c) spese generali e di ufficio (cat.4)..... 970,9 ML. = 9.9%

d) spese per altre prestazioni istituzionali (cat.5)..... 470,3 ML. = 4.8%

e) spese in conto capitale (cat.10,11,12,13 e 14)..... 493,9 ML. = 5.0%

f) altre spese (cat.6,7,8 e 9)..... 140,8 ML. = 1.5%

9.795.9 ML. = 100.0%

Rispetto all'esercizio precedente si sono avute le seguenti variazioni:

	ES. 1985	ES. 1986	VARIAZIONI	
- voce a).....	1.922,2 ML.	2.344,7 ML.	+	422,5 ML.
- voce b).....	3.015,0 ML.	5.375,3 ML.	+	2.360,3 ML.
- voce c).....	1.004,5 ML.	970,9 ML.	-	33,6 ML.
- voce d).....	267,7 ML.	470,3 ML.	+	202,6 ML.
- voce e).....	569,0 ML.	493,9 ML.	-	75,1 ML.
- voce f).....	70,9 ML.	140,8 ML.	+	69,9 ML.
	6.849,3 ML.	9.795,9 ML.	+	2.946,6 ML. (+43.0%)

Rispetto al precedente esercizio, quindi, le spese nel loro complesso sono aumentate del 43.0%. Tale risultato é stato influenzato dai seguenti fattori:

- per la voce a) la maggiore spesa di ML. 422,5 (+ 21,9%) per il personale é dovuto all'aumento del numero dei dipendenti passati dal 53 al 31/12/85 a 56 al 31/12/86 con nr. 6 dimissioni avvenute nel corso dell'esercizio, all'aumento dell'indennità di contingenza, ai passaggi di classe per anzianità di servizio e per il maggior ricorso

al lavoro straordinario a seguito dell'installazione e la messa a regime delle nuove macchine;

- per la voce b) la maggiore spesa di ML. 2.360,3 é dovuta per ML.2.134,7 per il pagamento della prima rata di leasing per l'IBM 3090 (ML. 2.100,4) più altre due rate riferite al contratto per il concentratore DCP 40 (ML.34,3). La rimanente maggiore spesa di ML. 225,6 rispetto al precedente esercizio, si é determinata per il maggior costo del diritto d'uso di software (ML.34,2), del noleggio e manutenzione terminali (ML.31,5), delle spese di allacciamento e installazione apparecchiature (ML.65,2) e delle linee telefoniche T.D. (ML.48,8). Hanno subito una riduzione di spesa rispetto sempre al precedente esercizio, l'acquisto della carta, dischi, nastri, schede, ecc. (ML.49,2) e l'utilizzo di altri calcolatori a servizio (ML.25,3);

- per la voce c) la minore spesa di ML. 33,6 si determina come saldo tra le voci che hanno subito incrememnto di spesa come acquisto di giornali e riviste (ML.10,0), illuminazione e F.M. (ML.25,5), servizio di vigilanza (ML.7,6), pulizia locali (ML.5,1), cancelleria (ML.10,1), bollettino del Consorzio (ML.5,8), postali e telegrafiche (ML.9,4), organizzazione convegni e congressi (ML.8,0), incarichi e consulenze (ML.3,7), riparazioni mobili e arredi (ML.3,5), e altre (ML.2.1) e quelle voci che, invece hanno subito decrememnto come manutenzione impianti elettrici (ML.10,8), riscaldamento e condizionamento (ML.15,0), manutenzione mezzi di trasporto (ML.2,0), manutenzione ordinaria immobili (ML.90,7) e altre (ML.5,9);

- per la voce e) la minore spesa di ML. 75,1 si determina come saldo tra le voci che hanno subito un incremento di spesa come l'acquisto di automezzi (ML.8,8) e la liquidazione del T.F.R. al personale (ML.17,4) e quelle voci che, invece, hanno subito decremento, come l'acquisto di impianti (ML.36,0), l'acquisto di mobili e mac

chine da ufficio (ML.57,8) e l'acquisto di libri e materiale bibliografico (ML.7,5); - per la voce f) la maggiore spesa di ML. 69,9 si determina come saldo tra le voci che hanno subito un incremento di spesa come gli oneri finanziari (ML.36,3) e gli oneri tributari (ML.36,0) e gli oneri vari straordinari che hanno subito un decremento (ML.2,6).

In conclusione, i dati di bilancio illustrati mettono in evidenza come il CILEA abbia proseguito l'attività di continuo aggiornamento e rinnovo delle proprie strutture di elaborazione e di trasmissione dei dati, tuttavia con alcuni ritardi rispetto alle previsioni, soprattutto per la consegna ritardata del supercalcolatore ISP; non abbia ancora risolto il problema di un facile e qualificato potenziamento del proprio organico, per far fronte alle cresciute esigenze gestionali e per meglio qualificare l'assistenza agli utenti e un'attività promozionale per espandere di piu' e meglio l'utilizzo dei propri servizi.

Persiste la difficoltà per il CILEA di confrontarsi con una relata' universitaria e C.N.R., che spesso rende disponibile potenza elaborativa in alternativa e in aggiunta al CILEA senza un coordinamento con il Consorzio e comunque difficilmente confrontabile con esso nei rapporti prestazioni/costo per la limitata attenzione a tale paramentro presso le Università e presso il C.N.R.

Tali problemi dovrebbero attenuarsi durante il 1987 con i servizi di calcolo vettoriale e l'offerta del nuovo ambiente IBM, con l'arricchimento del software applicativo reso disponibile, soprattutto per il calcolo tecnico e statistico, con una piu' mirata e qualificata assistenza all'utenza, con una piu' capillare e funzionale rete di trasmissione dati.

Il 1986 é stato un anno di attività particolarmente intesa. Si é provveduto all'installazione del supercalcolatore vettoriale ISP, che ha richiesto interventi

significativi sugli impianti di servizio, sulla logistica della sala macchine, sul software di base del sistema 1100/90; ma soprattutto ha richiesto una notevole attivita' di formazione del personale del Consorzio e dell'utenza per il nuovo ambiente operativo e di programmazione e una consistente attività di adattamento e di conversione dei programmi preparati per la macchina scalare. Si é provveduto all'installazione e alla messa in esercizio della nuova macchina IBM 3090/150 che ha rappresentato per il Consorzio e la sua utenza un ambiente operativo nuovo.

Si é provveduto ad un potenziamento delle reti di interconnessione tra le macchine del Consorzio (Sperry 1100/90, Sperry ISP, IBM 3090/150 e DEC 750) per una loro facile accessibilità da parte dell'utenza e una integrazione delle loro capacità elaborative; tra le macchine del CILEA e quelle delle Università consorziate, con l'integrazione dekka rete DECNET, l'aggancio delle macchine IBM tra loro, l'installazione di concentratore per terminali sincroni presso le Università consorziate, é il potenziamento della rete privata X25, l'estensione della rete di terminali remoti; tra il CILEA e gli ambienti esterni, con il potenziamento della connessione con il C.N.R., con la partecipazione alla rete interuniversitaria nazionale, con la realizzazione di connessioni con Universita' straniere.

Si é proseguito l'attività con i progetti CARPER, TEX, BOMAS. Si é avviato il progetto SBN per l'automazione delle biblioteche universitaria secondo lo standard dell'Istituto Centrale del Catalogo Unico. Si é proseguita l'attività per l'Anagrafe Nazionale delle Ricerche e l'attività di consulenza e assistenza tecnica per conto del Ministero della Pubblica Istruzione. Si é collaborato con il Ministero per la esecuzione del piano per l'inserimento dell'informatica nelle scuole medie superiori. Si é potenziata l'attività di formazione dell'utenza universitaria con corsi di addestramento specifici per i vari ambienti operativi e prodotti applica-

tivi offerti dal CILEA. Si e' inoltre proseguita l'azione presso le Università consorziate perche' i servizi del CILEA raggiungano l'utente possibilmente senza intermediari e con la piu' elevata affidabilità.

La gestione di competenza si chiude con un avanzo positivo di 320 milioni circa, che, per quanto sopra esposto, deve intendersi come un fatto positivo e un cambio di tendenza rispetto a quanto avvenuto nell'anno precedente.

In conseguenza, si giudica positivamente la gestione del Consorzio e si chiede al Consiglio di approvare il bilancio consuntivo relativo all'esercizio 1/1/1986 - 31/12/1986".

Dopo la relazione del Presidente, il Dr. Condorelli a nome del Collegio Sindacale, da' lettura della relazione predisposta dal Collegio stesso nei seguenti termini:

"Il Conto consuntivo del C.I.L.E.A. per l'esercizio 1986 si compone come negli anni precedenti di un rendiconto finanziario, impostato secondo la classificazione economica e funzionale delle entrate e delle uscite stabilita nel Regolamento di contabilità del Consorzio, di uno Stato patrimoniale, di un Conto economico e della Situazione amministrativa.

A) RENDICONTO FINANZIARIO

I - GESTIONE DI COMPETENZA

In riassunto il Rendiconto presenta i dati di seguito esposti a confronto con le analoghe poste dall'esercizio precedente:

Entrate	ESERCIZIO 1985	ESERCIZIO 1986
Entrate correnti	L. 6.438.429.702.=	L. 10.116.054.557.=
Entrate in c/ capitali	" 1.142.314.245.=	" 10.000.=
Partite di giro	" 440.813.347.=	" 509.858.627.=

Totali...	L. 8.021.557.294.=	L. 10.625.923.184.=
Disavanzo finanziario	" 410.834.054.=	=
Totale a pareggio.....	L. 8.432.391.348.=	L. 10.625.923.184.=
Uscite		
Spese correnti	L. 6.280.268.231.=	L. 9.302.029.682.=
Spese in c/ capitali	" 1.711.309.770.=	L. 492.902.735.=
Partite di giro	" 440.813.347.=	" 509.858.627.=
Totali....	L. 8.432.391.348.=	L. 10.305.791.044.=
Avanzo finanziario	=	L. 320.132.140.=
Totale a pareggio.....	L. 8.432.391.348.=	L. 10.625.923.184.=

a) Entrate e spese correnti

Le entrate correnti presentano, rispetto alle previsioni, un minore accertamento per milioni 1.436 di cui 1.429 nei proventi per servizi a pagamento dovuto soprattutto al ritardo con cui e' intervenuto l'accordo per il rinnovo della convenzione con il Ministero della Pubblica Istruzione, convenzione peraltro non ancora perfezionata formalmente.

Le entrate per servizi resi ad altri utenti, pur presentando un aumento del 10% rispetto agli accertamenti del precedente esercizio, dovuto all'aumento delle tariffe deliberato nel novembre 1985 a decorrere dal 1/1/1986, non hanno realizzato le previsioni inizialmente formulate sulla base anche della maggiore potenzialità delle strutture di nuova acquisizione.

Le spese correnti si presentano notevolmente incrementate rispetto al precedente esercizio (+ milioni 3.022 pari al 48,12%).

Tale incremento e' dovuto, sostanzialmente, al progressivo incremento della spesa per il pagamento delle rate di leasing (milioni 2.169 nel 1986).

Ancora pesante risulta la spesa per il servizio di vigilanza che nel 1986 ha gravato sul bilancio del Consorzio per milioni 231.

b) Entrate e uscite in conto capitali

Irrilevanti le entrate, le uscite sono state impegnate per 494 milioni e si riferiscono in massima parte (milioni 452) ad acquisti di attrezzature, macchinari, macchine per ufficio e mobili che vanno ad incrementare il patrimonio del Consorzio. La rimanente somma (milioni 42) si riferisce alla liquidazione del trattamento di fine servizio al personale dimissionario, importo da prelevare, comunque, dall'apposito Fondo.

c) Partite di giro

Oltre alle ricorrenti poste concernenti le ritenute erariali operate sugli emolumenti corrisposti ai dipendenti ed a terzi (milioni 322) e quelle per contributi previdenziali ed assistenziali sulla retribuzione degli stessi dipendenti (milioni 134), le Entrate per partite di giro comprendono anche il recupero di somme erogate a titolo di anticipazioni.

Le spese per partite di giro trovano esatta rispondenza nelle analoghe entrate sopradescritte.

d) Risultato finanziario dell'esercizio

Il raffronto tra le entrate e le uscite di parte corrente espone un avanzo finanziario netto di milioni 814, utilizzato in parte per finanziare la spesa di milioni 494 in conto capitali. Da cio' il risultato finanziario globale dell'avanzo di 320 milioni risultante dal raffronto piu' sopra fatto tra tutte le entrate e tutte le uscite dell'esercizio 1986.

II - GESTIONE DI CASSA

Durante l'esercizio sono state riscosse entrate per milioni 10.944 che hanno

comportato la quasi totale eliminazione (95,20) dei crediti ereditati dai precedenti esercizi nonchè la riscossione dell'84,85 delle entrate di competenza.

La parte rimasta ancora da incassare riguarda fatture intestate ad enti pubblici e privati (milioni 835) e quote di partecipazione a corsi didattici (milioni 594).

I pagamenti disposti nel corso dell'esercizio per complessivi milioni 10.217 hanno soddisfatto il 90,71% degli impegni di competenza ed estinto l'87,50% dei debiti provenienti da esercizi precedenti.

La dinamica della gestione di cassa, oltre a coprire lo scoperto ereditato dall'esercizio 1985 (milioni 273,7) ha consentito una disponibilita' finale di milioni 452,7.

B) CONTO ECONOMICO

Dal conto economico dell'esercizio risulta un avanzo di gestione di milioni 553,7 alla cui formazione hanno concorso le seguenti componenti:

a) componenti positive

=avanzo finanziario della parte corrente	mil.	814.=
=variazioni patrimoniali straordinarie (dovute a sopravvenienze attive a insussistenze passive)	"	749,9
=riscontro di spese impegnate ma pertinenti all'esercizio successivo	"	64,3
Totale	mil.	1.628,2

b) componenti negative

=riscontro di spese impegnate in precederti esercizi ma di pertinenza dell'esercizio 1986	mil.	40,3
=quota annua ammortamento automezzi, impianti, attrezzature, macchinari, macchine e mobili	"	296,2

= quota adeguamento Fondo trattamento fine servizio	mil.	120,1
=variazioni patrimoniali straordinarie (insussistenze attive)	"	23,5
=Fondo crediti I.V.A.	"	594,4
Totale	mil.	1.074,5
Avanzo economico di gestione	mil.	553,7

C) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il 31 dicembre 1986, il patrimonio netto delConsorzio ammonta a milioni 2.008,3 con un incrememto di milioni 553,7 rispetto alla consistenza a fine anno precedente, dovuto all'avanzo di gestione risultante dal Conto economico.

Tra le attività particolare rilievo assumono le immobilizzazioni tecniche riportate per milioni 2.481,4. Detto importo, come chiarito nelle annotazioni poste in calce alla tabella, sono compresi anche beni ordinari ma non ancora materialmente ricevuti e quindi non inventariati al 31/12/86 per milioni 110. Tale inserimento é valso a controbilanciare il corrispondente impengo di spesa di pari importo già assunto per gli acquisti e inserito tra i residui passivi.

Al netto dei beni da ricevere si hanno, pertanto, immobilizzazioni tecniche per milioni 2.371,3 considerati al prezzo di costo compresa l'I.V.A.

I residui attivi (crediti diversi), nonostante l'intervenuta pressoche' totale riscossione di quelli provenienti dagli esercizi pregressi, presentano tutt'ora un importo elevato, con un aumento di milioni 613,2 (+38%) rispetto alla consistenza risultante alla fine dell'esercizio precedente. A cio' ha concorso il rilevante ammontare di crediti nei confronti degli utenti (milioni 834,6) per i quali il rapporto tra fatture emesse nel corso del 1986 e fatture riscosse nello stesso periodo é del 50%.

I residui passivi (debiti diversi) risultano per complessivi milioni 1.020,3, di cui milioni 957,5 afferenti alla gestione di competenza e milioni 122,7 risalenti ai precedenti esercizi.

Tra le attività e le passivita' sono state inserite per la prima volta apposite poste che esprimono, come suggerito da questo Collegio in precedenti relazioni e dalla Corte dei Conti nella sua relazione sulla gestione del Consorzio, i carichi pluriennali per contratti di leasing.

Nel passivo e' stata inserita la voce "Costi pluriennali" per milioni 15.299,6 che rappresenta la esposizione debitoria del Consorzio alla data del 31/12/86; in corrispondenza, tra le attività é stato inserito a pareggio lo stesso importo sotto la voce "Rate di leasing di competenza degli esercizi successivi".

D) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione si presenta oltremodo favorevole per un ammontare triplo di quello risultante alla chiusura del precedente esercizio. Infatti risulta un avanzo di amministrazione di milioni 1.597,5 dovuto all'avanzo di cassa di milioni 452,7, alla eccedenza dei crediti (residui attivi) sui debiti (residui passivi) per milioni 1.144,8 tra cui sono compresi i crediti per rimborsi I.V.A. pari a milioni 594,3.

Pertanto, il sopraindicato avanzo, tenuto conto che quest'ultimo credito é stato provvisoriamente e cautelativamente accantonato nell'apposito Fondo iscritto nella parte passiva del Patrimonio, in considerazione anche degli eventuali oneri finanziari che potrebbero conseguire alla qualificazione del Consorzio quale "ente non commerciale", é necessario ed opportuno considerare disponibile il minore avanzo di milioni 1.003,2.

E) CONSIDERAZIONI FINALI

A conslusione di quanto sopra esposto il Collegio:

- attesta l'esatta rispondenza delle poste iscritte in bialncio ai saldi di chiusura risultanti dalle scritture contabili;

- da atto che

a) le quote di ammortamento calcolate come negli anni precedenti con le abituali aliquote del 12% per i mobili, macchine di ufficio ed arredi; del 20% per gli automezzi; del 18% per gli impianti, attrezzature e macchinari, possono ritenersi adeguate tenuto conto della ragionevole obsolescenza delle attrezzature o delle attrezzature o delle usure degli altri beni.

b) la cancellazione di taluni crediti e la eliminazione di talune differenze residuali di impegni sono state disposte previo parere favorevole di questo Collegio, allegati al Consuntivo;

c) il valore delle immobilizzazioni tecniche e del materiale bibliografio indicato nella Situazione Patrimoniale, al netto dei beni da ricevere, corrisponde a quello risultante dai rispettivi Registri inventari;

- esprime infine parere favorevole all'approvazione del Conto consuntivo dell'esercizio 1986".

Il Presidente apre la discussione sul bilancio consuntivo e sulle due relazioni esposte.

Dopo approfondita discussione, su proposta del Presidente, il Consiglio delibera di approvare, come approva, all'unanimità, il rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 1986, secondo le seguenti risultanze contabili finali:

RENDICONTO FINANZIARIO

- disavanzo di Cassa al 31/12/85 - L. 273.751.123.=

Competenze

- entrate: somme riscosse nell'esercizio L. 9.087.740.719.=

- spese: somme pagate nell'esercizio	L. 9.348.253.340.=	
		- L. 260.512.621.=
Residui		
- entrate: somme riscosse nell'esercizio	L. 1.855.794.085.=	
- spese : somme pagate nell'esercizio	" 868.787.881.=	
		+ L. 987.006.204.=
- avanzo di Cassa al 31/12/86		+ L. 452.742.460.=
Residui attivi		
- somme rimaste da riscuotere al 31/12/86	L. 2.225.111.723.=	
Residui passivi		
- somme rimaste da pagare al 31/12/86	" 1.080.319.187.=	
		+ L.1.144.792.536.=
- avanzo di amministrazione al 31/12/86		+ L.1.597.534.996.=
RENDICONTO DI COMPETENZA		
- entrate effettive		L.10.116.064.557.=
- uscite effettive		" 9.795.932.417.=
- avanzo di competenza es. 1986		L. 320.132.140.=

4 - VARIAZIONI DI ASSESTAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 1987

Il Direttore fa' presente al Consiglio di Amministrazione che, nel corso di questa prima parte dell'esercizio 1987, si sono verificati alcuni eventi, non previsti nella fase della formalizzazione del bilancio di previsione, che rendono necessario procedere ad alcune variazioni di assestamento al bilancio stesso.

Tale necessità tiene fra l'altro conto del risultato positivo accertato alla chiusura del conto consuntivo relativo all'es. 1986, che evidenzia un avanzo di amministrazione, escludendo l'accantonamento dell'apposito fondo per i crediti

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE N. 66

Il giorno 27/4/87 si è riunito il Collegio Sindacale del Consorzio. Sono presenti i Sindaci Dott.ri Salvatore Condorelli, Mario Lepore e Giancarlo Cerreto.

A conclusione dell'esame delle variazioni di assestamento al bilancio di previsione 1987 e del conto consuntivo 1986, il Collegio Sindacale predispone le relazioni prescritte nel testo allegato.

CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1986

Il conto consuntivo del C.I.L.E.A. per l'esercizio 1986 si compone come negli anni precedenti di un Rendiconto finanziario, impostato secondo la classificazione economica e funzionale delle entrate e delle uscite stabilita nel Regolamento di contabilita' del Consorzio, di uno Stato patrimoniale, di un Conto economico e della Situazione amministrativa.

A) RENDICONTO FINANZIARIO

I - GESTIONE DI COMPETENZA

In riassunto il Rendiconto presenta i dati di seguito esposti a confronto con le analoghe poste dell'esercizio precedente:

Entrate	ESERCIZIO 1985	ESERCIZIO 1986
Entrate correnti	L. 6.438.429.702.=	L. 10.116.054.557.=
Entrate in c/capitali	" 1.142.314.245.=	" 10.000.=
Partite di giro	" 440.813.347.=	" 509.858.627.=
Totali.....	L. 8.021.557.294.=	L. 10.625.923.184.=
Disavanzo finanziario	" 410.834.054.=	==
Totale a pareggio.....	L. 8.432.391.348.=	L. 10.625.923.184.=

Uscite		
Spese correnti	L. 6.280.268.231.=	L. 9.302.029.682.=
Spese in c/ capitali	" 1.711.309.770.=	" 493.902.735.=
Partite di giro	" 440.813.347.=	" 509.858.627.=
Totali....	L. 8.432.391.348.=	L. 10.305.791.044.=
Avanzo finanziario	==	" 320.132.140.=
Totale a pareggio....	L. 8.432.391.348.=	L. 10.625.923.184.=

a) Entrate e spese correnti

Le entrate correnti presentano, rispetto alle previsioni, un minore accertamento per milioni 1.436 di cui 1.429 nei proventi per servizi a pagamento dovuto soprattutto al ritardo con cui e' intervenuto l'accordo per il rinnovo della convenzione con il Ministero della Pubblica Istruzione, convenzione peraltro non ancora perfezionata formalmente.

Le entrate per servizi resi ad altri utenti, pur presentando un aumento del 10% rispetto agli accertamenti del precedente esercizio, dovuto all'aumento delle tariffe deliberato nel novembre 1985 a decorrere dal 1/1/1986, non hanno realizzato le previsioni inizialmente formulate sulla base anche della maggiore potenzionalita' delle strutture di nuova acquisizione.

Le spese correnti si presentano notevolmente incrementate rispetto al precedente esercizio (+ milioni 3.022 pari al 48,12%).

Tale incremento e' dovuto, sostanzialemente, al progressivo incremento della spesa per il pagamento delle rate di leasing (milioni 2.169 nel 1986).

Ancora pesante risulta la spesa per il servizio di vigilanza che nel 1986 ha gravato sul bilancio del Consorzio per milioni 231.

b) Entrate e uscite in conto capitali

Irrilevanti le entrate, le uscite sono state impegnate per 494 milioni e si riferiscono in massima parte (milioni 452) ad acquisti di attrezzature, macchinari, macchine per ufficio e mobili che vanno ad incrementare il patrimonio del Consorzio. La rimanente somma (milioni 42) si riferisce alla liquidazione del trattamento di fine servizio al personale dimissionario, importo da prelevare, comunque, dall'apposito Fondo.

c) Partite di giro

Oltre alle ricorrenti poste concernenti le ritenute erariali operate sugli emolumenti corrisposti ai dipendenti ed a terzi (milioni 322) e quelle per contributi previdenziali ed assistenziali sulla retribuzione degli stessi dipendenti (milioni 134), le Entrate per partite di giro comprendono anche il recupero di somme erogate a titolo di anticipazioni.

Le spese per partite di giro trovano esatta rispondenza nelle analoghe entrate sopradescritte.

d) Risultato finanziario dell'esercizio

Il raffronto tra le entrate e le uscite di parte corrente espone un avanzo finanziario netto di milioni 814, utilizzato in parte per finanziare la spesa di milioni 494 in conto capitali. Da cio' il risultato finanziario globale dell'avanzo di 320 milioni risultante dal raffronto piu' sopra fatto tra tutte le entrate e tutte le uscite dell'esercizio 1986.

II - GESTIONE DI CASSA

Durante l'esercizio sono state riscosse entrate per milioni 10.944 che hanno comportato la quasi totale eliminazione (95,20%) dei crediti ereditati dai precedenti esercizi nonche' la riscossione dell'84,85% delle entrate di competenza.

La parte rimasta ancora da incassare riguarda fatture intestate ad enti pubblici e privati (milioni 835) e quote di partecipazione a corsi didattici (milioni 594).

I pagamenti disposti nel corso dell'esercizio per complessivi milioni 10.217 hanno soddisfatto il 90,71% degli impegni di competenza ed estinto l'87,50% dei debiti provenienti da esercizi precedenti.

La dinamica della gestione di cassa, oltre a coprire lo scoperto

ereditato dall'esercizio 1985 (milioni 273,7) ha consentito una disponibilita' finale di milioni 452,7.

B) CONTO ECONOMICO

Dal conto economico dell'esercizio risulta un avanzo di gestione di milioni 553,7 alla cui formazione hanno concorso le seguenti componenti:

a) componenti positive		
-avanzo finanziario della parte corrente	mil.	814.=
=variazioni patrimoniali straordinarie (dovute a sopravvenienze attive e insussistenze passive)	"	749,9
=riscontro di spese impegnate ma pertinenti all'esercizio successivo	"	64,3
Totale	mil.	1.628,2
b) componenti negative		
=riscontro di spese impegnate in precedenti esercizi ma di pertinenza dell'esercizio 1986	mil.	40,3
=quota annua ammortamento automezzi, impianti, attrezzature, macchinari, macchine e mobili	"	296,2
=quota adeguamento Fondo trattamento fine servizio	"	120,1
=variazioni patrimoniali straordinarie (insussistenze attive)	"	23,5
=Fondo crediti I.V.A.	"	594,4
Totale	mil.	1.074,5
Avanzo economico di gestione	mil.	553,7

C) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il 31 dicembre 1986, il patrimonio netto del Consorzio ammonta a milioni 2.008,3 con un incremento di milioni 553,7 rispetto alla consistenza a fine anno precedente, dovuto all'avanzo di gestione risultante dal Conto economico.

Tra le attivita' particolare rilievo assumono le immobilizzazioni tecniche riportate per milioni 2.481,4. Detto importo, come chiarito nelle annotazioni poste in calce alla tabella, sono compresi anche beni ordinati ma non ancora materialmente ricevuti e quindi non inventariati al 31/12/86 per milioni 110. Tale inserimento e' valso a controbilanciare il corrispondente impegno di spesa di pari importo gia' assunto per gli acquisti e inserito tra i residui passivi.

Al netto dei beni da ricevere si hanno, pertanto, immobilizzazioni tecniche per milioni 2.371,3 considerati al prezzo di costo compresa l'I.V.A. .

I residui attivi (crediti diversi), nonostante l'intervenuta pressoche' totale riscossione di quelli provenienti dagli esercizi pregressi, presentano tutt'ora un importo elevato, con un aumento di milioni 613,2 (+ 38%) rispetto alla consistenza risultante alla fine dell'esercizio precedente. A cio' ha concorso il rilevante ammontare di crediti nei

confronti degli utenti (milioni 834,6) per i quali il rapporto tra fatture emessee nel corso del 1986 e fatture riscosse nello stesso periodo e' del 50%.

I residui passivi (debiti diversi) risultano per complessivi milioni 1.020,3, di cui milioni 957,5 afferenti alla gestione di competenza e milioni 122,7 risalenti ai precedenti esercizi.

Tra le attivita' e le passivita' sono state inserite per la prima volta apposite poste che esprimono, come suggerito da questo Collegio in precedenti relazioni e dalla Corte dei conti nella sua relazione sulla gestione del Consorzio, i carichi pluriennali per contratti di leasing.

Nel passivo e' stata inserita la voce "Costi pluriennali" per milioni 15.299,6 che rappresenta la esposizione debitoria del Consorzio alla data del 31/12/86: in corrispondenza, tra le attivita' e' stato inserito a pareggio lo stesso importo sotto la voce "Rate di leasing di competenza degli esercizi successivi".

D SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione si presenta oltremodo favorevole per un ammontare triplo di quello risultante alla chiusura del precedente esercizio. Infatti risulta un avanzo di amministrazione di milioni 1.597,5 dovuto all'avanzo di cassa di milioni 452,7, alla eccedenza dei crediti (residui attivi) sui debiti (residui passivi) per milioni 1.144,8 tra cui sono compresi i crediti per rimborsi I.V.A. pari a milioni 594,3.

Pertanto, il sopraindicato avanzo, tenuto conto che quest'ultimo credito e' stato provvisoriamente e cautelativamente accantonato nell'apposito Fondo iscritto nella parte passiva del Patrimonio, in considerazione anche degli eventuali oneri finanziari che potrebbero conseguire alla qualificazione del Consorzio quale "ente non commerciale", e' necessario ed opportuno considerare disponibile il minore avanzo di milioni 1.003,2.

E) CONSIDERAZIONI FINALI

A conclusione di quanto sopra esposto il Collegio:
- attesta l'esatta rispondenza delle poste iscritte in bilancio ai saldi di chiusura risultanti dalle scritture contabili:
- da atto che

a) le quote di ammortamento calcolate come negli anni precedenti con le abituali aliquote del 12% per i mobili, macchine di ufficio ed arredi; del 20% per gli automezzi; del 18% per gli impianti, attrezzature e macchinari, possono ritenersi adeguate tenuto conto della ragionevole obsolescenza delle attrezzature o delle usure degli altri beni.

b) la cancellazione di taluni crediti e la eliminazione di talune differenze residuali di impegni sono state disposte previo parere favorevole di questo Collegio, allegati al Consuntivo;

c) il valore delle immobilizzazioni tecniche e del materiale bibliografico indicato nella Situazione Patrimoniale, al netto dei beni da ricevere, corrisponde a quello risultante dai rispettivi Registri inventari;
- esprime infine parere favorevole all'approvazione del Conto consuntivo dell'esercizio 1986".

IL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATA

CAT.	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
1		TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE UNIVERSITA' CONSORZIATE								
	1	CONTRIBUTO ORDINARIO	3.700.000.000	4.700.000.000	4.950.000.000	4.950.000.000	—	4.950.000.000	—	—
	2	CONTRIBUTI STRAORDINARI SU FINANZIAMENTI MINISTERIALI	—	170.000.000	2.250.000.000	2.250.000.000	—	2.250.000.000	—	—
2		TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO E DA PRIVATI								
	3	MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZ.	—	n.a.	—	—	—	—	—	—
	4	ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI	—	n.a.	—	—	—	—	—	—
		PROVENTI DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI								
3		QUOTE DI ISCRIZIONE								
	5	PROVENTI PER QUOTE DI ISCRIZIONE DELLE UNIVERSITÀ	—	n.a.	—	—	—	—	—	—
4		UTENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
	6	PROVENTI DELLE PRESTAZIONI A PAGAMENTO	901.638.148	1.260.000.000	1.260.000.000	604.836.956	389.778.165	994.615.121	—	265.384.879
5		UTENTI SCIENTIFICI NON CONSORZIATI								
	7	PROVENTI DELLE PRESTAZIONI A PAGAMENTO	258.212.337	350.000.000	350.000.000	199.642.590	107.531.927	307.174.517	—	42.825.483
6		UTENTI PUBBLICI E PRIVATI								
	8	PROVENTI DELLE PRESTAZIONI A PAGAMENTO	1.013.976.739	1.600.000.000	1.600.000.000	141.878.417	337.295.698	479.174.115	—	1.120.825.885
		ENTRATE DIVERSE								
7		ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI								
		A RIPORTARE	5.873.827.226	8.080.000.000	10.410.000.000	8.146.357.963	834.605.790	8.980.963.753	—	1.429.036.247

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 86	CAPITOLO
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	in più	in meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.250.000.000	=	350.000.000	350.000.000	=	350.000.000	=	=	5.300.000.000	=	1
2.250.000.000	=	=	=	=	=	=	=	2.250.000.000	=	2
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	3
=	=	83.310.000	59.910.000	23.400.000	83.310.000	=	=	59.910.000	23.409.000	4
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	5
92.976.972	=	482.869.278	492.123.713	697.596	492.821.409	9.952.131 (1)	=	1.096.960.669	390.475.861	6
48.962.180	=	124.724.056	118.292.147	886.825	119.178.972	=	5.545.084 (2)	317.934.737	108.418.752	7
=	534.802.624	625.808.102	620.619.863	765.286	621.385.149	=	4.422.953 (3)	762.498.280	338.060.984	8
3.641.939.152	534.802.624	1.666.711.436	1.640.945.723	25.749.807	1.666.695.530	9.952.131	9.968.037	9.787.303.686	860.355.597	

(1) - SOPRAVVENIENZE ATTIVE

(2) - INSUSSISTENZE ATTIVE

(3) INSUSSISTENZE ATTIVE 473.587
PERDITE SU CREDITI 3.949.366 - DELIBERA C.D.A. 24/9/86

ENTRATA

CAPITOLO N	Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	RIPORTO	5,873,827,225	8.080.000.000	10.410.000.000	8,146,357,963	834,605,790	8,980,963,753	=	1,429,036,247
9	RICAVI DERIVANTI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
10	REALIZZI PER CESSIONI DI MATERIALI FUORI USO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
11	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI E CONTI CORRENTI	5,064,671	P.M.	=	195,654	103,121,646	103,317,300	103,317,300	=
12	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
13	RECUPERI E RIMBORSI VARI	201,375,169	P.M.	93,010,000	369,250,034	152,220	369,402,254	276,392,254	=
14	RECUPERO QUOTA MENSA A CARICO DIPENDENTI	12,142,740	25,000,000	25,000,000	17,683,870	=	17,683,870	=	7,316,130
	PROVENTI ATTIVITA' DIDATTICHE								
15	QUOTE DI ISCRIZIONE A CORSI DIDATTICI	345,984,311	150,000,000	637,000,000	50,434,579	594,142,809	644,577,388	7,577,388	=
	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
16	CONTRIBUTI PER ORGANIZZAZIONE CONVEGNI, CONGRESSI E QUOTE ISCRIZIONE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
17	ENTRATE EVENTUALI	35,586	P.M.	=	109,992	=	109,992	109,992	=
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	6,438,429,702	8,255,000,000	11,165,010,000	8,584,032,092	1,532,022,465	10,116,054,557	387,396,934	1,436,352,377
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISC. CREDITI								
	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
18	VENDITA DI BENI IMMOBILI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
	A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

GESTIONE RESIDUI ATTIVI										
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui Inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 dd	CAPITOLO
in più	in meno					in più	in meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
3.641.939.152	534.802.624	1.666.711.436	1.640.945.723	25.749.807	1.666.695.530	9.952.131	9.968.037	9.787.303.686	860.355.597	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	9
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	10
98.252.629	=	4.736.607	4.736.607	=	4.736.607	=	=	4.932.261	103.121.646	11
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	12
168.027.085	=	=	=	594.362.000	594.362.000	594.362.000	=	369.250.034	594.514.220	13
5.541.130	=	=	=	=	=	=	=	17.683.870	=	14
298.595.027	=	272.502.961	204.409.750	64.159.751	268.569.501	=	3.933.460 (1)	254.844.329	658.302.560	15
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	16
74.408	=	=	=	=	=	=	=	109.992	=	17
4.212.427.479	534.802.624	1.943.951.004	1.850.092.080	684.271.558	2.534.363.638	604.314.131	13.901.497	10.434.124.172	2.216.294.023	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	18

(1) - INSUSSISTENZE ATTIVE

ENTRATA

CAT.	N	Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE: Iniziali	PREVISIONI APPROVATE: Definitive	SOMME ACCERTATE: Riscosse	SOMME ACCERTATE: Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE: TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni: In più	Differenza rispetto alle previsioni: In meno
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12		RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
	19	VENDITA DI BENI MOBILI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
13		RISCOSSIONE DI CREDITI								
	20	PRELEVAMENTI DI DEPOSITI BANCARI								
		FINALIZZATI	1.142.314.245	P.M.	=	=	=	=	=	=
	21	RITIRI DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	=	P.M.	=	=	10.000	10.000	10.000	=
	22	RISCOSSIONI DI CREDITI DIVERSI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
14		REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
	23	REALIZZO DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI								
15		ASSUNZIONE DI MUTUI E ALTRI DEBITI FINANZIARI								
	24	ACCENSIONE DI DEBITI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
16		TRASFERIMENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
	25	QUOTE DI ASSOCIAZIONE AL CONSORZIO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
	26	CONTRIBUTI STRAORDINARI SU FINANZIAMENTI MINISTERIALI	=	1.630.000.000	=	=	=	=	=	=
		TOTALE ALTRE ENTRATE	1.142.314.245	1.630.000.000	=	=	10.000	10.000	10.000	=
		PARTITE DI GIRO								
17		ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
	27	RITENUTE ERARIALI	281.647.216	270.000.000	270.000.000	322.208.731	=	322.208.731	52.208.731	=
		A RIPORTARE	281.647.216	270.000.000	270.000.000	322.208.731	=	322.208.731	52.208.731	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19..	CAPITOLO
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	In più	In meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
										19
	1.142.314.245									20
10.000		2.500.000		2.500.000	2.500.000				2.510.000	21
										22
										23
										24
										25
										26
10.000	1.142.314.245	2.500.000		2.500.000	2.500.000				2.510.000	
40.561.515		172.260	14.560	157.700	172.260			322.223.291	157.700	27
40.561.515		172.260	14.560	157.700	172.260			322.223.291	157.700	

ENTRATA

CAT.	N.	Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI APPROVATE – Iniziali	PREVISIONI APPROVATE – Definitive	SOMME ACCERTATE – Riscosse	SOMME ACCERTATE – Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE – TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni – in più	Differenza rispetto alle previsioni – in meno
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
17		RIPORTO	281.647.216	270.000.000	270.000.000	322.208.731	—	322.208.731	52.208.731	—
	28	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	108.306.413	120.000.000	120.000.000	134.180.174	—	134.180.174	14.180.174	—
	29	RITENUTE DIVERSE	—	P.M.	—	—	—	—	—	—
	30	TRATTENUTE IN CONTO TERZI	—	P.M.	—	—	—	—	—	—
	31	RIMBORSO DI SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	—	P.M.	—	—	—	—	—	—
	32	PARTITE I^ CONTO SOSPESI	45.859.718	50.000.000	50.000.000	47.319.722	1.150.000	48.469.722	—	1.530.278
	33	FONDO PICCOLE SPESE SEDE ROMA	5.000.000	5.000.000	5.000.000	—	5.000.000	5.000.000	—	—
		TOTALE PARTITE DI GIRO	440.813.347	445.000.000	445.000.000	503.708.627	6.150.000	509.858.627	66.388.905	1.530.278
		RIASSUNTO								
		ENTRATE CORRENTI	6.458.429.702	8.255.000.000	11.165.010.000	8.584.032.092	1.532.022.465	10.116.054.557	387.396.934	1.436.352.377
		ALTRE ENTRATE	1.142.314.245	1.630.000.000	—	—	10.000	10.000	10.000	—
		PARTITE DI GIRO	440.813.347	445.000.000	445.000.000	503.708.627	6.150.000	509.858.627	66.388.905	1.530.278
		TOTALE ENTRATE	8.021.557.294	10.330.000.000	11.610.010.000	9.087.740.719	1.538.182.465	10.625.923.184	453.795.839	1.437.882.655

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1886..	CAPITOLO
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	In più	In meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
40.561.515	–	172.260	14.560	157.700	172.260	–	–	322.223.291	157.700	
25.873.761	–	187.445	187.445	–	187.445	–	–	134.367.619	–	28
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	29
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	30
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	31
2.610.004	–	10.115.770	500.000	–	500.000	–	9.615.770	47.819.722	1.150.000	32
–	–	5.000.000	5.000.000	–	5.000.000	–	–	5.000.000	5.000.000	33
69.045.280	–	15.475.475	5.702.005	157.700	5.859.705	–	9.615.770	509.410.632	6.307.700	
4.212.427.479	534.802.624	1.945.951.004	1.850.092.080	684.271.558	2.534.363.638	604.314.131	13.901.497	10.434.124.172	2.216.294.025	
10.000	1.142.314.245	2.500.000	–	2.500.000	2.500.000	–	–	–	2.510.000	
69.045.280	–	15.475.475	5.702.005	157.700	5.859.705	–	9.615.770	509.410.632	6.307.700	
4.281.482.759	1.677.116.869	1.961.926.479	1.855.794.085	686.929.258	2.542.723.343	604.314.131	23.517.267	10.943.534.804	2.225.111.725	

PAGINA BIANCA

USCITA

USCITA

CAT.	N.	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
				PREVISIONI APPROVATE		SOMME IMPEGNATE			Differenza rispetto alle previsioni	
				Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	In più	In meno
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		SPESE CORRENTI								
1		SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
	1	ASSEGNI E IND. ALLA PRESIDENZA	–	P.M.	–	–	–	–	–	–
	2	COMPENSI INDENNITÀ E RIMBORSI COMPONENTI ORGANI COLLEGIALI	8.902.005	12.000.000	12.000.000	4.266.750	4.006.510	8.273.260	–	3.726.740
	3	COMPENSI INDENNITÀ E RIMBORSI COMPONENTI COLLEGIO SINDACALE	12.894.855	13.000.000	30.000.000	16.909.110	4.542.695	21.451.805	–	8.548.195
	4	ASSEGNI AL DIRETTORE	34.833.330	59.000.000	59.000.000	54.083.325	4.916.675	59.000.000	–	–
		TOTALE CAT. 1	56.630.190	84.000.000	101.000.000	75.259.185	13.465.880	88.725.065	–	12.274.935
2		ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
	5	STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI	1.158.126.839	1.550.000.000	1.550.000.000	1.396.735.616	335.920	1.397.071.536	–	152.928.464
	6	EMOLUMENTI VARIABILI	93.215.849	110.000.000	135.000.000	125.303.994	–	125.303.994	–	9.696.006
	7	IND. E RIMBORSI SPESE DI MISSIONI ALL'INTERNO	42.956.178	50.000.000	50.000.000	37.507.000	73.875	37.580.875	–	12.419.125
	8	INDENNITÀ E RIMBORSI SPESE DI MISSIONI ALL'ESTERO	6.367.129	25.000.000	25.000.000	9.716.416	–	9.716.416	–	15.283.584
	9	SPESE DI PARTECIPAZIONE CORSI DI ADDESTRAMENTO TECNICO	9.565.348	15.000.000	15.000.000	2.221.070	–	2.221.070	–	12.778.930
	10	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO ENTE	466.952.329	615.000.000	615.000.000	479.257.973	83.632.431	562.890.404	–	52.109.596
	11	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE (MENSA, CRAL, ECC.)	83.610.055	130.000.000	130.000.000	105.782.951	–	105.782.951	–	24.217.049
	12	CORSI PER IL PERSONALE	4.823.670	6.000.000	17.000.000	4.852.800	10.600.000	15.452.800	–	1.547.200
		TOTALE CAT. 2	1.865.597.397	2.501.000.000	2.537.000.000	2.161.397.820	94.642.726	2.256.040.046	–	280.959.954
3		SPESE PER IMPIANTI DI CALCOLO E LINEE TELEFONICHE T.D.								
	13	NOLEGGIO E MANUT. SISTEMA BASE	2.250.321.826	2.727.000.000	4.852.000.000	4.378.425.590	40.706.660	4.419.132.250	–	432.867.750
	14	DIRITTO D'USO DI SOFTWARE	180.281.059	270.000.000	318.000.000	228.712.562	71.981.292	300.693.854	–	17.306.146
		A RIPORTARE	2.430.614.885	2.997.000.000	5.170.000.000	4.607.138.152	112.687.952	4.719.826.104	–	450.173.896

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19..86	CAPITOLO
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	1
–	628.745	270.000	–	270.000	270.000	–	–	4.266.750	4.276.510	2
8.556.950	–	–	–	–	–	–	–	16.909.110	4.542.665	3
24.166.670	–	9.833.330	9.833.330	–	9.833.330	–	–	53.916.655	4.916.575	4
32.723.620	628.745	10.103.330	9.833.330	270.000	10.103.330	–	–	85.092.515	13.735.880	
238.944.697	–	355.680	355.680	–	355.680	–	–	1.397.691.296	535.920	5
32.088.145	–	–	–	–	–	–	–	125.303.994	–	6
–	5.355.303	691.810	691.810	–	691.810	–	–	38.198.810	73.875	7
3.549.287	–	–	–	–	–	–	–	9.716.416	–	8
–	7.344.278	–	–	–	–	–	–	2.221.070	–	9
95.338.075	–	72.957.062	72.957.062	–	72.957.062	–	–	552.215.035	83.632.487	10
22.112.898	–	10.096.703	10.096.701	–	10.096.701	–	–	115.879.652	–	11
10.629.130	–	342.640	–	–	–	–	342.640	4.852.800	10.500.000	12
405.122.230	12.699.581	84.448.892	84.101.253	–	84.101.253	–	342.640	2.246.479.073	94.642.726	
2.168.804.424	–	42.205.993	32.512.293	–	32.512.293	–	9.693.700	4.410.957.883	40.705.660	13
120.906.795	–	60.014.989	32.648.633	–	32.648.633	–	27.371.356	261.356.195	71.981.292	14
2.289.711.219	–	102.220.982	65.155.926	–	65.155.926	–	37.065.056	4.672.294.078	112.687.952	

USCITA

CAT.	CAPITOLO N.	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	SOMME IMPEGNATE Rimaste da pagare	SOMME IMPEGNATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
3		RIPORTO	2.430.614.885	2.997.000.000	5.170.000.000	4.607.138.152	112.687.952	4.719.826.104	—	450.173.896
	15	NOLEGGIO E MANUTENZIONE TERMINALI	192.786.574	250.000.000	253.000.000	208.962.351	15.299.258	224.261.609	—	28.738.391
	16	SPESE DI ALLACCIAMENTO E INSTALLAZIONE APPARECCHIATURE	28.780.414	65.000.000	95.000.000	92.116.086	1.899.800	94.015.886	—	984.114
	17	ACQUISTO DISCHI, NASTRI, SCHEDE, CARTA, ECC.	26.037.051	68.000.000	68.000.000	40.902.124	5.918.289	46.820.413	—	21.179.587
	18	LINEE TELEFONICHE T.D.	223.957.200	262.000.000	297.000.000	228.505.973	44.279.200	272.785.173	—	24.214.827
	19	UTILIZZO ALTRI CALCOLATORI E SERVIZI	42.850.659	46.000.000	46.000.000	13.895.478	3.682.602	17.578.080	—	28.421.920
		TOTALE CAT. 3	3.015.036.783	3.688.000.000	5.929.000.000	5.191.520.164	183.767.101	5.375.287.265	—	553.712.735
4		SPESE GENERALI E DI UFFICIO								
	20	ACQUISTO RIVISTE, GIORNALI, ECC.	4.432.264	13.000.000	18.000.000	14.410.645	26.550	14.437.195	—	3.562.805
	21	SPESE DI RAPPRESENTANZA	412.684	2.500.000	2.500.000	718.150	—	718.150	—	1.781.850
	22	SPESE PER ILLUMINAZIONE E F.M.	312.702.135	345.000.000	385.000.000	306.475.758	31.747.670	338.223.428	—	46.776.572
	23	MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI	35.626.141	35.000.000	45.000.000	21.872.164	2.912.932	24.785.096	—	20.214.904
	24	SPESE DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	54.579.052	67.000.000	67.000.000	37.544.715	2.056.740	39.601.455	—	27.398.545
	25	CONSUMO ACQUA E CONTRIBUTO FOGNATURA	15.000.000	15.000.000	15.000.000	—	15.000.000	15.000.000	—	—
	26	SPESE PER RACCOLTA RIFIUTI	2.055.876	4.000.000	4.000.000	2.629.224	—	2.629.224	—	1.370.776
	27	SERVIZIO DI VIGILANZA	223.162.511	240.000.000	240.000.000	191.514.118	39.247.528	230.761.646	—	9.238.354
	28	SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI	75.058.069	90.000.000	90.000.000	73.399.445	6.747.252	80.146.697	—	9.853.303
	29	MANUTENZIONE ED ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	10.352.599	12.000.000	12.000.000	8.006.287	359.900	8.366.187	—	3.633.813
	30	ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	109.475	F.M.	—	—	—	—	—	—
	31	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	12.850	1.000.000	1.000.000	—	—	—	—	1.000.000
	32	CANCELLERIA-STAMPATI-FOTODOCUMENT.	33.058.822	35.000.000	46.000.000	40.016.567	3.141.396	43.157.963	—	2.842.037
	33	SPESE PER BOLLETTINI DEL CONSORZIO	9.275.610	8.000.000	11.000.000	10.108.710	—	10.108.710	—	891.290
		A RIPORTARE	770.883.103	867.500.000	936.500.000	706.695.783	101.239.968	807.935.751	—	128.564.249

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1986	CAPITOLO
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI				
in più	in meno					in più	in meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2.289.211.219	=	102.220.982	65.155.926	=	65.155.926	=	37.065.056	6.672.294.078	112.687.952	
31.475.035	=	8.763.978	8.086.304	=	8.086.304	=	677.674	217.048.655	15.299.258	15
65.235.472	=	14.389.540	14.389.540	=	14.389.540	=	=	106.505.626	11.899.800	16
=	49.216.638	6.378.532	5.045.532	=	5.045.532	=	1.333.000	45.947.656	5.918.289	17
98.827.973	=	110.566.504	69.215.522	13.262.624	82.478.146	=	28.088.358	297.721.495	67.941.824	18
=	25.282.679	2.452.930	2.451.928	=	2.451.928	=	1.002	16.347.406	3.682.602	19
2.434.749.699	74.499.217	244.772.466	164.344.752	13.262.624	177.607.376	=	67.165.090	6.355.864.916	197.029.725	
10.004.931	=	60.000	=	=	=	=	60.000	14.410.645	26.550	20
305.466	=	=	=	=	=	=	=	718.150	=	21
25.521.293	=	27.687.726	27.087.726	=	27.087.726	=	=	333.553.494	31.747.520	22
=	10.841.045	7.651.221	6.186.976	=	6.186.976	=	1.464.245	98.059.140	2.912.832	23
=	14.977.607	57.420.377	57.374.947	=	57.374.947	=	45.430	94.919.662	2.056.740	24
=	=	22.654.866	6.586.753	16.068.113	22.654.866	=	=	6.586.753	31.068.113	25
563.548	=	=	=	=	=	=	=	2.629.224	=	26
7.598.135	=	59.476.018	38.095.272	21.380.746	59.476.018	=	=	225.609.590	60.628.274	27
5.088.628	=	12.851.472	12.851.472	=	12.851.472	=	=	86.250.917	6.747.252	28
=	1.896.412	860.098	277.060	=	277.060	=	583.038	8.283.347	359.900	29
=	124.475	=	=	=	=	=	=	=	=	30
=	12.850	=	=	=	=	=	=	=	=	31
10.089.136	=	8.861.989	5.890.158	=	5.890.158	=	2.971.831	49.906.725	3.141.396	32
5.838.100	=	2.624.910	2.624.910	=	2.624.910	=	=	12.738.620	=	33
65.005.037	27.952.389	199.550.647	156.975.274	37.448.859	194.424.133	=	5.126.544	853.671.057	138.588.827	

USCITA

CAT.	N.	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE: Iniziali	PREVISIONI APPROVATE: Definitive	SOMME IMPEGNATE: Pagate	SOMME IMPEGNATE: Rimaste da pagare	SOMME IMPEGNATE: TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni: in più	Differenza rispetto alle previsioni: in meno
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
4		RIPORTO	770.883.103	867.500.000	836.500.000	706.695.783	101.239.968	807.935.751	–	128.564.249
	34	SPESE POSTALI-TELEFONICHE-TELEGRAFI	45.677.394	55.000.000	65.000.000	53.008.803	2.065.875	55.074.678	–	9.925.322
	35	SPESE PER STUDI E ORGANIZZAZIONE CONVEGNI E CONGRESSI	2.000.000	10.000.000	10.000.000	–	10.000.000	10.000.000	–	–
	36	SPESE PER CONCORSI	1.795.400	6.000.000	6.000.000	60.000	–	60.000	–	5.940.000
	37	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI E CONSULENZE	50.630.950	130.000.000	130.000.000	35.907.430	18.407.170	54.314.600	–	75.685.400
	38	TRASPORTI E FACCHINAGGI	986.050	2.500.000	2.500.000	294.501	236.000	530.501	–	1.969.499
	39	SPESE LEGALI	–	5.000.000	5.000.000	600.000	–	600.000	–	4.400.000
	40	PREMI DI ASSICURAZIONI	5.912.735	7.500.000	7.500.000	6.548.434	–	6.548.434	–	951.566
	41	QUOTE ASSOCIATIVE	3.658.188	4.000.000	4.000.000	3.446.615	–	3.446.615	–	553.385
	42	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI MOBILI E ARREDI	8.962.570	13.000.000	13.000.000	11.277.442	1.202.634	12.480.076	–	519.924
	43	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI	110.425.672	50.000.000	50.000.000	14.805.159	4.967.800	19.772.959	–	30.227.041
	44	FITTI E SPESE PER LOCAZ. IMMOBILI	2.836.300	3.500.000	3.500.000	–	–	–	–	3.500.000
	45	SPESE CARBURANTE PER IMPIANTO DI CONTINUITÀ	719.800	2.000.000	2.000.000	175.000	–	175.000	–	1.825.000
		TOTALE CAT. 4	1.004.484.162	1.156.000.000	1.735.000.000	832.819.167	138.119.447	970.938.614	–	764.061.386
5		SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
	46	BORSE DI STUDIO E PREMI	18.000.000	60.000.000	60.000.000	8.333.300	11.666.620	19.999.920	–	40.000.080
	47	ASSICURAZIONE BORSISTI	–	P.M.	–	–	–	–	–	–
	48	SPESE DI FUNZIONAMENTO ATTIVITÀ DIDATTICHE	249.563.292	120.000.000	498.000.000	175.215.070	275.109.295	450.324.365	–	47.675.635
		TOTALE CAT. 5	267.563.292	180.000.000	558.000.000	183.548.370	286.775.915	470.324.285	–	87.675.715
6		ONERI FINANZIARI								
	49	INTERESSI PASSIVI	61.567.211	P.M.	100.000.000	96.356.647	–	96.356.647	–	3.643.353
	50	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	3.534.504	6.000.000	11.000.000	4.219.612	902.431	5.122.043	–	5.877.957
		A RIPORTARE	65.101.715	6.000.000	111.000.000	100.576.259	902.431	101.478.690	–	9.521.310

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-98	CAPITOLO
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
65.005.037	27.952.589	199.550.677	156.975.274	37.448.859	194.424.133	–	5.126.544	863.671.057	158.688.827	
9.397.284	–	103.020	103.020	–	103.020	–	–	53.111.823	2.065.875	34
8.000.000	–	–	–	–	–	–	–	–	10.000.000	35
–	1.735.400	–	–	–	–	–	–	60.000	–	36
3.683.610	–	23.651.400	5.603.200	11.800.000	17.403.200	–	6.248.200	41.510.630	30.207.110	37
–	455.549	225.380	225.380	–	225.380	–	–	519.881	235.000	38
600.000	–	–	–	–	–	–	–	600.000	–	39
635.699	–	–	–	–	–	–	–	6.248.434	–	40
–	211.533	48.433	48.433	–	48.433	–	–	3.496.048	–	41
3.517.506	–	2.636.427	2.636.427	–	2.636.427	–	–	13.913.889	1.202.654	42
–	90.650.713	54.532.798	39.921.690	–	39.921.690	–	14.611.108	54.726.849	4.867.800	43
–	2.836.300	–	–	–	–	–	–	–	–	44
–	44.880	–	–	–	–	–	–	175.000	–	45
90.839.136	124.384.684	280.748.135	205.513.424	49.248.859	254.762.283	–	25.985.852	1.058.532.591	187.568.306	
1.999.920	–	20.055.987	9.000.000	–	9.000.000	–	11.055.987	17.533.300	11.565.620	46
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	47
200.661.193	–	141.638.573	140.496.493	–	140.496.493	–	4.142.078	315.711.563	275.109.295	48
202.661.043	–	161.694.558	149.496.493	–	149.496.493	–	15.198.065	333.044.863	286.775.915	
34.789.408	–	4.303.555	4.303.555	–	4.303.555	–	–	100.660.202	–	49
1.587.539	–	534.245	534.245	–	534.245	–	–	4.753.851	902.431	50
36.376.975	–	4.837.800	4.837.800	–	4.837.800	–	–	105.414.053	902.431	

USCITA

CAT.	N.	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI APPROVATE – Iniziali	PREVISIONI APPROVATE – Definitive	SOMME IMPEGNATE – Pagate	SOMME IMPEGNATE – Rimaste da pagare	SOMME IMPEGNATE – TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni – in più	Differenza rispetto alle previsioni – in meno
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
6		RIPORTO	65.101.715	6.000.000	111.000.000	100.576.259	902.431	101.478.690	–	9.521.310
		TOTALE CAT. 6	65.101.715	6.000.000	111.000.000	100.576.259	902.431	101.478.690	–	9.521.310
7		ONERI TRIBUTARI								
	51	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	1.906.052	P.M.	50.000.000	12.055.053	25.873.642	37.928.695	–	12.071.305
		TOTALE CAT. 7	1.906.052	–	50.000.000	12.055.053	25.873.642	37.928.695	–	12.071.305
8		POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE ENTRATE CORRENTI								
	52	RESTITUZIONE E RIMBORSI VARI	–	P.M.	–	–	–	–	–	–
		TOTALE CAT. 8	–	–	–	–	–	–	–	–
9		SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
	53	SPESE PER ARBITRAGGI	–	P.M.	–	–	–	–	–	–
	54	FONDO DI RISERVA	–	167.000.000	11.000.000	–	–	–	–	11.000.000
	55	ONERI VARI STRAORDINARI	3.848.690	5.000.000	5.000.000	480.590	846.432	1.327.022	–	3.672.978
	56	SPESE PER REALIZZO ENTRATE	–	P.M.	–	–	–	–	–	–
		TOTALE CAT. 9	3.848.690	172.000.000	16.000.000	480.590	846.432	1.327.022	–	14.672.978
		TOTALE SPESE CORRENTI	6.280.268.238	7.787.000.000	10.537.000.000	8.557.636.608	744.393.074	9.302.029.682	–	1.234.970.318
		SPESE IN CONTO CAPITALE								
10		ACQUISTO BENI USO DUREVOLE								
	57	SPESE PER COSTRUZIONI IN CORSO	–	P.M.	–	–	–	–	–	–
	58	ACQUISTI DIRITTI REALI	–	P.M.	–	–	–	–	–	–
		TOTALE CAT. 10	–	–	–	–	–	–	–	–
11		ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
		A RIPORTARE	–	–	–	–	–	–	–	–

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1986	CAPITOLO
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
36.376.975	=	4.837.800	4.837.800	=	4.837.800	=	=	105.414.059	902.431	
36.376.975	=	4.837.800	4.837.800	=	4.837.800	=	=	105.414.059	902.431	
36.022.643	=	1.272.931	1.272.931	=	1.272.931	=	=	13.327.984	25.873.642	51
36.022.643	=	1.272.931	1.272.931	=	1.272.931	=	=	13.327.984	25.873.642	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	52
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	53
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	54
=	2.521.668	1.935	1.935	=	1.935	=	=	482.525	846.432	55
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	56
=	2.521.668	1.935	1.935	=	1.935	=	=	482.525	846.432	
3.236.495.346	214.733.895	790.875.047	619.401.918	62.781.483	682.183.401		1	108.691.647	9.177.088.526	807.174.557	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	57
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	58
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	

USCITA

CAT.	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	SOMME IMPEGNATE Rimaste da pagare	SOMME IMPEGNATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
11		RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
	59	ACQUISTO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI	455.170.945	2.042.000.000	527.000.000	300.396.432	118.840.664	419.237.096	=	107.762.904
	60	ACQUISTO DI AUTOMEZZI	=	15.000.000	15.000.000	=	8.758.680	8.758.680	=	6.241.320
	61	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DI UFFICIO	71.972.503	25.000.000	25.000.000	9.559.440	10.596.400	20.155.840	=	4.844.160
	62	ACQUISTO DI LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	11.356.566	16.000.000	11.000.000	3.161.593	649.949	3.811.542	=	7.188.458
		TOTALE CAT. 11	544.500.014	2.098.000.000	578.000.000	313.117.465	138.845.693	451.963.158	=	126.036.842
12		ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI								
	63	ACQUISTO DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
13		CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI								
	64	VERSAMENTI IN DEPOSITI FINALIZZATI	1.142.314.246	P.M.	=	=	=	=	=	=
	65	DEPOSITI A CAUZIONE	=	P.M.	10.000	10.000	=	10.000	=	=
		TOTALE CAT. 13	1.142.314.246	=	10.000	10.000	=	10.000	=	=
14		TRATTAMENTO FINE RAPPORTO PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO								
	66	LIQUIDAZIONE T.F.R.	24.495.511	P.M.	50.000.000	41.929.577	=	41.929.577	=	8.070.423
		TOTALE CAT. 14	24.495.511	=	50.000.000	41.929.577	=	41.929.577	=	8.070.423
		TOTALE SPESE CONTO CAPITALE	1.711.309.770	2.098.000.000	628.010.000	355.057.042	138.845.693	493.902.735	=	134.107.265
		ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
15		RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
		A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19..	CAPITOLO
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	In più	In meno			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	
–	35.933.849	189.248.807	179.279.404	–	179.279.404	–	9.969.403	479.675.836	118.840.664	59
8.758.680	–	–	–	–	–	–	–	–	8.758.680	60
–	57.816.663	4.361.580	3.414.008	–	3.414.008	–	947.572	12.973.448	10.586.400	61
–	7.545.029	486.000	100.801	–	100.801	–	385.199	3.262.394	649.949	62
8.758.680	101.295.536	194.096.387	182.794.213	–	182.794.213	–	11.302.174	495.911.678	138.845.693	
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	63
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	
–	1.142.314.245	–	–	–	–	–	–	–	–	64
10.000	–	–	–	–	–	–	–	10.000	–	65
10.000	1.142.314.246	–	–	–	–	–	–	10.000	–	
17.484.066	–	–	–	–	–	–	–	41.829.577	–	66
17.484.066	–	–	–	–	–	–	–	41.829.577	–	
26.202.746	1.243.609.781	194.096.387	182.794.213	–	182.794.213	–	11.302.174	537.851.255	138.845.693	
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	

USCITA

CAT.	N.	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
				PREVISIONI APPROVATE		SOMME IMPEGNATE			Differenza rispetto alle previsioni	
				Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	in più	in meno
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15		RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
	67	ESTINZIONE DI DEBITI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
	68	RIMBORSO QUOTE DI ASSOCIAZIONE AL CONSORZIO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		TOTALE CAT. 15	=	=	=	=	=	=	=	=
		TOTALE ESTINZ. MUTUI E ANTICIP.	=	=	=	=	=	=	=	=
		PARTITE DI GIRO								
16		SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
	69	RITENUTE ERARIALI	281.647.216	270.000.000	270.000.000	267.895.306	54.313.425	322.208.731	52.208.731	=
	70	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASS.	108.306.413	120.000.000	120.000.000	114.194.662	19.985.512	134.180.174	14.180.174	=
	71	RITENUTE DIVERSE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
	72	TRATTENUTE A FAVORE TERZI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
	73	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
	74	PARTITE IN CONTO SOSPESI	45.859.718	50.000.000	50.000.000	48.469.722	=	48.469.722	=	1.530.278
	75	FONDO SPESE SEDE ROMA	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	=	=
		TOTALE CAT. 16	440.813.347	445.000.000	445.000.000	435.559.690	74.298.937	509.858.627	66.388.905	1.530.278
		RIASSUNTO								
		SPESE CORRENTI	6.280.268.231	7.787.000.000	10.537.000.000	8.557.636.608	744.393.074	9.302.029.682	=	1.234.970.318
		SPESE IN CONTO CAPITALE	1.711.309.770	2.098.000.000	628.000.000	355.057.042	138.845.693	493.902.735	=	134.107.265
		ESTINZ. MUTUI E ANTICIPAZ.	=	=	=	=	=	=	=	=
		PARTITE DI GIRO	440.813.347	445.000.000	445.000.000	435.559.690	74.298.937	509.858.627	66.388.905	1.530.278
		TOTALE GENERALE USCITE	8.432.391.348	10.330.000.000	11.610.010.000	9.348.253.340	957.537.704	10.305.791.044	66.388.905	1.370.607.861

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19–86	CAPITOLO
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno			
11	12	13	14	15	16	17	19	19	20	21
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	67
=	=	85;650.000	=	60.000.000	60.000.000	=	25.650.000	=	60.000.000	68
=	=	85.650.000	=	60.000.000	60.000.000	=	25.650.000	=	60.000.000	
=	=	85.650.000	=	60.000.000	60.000.000	=	25.650.000	=	60.000.000	
40.561.515	=	49.445.080	49.444.000	=	49.444.000	=	1.080	317.339.306	54.313.425	69
25.873.764	=	17.147.750	17.147.750	=	17.147.750	=	=	131.342.412	19.985.512	70
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	71
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	72
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	73
2.610.004	=	=	=	=	=	=	=	48.469.722	=	74
=	=	=	=	=	=	=	=	5.000.000	=	75
69.045.280	=	66.592.830	66.591.750	=	66.591.750	=	1.080	502.151.440	74.298.937	
3.236.495.346	214.733.895	790.875.047	619.401.918	62.781.483	682.183.401	1	108.691.647	9.177.038.526	807.174.557	
26.202.746	1.243.609.781	194.096.387	182.794.213	=	182.794.213	=	11.302.174	557.851.255	138.845.693	
=	=	85.650.000	=	60.000.000	60.000.000	=	25.650.000	=	60.000.000	
69.045.280	=	66.592.830	66.591.750	=	66.591.750	=	1.080	502.151.440	74.298.937	
3.331.748.372	1.458.343.676	1.137.214.264	868.787.881	122.781.483	991.569.364	1	145.644.901	10.237.041.221	1.080.319.187	

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/1986

ATTIVITA'	CONSISTENZE AL 31/12/85	CONSISTENZE AL 31/12/86	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
- Fondo di Cassa	=	452.742.460	452.742.460	=
- Politecnico di Milano, saldo contributo	350.000.000	=	=	350.000.000
- Residui attivi (crediti diversi)	1.611.926.479	2.225.111.723	613.185.244	=
- Immobilizzazioni tecniche:				
A) impianti, attrezzature, macchinari	1.770.220.675	2.189.457.771	A) 419.237.096	=
B) Automezzi, mobili e macchine di ufficio	269.760.940	291.937.660	B) 28.914.520	6.737.800
- Materiale bibliografico	39.922.883	43.734.425	C) 3.811.542	=
- Spese impegnate di competenza successivo esercizio	=	64.321.962	64.321.962	=
- Rate leasing di competenza esercizi successivi	=	15.299.621.922	15.299.621.922	=
Totale attività	4.041.830.977	20.566.927.923	16.881.834.746	356.737.800

A) beni da ricevere L. 99.722.540.
B) " " " L. 10.304.480.
C) " " " L. 565.948.
L. 110.592.968.

PASSIVITA'	CONSISTENZE AL 31/12/85	CONSISTENZE AL 31/12/86	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
- Scoperto di c/c presso il Tesoriere	273.751.123	=	=	273.751.123
- Residui passivi (debiti diversi)	1.051.564.264	1.020.319.187	A) =	31.245.077
- Fondi di accantonamento vari:				
A) T.F.R. personale	305.671.030	383.891.375	78.220.345	=
B) Quote associative Università consorziate	85.650.000	60.000.000	=	25.650.000
C) Fondo crediti IVA	=	594.362.000	594.362.000	=
- Poste rettificative dell'attivo:				
A) Fondo ammortamento impianti, attrezzature, macchinari	781.049.121	1.047.519.668	266.470.547	=
B) Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine di ufficio	89.533.062	112.533.098	29.737.836	6.737.800
- Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	=	40.369.776	40.369.776	=
- Costi pluriennali (leasing)	=	15.299.621.922	15.299.621.922	=
Totale passività	2.587.218.600	18.558.617.026	16.308.782.426	337.384.000
- Patrimonio netto	1.454.612.377	2.008.310.897	553.698.520	=
	4.041.830.977	20.566.927.923	16.862.480.946	337.384.000

A) impegni per beni da ricevere L. 110.592.968. -

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1986

PARTE PRIMA: ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

	Importi
TITOLO 1°	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	
Cat. 1 - Trasferimenti da parte delle Università consorziate	L. 7.200.000.000
Cat. 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	L. =
TITOLO 2°	
Proventi per prestazioni di servizi di elab. dati	
Cat. 3 - Quote di iscrizione	L. =
Cat. 4 - Utenti Università consorziate	L. 994.615.121
Cat. 5 - Utenti Scientifici non consorziati	L. 307.174.517
Cat. 6 - Utenti pubblici e privati	L. 479.174.115
TITOLO 3°	
Entrate diverse	
Cat. 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	L. =
Cat. 8 - Redditi e proventi patrimoniali	L. 103.317.300
Cat. 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	L. 387.086.124
Cat. 10 - Proventi attività didattiche	L. 644.577.388
Cat 11 - Entrate non classificabili in altre voci	L. 109.992
TOTALE PARTE PRIMA	L. 10.116.054.557

	Importi
TITOLO 1°	
Spese correnti	
Cat 1 - Spese per gli organi dell'Ente	L. 88.725.065
Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	L. 2.256.020.046
Cat 3 - Spese per impianti di calcolo, terminali e linee telefoniche "T D"	L. 5.375.287.265
Cat 4 - Spese generali e di ufficio	L. 970,938.614
Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali	L. 470.324.285
Cat 6 - Oneri finanziari	L. 101.478.690
Cat 7 - Oneri tributari	L. 37.928.695
Cat 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	L. =
Cat 9 - Spese non classificabili in altre voci	L. 1.327.022
TOTALE PARTE PRIMA	L. 9.302.029.682

PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

	Importi
— Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza nell'esercizio:	
• contributi per prestazioni istituzionali	L. =
• trasferimento	L. =
• prestazioni di servizi di elaborazione	L. =
• ricavi pluriennali	L. =
— Trasferimenti attivi in natura (oblazioni - lasciti - donazioni in natura)	L. =
— Variazioni patrimoniali straordinarie:	
• sopravvenienze attive (RIACC. RESIDUI ATT.)	L. 604.314.131
• insussistenze passive (RIACC. RESIDUI PAS.)	L. 145.644.901
— Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	L. 64.321.962
-- RATE CONTRATTI DI LEASING DI COMPETENZA ESERCIZI SUCCESSIVI	L. 15.299.621.922
TOTALE PARTE SECONDA	L. 16.113.902.916
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 26.229.957.473
* DISAVANZO ECONOMICO	L. =
* TOTALE A PAREGGIO	L. 26.229.957.473

	Importi
A) - Spese di competenza impegnate in precedenti	
• rimanenze iniziali di materie prime	L. =
• riscontri iniziali di spese per locazioni	L. =
• riscontri iniziali di spese per noleggi	L. =
• spese diverse di amministrazione	L. 40.369.776
• oneri finanziari	L.
• costi pluriennali(RATE LEASING)	L. 15.299.621.922
B) - Trasferimenti passivi in natura (soccorsi e oblazioni in natura	L. =
C) - Ammortamenti e deperimenti.	
• immobili	L. =
• impianti - attrezzature - macchinari	L. 266,470.547
• automezzi - mobili - macchine	L. 29.737.836
D) - Svalutazioni e deprezzamenti	
• svalutazioni titoli	L. =
• deprezzamento impianti	L. =
• eliminazione attività non completamente ammortizzate	L. =
E) - Accantonamenti per oneri presunti di competenza	
• FONDO CREDITI IVA	L. 594,362.000
F) - Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo trattamento fine rapporto al personale	L. 120.149.922
G) - Variazioni patrimoniali straordinarie	
• sopravvenienze passive(RIACC. RES. PASS)	L. 1
• insussistenze attive (RIACC. RES. ATTIVI)	L. 23.517.267
H) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di esercizi successivi	L. =
TOTALE PARTE SECONDA	L. 16.374.229.271
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 25.676.258.953
* AVANZO ECONOMICO	L. 553.698.520
* TOTALE A PAREGGIO	L. 26.229.957.473

SITUAZIONE AMMINSITRATIVA AL 31/12/1986

- Disavanzo di cassa al 31/12/1985		L. - 273.751.123.
RISCOSSIONI		
- Somme riscosse in conto competenza	L. 9.087.740.719.	
- Somme riscosse in conto residui	L. 1.855.794.085.	
		L. + 10.943.534.804.
PAGAMENTI		
- Somme pagate in conto competenza	L. 9.348.253.340.	
- Somme pagate in conto residui	L. 868.787.881.	
		L. - 10.217.041.221.
- Avanzo di cassa al 31/12/1986		L. + 452.742.460.
RESIDUI ATTIVI		
- Somme rimaste da riscuotere esercizi precedenti	L. 686.929.258.	
- Somme rimaste da riscuotere esercizio 1986	L. 1.538.182.465.	
		L. + 2.225.111.723.
RESIDUI PASSIVI		
- Somme rimaste da pagare esercizi precedenti	L. 122.781.483.	
- Somme rimaste da pagare esercizio 1986	L. 957.537.704.	
		L. - 1.080.319.187.
- Avanzo di amministrazione al 31/12/1986		L. + 1.597.534.996.

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

ESERCIZIO 1987

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

ESTRATTO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 29 APRILE 1988

Il giorno 29 aprile 1988 alle ore 15, in una Sala del Rettorato del Politecnico di Milano - Piazza L. da Vinci, 32 - si e' riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Alessandro Castellani, Rettore dell'Universita' degli Studi di Pavia; il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Universita' degli Studi di Brescia; il Prof. Paolo Mantegazza, Rettore dell'Universita' Statale di Milano; il Prof. Pietro Enrico Ferri, Rettore dell'Istituto Universitario di Bergamo; il Dott. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero della Pubblica Istruzione.

Assenti giustificati: il Prof. Luigi Guatri, Rettore dell'Universita' Bocconi di Milano; il Prof. Adriano Bausola, Rettore dell'Universita' Cattolica di Milano.

Presente per il Collegio Sindacale: il Dott. Salvatore Condorelli.

Presiede la seduta: il Prof. Alessandro Castellani.

Funge da Segretario: il Prof. Ivo De Lotto.

.....omissis.....

3 - APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1987

Il Presidente da' lettura della relazione che accompagna il rendiconto consuntivo per l'es.1987, secondo il testo qui di seguito riportato:

"Il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1987, formulato secondo le norme del regolamento di contabilita' del Consorzio, approvato dal M.P.I. in data 3.8.82, si e' chiuso con i seguenti dati riassuntivi:

RENDICONTO DI COMPETENZA

ENTRATE

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti.....	L.	6.570.000.000.=
- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati.....	L.	3.793.158.473.=
- Entrate diverse.....	L.	1.005.953.061.=
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	L.	33.690.600.=
- Trasferimenti in conto capitale...	L.	52.000.000.=
- Partite di giro.....	L.	661.081.360.=
		L.12.115.883.494.=

USCITE

- Spese correnti.....	L.	11.186.623.085.=
- Spese in conto capitale.....	L.	526.552.474.=
- Estinzione mutui e anticipazioni..	L.	10.000.000.=
- Partite di giro.....	L.	661.081.360.=
		L.12.384.256.919.=

per cui il **DISAVANZO** di competenza determinatosi per l'esercizio 1987 e' risultato essere di.....L. 268.373.425.=

Tenuto conto delle variazioni apportate agli stanziamenti iniziali di bilancio, in attuazione delle delibere adottate dal Consiglio di Amministrazione nel corso dell'esercizio, l'analisi dei motivi che hanno concorso a determinare il citato risultato e' la seguente:

Per le entrate correnti si sono riscontrate minori accertamenti per complessive L. 1.040.138.466.=, come dal seguente dettaglio:

CAPITOLO	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	DIFFERENZE
- Cap. 6 Proventi delle prestazioni a pagamento Univ. consorziate..	==	831.287.474.=	- 831.287.474.=
- Cap. 7 Proventi delle prestazioni a pagamento utenti scientifici non consorziati.....	==	325.856.320.=	- 325.856.320.=
- Cap. 8 Proventi delle prestazioni a pagamento utenti pubblici e privati	223.802.267.=	==	+ 223.802.267.=
- Cap.11 Inter. attivi su depositi C/C	==	34.288.794.=	- 34.288.794.=
- Cap.14 Recuperi e rimborsi vari.....	180.051.314.=	==	+ 180.051.314.=
- Cap.15 Recupero quota mensa a carico dipendente.....	==	11.157.780.=	- 11.157.780.=
- Cap.16 Quote di iscrizione a corsi didattici.....	==	241.500.050.=	- 241.500.050.=
- Cap.18 Entrate eventuali.....	98.371.=	==	+ 98.371.=
Totali	403.951.952.=	1.444.090.418.=	- 1.040.138.466.=

Le variazioni "in piu'" accertate nelle entrate correnti alla chiusura dell'esercizio 1987 sono quelle indicate ai cap. 8, 14 e 18 e sono cosi' motivate:

- L. 223.802.267.= "in piu'" al cap. 8 "proventi prestazioni utenti pubblici e privati" in conseguenza della fatturazione nei confronti del M.P.I. delle attivita' arretrate (maggio 1986 in poi) espletate nell'ambito della Convenzione C.I.L.E.A./M.P.I., in parte gia' previsto in sede di previsione iniziale;

- L. 180.051.314.= "in piu'" al cap. 14 "Recuperi e rimborsi vari".
  Rispetto alla previsione assestata di entrata di L. 141.750.000.= sono stati accertati recuperi per complessive L. 321.801.314.= come segue:
  1) - sulle rate pagate dei contratti di leasing, a seguito della diminuzione del "prime rate"..... L. 296.347.457.=
  2) - per mancato preavviso dipendenti dimissionari..... L. 5.928:770.=
  3) - per altri recuperi..... L. 19.525.087.=

  Totale L. 321.801.314.=

- L. 98.371.= "in piu'" al cap. 18 "Entrate eventuali" per altre entrate minori che si sono determinate rispetto alle previsioni.

Le variazioni "in meno", accertate nelle entrate correnti, rispetto alle previsioni, sono quelle indicate ai cap. 6, 7, 11, 15 e 16 e sono cosi' motivate:

- L. 831.287.474.= "in meno" al cap. 6 "Proventi prestazioni a pagamento Universita' consorziate";

- L. 325.856.320.= "in meno" al cap. 7 "proventi prestazioni a pagamento utenti scientifici non consorziati".
Durante il 1987 si e' assistito ad un contenimento dell'utilizzo delle risorse di calcolo del CILEA da parte delle Universita' Consorziate e degli enti scientifici. Varie sono le motivazioni, cosi' come appaiono al Consorzio: la diffusione crescente presso l'utenza di minicalcolatori, stazioni di lavoro, personal computer, non sempre ben pianificata e confrontata con i servizi offerti dal CILEA, e che comunque drena risorse e carico potenziale per il CILEA; l'estrema frammentazione dei fondi di ricerca che rende difficile una sia pur modesta pianificazione per finanziare i servizi comuni, quali quelli offerti dal CILEA; la politica del CNR di concentrare sui propri sistemi l'utenza scientifica propria e finanziata con propri fondi; la mancanza di progetti attivi di ampio respiro presso l'INFN; la concorrenza di altri centri servizi interuniversitari sui quali sono stati fatti grossi investimenti e che quindi possono offrire una piu' ampia e completa gamma di ambienti operativi.
Al fine di contrastare questa tendenza e di invertirne il verso, durante il 1987 si e' intrapreso un'azione per convincere le Universita' Consorziate a contratti d'utenza forfettari onnicomprensivi, che sta dando i primi risultati per il 1988. Si e' inoltre regolata l'utenza INFN in un apposito contratto, anch'esso valido per il 1988. Si e' inoltre intensificata l'opera di assistenza agli utenti e d'informazione con il bollettino, corsi di addestramento e contatti diretti con i piu' grandi gruppi di ricerca e con i nuovi settori potenzialmente interessati all'uso degli elaboratori.

- L. 34.288.794.= "in meno al cap. 11 "interessi attivi" in conseguenza del ritardo col quale si e' reso disponibile il contributo ordinario (settembre);

- L. 11.157.780.= "in meno" al cap. 15 "Recupero quota mensa a carico dipendenti". Il minore accertamento rispetto alle previsioni e' dovuto alla mancata copertura dei posti vacanti evidenziati in sede di previsione iniziale di bilancio;

- L. 241.500.050.= "in meno" al cap. 16 "Quote di iscrizione a corsi didattici". La variazione e' dovuta:
  1) per L. 63.321.221.= per il minor accertamento rispetto alle previsioni iniziali,sui proventi delle attivita' didattiche organizzate dal Consorzio;
  2) per L. 178.178.829.= per le minori attivita', rispetto alle previsioni,disposte dal M.P.I. in relazione ai corsi organizzati dal Consorzio nell'ambito del Piano per l'introduzione dell'Informatica nelle scuole medie superiori.

Per le altre entrate sono stati rilevati maggiori accertamenti rispetto alle previsioni di bilancio:

- L. 32.680.000.= al cap. "Vendita di beni immobili" a seguito della vendita di un automezzo (L. 2000.000.=) e di materiale inventariabile, come deliberato dal Consiglio nelle sedute del 12.12.86 e del 4.6.87.

- L. 52.000.000.= al cap. 27 "Quote di associazione al Consorzio" a seguito dell'ingresso tra gli associati al Consorzio dell'Istituto Universitario di Bergamo.

Infine, al cap. 23 "Ritiro di depositi cauzionali presso terzi" - un accertamento "in meno" di L. 239.400.= dovuto alla movimentazione di depositi cauzionali.

Per quanto riguarda le uscite, si sono riscontrate complessivamente, escludendo le partite di giro, minori spese per L. 1.497.324.441.=, la cui analisi e' la seguente:

DENOMINAZIONE	VARIAZIONI		DIFFERENZE
	IN PIU'	IN MENO	
- Cat. 1 - Spese per gli organi dell' Ente.....	==	6.603.700.=	- 6.603.700.=
- Cat. 2 - Oneri per il personale in servizio.....	==	170.676.119.=	- 170.676.119.=
- Cat. 3 - Spese per impianti di calcolo e linee telefoniche T.D.	==	394.098.182.=	- 394.098.182.=
- Cat. 4 - Spese generali e di ufficio	==	285.464.157.=	- 285.464.157.=
- Cat. 5 - Spese per altre prestaz. isitituzionali	==	231.568.895.=	- 231.568.895.=
- Cat. 6 - Oneri finanziari	==	13.343.111.=	- 13.343.111.=
- Cat. 7 - Oneri tributari.....	==	154.238.347.=	- 154.238.347.=
- Cat. 8 - Poste correttive entrate.	==	209.=	- 209.=
- Cat. 9 - Spese non classificabili in altre voci	==	103.634.195.=	- 103.634.195.=
- Cat.11 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	==	137.326.058.=	- 137.326.058.=
- Cat.13 e 14 - Anticipazioni e T.F.R.	==	371.468.=	- 371.468.=
	==	1.497.324.441.=	- 1.497.324.441.=

Le variazioni "in meno" accertate nelle voci di uscita sono da considerarsi "economie di gestione" determinate dalle minori spese che sono risultate impegnate a fronte dei singoli stanziamenti di bilancio.

In particolare:

- L. 6.603.700.= alla cat. 1 "Spese per gli organi dell'Ente" per minori spese accertate riferite ai compensi dovuti ai componenti degli organi collegiali e al Collegio sindacale;

- L. 170.676.119.= alla cat. 2 "Oneri per il personale in servizio" per:
  1) minori spese dovute alla mancata copertura dei pasti previsti in organico (ML. 82.2 ca.);
  2) minori spese per emolumenti variabili al personale (ML. 23.9 ca.);

3) minori spese per missioni in Italia e all'estero (ML. 30.6 ca.);
4) minori spese per corsi di addestramento (ML. 6.8 ca.);
5) minori spese per la mensa al personale (ML. 27.1 ca.).

- L. 394.098.182.= alla categoria 3 "Spese per impianti di calcolo e linee telefoniche T.D." per:
6) minori spese riferite al noleggio e manutenzione sistema base (ML. 26.2 ca.), diritto d'uso di software (ML. 212.2 ca.), noleggio e manutenzione terminali (ML. 25.4 ca), spese di allacciamento (ML. 38.6 ca.), acquisto carta, dischi, ecc. (ML. 42.7 ca.), linee telefoniche T.D. (ML. 12.7 ca.) e utilizzo di altri calcolatori e servizi (ML. 36.3 ca.).

- L. 285.464.157.= alla cat. 4 "Spese generali e di ufficio". Le economie piu' significative si sono avute nei seguenti oggetti di spesa:
7) illuminazione e F.M. (ML. 19.2 ca.);
8) manutenzione impianti elettrici (ML. 105.1 ca.);
9) cancelleria e stampati (ML. 12.0 ca.);
10) spese di riscaldamento e condizionamento (ML. 22.5 ca.);
11) spese postali, telefoniche, telegrafiche (ML. 11.0 ca.);
12) onorari e compensi per speciali incarichi (ML. 59.5 ca.);
13) manutenzione ordinaria immobili (ML. 20.1 ca.);
14) su altre voci di spesa (ML. 36.1 ca.).

- L. 231.568.895.= alla cat. 5 "Spese per altre prestazioni istituzionali" per minori spese sostenute per le attivita' didattiche.

- L. 271.587.330.= alle cat. 6, 7, 8, 9, 13 e 14 per minori spese sostenute per oneri finanziari (ML. 13.3 ca.), oneri tributari (ML. 154.3 ca.), oneri straordinari (ML. 4.6 ca.), azzeramento del fondo di riserva (ML. 99.0), e trattamento di fine rapporto.

- L. 137.326.058.= alla cat. 11 "Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche" per il rinvio all'esercizio successivo di alcune acquisizioni gia' programmate.

Inoltre alla cat. 15 "Rimborsi di mutui e anticipazioni" risulta un impegno "in piu'" di L. 10.000.000.= riferito alla quota associativa che resta in essere a seguito dell'inserimento tra i consorziati dell' Istituto Universitario di Bergamo, in conformita' di quanto deliberato dal Consiglio Amministrazione nella seduta del 28.5.1986.

Il disavanzo di competenza dell'esercizio 1987, pari a L. 268.373.425.= si determina come segue:

- variazioni intervenute nella parte corrente del bilancio:		
a) entrate "in meno".....	L. - 1.040.138.466.=	
b) uscite "in meno".....	L. + 1.359.626.915.=	
		L. + 319.488.449.=
- variazioni intervenute nelle altre parti del bilancio:		
a) entrate "in piu'"	L. + 84.440.600.=	
b) uscite "in meno"	L. + 127.697.526.=	
		L. + 212.138.126.=
- imputazione parte avanzo amm.ne accertato al 31.12.86		L. - 800.000.000.=
Disavanzo di competenza es. 1987		L. - 268.373.425.=

GESTIONE DEI RESIDUI

Nel corso dell'esercizio 1987 la gestione dei residui ha dato i seguenti risultati:

a) "Residui attivi"

1) Per i residui attivi di competenza, limitatamente alle entrate correnti, si sono avuti i seguenti dati raffrontati a quelli del decorso esercizio, alla data di chiusura al 31 dicembre:

	1986	1987
- Totale accertamenti	ML. 10.116.0	ML. 11.369.1
- Rimasti da riscuotere.....	ML. 1.532.0 (15.1%)	ML. 3.164.0 (27.8%)

Sul generale peggioramento nelle riscossioni, rispetto al precedente esercizio,hanno influito le fatturazioni effettuate,nel corso degli ultimi due mesi dell'esercizio nei confronti del M.P.I. per ML. 1482 ca. per le attivita' relative alla Convenzione Cilea/M.P.I. per il periodo maggio 1986 dicembre 1987 e quelle effettuate nei confronti degli Enti privati (ML. 708 ca. nei confronti della sola Societa' UNISYS).

L'esposizione media, riferita alle Universita' consorziate, rimane a 150 gg. ca., riferita agli utenti scientifici non consorziati, sui 180 gg. ca.

2) Per i residui dei residui attivi si e' proceduto al riaccertamento degli stessi apportando una "variazione in meno" di ML. 131.8 ca. a seguito delle minori attivita' espletate, rispetto alle previsioni iniziali, per conto del M.P.I. per l'attuazione del Piano per l'introduzione dell'informatica nelle scuole medie superiori.
Tenuto conto di quanto sopra esposto, alla data del 31.12.1987, la situazione "residui dei residui attivi", come evidenziata nella situazione amministrativa, e' la seguente:

- Universita' consorziate.....	L. 48.501.942.=
- Utenti scientifici non consorziati.....	L. 7.842.469.=
- Utenti pubblici e privati.....	L. 13.889.132.=
- Recuperi e rimborsi vari (crediti IVA).....	L. 594.362.000.=
- Corsi didattici (per conto M.P.I.).....	L. 68.659.799.=
- Corsi didattici (utenti diversi).....	L. 13.014.610.=
- Depositi cauzionali.....	L. 2.510.000.=
- Ritenute erariali.....	L. 157.700.=
Totale residui dei residui attivi...	L. 748.937.652.=

b) "Residui passivi"

1) Per i residui passivi di competenza, considerando i dati consuntivi al 31.12.87 per le spese correnti e quelle in conto capitale, rispetto al precedente esercizio, si sono avuti i seguenti risultati:

	1986	1987
- totale spese impegnate.....	ML. 9795.9	ML. 11713.2
- rimasti da pagare.....	ML. 816.3 (10.2%)	ML. 1771.2 (15.1%)

2) Per i residui dei residui passivi, si e' proceduto al riaccertamento degli stessi apportando una variazione "in meno" complessiva di ML. 294.9 ca. che tiene conto della delibera adottata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 17.2.88.
Alla data del 31.12.87, la situazione dei "residui dei residui passivi", come evidenziato nella situazione amministrativa, e' la seguente:

- spese per gli organi dell'Ente.....	L. 1.200.000.=
- impianti di calcolo e linee telefoniche T.D.....	L. 14.822.149.=
- Spese generali e di ufficio.....	L. 8.604.840.=
- attivita' didattiche per M.P.I.	L. 17.562.805.=
- acquisizione immobilizzazioni tecniche.....	L. 1.846.639.=
- estinzione di mutui e anticipazione (quote associative)	L. 60.000.000.=
Totale residui dei residui passivi...	L. 104.036.433.=

Il dettaglio delle variazioni apportate ai "residui dei residui" attivi e passivi, deliberate dal Consiglio nella seduta del 17.2.88 forma oggetto di apposito allegato al presente bilancio consuntivo.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

I risultati del conto consuntivo relativo all'esercizio 1987, per quanto riguarda la gestione finanziaria sono i seguenti:

a) CONTO DI CASSA

- avanzo di cassa al 31.12.86.....		L.+ 452.742.460.=
- riscossioni in C/competenza...	L. 8.915.721.635.=	
- riscossioni in C/residui.....	L. 1.349.671.598.=	
		L.+ 10.265.393.233.=
- pagamenti in C/competenza.....	L. 10.578.887.680.=	
- pagamenti in C/residui.....	L. 681.340.131.=	
		L.- 11.260.227.811.=
DISAVANZO DI CASSA AL 31.12.87 ...		L.- 542.092.118.=

b) CONTO DEI RESIDUI

- residui attivi al 31.12.87:		
1) esercizi precedenti.....	L. 748.937.652.=	
2) esercizio 1987.....	L. 3.200.161.859.=	
		L.+ 3.949.099.511.=
- residui passivi al 31.12.87:		
1) esercizio precendente.....	L. 104.036.433.=	
2) esercizio 1987.....	L. 1.805.369.239.=	
		L.- 1.909.405.672.=
AVANZO FINANZIARIO AL 31.12.87...		L.+ 1.497.601.721.=

L'avanzo finanziario che al 31.12.86 era di L. 1.597.534.996.= ha subito un decremento pari a L. 99.933.275.= che si determina come segue:

- disavanzo di competenza es. 1987.....		L.- 268.373.425.=
- variazione "in meno" nei residui attivi.....	L.- 131.802.473.=	
- variazione "in meno" nei residui passivi.....	L.+ 294.942.625.=	
		L.+ 163.140.152.=
- variazione "in piu'" nei residui attivi.....	L.+ 5.300.000.=	
- variazione "in piu'" nei residui passivi.....	L.- 2.=	
		L.+ 5.299.998.=
		L.- 99.933.275.=

Va rilevato che tra i residui attivi e' compreso l'importo di L.594.362.000.= quali crediti IVA per il quale essendo ancora incerta la relativa riscossione e'stato costituito apposito fondo tra le voci passive del conto patrimoniale.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1987, si e' accertato una diminuzione del patrimonio netto di L. 73.913.419.= cosi' determinato, con riferimento alla situazione al 31.12.1986:

1) - dall'azzeramento delle disponibilita' liquide di cassa.....	L. -	452.742.460.=
2) - dall'aumento dei residui attivi (crediti diversi)....	L. +	1.801.643.142.=
3) - dalla diminuzione dei crediti bancari (interessi attivi)..	L. -	77.655.354.=
4) - dall'aumento dei valori delle immobilizzazioni tecniche:		
a) impianti, attrezzature, macchinari.....	L. +	147.793.617.=
b) automezzi, mobili e macchine di ufficio.....	L. +	31.244.282.=
c) materiale bibliografico..	L. +	6.214.783.=
5) - dalla diminuzione dei risconti attivi.....	L. -	31.632.627.=

6) - dalla diminuzione dell'importo delle rate di leasing di competenza degli esercizi successivi.....	L. - 4.005.343.010.=		
			L. - 2.580.477.627.=
7) - dell'aumento dei residui passivi (debiti diversi)...	L. -	819.086.485.=	
8) - dello scoperto di cassa presso la Banca Cassiere...	L. -	542.092.118.=	
9) - dall'aumento del fondo T.F.R.	L. -	111.526.365.=	
10) - dall'aumento del fondo relativo alle quote associative Univ. cons.	L. -	10.000.000.=	
11) - dall'aumento dei fondi:			
a) ammortamento impianti, attrezzature, macchinari..	L. -	22.827.418.=	
b) ammortamento automezzi e macchine di ufficio.....	L. -	33.616.192.=	
12) - dalla diminuzione dei risconti passivi	L. +	40.369.776.=	
13) - dalla diminuzione dei costi pluriennali relativi ai contratti di leasing.....	L. + 4.005.343.010.=		
			L. + 2.506.564.208.=
			L. - 73.913.419.=

CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia un disavanzo di L. 73.913.419.= che risulta pari al decremento del patrimonio netto rilevato nella situazione patrimoniale. Il dettaglio delle varie componenti attive e passive che lo determinano e' il seguente:

- Totale entrate correnti.....	L. +	11.369.111.534.=	
- variazioni patrimoniali straordinarie:			
a) sopravvenienze attive (riaccertamento "in piu'" residui attivi).....	L. +	5.300.000.=	
b) insussistenze passive (riaccertamento "in meno" residui passivi delibera C.d.A. del 17.2.88).....	L. +	294.942.625.=	

- dalle insussistenze passive....L. +	32.689.335.=	
- dalle spese impegnate di competenza successivi esercizi.....L. +	40.369.776.=	
- prelevamento fondo ammortamento per beni alienati (delibera C.d.A. 4.6.87).....L. +	231.810.480.=	
- Entrate per vendita beni riscattati (delibera C.d.A. del 4.6.87).....L. +	22.060.000.=	
- sopravvenienza attiva per associazione Istituto Universitario - Bergamo .....L. +	42.000.000.=	
		L. + 12.038.283.750.=
- Totali spese correnti .....L. -	11.186.623.085.=	
- spese di competenza impegnate in precedenti esercizi.....L. -	64.321.962.=	
- ammortamenti:		
a) quota impianti, attrezzature, macchinari.....L. -	254.637.898.=	
b) quota automezzi, mobili e macchine di ufficio.....L. -	33.616.192.=	
- perdite di realizzo (beni alienati - C.d.A. 4.6.87).....L. -	270.547.200.=	
- eliminazione beni alienati (delibera C.d.A. 4.6.87).....L. -	19.254.060.=	
- quota d'esercizio T.F.R. personale.....L. -	151.394.297.=	
- variazioni patrimoniali straordinarie:		
a) sopravvenienze passive riaccertamento "in piu'" residui passivi -delibera C.d.A. 17.2.88).....L. -	2.=	
b) insussistenze attive (riaccertamento "in meno" residui attivi - delibera C.d.A. 17.2.88).....L. -	131.802.473.=	
		L. - 12.112.197.169.=
		L. - 73.913.419.=

CONTRATTI DI LEASING

I contratti di leasing in essere al 31.12.87, che hanno determinato un impegno complessivo di spesa di L. 21.620.078.274.= nell'arco medio di cinque anni, sono i seguenti:

N. CONTR.	DATA SEDUTA C.D.A.	DESCRIZIONE DEL BENE	DATA DECORR. 1^ RATA	RATE TRIMESTRALI N.	RATE TRIMESTRALI VALORE(IVA INC)	ESBORSO TOTALE (IVA INCLUSA)
21070	30.3.83	1100/90	13.12.84	12	414.888.000.=	4.978.656.000.=
21070	30.3.83	1100/90 (1)	13.12.87	8	411.365.700.=	3.290.925.600.=
						8.269.581.600.=
36870	29.2.84	Estens. memoria 1100	18.12.84	20	45.690.043.=	913.800.860.=
53530	22.1.85	Concentr. DCP 40	3. 6.85	18	17.179.655.=	309.233.790.=
66070	29.5.85	Processor ISP	28. 2.87	20	429.293.992.=	8.585.879.840.=
88343	11.7.86	IBM 3090	31.12.86	5	(2)	3.541.582.274.=
					Totale	21.620.078.274.=

(1) - come deliberato dal C.d.A. nella seduta del 4.6.87, a seguito del riscatto parziale delle apparecchiature oggetto del contratto, a datare dal 13.12.87 l'importo delle rate residue e' stato ridotto;

(2) - il contratto relativo all'acquisto dell'IBM 3090 prevede le seguenti cinque rate annuali:

1986:	L. 2.100.384.435.=	(IVA compresa)
1987:	L. 352.480.150.=	(" ")
1988:	L. 352.480.150.=	(" ")
1989:	L. 352.480.150.=	(" ")
1990:	L. 383.757.318.=	(" ")
	L. 3.541.582.203.=	(" ")

Nei confronti dei citati contratti, alla data del 31.12.87, si sono fatti fronte alle seguenti scadenze:

	ES. 1986 E PRECED.	ESERCIZIO 1987	TOTALI
- contr. 21070	L. 3.733.962.000 (9 rate)	L. 1.656.029.700 (4 rate)	L. 5.389.991.700
- contr. 36870	L. 411.210.387 (9 rate)	L. 182.760.172 (4 rate)	L. 593.970.559
- contr. 53530	L. 103.077.930 (6 rate)	L. 68.718.620 (4 rate)	L. 171.796.550

- contr. 88343	L. 2.100.384.435 (1 rata)	L. 352.480.150 (1 rata)	L. 2.452.864.585
- contr. 66070	L. ==	L. 1.717.175.968 (4 rate)	L. 1.717.175.968
	L. 6.348.634.752	L. 3.977.164.610	L. 10.325.799.362

per cui il debito residuo nominale, alla data del 31.12.87, per i suddetti contratti di leasing e' pari a L. 11.294.278.912.= (L. 21.620.078.274.= meno L. 10.325.799.362.=).

Il Presidente ricorda che i contratti di leasing sono a tasso variabile per cui gli importi delle rate vengono aggiornati seguendo l'andamento del "prime rate" ABI.

In virtu' di tale clausola, poiche' nel corso del 1987 la quotazione del "prime rate" ha avuto un andamento discendente rispetto a quella fissata al momento della stipula dei vari contratti, il Consorzio ha beneficiato di rimborsi da parte della societa' di leasing per complessive L. 296.347.457.=, come indicato a commento del cap. 14 "Recuperi e rimborsi vari" per le voci di entrata.

Per quanto riguarda l'ammortamento dei beni mobili infruttiferi, sulla base delle indicazioni formulate dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 15.5.80, sono stati applicati i coefficienti di ammortamento stabiliti dal D.M. 29.10.74 e, cioe':

- impianti, attrezzature, macchinari..... 18%
- mobili e macchine di ufficio..... 12%
- automezzi..... 20%

Si e' verificato la rispondenza dei valori tra le risultanze del conto patrimoniale e quelle dei registri inventari, tenendo conto dei "beni da ricevere" al 31.12.87, apportando la seguente rettifica:

- sul registro "apparecchi" una rettifica "in piu" di L. 26.492.802.=

CONSIDERAZIONI FINALI

ENTRATE

Le entrate effettive, escludendo quindi le partite di giro, possono essere cosi' suddivise:

- contributo ordinario.....	L. 6.500.000.000. =	56.7%
- entrate diverse.....	L. 4.954.802.134. =	43.3%
	L. 11.454.802.134. =	100.0%

Il contributo ordinario comprende, come nelle previsioni iniziali, la quota relativa al progetto Anagrafe delle Ricerche.

Nel precedente esercizio 1986 la suddivisione delle entrate effettive era la seguente:

- contributo ordinario.....	L. 4.950.0 ML.	=	48.9%
- contributo straordinario.....	L. 2.250.0 ML.	=	22.2%
- entrate diverse.....	L. 2.916.0 ML.	=	28.9%
	L. 10.116.0 ML.	=	100.0%

Tenendo conto di quanto sopra precisato, le variazioni rispetto all'esercizio precedente 1986 sono:

	ES. 1986	ES. 1987	VARIAZIONI
- contributo ordinario.....	4.950.0 ML.	6.500.0 ML.	+ 1.550.0 ML.
- contributo straordinario.....	2.250.0 ML.	==	- 2.250.0 ML.
- entrate diverse.....	2.916.0 ML.	4.954.8 ML.	+ 2.038.8 ML.
- entrate globali.....	10.116.0 ML.	11.454.8 ML.	+ 1.338.8 ML.

Le entrate diverse effettive (riscosse e da riscuotere), nell'esercizio 1987, risultano cosi' distribuite:

a) - trasferimenti altri enti privati (cap. 4).....	70.0 ML.	=	1.7%
b) - prestazioni a Universita' consorziate (cap. 6)....	868.7 ML.	=	17.5%
c) - prestazioni a utenti scientifici non cons. (cap.7)	254.1 ML.	=	5.2%
d) - prestazioni a utenti pubblici e privati (cap. 8)..	2670.3 ML.	=	53.9%
e) - interessi attivi (cap. 11).....	25.7 ML.	=	0.4%
f) - recuperi e rimborsi vari (cap. 14).....	321.8 ML.	=	6.5%
g) - recupero quota mensa dipendenti (cap. 15).....	18.8 ML.	=	0.3%
h) - proventi attivita' didattiche (cap. 16).....	639.5 ML.	=	12.9%
i) - vendita beni mobili (cap. 20).....	32.7 ML.	=	0.5%
l) - quota associativa Istituto Univ. Bergamo (cap.27).	52.0 ML.	=	1.1%
m) - altre entrate.....	1.2 ML.	=	==
	4954.8 ML.	=	100.0%

Per le citate voci, rispetto al precedente es. 1986, si sono avute le seguenti variazioni:

	ES. 1986	ES. 1987	VARIAZIONI
- voce a).....	=	70.0 ML.	+ 70.0 ML.
- voce b).....	994.6 ML.	868.7 ML.	- 125.9 ML.
- voce c).....	307.2 ML.	254.1 ML.	- 53.1 ML.
- voce d).....	479.2 ML.	2670.3 ML.	+ 2191.1 ML.
- voce e).....	103.3 ML.	25.7 ML.	- 77.6 ML.

- voce f).....	369.4 ML.	321.8 ML.	- 47.6 ML.
- voce g).....	17.7 ML.	18.8 ML.	+ 1.1 ML.
- voce h).....	644.5 ML.	639.5 ML.	- 5.0 ML.
- voce i).....	===	32.7 ML.	+ 32.7 ML.
- voce l).....	===	52.0 ML.	+ 52.0 ML.
- voce m).....	0.1 ML.	1.2 ML.	+ 1.1 ML.
	2916.0 ML.	4954.8 ML.	+ 2038.8 ML.

A commento dei suddetti dati di raffronto, si precisa che rispetto al precendente esercizio:

- le maggiori entrate accertate alla voce a) sono da attribuire alle borse di studio messe a disposizione dalla Soc. UNISYS;

- le minori entrate accertate alle voci b) e c) sono da attribuire al minor utilizzo degli elaboratori del Consorzio da parte delle Universita' consorziate e degli altri enti scientifici non consorziati con le motivazioni gia' indicate;

- le maggiori entrate accertate alla voce d) sono da aattribuire alla fatturazione effettuata al M.P.I. per le prestazioni nell'ambito della Convenzione, in fase di registrazione presso la Corte dei Conti, fatte nel corso dell'esercizio e quelle arretrate a datare dal 1.5.1986 al 31.12.86. Inoltre, sono state fatturate prestazioni nei confronti della Soc. UNISYS, come da convenzione stipulata al momento della acquisizione del calcolatore vettoriale;

- le minori entrate accertate alla voce e) sono in dipendenza della data di arrivo del contributo ordinario. Per l'esercizio 1987 tale contributo e' stato incamerato con leggero ritardo rispetto all'esercizio precedente;

- le entrate accertate alla voce f) sono dovute essenzialmente ai ristorni sulle rate relative ai contratti di leasing pagate a seguito dell'andamento del "prime rate" ABI e all'addebito del mancato pravviso ad alcuni dipendenti che si sono dimessi dal servizio. Determina la minore entrata la riscossione dei crediti IVA avvenuta nel precedente esercizio;

- le maggiori entrate accertate alle voci g), i), l) e m) sono dovute rispettivamente al maggior recupero della quota mensa a carico dei dipendenti, alla vendita di beni mobili, al versamento della quota di adesione al Consorzio da parte dell'Istituto Universitario di Bergamo e da altre entrate;

- la minore entrata accertata alla voce h) e' dovuta a minori attività' didattiche svolte nell'esercizio rispetto al precedente.

USCITE

Le uscite impegnate (pagate e rimaste da pagare) nell'esercizio 1987, escludendo anche in questo caso le partite di giro, sono cosi' distribuite:

a) personale, al lordo dei contributi vari (cat.1 e 2)	2853.7 ML.	=	24.3 %
b) macchine e servizi collegati (cat. 3).....	5603.9 ML.	=	47.8 %
c) spese generali e di ufficio (cat. 4).....	1286.6 ML.	=	11.0 %
d) spese per altre prestazioni istituzionali (cat.5).	668.4 ML.	=	5.7 %
e) spese in conto capitale (cat.10,11,12,13,14).....	526.6 ML.	=	4.5 %
g) oneri tributari (cat. 7).....	625.8 ML.	=	5.3 %
f) altre spese (cat. 6, 8 e 9).....	158.2 ML.	=	1.4 %
	11723.2 ML.	=	100.0 %

Rispetto all'esercizio precedente si sono avute le seguenti variazioni:

	ES. 1986	ES. 1987	VARIAZIONI
- voce a).....	2344.7 ML.	2853.7 ML.	+ 509.0 ML.
- voce b).....	5375.3 ML.	5603.9 ML.	+ 228.6 ML.
- voce c).....	970.9 ML.	1286.6 ML.	+ 315.7 ML.
- voce d).....	470.3 ML.	668.4 ML.	+ 198.1 ML.
- voce e).....	493.9 ML.	526.6 ML.	+ 32.7 ML.
- voce f).....	140.8 ML.	158.2 ML.	+ 17.4 ML.
- voce g).....	===	625.8 ML.	+ 625.8 ML.
	9795.9 ML.	11723.2 ML.	+ 1927.3 ML.

Rispetto al precedente esercizio, quindi, le spese nel loro complesso sono aumentate di ML. 1927.3 (+ 19.7 % ca.). Tale risultato e' stato influenzato dai seguenti fattori:

- per la voce a) la maggior spesa di ML. 509.0 per il personale e' dovuta essenzialmente alla variazione delle tabelle retributive deliberate dal C.d.A. nella seduta del 5.11.86 e approvate dal M.P.I. con lettera nr. 7627 del 21.2.87 e anche dall'aumento del numero dei dipendenti passati da 56 al 31.12.86 a 60 al 31.12.87 con nr. 8 dimissioni avvenute nel corso dell'esercizio.
  Ha influito, inoltre, sulla maggior spesa l'aumento della indennita' di contingenza e i passaggi di classe per anzianita' di servizio;

- per la voce b) la maggior spesa di ML. 228.6 e' dovuta essenzialmente alla lievitazione dei costi per quanto riguarda il noleggio e manutenzione del sistema base (ML. 134.6), il diritto d'uso software (ML. 117.1), il noleggio e manutenzione terminali (ML. 7.3), le linee telefoniche T.D. (ML. 54.5) e l'utilizzo di altri calcolatori e servizi (ML. 12.2).

Di contro si sono riscontrate minori spese per quanto riguarda l'allacciamento e l'installazione delle apparecchiature (ML. 87.6) e per l'acquisto di carta, nastri, dischi, ecc. (ML. 9.5);

- per la voce c) la maggior spesa di ML. 315.7 e' dovuta per l'aumento dei costi che hanno interessato la quasi totalita' delle voci. In particolare, gli incrementi piu' significativi si riscontrano alle voci: illuminazione e F.M. (ML. 92.6), manutenzione impianti elettrici (ML. 42.1), servizio di vigilanza (ML. 14.8), pulizia locali (ML. 11.0), cancelleria (ML. 16.8), bollettino del Consorzio (ML. 15.2), onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze (ML. 90.1) e manutenzione ordinaria immobili (ML. 10.1);

- per la voce d) la maggior spesa di ML. 198.1 e' dovuta all'assegnazione delle borse di studio sui fondi UNISYS (ML. 70) e di tutte quelle previste nel bilancio dal Consorzio; inoltre la maggior spesa di ML. 88.1 per l'istituzione dei corsi didattici per conto del M.P.I.;

- per la voce f) la maggior spesa e' dovuta all'incremento degli interessi passivi pagati alla banca per il ricorso all'anticipazione di cassa, tenuto conto del ritardo col quale il contributo ordinario si e' reso disponibile;

- per la voce e) la maggior spesa e' dovuta a maggiori acquisizioni in conto capitale;

- per la voce g) la maggior spesa e' dovuta all'IVA pagata al competente Ufficio di Milano (ML. 328 sono di competenza dell'esercizio 1986) a seguito del riconoscimento di "Ente non commerciale".

In conclusione i dati del bilancio riflettono le condizioni in cui il CILEA ha operato durante il 1987, con un contributo ministeriale per conto delle Universita' Consorziate piu' contenuto di quello erogato per l'anno 1986, nonostante le maggiori spese di esercizio, e con un contenimento dell'utenza consorziata e scientifica. Il minor contributo ha costretto ad un contenimento delle spese e a rimandare al 1988 investimenti che erano stati giudicati necessari per un servizio all'utenza competitivo e continuamente aggiornato. La minor utenza consorziata e scientifica ha spinto il CILEA a intraprendere azioni promozionali e a cercare accordi contrattuali che servano anche come strumento di programmazione dei servizi di calcolo per l'utenza scientifica.

Nonostante queste difficolta', il 1987 e' stato un anno di attivita' particolarmente intensa. Si e' proseguita l'attivita' nel campo del calcolo vettoriale, sia sul sistema 1100/90 ISP della UNISYS sia sul sistema 3090 VF della IBM, con:

- la prosecuzione della formazione del personale CILEA e dell'utenza scientifica;

- la messa a punto di programmi di servizio e di librerie di programmi, l'installazione di prodotti applicativi, specializzati per vari settori dell'ingegneria, dell'analisi statistica dei dati, della chimica, della biologia, della fisica, delle scienze della terra;

- la conversione e l'assistenza alla conversione dei programmi da macchina scalare a macchina vettoriale;

- lo studio dei problemi della programmazione di macchine parallelo;

- l'approntamento di metodi e strumenti per l'I/O grafico, locale e remoto.

Si e' continuata l'attivita' di potenziamento delle reti di trasmissione dati per un facile e sicuro accesso alle macchine del CILEA da parte di tutte le Universita' Consorziate e da tutto il territorio nazionale, e per far accedere alle reti nazionali e internazionali l'utenza CILEA, sia per una messagistica elettronica, sia per utilizzare banche dati, sia infine per lavorare su elaboratori remoti non gestiti dal CILEA.

Si e' proseguita l'attivita' sui progetti CARPER,TEX, BOMAS, SBN. Particolare attenzione merita quanto fatto per l'automazione delle biblioteche con la prosecuzione del progetto BOMAS che gia' coinvolge molte biblioteche e il potenziamento del progetto SBN che gia' ha interessato oltre un centinaio di addetti alle biblioteche e avviato una sperimentazione che interessano tutte le Universita' Consorziate.

Si e' partecipato a progetti di ricerca in collaborazione con le Universita' Consorziate nell'ambito di iniziative nazionali (CNR, INFN, MPI) e internazionali.

Si e' continuato l'attivita' per conto del Ministero della Pubblica Istruzione di EDP Auditing e per la realizzazione dell'Anagrafe Nazionale delle Ricerche.

Si e' contribuito in modo significativo al Piano Nazionale per l'inserimento dell'informatica nelle scuole medie superiori.

A queste attivita' si aggiunge quella di normale gestione delle molteplici complesse apparecchiature del Consorzio, nella quale si e' acquisita una particolare competenza e professionalita'.

Durante il 1987 si e' avuto un consistente turn-over del personale tecnico con 6 dimissioni delle categorie B e C (3 6 anni di esperienza), sostituiti da neolaureati: di qui un continuo lavoro di formazione, che, pur essendo istituzionale per il CILEA, rappresenta un notevolo onere.

Per quanto detto, tenuto conto delle molteplici difficolta' incontrate e dei problemi posti dalla riduzione del contributo ministeriale per conto delle Universita', vista l'attivita' svolta si giudica positivamente quanto evidenziato dal bilancio consuntivo e lo si sottopone all'approvazione del Consiglio."

Dopo la relazione del Presidente, il Dr.Condorelli a nome del Collegio Sindacale, da' lettura della relazione predisposta dal Collegio stesso nei seguenti termini:

"La gestione 1987 pone in risalto la crisi finanziaria di cui soffre il Consorzio dovuta sia alla insufficienza dei finanziamenti ordinari, il cui onere a carico delle Universita' consorziate e' stato ulteriormente confermato legislativamente (art. 12 della legge 9.12.1985 n. 705), sia al cronico ritardo - a volte superiore ai 6 mesi - con cui tali contributi, gia' inadeguati, pervengono al CILEA per cui risulta indispensabile far ricorso ad anticipazioni bancarie che aggravano la gia' precaria situazione finanziaria con interessi passivi che sarebbe invece, necessario evitare.

Altro fattore negativo che emerge e' l'insufficiente gettito delle prestazioni a pagamento rispetto alle previsioni che, a suo tempo, furono ritenute eccessive dal Collegio in quanto non suffragate da un andamento positivo del fenomeno negli anni precedenti.

Unico fattore favorevole e' stato il rendimento delle prestazioni per la convenzione con il Ministero della Pubblica Istruzione relative al controllo dell'attivita' svolta dall'ITALSIEL per conto di detto Ministero. Tale convenzione che proroga la precedente scaduta nell'ottobre 1984, ha avuto peraltro un lungo, incerto, angoscioso iter, e' diventata esecutiva solo di recente ed esaurira' i suoi benefici l'1.11.1989 data di scadenza.

Durante il 1987 sono state realizzate rilevanti economie nelle spese correnti (- ML. 1.359,6) dovute, in parte, a criteri di rigorose economicita' seguite durante l'anno nella utilizzazione delle risorse. Nella maggior parte dei casi, invece, si e' trattato sostanzialmente di un rinvio ad esercizi futuri delle spese per il soddisfacimento di esigenze indispensabili per l'efficienza del Consorzio, quanto meno nella sua attuale struttura organica e tecnico-scientifica.

I documenti contabili esaminati dal Collegio ed ora sottoposti all'approvazione di codesto Consiglio espongono i dati di seguito analizzati.

A) RENDICONTO FINANZIARIO

1 - GESTIONE DI COMPETENZA

	Entrate	Uscite
Correnti	L. 11.454.802.134	L. 11.186.623.083
In conto capitali	" -	" 536.552.474
In partite di giro	" 661.081.360	" 661.081.360
Totali	L. 12.115.883.484	L. 12.384.256.919
Disavanzo finanziario	" 268.373.435	
Totali a pareggio	L. 12.384.256.919	L. 12.384.256.919

a) Andamento delle entrate e delle spese correnti

A confronto con le previsioni, le entrate correnti presentano accertamenti in meno per milioni 1.040 da imputare principalmente al minor gettito delle prestazioni a pagamento resi alle Universita' consorziate (- ML. 831,2) e ad altri utenti scientifici non consorziati (- ML.325,8). E cio' nonostante gli aggiornamenti del Regolamento tariffario disposti da codesto Consiglio in data 12.12.1986, 22.1.1987 e 26.7.1987. Tale andamento negativo e' solo in parte compensato dai maggiori accertamenti (+ ML.223,8) per servizi resi ad altri utenti pubblici - tra cui il Ministero della Pubblica Istruzione - e privati.

Anche i proventi derivanti dai corsi didattici presentano un rendimento negativo rispetto alle previsioni (- ML.241,5) non essendo stati richiesti dal ripetuto Ministero i corsi E.D.P. per i docenti.

Le spese correnti presentano un notevole incremento a confronto con l'esercizio precedente dovuto in gran parte alla spesa per le rate di leasing, la quale nel 1987 ammonta a ML. 3.997,1, ed alla spesa per il personale del C.I.L.E.A. in applicazione del nuovo trattamento economico.

Comunque, a confronto con le previsioni l'ammontare degli impegni per spese correnti risulta molto contenuto (- ML. 1.359,6), sebbene non tutte le minori spese configurano vere e proprie economie come sopra accennato.

b) Entrate e uscite in conto capitali

Pur mancando entrate finalizzate, durante l'esercizio sono stati impegnati ML. 485,6 per l'acquisto di attrezzature, macchinari, mobili e macchine d'ufficio e ML. 39,9 per la corresponsione del trattamento di fine servizio ai dipendenti che hanno lasciato il Consorzio.

c) Entrate ed uscite per partite di giro

Le entrate e le uscite in epigrafe concernenti, rispettivamente, le ritenute erariali, previdenziali e di altra natura sugli emolumenti corrisposti ed il loro versamento agli aventi diritto, pareggiano nell'importo complessivo di ML. 661.

II GESTIONE DI CASSA

Durante l'esercizio sono state riscosse entrate di competenza per ML. 8.915,8 nonche' residui dei precedenti esercizi per ML. 1.349,6. Di questi ultimi sono rimasti da riscuotere ML. 748,9 di cui la maggior parte si riferisce a rimborsi attesi per crediti I.V.A. (ML. 594,3).

I pagamenti disposti nel corso dell'esercizio hanno soddisfatto l'85,4% degli impegni di competenza, pari a ML. 10.578,8 ed èstinto l'85,67% dei debiti provenienti da precedenti esercizi, pari a ML. 681,3.

Talche' l'andamento della gestione, oltre ad assorbire l'avanzo iniziale di cassa di ML. 452,7, ha comportato alla chiusura un disavanzo di ML.542.

III RISULTATO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO

Come dimostrato dal prospetto soprariportato, l'esercizio 1987 si e' chiuso con un disavanzo finanziario di ML. 268,4 dovuto alle uscite per spese in conto capitali che, risultando sprovviste di specifico finanziamento, sono state coperte in parte soltanto (il 50%) con l'avanzo di parte corrente. Non va, peraltro, sottaciuto che a detto disavanzo corrisponde un incremento patrimoniale pari al valore dei beni (attrezzature, impianti, ecc.) acquistati.

Preoccupazioni suscita invece la situazione di cassa che presenta un disavanzo di ML. 542 dovuto, come gia' accennato nel preambolo della presente relazione, alla insufficienza dei finanziamenti di funzionamento ed al ritardo con cui si verifica l'acquisizione delle entrate.

Tale situazione provoca inevitabilmente interessi passivi a carico del Consorzio e sembra destinata ad aggravarsi nel corso del 1988.

La Situazione amministrativa, sebbene esponga anche quest'anno un risultato indubbiamente positivo, rappresentato da un avanzo d'amministrazione di ML.1.497,6 - che assorbe sia il disavanzo finanziario sia quello di cassa - dimostra pero' il suo punto debole rappresentato dall'eccessivo ammontare dei crediti rimasti da riscuotere, che ammontano a ML.3.950 ed al rapporto di 2 a 1 rispetto ai debiti rimasti insoluti.

B) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Al 31 dicembre 1987 il patrimonio del Consorzio ammonta complessivamente a ML. 17.986,5 di attivita' a fronte di ML. 16.052 di passivita'. A confronto con la consistenza iniziale si sono avute riduzioni, rispettivamente, di ML. 2.580,5 e ML. 2.506,5.

La voce attiva piu' consistente e' rappresentata dalle immobilizzazioni tecniche che ammontano a ML. 2.505,9, valutate al prezzo d'acquisto (IVA compresa), con un incremento di ML. 1.719.

I residui attivi (crediti per prestazioni di elaborazione a pagamento e crediti diversi), nonostante la quasi totale riscossione dei crediti provenienti dagli esercizi precedenti, presentano tutt'ora un ammontare rilevante (ML.3.923,6)) con un aumento di ML. 1.801.7 rispetto alla consistenza accertata alla chiusura del precedente esercizio. Cio' e' da imputare al credito nei confronti degli utenti pubblici e privati che, per le sole fatture emesse nel corso del 1987 e rimaste insolute, ammonta ML.2.566,9. In concreto, durante tale anno le riscossioni non hanno superato il 19,17% del fatturato.

Ultima posta rilevante dell'attivo e' quella relativa alle "Rate di leasing di competenza degli esercizi successivi" per ML. 11.294,2, iscritta nell'attivo esclusivamente per pareggiare la rilevante esposizione finanziaria di pari ammontare risultante tra le passivita'.

I residui passivi (debiti verso fornitori e debiti diversi) risultano per complessivi ML. 1.839,4 di cui ML. 1.795 prodottisi nell'anno 1987.

Seguono lo scoperto del c/c di Tesoreria di ML. 542; i fondi di accantonamento per il Trattamento di fine rapporto dei dipendenti; per crediti I.V.A. e quote associative delle UNIVERSITA' : complessivamente ML.1.159,7; nonche' le poste rettificative dell'attivo per l'ammortamento degli impianti, macchinari, mobili e macchine d'ufficio ed automezzi pari a ML. 1.216,4.

L'ultima posta passiva di ML. 11.294,2 rappresenta la esposizione debitoria del Consorzio per le rati di leasing a scadenza negli esercizi successivi.

In conclusione, al 31 dicembre 1987 il patrimonio netto del Consorzio ammonta a ML. 1.934.4 con una perdita di ML.73,9 rispetto alla consistenza patrimoniale netta accertata alla chiusura dell'esercizio precedente.

C) CONTO ECONOMICO

Il conto economico dimostra analiticamente la perdita (disavanzo economico) risultante dalla situazione patrimoniale in ML. 73,9.

Alla formazione di tale disavanzo concorrono le seguenti componenti attive e passive:

a) Componenti attive

	ML.
- Entrate finanziarie correnti	11.369,1
- Variazioni patrimoniali straordinarie	340,5
- Spese impegnate di competenza di esercizi successivi	32,6
- Prelevamento quota ammortizzata dei beni eliminati	231,8
- Sopravvenienza attiva per vendita beni	22,0
- Sopravvenienza attiva su quote associative	42,0
TOTALE	12.038,0

b) Componenti passive

- Spese finanziarie correnti	11.186,6
- Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	64,3
- Eliminazione attivita' non completamente ammortizzate	289,7
- Ammortamenti e deperimento	288,2
- Quota d'esercizio per l'adeguamento Fondi T.F.R.	151,3
- Variazioni patrimoniali straordinarie	131,8
TOTALE	12.111,9
c) Disavanzo economico ML.	73,9

D) CONSIDERAZIONI FINALI

A conclusione dell'esame il Collegio attesta l'esatta concordanza dei risultati di bilancio con le scritture contabili.

Attesta inoltre:

a) la corrispondenza tra lo scoperto di cassa e le risultanze dell'Istituto Bancario Tesoriere;

b) la determinazione delle quote di ammortamento, come negli anni precedenti, con le aliquote del 12% per mobili, macchine da ufficio ed arredi, del 18% per impianti, attrezzature e macchinari; del 20% per automezzi, nei limiti consentiti dalle norme vigenti in materia;

c) l'intervenuto parere favorevole del Collegio per la cancellazione di taluni crediti e la eliminazione di taluni residui passivi e dei risconti passivi;

d) la concordanza tra il valore delle immobilizzazioni tecniche e del materiale bibliografico indicato nella Situazione patrimoniale, esclusi i beni ancora da ricevere, con quello risultante dai corrispondenti Registri d'inventario al prezzo d'acquisto aumentato dell'IVA ed esprime parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo del Consorzio Interuniversitario Lombardo per l'Elaborazione Automatica relativo all'esercizio 1987."

Il Presidente apre la discussione sulle due relazioni esposte.

Il Consigliere, Dr. Ricevuto, fa' presente al Consiglio che, a suo avviso, le due relazioni mettono in evidenza, tra gli altri, tre problemi importanti e, cioe', il continuo contenimento dell'utenza, le frequenti dimissioni del personale e l'elevata esposizione dei crediti alla chiusura dell'esercizio.

Sui problemi evidenziati si apre nel Consiglio una approfondita discussione.

Per quanto riguarda il contenimento dell'utenza il Direttore ricorda le motivazioni piu' volte riferite e cioe' la politica del CNR di completa autonomia per quanto riguarda i servizi di calcolo scientifico e la mancanza di una strategia delle Universita' consorziate per una programmazione dei propri interventi nel campo dell'informatica, in parte motivata dala rapida evoluzione tecnologica. Ricorda, tuttavia, anche le molteplici azioni intrapprese sia per informare l'utenza (avvisi, bollettino, convegni, incontri) sia per promuovere azioni di coordinamento (contratti ad impegno, contratti forfettari) e di formazione (corsi, scuole, assistenza agli utenti, ecc.). In particolare riferisce sull'iniziativa dei contratti forfettari che ha avuto successo per l'adesione delle Universita' di Pavia, di Brescia, della Bocconi, Cattolica, di Bergamo e per la prossima adesione dell'Universita' di Milano. A questa iniziativa non ha ancora aderito il Politecnico. Ricorda infine gli accordi con l'INFN che hanno portato gia' a concreti risultati. Con il corrente anno quindi la tendenza riscontrata dovrebbe cambiare. Rimane tuttavia sempre da ridefinire il ruolo di una struttura come il Consorzio in un contesto tecnologico in continua rapida evoluzione e a fronte di una utenza scientifica consorziata non facile da programmare.

Per quanto riguarda le frequenti dimissioni del personale, viene ricordato il mercato molto competitivo, in particolare nell'area milanese e romana, e i vincoli imposti dall'attuale regolamento del personale, sembra comunque frequente per aziende informatiche come il Cilea un elevato turn-over del personale, con conseguenti elevati investimenti nelle attivita' di formazione non potendo esser competitivi sul mercato delle persone formate.

Per quanto riguarda i crediti, il Presidente ribadisce quanto esposto nella sua relazione e, cioe' che l'elevata esposizione nei confronti di utenti pubblici e privati (ML. 2.566,9) e' dovuta essenzialmente dal credito vantato nei confronti del MPI per la convenzione che e' stata finalmente formalizzata e che ha contentito la fatturazione dell'arretrato (ML. 1.482), dal credito nei confronti della Soc.Unisys (ML.708) e dal credito nei confronti della Soc. Autostrade per la realizzazione di un progetto che e'ancora in fase di collaudo (ML.300). Il Presidente precisa che alla data odierna mentre il Ministero e la Soc.Autostrade hanno avviato la pratica per il pagamento, la Soc. Unisys ha gia fatto fronte al proprio debito.

Per meglio approfondire il problema del ruolo del Consorzio nei confronti dei soci, il Consiglio da' mandato al Presidente di indire alcune riunioni collegiali con rappresentanti tecnici e amministrativi delle Universita'.

Esaurita la discussione, su proposta del Presidente, il Consiglio delibera di approvare, come approva, all'unanimita', il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 1988 secondo le seguenti risultanze contabili finali:

RENDICONTO FINANZIARIO

- avanzo di cassa al 31.12.86.....			L. + 452.742.460
Competenze			
- entrate: somme riscosse nell'esercizio....	L.	8.915.721.635	
- uscite: somme pagate nell'esercizio.....	"	10.578.887.680	
			L. - 1.663.166.045
Residui			
- entrate: somme riscosse nell'esercizio.....	L.	1.349.671.598	
- uscite: somme pagate nell'esercizio.....	"	681.340.131	
			L. + 668.331.467
- disavanzo di cassa al 31.12.1987.....			L. - 542.092.118
Residui attivi			
- somme rimaste da riscuotere al 31.12.87...	L.	3.949.099.511	

Residui passivi

- somme rimaste da pagare al 31.12.87....." 1.909.405.672

L. + 2.039.693.839

- avanzo di amministrazione al 31/12/87.....L. + 1.497.601.721

RENDICONTO DI COMPETENZA

- entrate effettive.....L.+ 12.115.883.494
- uscite effettive.....L.- 12.384.256.919

- disavanzo di competenza es. 1987.....L. - 268.373.425

....omissis....

PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Il Presidente del Consorzio

Prof. Alessandro Castellani

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO DEL CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER LA ELABORAZIONE AUTOMATICA (C.I.L.E.A.) SEGRATE

ANNO 1987

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

La gestione 1987 pone in risalto la crisi finanziaria di cui soffre il Consorzio dovuta sia alla insufficienza dei finanziamenti ordinari, il cui onere a carico delle Universita' consorziate e' stato ulteriormente confermato legislativamente (art. 12 della legge 9.12.1985 n. 705), sia al cronico ritardo - a volte superiore ai 6 mesi - con cui tali contributi, gia' inadeguati, pervengono al CILEA per cui risulta indispensabile far ricorso ad anticipazioni bancarie che aggravano la gia' precaria situazione finanziaria con interessi passivi che sarebbe invece, necessario evitare.

Altro fattore negativo che emerge e' l'insufficiente gettito delle prestazioni a pagamento rispetto alle previsioni che, a suo tempo, furono ritenute eccessive dal Collegio in quanto non suffragate da un andamento positivo del fenomeno negli anni precedenti.

Unico fattore favorevole e' stato il rendimento delle prestazioni per la convenzione con il Ministero della Pubblica Istruzione relative al controllo dell'attivita' svolta dall'ITALSIEL per conto di detto Ministero. Tale convenzione che proroga la precedente scaduta nell'ottobre 1984, ha avuto peraltro un lungo, incerto, angoscioso iter, e' diventata esecutiva solo di recente ed esaurira' i suoi benefici l'1.11.1989 data di scadenza.

Durante il 1987 sono state realizzate rilevanti economie nelle spese correnti (- ML.1.359,6) dovute, in parte, a criteri di rigorose economicita' seguiti durante l'anno nella utilizzazione delle risorse. Nella maggior parte dei casi, invece, si e' trattato sostanzialmente di un rinvio ad esercizi futuri delle spese per il soddisfacimento di esigenze indispensabili per l'efficienza del Consorzio, quanto meno nella sua attuale struttura organica e tecnico-scientifica.

I documenti contabili esaminati dal Collegio ed ora sottoposti all'approvazione di codesto Consiglio espongono i dati di seguito analizzati.

A) RENDICONTO FINANZIARIO

1 - GESTIONE DI COMPETENZA

	Entrate	Uscite
Correnti	L. 11.454.802.134	L. 11.186.623.083
In conto capitali	" -	" 536.552.474
In partite di giro	" 661.081.360	" 661.081.360
Totali	L. 12.115.883.484	L. 12.384.256.919
Disavanzo finanziario	" 268.373.435	
Totali a pareggio	L. 12.384.256.919	L. 12.384.256.919

a) Andamento delle entrate e delle spese correnti

A confronto con le previsioni, le entrate correnti presentano accertamenti in meno per milioni 1.040 da imputare principalmente al minor gettito delle prestazioni a pagamento resi alle Universita' consorziate (- ML. 831,2) e ad altri utenti scientifici non consorziati (- ML.325,8). E cio' nonostante gli aggiornamenti del Regolamento tariffario disposti da codesto Consiglio in data 12.12.1986, 22.1.1987 e 26.7.1987. Tale andamento negativo e' solo in parte compensato dai maggiori accertamenti (+ ML.223,8) per servizi resi ad altri utenti pubblici - tra cui il Ministero della Pubblica Istruzione - e privati.

Anche i proventi derivanti dai corsi didattici presentano un rendimento negativo rispetto alle previsioni (- ML.241,5) non essendo stati richiesti dal ripetuto Ministero i corsi E.D.P. per i docenti.

Le spese correnti presentano un notevole incremento a confronto con l'esercizio precedente dovuto in gran parte alla spesa per le rate di leasing, la quale nel 1987 ammonta a ML. 3.997,1, ed alla spesa per il personale del C.I.L.E.A. in applicazione del nuovo trattamento economico.

Comunque, a confronto con le previsioni l'ammontare degli impegni per spese correnti risulta molto contenuto (- ML. 1.359,6), sebbene non tutte le minori spese configurano vere e proprie economie come sopra accennato.

b) Entrate e uscite in conto capitali

Pur mancando entrate finalizzate, durante l'esercizio sono stati impegnati ML. 485,6 per l'acquisto di attrezzature, macchinari, mobili e macchine d'ufficio e ML. 39,9 per la corresponsione del trattamento di fine servizio ai dipendenti che hanno lasciato il Consorzio.

c) Entrate ed uscite per partite di giro

Le entrate e le uscite in epigrafe concernenti, rispettivamente, le ritenute erariali, previdenziali e di altra natura sugli emolumenti corrisposti ed il loro versamento agli aventi diritto, pareggiano nell'importo complessivo di ML. 661.

II GESTIONE DI CASSA

Durante l'esercizio sono state riscosse entrate di competenza per ML. 8.915,8 nonche' residui dei precedenti esercizi per ML. 1.349,6. Di questi ultimi sono rimasti da riscuotere ML. 748,9 di cui la maggior parte si riferisce a rimborsi attesi per crediti I.V.A. (ML. 594,3).

I pagamenti disposti nel corso dell'esercizio hanno soddisfatto l'85,4% degli impegni di competenza, pari a ML. 10.578,8 ed estinto l'85,67% dei debiti provenienti da precedenti esercizi, pari a ML. 681,3.

Talche' l'andamento della gestione, oltre ad assorbire l'avanzo iniziale di cassa di ML. 452,7, ha comportato alla chiusura un disavanzo di ML.542.

III RISULTATO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO

Come dimostrato dal prospetto soprariportato, l'esercizio 1987 si e' chiuso con un disavanzo finanziario di ML. 268,4 dovuto alle uscite per spese in conto capitali che, risultando sprovviste di specifico finanziamento, sono state coperte in parte soltanto (il 50%) con l'avanzo di parte corrente. Non va, peraltro, sottaciuto che a detto disavanzo corrisponde un incremento patrimoniale pari al valore dei beni (attrezzature, impianti, ecc.) acquistati.

Preoccupazioni suscita invece la situazione di cassa che presenta un disavanzo di ML. 542 dovuto, come gia' accennato nel preambolo della presente relazione, alla insufficienza dei finanziamenti di funzionamento ed al ritardo con cui si verifica l'acquisizione delle entrate.

Tale situazione provoca inevitabilmente interessi passivi a carico del Consorzio e sembra destinata ad aggravarsi nel corso del 1988.

La Situazione amministrativa, sebbene esponga anche quest'anno un risultato indubbiamente positivo, rappresentato da un avanzo d'amministrazione di ML.1.497,6 - che assorbe sia il disavanzo finanziario sia quello di cassa - dimostra pero' il suo punto debole rappresentato dall'eccessivo ammontare dei crediti rimasti da riscuotere, che ammontano a ML.3.950 ed al rapporto di 2 a 1 rispetto ai debiti rimasti insoluti.

B) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Al 31 dicembre 1987 il patrimonio del Consorzio ammonta complessivamente a ML. 17.986,5 di attivita' a fronte di ML. 16.052 di passivita'. A confronto con la consistenza iniziale si sono avute riduzioni, rispettivamente, di ML. 2.580,5 e ML. 2.506,5.

La voce attiva piu' consistente e' rappresentata dalle immobilizzazioni tecniche che ammontano a ML. 2.505,9, valutate al prezzo d'acquisto (IVA compresa), con un incremento di ML. 1.719.

I residui attivi (crediti per prestazioni di elaborazione a pagamento e crediti diversi), nonostante la quasi totale riscossione dei crediti provenienti dagli esercizi precedenti, presentano tutt'ora un ammontare rilevante (ML.3.923,6)) con un aumento di ML. 1.801.7 rispetto alla consistenza accertata alla chiusura del precedente esercizio. Cio' e' da imputare al credito nei confronti degli utenti pubblici e privati che, per le sole fatture emesse nel corso del 1987 e rimaste insolute, ammonta ML.2.566,9. In concreto, durante tale anno le riscossioni non hanno superato il 19,17% del fatturato.

Ultima posta rilevante dell'attivo e' quella relativa alle "Rate di leasing di competenza degli esercizi successivi" per ML. 11.294,2, iscritta nell'attivo esclusivamente per pareggiare la rilevante esposizione

finanziaria di pari ammontare risultante tra le passivita'.

I residui passivi (debiti verso fornitori e debiti diversi) risultano per complessivi ML. 1.839,1 di cui ML. 1.795 prodottisi nell'anno 1987.

Seguono lo scoperto del c/c di Tesoreria di ML. 542; i fondi di accantonamento per il Trattamento di fine rapporto dei dipendenti; per crediti I.V.A. e quote associative delle UNIVERSITA' : complessivamente ML.1.159,7; nonche' le poste rettificative dell'attivo per l'ammortamento degli impianti, macchinari, mobili e macchine d'ufficio ed automezzi pari a ML. 1.216,4.

L'ultima posta passiva di ML. 11.294,2 rappresenta la esposizione debitoria del Consorzio per le rati di leasing a scadenza negli esercizi successivi.

In conclusione, al 31 dicembre 1987 il patrimonio netto del Consorzio ammonta a ML. 1.934.4 con una perdita di ML.73,9 rispetto alla consistenza patrimoniale netta accertata alla chiusura dell'esercizio precedente.

C) CONTO ECONOMICO

Il conto economico dimostra analiticamente la perdita (disavanzo economico) risultante dalla situazione patrimoniale in ML. 73,9.

Alla formazione di tale disavanzo concorrono le seguenti componenti attive e passive:

a) Componenti attive

	ML.
- Entrate finanziarie correnti	11.369,1
- Variazioni patrimoniali straordinarie	340,5
- Spese impegnate di competenza di esercizi successivi	32,6
- Prelevamento quota ammortizzata dei beni eliminati	231,8
- Sopravvenienza attiva per vendita beni	22,0
- Sopravvenienza attiva su quote associative	42,0
TOTALE	12.038,0

b) Componenti passive

- Spese finanziarie correnti	11.186,6
- Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	64,3
- Eliminazione attivita' non completamente ammortizzate	289,7
- Ammortamenti e deperimento	288,2
- Quota d'esercizio per l'adeguamento Fondi T.F.R.	151,3
- Variazioni patrimoniali straordinarie	131,8
TOTALE	12.111,9

c) Disavanzo economico ML. 73,9

D' CONSIDERAZIONI FINALI

A conclusione dell'esame il Collegio attesta l'esatta concordanza dei risultati di bilancio con le scritture contabili.

Attesta inoltre:

a) la corrispondenza tra lo scoperto di cassa e le risultanze dell'Istituto Bancario Tesoriere;

b) la determinazione delle quote di ammortamento, come negli anni precedenti, con le aliquote del 12% per mobili, macchine da ufficio ed arredi, del 18% per impianti, attrezzature e macchinari; del 20% per automezzi, nei limiti consentiti dalle norme vigenti in materia;

c) l'intervenuto parere favorevole del Collegio per la cancellazione di taluni crediti e la eliminazione di taluni residui passivi e dei risconti passivi;

d) la concordanza tra il valore delle immobilizzazioni tecniche e del materiale bibliografico indicato nella Situazione patrimoniale, esclusi i beni ancora da ricevere, con quello risultante dai corrispondenti Registri d'inventario al prezzo d'acquisto aumentato dell'IVA ed esprime parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo del Consorzio Interuniversitario Lombardo per l'Elaborazione Automatica relativo all'esercizio 1987.

Segrate, 28 aprile 1988

Il Collegio dei Revisori

(Dott. SALVATORE CONDORELLI)

(Dott. MARIO LEPORE)

(D.ssa METELLA TADDEINI)

(Dott. FORTUNATO COTRONEO)

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	-	-	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	1	-	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		1	CONTRIBUTO ORDINARIO	4.950.000.000	6.500.000.000	6.500.000.000	6.500.000.000	=	6.500.000.000	=	=
		2	CONTRIBUTI STRAORDINARI SU FINANZIAMENTI MINISTERIALI	2.250.000.000	350.000.000	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 1	7.200.000.000	6.850.000.000	6.500.000.000	6.500.000.000	=	6.500.000.000	=	=
	2	-	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E DA PRIVATI								
		3	MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		4	ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI	=	P.M.	70.000.000	35.000.000	35.000.000	70.000.000	=	=
			TOTALE CAT. 2	=	=	70.000.000	35.000.000	35.000.000	70.000.000	=	=
			TOTALE TITOLO 1°	7.200.000.000	6.850.000.000	6.570.000.000	6.535.000.000	35.000.000	6.570.000.000	=	=
2°	-	-	PROVENTI PER LE PRESTAZIONI DI SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI								
	3	-	QUOTE DI ISCRIZIONE								
		5	PROVENTI PER QUOTE DI ISCRIZIONE DELLE UNIVERSITA'	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 3	=	=	=	=	=	=	=	=
	4	-	PROVENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		6	PROVENTI DELLE PRESTAZIONI A PAGAMENTO	994.615.121	1.700.000.000	1.700.000.000	520.176.228	348.536.298	868.712.526	=	831.287.474
			TOTALE CAT. 4	994.615.121	1.700.000.000	1.700.000.000	520.176.228	348.536.298	868.712.526	=	831.287.474
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1987	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.550.000.000	=	=	=	=	=	=	=	6.500.000.000	=	1	
=	2.250.000.000	=	=	=	=	=	=	=		2	
1.550.000.000	2.250.000.000	=	=	=	=	=	=	6.500.000.000	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	3	
70.000.000	=	23.400.000	28.700.000	=	28.700.000	5.300.000	=	63.700.000	35.000.000	4	
70.000.000	=	23.400.000	28.700.000	=	28.700.000	5.300.000	=	63.700.000	35.000.000		
1.620.000.000	2.250.000.000	23.400.000	28.700.000	=	28.700.000	5.300.000	=	6.563.700.000	35.000.000		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	5	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	125.902.595	390.475.861	341.973.919	48.501.942	390.475.861	=	=	862.150.147	397.038.240	6	
=	125.902.595	390.475.861	341.973.919	48.501.942	390.475.861	=	=	862.150.147	397.038.240		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

GESTIONE DI COMPETENZA

		N	Denominazione	Accertamento esercizio precedente	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	In più	In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
2°	5	-	UTENTI SCIENTIFICI NON CONSORZIATI								
		7	PROVENTI DELLE PRESTAZIONI A PAGAMENTO	307.174.517	580.000.000	580.000.000	103.432.723	150.710.957	254.143.680	=	325.856.320
			TOTALE CAT. 5	307.174.517	580.000.000	580.000.000	103.432.723	150.710.957	254.143.680	=	325.856.320
	6	-	UTENTI PUBBLICI E PRIVATI								
		8	PROVENTI DELLE PRESTAZIONI A PAGAMENTO	479.174.115	2.150.000.000	2.446.500.000	103.327.159	2.566.975.108	2.670.302.267	223.802.267	=
			TOTALE CAT. 6	479.174.115	2.150.000.000	2.446.500.000	103.327.159	2.566.975.108	2.670.302.267	223.802.267	=
			TOTALE TITOLO 2°	1.780.963.753	4.430.000.000	4.726.500.000	726.936.110	3.066.222.363	3.793.158.473	223.802.267	1.157.143.794
3°	-	-	ENTRATE DIVERSE								
	7	-	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI								
		9	RICAVI DERIVANTI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		10	REALIZZI PER CESSIONE DI MATERIALI FUORI USO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 7	=	=	=	=	=	=	=	=
	8	-	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
		11	INTERESSI ATTIVI SU C/C	103.317.300	60.000.000	60.000.000	200.914	25.466.292	25.711.206	=	34.288.794
		12	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 8	103.317.300	60.000.000	60.000.000	200.914	25.466.292	25.711.206	=	34.288.794
	9	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		13	RECUPERI I.V.A.	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

GESTIONE RESIDUI ATTIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 87	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	53.030.837	108.418.752	100.576.283	7.842.469	108.418.752	=	=	204.009.006	158.553.426	7	
=	53.030.837	108.418.752	100.576.283	7.842.469	108.418.752	=	=	204.009.006	158.553.426		
2.191.128.152	=	338.060.984	324.171.852	13.889.132	338.060.984	=	=	427.499.011	2.580.864.240	8	
2.191.128.152	=	338.060.984	324.171.852	13.889.132	338.060.984	=	=	427.499.011	2.580.864.240		
2.191.128.152	178.933.432	836.955.597	766.722.054	70.233.543	836.955.597	=	=	1.493.658.164	3.136.455.906		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	9	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	10	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	77.606.094	103.121.646	103.121.646	=	103.121.646	=	=	103.366.560	25.466.292	11	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	12	
=	77.606.094	103.121.646	103.121.646	=	103.121.646	=	=	103.366.560	25.466.292		
=	=	594.362.000	=	594.362.000	594.362.000	=	=	=	594.362.000	13	
=	=	594.362.000	=	594.362.000	594.362.000	=	=	=	594.362.000		

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
3°	9	14	RECUPERI E RIMBORSI VARI	369.402.254	P.M.	141.750.000	318.205.394	3.595.920	321.801.314	180.051.314	=
		15	RECUPERO QUOTA MENSA A CARICO DIPENDENTI	17.683.870	30.000.000	30.000.000	18.842.220	=	18.842.220	=	11.157.780
			TOTALE CAT. 9	387.086.124	30.000.000	171.750.000	337.047.614	3.595.920	340.643.534	180.051.314	11.157.780
	10	-	PROVENTI DA ATTIVITA' DIDATTICHE								
		16	QUOTE DI ISCRIZIONE A CORSI DIDATTICI	644.577.388	170.000.000	881.000.000	605.727.666	33.772.284	639.499.950	=	241.500.050
			TOTALE CAT.10	644.577.388	170.000.000	881.000.000	605.727.666	33.772.284	639.499.950	=	241.500.050
	11	-	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		17	CONTRIBUTI PER ORGANIZZAZIONE CONVEGNI, CONGRESSI E QUOTE D'ISCRIZIONE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		18	ENTRATE EVENTUALI	109.992	P.M.	=	98.371	=	98.371	98.371	=
		19	IVA SU FATTURE EMESSE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT.11	109.992	=	=	98.371	=	98.371	98.371	=
			TOTALE TITOLO 3°	1.135.090.804	260.000.000	1.112.750.000	943.118.565	62.834.496	1.005.953.061	186.149.685	286.946.624
			TOTALE ENTRATE CORRENTI	10.116.054.557	11.540.000.000	12.409.250.000	8.205.054.675	3.164.056.859	11.369.111.534	403.951.952	1.444.090.418
4°	-	-	ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI								
	12	-	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
		20	VENDITA DI BENI IMMOBILI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		21	VENDITA DI BENI MOBILI	=	P.M.	=	2.000.000	30.680.000	32.680.000	32.680.000	=
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	2.000.000	30.680.000	32.680.000	32.680.000	=
	13	-	RISCOSSIONE DI CREDITI								
		22	PRELEVAMENTO DA DEPOSITI BANCARI FINALIZZATI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-16 -87	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI						
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	594.362.000	=	594.362.000	594.362.000	=	=	=	594.362.000		
=	47.600.940	152.220	152.220	=	152.220	=	=	326.892.678	3.595.920	14	
1.158.350	=	=	=	=	=	=	=	18.842.220	=	15	
1.158.350	47.600.940	594.514.220	152.220	594.362.000	594.514.220	=	=	345.734.898	597.957.920		
=	5.077.438	658.302.560	444.825.678	81.674.409	526.500.087	=	131.802.473	1.050.553.344	115.446.693	16	
=	5.077.438	658.302.560	444.825.678	81.674.409	526.500.087	=	131.802.473	1.050.553.344	115.446.693		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	17	
=	11.621	=	=	=	=	=	=	98.371	=	18	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	19	
=	11.621	=	=	=	=	=	=	98.371	=		
1.158.350	130.296.093	1.355.938.426	548.099.544	676.036.409	1.224.135.953	=	131.802.473	1.499.753.173	738.870.905		
2.812.286.572	2.559.229.525	2.215.294.023	1.343.521.598	746.269.952	2.089.791.550	5.300.000	131.802.473	9.557.111.337	3.910.326.811		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	20	
32.680.000	=	=	=	=	=	=	=	2.000.000	30.680.000	21	
32.680.000	=	=	=	=	=	=	=	2.000.000	30.680.000		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	22	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

TIT.	CAT.	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
4°	13	23	RITIRO DI DEPOSITI CAUZ. PRESSO TERZI	10.000	P.M.	1.250.000	985.600	25.000	1.010.600	=	239.400
		24	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 13	10.000	=	1.250.000	985.600	25.000	1.010.600	=	239.400
	14	-	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
		25	REALIZZI DI TITOLI GARANTITI STATO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 4°	10.000	=	1.250.000	2.985.600	30.705.000	33.690.600	32.680.000	239.400
5°	-	-	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI								
	15	-	ASSUNZIONE DI MUTUI E ALTRI DEBITI FINANZIARI								
		26	ACCENSIONE DI DEBITI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 15	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 5°	=	=	=	=	=	=	=	=
6°	-	-	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
	16	-	TRASFERIMENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		27	QUOTE DI ASSOCIAZIONE AL CONSORZIO	=	P.M.	=	52.000.000	=	52.000.000	52.000.000	=
		28	CONTRIBUTI STRAORDINARI SU FINANZIAMENTI MINISTERIALI	=	6.405.000.000	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 16	=	6.405.000.000	=	52.000.000	=	52.000.000	52.000.000	=
			TOTALE TITOLO 6°	=	6.405.000.000	=	52.000.000	=	52.000.000	52.000.000	=
7°	-	-	PARTITE DI GIRO								
	17	-	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
		29	RITENUTE ERARIALI	322.208.731	300.000.000	300.000.000	425.087.121	=	425.087.121	125.087.121	=
			A RIPORTARE	322.208.731	300.000.000	300.000.000	425.087.121	=	425.087.121	125.087.121	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 97	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
1.000.600	=	2.510.000	=	2.510.000	2.510.000	=	=	985.600	2.535.000	23	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
1.000.600	=	2.510.000	=	2.510.000	2.510.000	=	=	985.600	2.535.000		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
33.680.600	=	2.510.000	=	2.510.000	2.510.000	=	=	2.985.600	33.215.000		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	26	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
52.000.000	=	=	=	=	=	=	=	52.000.000	=	27	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	28	
52.000.000	=	=	=	=	=	=	=	52.000.000	=		
52.000.000	=	=	=	=	=	=	=	52.000.000	=		
102.878.390	=	157.700	=	157.700	157.700	=	=	425.087.121	157.700	29	
102.878.390	=	157.700	=	157.700	157.700	=	=	425.087.121	157.700		

CAPITOLO		N	Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	In più	In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			RIPORTO	322.208.731	300.000.000	300.000.000	425.087.121	=	425.087.121	125.087.121	=
7°	17	30	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	134.180.174	140.000.000	140.000.000	163.939.213	=	163.939.213	23.939.213	=
		31	RITENUTE DIVERSE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		32	TRATTENUTE IN CONTO TERZI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		33	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		34	PARTITE IN CONTO SOSPESI	48.469.723	55.000.000	55.000.000	66.655.026	400.000	67.055.026	12.055.026	=
		35	FONDO SPESE SEDE DI ROMA	5.000.000	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	5.000.000	=	=
			TOTALE CAT. 17	509.858.627	500.000.000	500.000.000	655.681.360	5.400.000	661.081.360	161.081.360	=
			TOTALE TITOLO 7°	509.858.627	500.000.000	500.000.000	655.681.360	5.400.000	661.081.360	161.081.360	=
			RIASSUNTO								
			ENTRATE CORRENTI	10.116.054.557	11.540.000.000	12.409.250.000	8.205.054.675	3.164.056.859	11.369.111.534	403.951.952	1.444.090.418
			ALTRE ENTRATE	10.000	6.405.000.000	1.250.000	54.985.600	30.705.000	85.690.600	84.680.000	239.400
			PARTITE DI GIRO	509.858.627	500.000.000	500.000.000	655.681.360	5.400.000	661.081.360	161.081.360	=
			TOTALE GENERALE ENTRATE	10.625.923.184	18.445.000.000	12.910.500.000	8.915.721.635	3.200.161.859	12.115.883.494	649.713.312	1.444.329.818

GESTIONE RESIDUI ATTIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31 12 19 97	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
102.878.390	=	157.700	=	157.700	157.700	=	=	425.087.121	157.700		
29.759.039	=	=	=	=	=	=	=	163.939.213	=	30	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	31	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	32	
=	=	=	=		=	=	=	=	=	33	
18.585.303	=	1.150.000	1.150.000	=	1.150.000	=	=	59.269.962	400.000	34	
=	=	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	=	=	5.000.000	5.000.000	35	
151.222.732	=	6.307.700	6.150.000	157.700	6.307.700	=	=	653.296.296	5.557.700		
151.222.732	=	5.307.700	6.150.000	157.700	6.307.700	=	=	653.296.296	5.557.700		
3.812.286.502	2.559.229.525	2.216.294.023	1.343.521.598	746.269.952	2.089.791.550	5.300.000	131.802.473	9.557.111.337	3.910.326.811		
85.680.600	=	2.510.000	=	2.510.000	2.510.000	=	=	54.985.600	33.215.000		
151.222.733	=	6.307.700	6.150.000	157.700	6.307.700	=	=	653.296.296	5.557.700		
4.049.189.835	2.559.229.525	2.225.111.723	1.349.671.598	748.937.652	2.098.609.250	5.300.000	131.802.473	10.265.393.233	3.949.099.511		

PAGINA BIANCA

USCITA

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	-	-	SPESE CORRENTI								
	1	-	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
		1	ASSEGNI E IND. ALLA PRESIDENZA	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		2	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI COMPONENTI ORGANI COLLEGIALI	8.273.260	5.000.000	18.000.000	3.880.235	8.975.980	12.856.215	=	5.143.785
		3	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI COMPONENTI COLLEGIO SINDACALE	21.451.805	20.000.000	20.000.000	14.958.415	3.615.000	18.573.415	-	1.426.585
		4	ASSEGNI AL DIRETTORE	59.000.000	59.000.000	61.000.000	49.166.670	11.800.000	60.966.670	=	33.330
			TOTALE CAT. 1	88.725.065	84.000.000	99.000.000	68.005.320	24.390.980	92.396.300	=	6.603.700
	2	-	ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
		5	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	1.397.071.536	1.720.000.000	1.800.000.000	1.753.647.067	296.400	1.753.943.467	=	46.056.533
		6	EMOLUMENTI VARIABILI	125.303.994	130.000.000	150.000.000	126.079.068	=	126.079.068	=	23.920.932
		7	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONI ALL'INTERNO	37.580.875	50.000.000	50.000.000	34.024.390	1.761.018	35.785.408	=	14.214.592
		8	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONI ALL'ESTERO	9.716.416	25.000.000	25.000.000	6.862.268	1.663.866	8.526.134	=	16.473.866
		9	SPESE DI PARTECIPAZIONE CORSI DI ADDESTRAMENTO TECNICO	2.221.070	15.000.000	25.000.000	8.610.698	9.534.400	18.145.098	=	6.854.902
		10	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO ENTE	562.890.404	700.000.000	730.000.000	590.966.300	102.933.711	693.900.011	=	36.099.989
		11	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE (MENSA, CRAL, ECC.)	105.782.951	140.000.000	140.000.000	103.732.327	9.212.368	112.944.695	=	27.055.305
		12	CORSI PER IL PERSONALE	15.452.800	12.000.000	12.000.000	2.689.250	9.310.750	12.000.000	=	=
			TOTALE CAT. 2	2.256.020.046	2.792.000.000	2.932.000.000	2.626.611.368	134.712.513	2.761.323.881	=	170.676.119
	3	-	SPESE PER IMPIANTI DI CALCOLO E LINEE TELEFONICHE T.D.								
		13	NOLEGGIO E MANUTENZ. SISTEMA BASE	4.419.132.250	4.580.000.000	4.580.000.000	4.281.593.550	272.174.126	4.553.767.676	=	26.232.324
		14	DIRITTO D'USO DI SOFTWARE	300.693.854	530.000.000	630.000.000	271.533.363	146.266.509	417.799.872	=	212.200.128
			A RIPORTARE	4.719.826.104	5.110.000.000	5.210.000.000	4.553.126.913	418.440.635	4.971.567.548	=	238.432.452

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1887	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	1	
4.582.955	=	4.276.510	2.806.510	1.200.000	4.006.510	=	270.000	6.686.745	10.175.980	2	
=	2.878.390	4.542.695	4.542.695	=	4.542.695	=	=	19.501.110	3.615.000	3	
1.966.670	=	4.916.675	4.916.675	=	4.916.675	=	=	54.083.345	11.800.000	4	
6.549.625	2.878.390	13.735.880	12.265.880	1.200.000	13.465.880	=	270.000	80.271.200	25.590.980		
356.871.931	=	335.920	335.920	=	335.920	=	=	1.753.982.987	296.400	5	
775.074	=	=	=	=	=	=	=	126.079.068	=	6	
=	1.795.467	73.875	73.875	=	73.875	=	=	34.098.265	1.761.018	7	
=	1.190.282	=	=	=	=	=	=	6.862.268	1.663.866	8	
15.924.028	=	=	=	=	=	=	=	8.610.698	9.534.400	9	
131.009.607	=	83.632.431	83.632.433	=	83.632.433	2	=	674.598.733	102.933.711	10	
7.161.744	=	=	=	=	=	=	=	103.732.327	9.212.368	11	
=	3.452.800	10.600.000	10.126.500	=	10.126.500	=	473.500	12.815.750	9.310.750	12	
511.742.384	6.438.549	94.642.226	94.168.728	=	94.168.728	2	473.500	2.720.780.095	134.712.513		
134.635.426	=	40.706.660	39.482.328	=	39.482.328	=	1.224.332	4.321.075.878	272.174.126	13	
117.106.018	=	71.981.292	68.165.169	=	68.165.169	=	3.816.123	339.698.532	146.266.502	14	
251.741.444	=	112.587.952	107.647.497	=	107.647.497	=	5.040.456	4.660.774.410	418.440.635		

TIT.	CAT.	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			RIPORTO	4.719.826.104	5.110.000.000	5.210.000.000	4.553.126.913	418.440.635	4.971.567.548	=	238.432.452
I	3	15	NOLEGGIO E MANUTENZIONE TERMINALI	224.261.609	245.000.000	257.000.000	176.192.791	55.386.044	231.578.835	=	25.421.165
		16	SPESE DI ALLACCIAMENTO E INSTALLAZIONE APPARECCHIATURE	94.015.886	45.000.000	45.000.000	1.982.354	4.429.803	6.412.157	=	38.587.843
		17	ACQUISTO DISCHI, NASTRI, SCHEDE, CARTA, ECC..	46.820.413	80.000.000	80.000.000	33.677.923	3.609.485	37.287.408	=	42.712.592
		18	LINEE TELEFONICHE T.D.	272.785.173	278.000.000	340.000.000	299.372.359	27.910.300	327.282.659	=	12.717.341
		19	UTILIZZO ALTRI CALCOLATORI E SERVIZI	17.578.080	35.000.000	66.000.000	14.816.481	14.956.730	29.773.211	=	36.226.789
			TOTALE CAT. 3	5.375.287.265	5.793.000.000	5.998.000.000	5.079.168.821	524.732.997	5.603.901.818	=	394.098.182
	4	-	SPESE GENERALI E DI UFFICIO								
		20	ACQUISTO RIVISTE, GIORNALI, ECC.	14.437.195	18.000.000	18.000.000	16.322.767	550.000	16.872.767	=	1.127.233
		21	SPESE DI RAPPRESENTANZA	718.150	2.500.000	2.500.000	905.100	=	905.100	=	1.594.900
		22	SPESE PER ILLUMINAZIONE E F.M.	338.223.428	400.000.000	450.000.000	395.738.128	35.055.718	430.793.844	=	19.206.156
		23	MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI	24.785.096	35.000.000	172.000.000	30.336.396	36.541.700	66.878.096	=	105.121.904
		24	SPESE DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	39.601.455	70.000.000	70.000.000	20.056.219	27.421.301	47.477.520	=	22.522.480
		25	CONSUMO ACQUA E CONTRIBUTO FOGNATURA	15.000.000	15.000.000	15.000.000	=	15.000.000	15.000.000	=	=
		26	SPESE PER RACCOLTA RIFIUTI	2.629.224	5.000.000	5.000.000	3.290.430	601.800	3.892.230	=	1.107.770
		27	SERVIZIO DI VIGILANZA	230.761.646	245.000.000	248.000.000	182.048.555	63.550.846	245.599.401	=	2.400.599
		28	SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI	80.146.697	90.000.000	92.000.000	75.718.854	15.339.776	91.058.630	=	941.370
		29	MANUTENZIONE ED ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	8.366.187	12.000.000	12.000.000	8.497.530	=	8.497.530	=	3.502.470
		30	ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	=	2.000.000	2.000.000	=	=	=	=	2.000.000
		31	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	=	1.000.000	1.000.000	=	=	=	=	1.000.000
		32	CANCELLERIA - STAMPATI - FOTODOCUMENTAZ.	43.157.963	50.000.000	72.000.000	51.605.675	8.374.406	59.980.081	=	12.019.919
		33	SPESE PER BOLLETTINO DEL CONSORZIO	10.108.710	10.000.000	27.000.000	18.230.510	7.115.990	25.346.500	=	1.653.500
			A RIPORTARE	807.935.751	955.500.000	1.186.500.000	802.750.162	209.551.537	1.012.301.699	=	174.198.301

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31 12-19 87	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
251.741.444	=	112.587.852	107.647.497	=	107.647.497	=	5.040.455	4.660.774.410	418.440.635		
7.317.226		15.299.258	14.725.258	=	14.725.258	=	574.000	190.918.049	55.386.044	15	
=	87.603.729	1.899.800	1.278.365	236.000	1.514.365	=	385.435	3.260.719	4.665.803	16	
=	9.553.005	5.918.289	5.918.289	=	5.918.289	=	=	39.596.212	3.609.485	17	
54.497.486	=	57.541.824	29.721.876	14.557.324	44.279.200	=	13.262.624	329.094.235	42.467.624	18	
12.195.131	=	3.682.602	3.507.545	28.825	3.536.370	=	146.232	18.324.026	14.985.555	19	
325.751.287	97.156.734	197.029.725	162.798.830	14.822.149	177.620.979	=	19.408.746	5.241.967.651	539.555.146		
2.435.572	=	26.550	=	26.550	26.550	=	=	16.322.767	576.550	20	
186.950	=	=	=					905.100	=	21	
92.570.416	=	31.747.670	31.747.670	=	31.747.670	=	=	427.485.796	35.055.718	22	
42.093.000	=	2.912.932	2.703.380	=	2.703.380	=	209.552	33.039.776	36.541.700	23	
7.856.065	=	2.056.740	2.056.740	=	2.056.740	=	=	22.112.959	27.421.301	24	
=	=	31.068.113	=	6.210.380	6.210.380	=	24.857.733	=	21.210.380	25	
1.265.006	=	=	=	=	=	=	=	3.290.430	601.800	26	
14.337.755	=	60.628.274	39.247.528	=	39.247.528	=	21.380.746	221.296.083	63.550.846	27	
10.911.935	=	6.747.252	6.747.252	=	6.747.252	=	=	82.466.106	15.339.776	28	
131.343	=	359.900	359.900	=	359.900	=	=	8.857.430	=	29	
–	=	=	=	=	=	=	=	=	=	30	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	31	
16.822.118	=	3.141.396	3.141.396	=	3.141.396	=	=	54.747.071	8.574.406	32	
15.237.790	=	=	=	=	=	=	=	18.230.510	7.115.990	33	
204.365.948	=	138.688.827	86.003.856	6.236.930	92.240.796	=	46.448.031	888.754.028	215.788.467		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			RIPORTO	807.935.751	955.500.000	1.186.000.000	802.750.162	209.551.537	1.012.301.699	=	174.198.301
1	4	34	SPESE POSTALI - TELEF. - TELEGRAFICHE	55.074.678	65.000.000	70.000.000	58.784.983	293.776	59.078.759	=	10.921.241
		35	SPESE PER STUDI E ORGANIZZAZIONE CONVEGNI E CONGRESSI	10.000.000	15.000.000	15.000.000	13.521.370	=	13.521.370	=	1.478.630
		36	SPESE PER CONCORSI	60.000	6.000.000	6.000.000	350.000	200.000	550.000	=	5.450.000
		37	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI E CONSULENZE	54.314.600	130.000.000	204.000.000	43.856.640	100.632.000	144.488.640	=	59.511.360
		38	TRASPORTI E FACCHINAGGI	530.501	2.500.000	2.500.000	980.308	=	980.308	=	1.519.692
		39	SPESE LEGALI	600.000	5.000.000	5.000.000	=	=	=	=	5.000.000
		40	PREMI DI ASSICURAZIONE	6.548.434	8.500.000	8.500.000	6.782.975	=	6.782.975	=	1.717.025
		41	SPESE PER QUOTE ASSOCIATIVE	3.446.615	4.000.000	4.000.000	3.993.549	=	3.993.549	=	6.451
		42	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE MOBILI E ARREDI	12.480.076	15.000.000	15.000.000	11.380.352	897.310	12.277.662	=	2.722.338
		43	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI	19.772.959	50.000.000	50.000.000	15.395.731	14.505.150	29.900.881	=	20.099.119
		44	FITTI E SPESE PER LOCAZIONE IMMOBILI	=	3.500.000	3.500.000	=	2.000.000	2.000.000	=	1.500.000
		45	SPESE DI CARBURANTE PER IMPIANTO DI CONTINUITA'	175.000	2.000.000	2.000.000	660.000	=	660.000	=	1.340.000
			TOTALE CAT. 4	970.938.614	1.262.000.000	1.572.000.000	958.456.070	328.079.773	1.286.535.843	=	285.464.157
	5	-	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
		46	BORSE DI STUDIO E PREMI	19.999.920	60.000.000	130.000.000	25.999.905	104.000.095	130.000.000	=	=
		47	ASSICURAZIONE BORSISTI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		48	SPESE DI FUNZIONAMENTO ATTIVITA' DIDATTICHE	450.324.369	140.000.000	770.000.000	300.371.113	238.059.992	538.431.105	=	231.568.895
			TOTALE CAT. 5	470.324.289	200.000.000	900.000.000	326.371.018	342.060.087	668.431.105	=	231.568.985
	6	-	ONERI FINANZIARI								
		49	INTERESSI PASSIVI	96.356.647	P.M.	150.000.000	140.846.807	2.464.404	143.311.211	=	6.688.789
		50	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	5.122.043	10.000.000	10.000.000	2.893.218	452.460	3.345.678	=	6.654.322
			A RIPORTARE	101.478.690	10.000.000	160.000.000	143.740.025	2.916.864	146.656.889	=	13.343.111

USCITA

Differenza rispetto all'esercizio precedente		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 87	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
204.365.948	=	158.688.827	86.003.866	6.236.930	92.240.796	=	46.448.031	888.754.028	215.788.467		
4.004.081	=	2.065.875	2.065.875	=	2.065.875	=	=	60.850.858	293.776	34	
3.521.370	=	10.000.000	9.898.730	=	9.898.730	=	101.270	23.420.100	=	35	
490.000	=	=	=	=	=	=	=	350.000	200.000	36	
90.174.040	=	30.207.170	23.142.300	2.367.910	25.510.210	=	4.696.960	66.998.940	102.999.910	37	
449.807	=	236.000	236.000	=	236.000	=	=	1.216.308	=	38	
=	600.000	=	=	=	=	=	=	=	=	39	
234.541	=	=	=	=	=	=	=	6.782.975	=	40	
546.934	=	=	=	=	=	=	=	3.993.549	=	41	
=	202.414	1.202.634	1.202.634	=	1.202.634	=	=	12.582.986	897.310	42	
10.127.922	=	4.967.800	3.728.800	=	3.728.800	=	1.239.000	19.124.531	14.505.150	43	
2.000.000	=	=	=	=	=	=	=	=	2.000.000	44	
485.000	=	=	=	=	=	=	=	660.000	=	45	
316.399.643	802.414	187.368.306	126.278.205	8.604.840	134.883.045	=	52.485.261	1.084.734.275	336.684.613		
110.000.080	=	11.666.620	11.666.620	=	11.666.620	=	=	37.566.525	104.000.095	46	
=	=	=	=					=	=	47	
88.106.736	=	275.109.295	61.735.599	17.562.805	79.298.404	=	195.810.891	362.106.712	255.622.797	48	
198.106.816	=	286.775.915	73.402.219	17.562.805	90.965.024	=	195.810.891	399.773.237	359.622.892		
46.954.564	=	=	=	=	=	=	=	140.846.807	2.464.404	49	
=	1.776.365	902.431	902.431	=	902.431	=	=	3.795.649	452.460	50	
46.954.564	1.776.365	902.431	902.431	=	902.431	=	=	144.642.456	2.916.864		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			RIPORTO	101.478.690	10.000.000	160.000.000	143.740.025	2.916.864	146.656.889	=	13.343.111
				101.478.690	10.000.000	160.000.000	143.740.025	2.916.864	146.656.889	=	13.343.111
I	7	-	ONERI TRIBUTARI								
		51	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	37.928.695	20.000.000	20.000.000	1.724.180	6.519.473	8.243.653	=	11.756.347
		52	PAGAMENTI IVA	=	P.M.	760.000.000	402.409.000	215.109.000	617.518.000	=	142.482.000
			TOTALE CAT. 7	37.928.695	20.000.000	780.000.000	404.133.180	221.628.473	625.761.653	=	154.238.347
	8	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE ENTRATE CORRENTI								
		53	RESTITUZIONE E RIMBORSI VARI	=	P.M.	1.250.000	1.249.791	=	1.249.791	=	209
			TOTALE CAT. 8	=	=	1.250.000	1.249.791	=	1.249.791	=	209
	9	-	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		54	SPESE PER ARBITRAGGI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		55	FONDO DI RISERVA	=	499.000.000	99.000.000	=	=	=	=	99.000.000
		56	ONERI VARI TRIBUTARI	1.327.022	5.000.000	5.000.000	365.805	=	365.805	=	4.634.195
		57	SPESE PER REALIZZO ENTRATE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 9	1.327.022	504.000.000	104.000.000	365.805	=	365.805	=	103.634.195
			TOTALI SPESE CORRENTI	9.302.029.682	10.665.000.000	12.546.250.000	9.608.101.398	1.578.521.687	11.186.623.085	=	1.359.626.915
II	-	-	SPESE IN CONTO CAPITALE								
	10	-	ACQUISTO BENI USO DUREVOLE								
		58	SPESE PER COSTRUZIONI IN CORSO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		59	ACQUISTI DIRITTI REALI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 10	=	=	=	=	=	=	=	=
	11		ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
		60	ACQUISTO IMPIANTI, ATTREZZATURE								
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 87	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
46.954.564	1.776.365	902.431	902.431	=	902.431	=	=	144.642.456	2.916.864		
46.954.564	1.776.365	902.431	902.431	=	902.431	=	=	144.642.456	2.916.864		
=	29.685.042	25.873.642	25.873.642	=	25.873.642	=	=	27.597.822	6.519.473	51	
617.518.000	=	=	=	=	=	=	=	402.409.000	215.109.000	52	
617.518.000	29.685.042	25.873.642	25.873.642	=	25.873.642	=	=	430.006.822	221.628.473		
1.249.791	=	=	=	=	=	=	=	1.249.791	=	53	
1.249.791	=	=	=	=	=	=	=	1.249.791	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	54	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	55	
=	=	846.432	846.432	=	846.432	=	=	1.212.237	=	56	
=	961.217	=	=	=	=	=	=	=	=	57	
=	961.217	846.432	846.432	=	846.432	=	=	1.212.237	=		
2.024.272.114	139.678.711	807.174.557	496.536.367	42.189.794	538.726.161	2	268.448.398	10.104.637.765	1.620.711.481		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	58	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	59	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
II	11	60	E MACCHINARI	419.237.096	7.214.000.000	554.000.000	259.494.722	188.720.155	448.214.877	=	105.785.123
		61	ACQUISTO DI AUTOMEZZI	8.758.680	20.000.000	20.000.000	=	=	=	=	20.000.000
		62	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DI UFFICIO	20.155.840	35.000.000	38.000.000	29.561.642	1.682.640	31.244.282	=	6.755.718
		63	ACQUISTO DI LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	3.811.542	11.000.000	11.000.000	3.975.253	2.239.530	6.214.783	=	4.785.217
			TOTALE CAT. 11	451.963.158	7.280.000.000	623.000.000	293.031.617	192.642.325	485.673.942	=	137.325.058
	12		ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI								
		64	ACQUISTO DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
	13	-	CESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI								
		65	VERSAMENTI IN DEPOSITI FINALIZZATI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		66	DEPOSITI A CAUZIONE	10.000	=	1.250.000	1.010.600	=	1.010.600	=	239.400
			TOTALE CAT. 13	10.000	=	1.250.000	1.010.600	=	1.010.600	=	239.400
	14		TRATTAMENTO FINE RAPPORTO PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO								
		67	LIQUIDAZIONE T.F.R.	41.929.577	P.M.	40.000.000	39.867.932	=	39.867.932	=	132.068
			TOTALE CAT. 14	41.929.577	=	40.000.000	39.867.932	=	39.867.932	=	132.068
			TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	493.902.735	7.280.000.000	664.250.000	333.910.149	192.642.325	526.552.474	=	137.697.526
III	15		RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

GESTIONE RESIDUI PASSIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 87	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
28.977.781	=	118.840.664	90.816.222	1.531.640	92.347.862	=	26.492.802	350.310.944	190.251.795	60	
=	8.758.680	8.758.680	8.758.680	=	8.758.680	=	=	8.758.680	=	61	
11.088.442	=	10.596.400	10.596.400	=	10.596.400	=	=	40.158.042	1.682.640	62	
2.403.241	=	649.949	334.950	314.999	649.949	=	=	4.310.203	2.554.529	63	
42.469.464	8.758.680	138.845.693	110.506.252	1.846.639	112.352.891	=	26.492.802	403.537.869	194.488.964		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	64	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	65	
1.000.600	=	=	=	=	=	=	=	1.010.600	=	66	
1.000.600	=	=	=	=	=	=	=	1.010.600	=		
=	2.061.645	=	=	=	=	=	=	39.867.932	=	67	
=	2.061.645	=	=	=	=	=	=	39.867.932	=		
43.470.064	10.820.325	138.845.693	110.506.252	1.846.639	112.352.891	=	26.492.802	444.416.401	194.488.964		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
III	15	68	ESTINZIONE DI DEBITI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		69	RIMBORSO QUOTE DI ASSOCIAZIONE AL CONSORZIO	=	P.M.	=	=	10.000.000	10.000.000	10.000.000	=
			TOTALE CAT. 15	=	=	=	=	10.000.000	10.000.000	10.000.000	=
			TOTALE ESTINZ. MUTUI E ANTICIPAZIONI	=	=	=	=	10.000.000	10.000.000	10.000.000	=
IV	-	-	PARTITE DI GIRO								
	16	-	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
		70	RITENUTE ERARIALI	322.208.731	300.000.000	300.000.000	424.867.272	219.849	425.087.121	125.087.121	=
		71	RITENUTE PREV. E ASSISTENZIALI	134.180.174	140.000.000	140.000.000	139.953.835	23.985.378	163.939.213	23.939.213	=
		72	RITENUTE DIVERSE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		73	TRATTENUTE A FAVORE TERZI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		74	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		75	PARTITE IN CONTO SOSPESI	48.469.722	55.000.000	55.000.000	67.055.026	=	67.055.026	12.055.026	=
		76	FONDO SPESE SEDE ROMA	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	=	=
			TOTALE CAT. 16	509.858.627	500.000.000	500.000.000	636.876.133	24.205.227	661.081.360	161.081.360	=
			RIASSUNTO								
			SPESE CORRENTI	9.302.029.682	10.665.000.000	12.546.250.000	9.608.101.398	1.578.521.687	11.186.623.083	=	1.359.626.917
			SPESE IN CONTO CAPITALE	493.902.735	7.280.000.000	664.250.000	333.910.149	192.642.325	526.552.474	=	137.697.526
			ESTINZ. MUTUI E ANTICIPAZIONI	=	=	=	=	10.000.000	10.000.000	10.000.000	=
			PARTITE DI GIRO	509.858.627	500.000.000	500.000.000	636.876.133	24.205.227	661.081.360	161.081.360	=
			TOTALE GENERALE USCITE	10.305.791.044	18.445.000.000	13.710.500.000	10.578.887.680	1.805.369.239	12.384.256.919	171.081.360	1.497.324.441

GESTIONE RESIDUI PASSIVI

Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1987	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	68	
10.000.000	=	60.000.000	=	60.000.000	60.000.000	=	=	=	70.000.000	69	
10.000.000	=	60.000.000	=	60.000.000	60.000.000	=	=	=	70.000.000		
10.000.000	=	60.000.000	=	60.000.000	60.000.000	=	=	=	70.000.000		
102.878.390	=	54.313.425	54.312.000	=	54.312.000	=	1.425	479.179.272	219.849	70	
29.759.039	=	19.985.512	19.985.512	=	19.985.512	=	=	159.939.347	23.985.378	71	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	72	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	73	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	74	
18.585.304	=	=	=	=	=	=	=	67.055.026	=	75	
=	=	=	=	=	=	=	=	5.000.000	=	76	
151.222.733	=	74.298.937	74.297.512	=	74.297.512	=	1.425	711.173.645	24.205.227		
2.024.272.114	139.678.711	807.174.557	496.536.367	42.189.794	538.726.161	2	268.448.398	10.104.637.765	1.620.711.481		
43.470.064	10.820.325	138.845.693	110.506.252	- 1.846.639	112.352.891	=	26.492.802	444.416.401	194.488.964		
10.000.000	=	60.000.000	=	60.000.000	60.000.000	=	=	=	70.000.000		
151.222.733	=	74.298.937	74.297.512	=	74.297.512	=	1.425	711.173.545	24.205.227		
2.228.964.911	150.499.036	1.080.319.187	681.340.131	104.036.433	795.376.564	2	294.942.625	11.260.227.811	1.909.405.672		

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1987

PARTE PRIMA: ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

	Importi
TITOLO 1°	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	
Cat 1 - Trasferimenti da parte delle Università consorziate	L. 6.500.000.000
Cat. 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	L. 70.000.000
TITOLO 2°	
Proventi per prestazioni di servizi di elab. dati	
Cat. 3 - Quote di iscrizione	L. =
Cat. 4 - Utenti Università consorziate	L. 868.712.526
Cat 5 - Utenti Scientifici non consorziati	L. 254.143.680
Cat. 6 - Utenti pubblici e privati	L. 2,670,302,267
TITOLO 3°	
Entrate diverse	
Cat. 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	L. =
Cat. 8 - Redditi e proventi patrimoniali	L. 25.711.206
Cat 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	L. 340.643.534
Cat 10 - Proventi attività didattiche	L. 639.499.950
Cat. 11 - Entrate non classificabili in altre voci	L. 98.371
TOTALE PARTE PRIMA	L. 11.369.111.534

	Importi
TITOLO 1°	
Spese correnti	
Cat 1 - Spese per gli organi dell'Ente	L. 92.396.300
Cat 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	L. 2.761.323.881
Cat 3 - Spese per impianti di calcolo, terminali e linee telefoniche "T D"	L. 5.603.901.818
Cat 4 - Spese generali e di ufficio	L. 1.286.535.843
Cat 5 - Spese per prestazioni istituzionali	L. 668.431.105
Cat 6 - Oneri finanziari	L. 146.656.889
Cat 7 - Oneri tributari	L. 625.761.653
Cat 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	L. 1.249.791
Cat 9 - Spese non classificabili in altre voci	L. 365.805
TOTALE PARTE PRIMA	L. 11.186.623.085

PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

	Importi
— Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza nell'esercizio	
• contributi per prestazioni istituzionali	L. =
• trasferimento	L. =
• prestazioni di servizi di elaborazione	L. =
• ricavi pluriennali	L. =
— Trasferimenti attivi in natura (oblazioni - lasciti - donazioni in natura)	L. =
— Variazioni patrimoniali straordinarie:	
• sopravvenienze attive (RIACC.RESIDUI ATT.)	L. 5.300.000
• insussistenze passive (RIACC.RESIDUI PASS.) e INSUSSISTENZE PASSIVE	L. 294.942.625
— Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	L. 32.689.335
	L. 40.369.776
- PRELEVAMENTO FONDO AMM.TO PER BENI ALIENATI	L. 231.810.480
- SOPRAVVENIENZE PER VENDITA BENI	L. 22.060.000
- SOPRAVVENIENZA ATTIVA PER ASSOCIAZIONE ISTITUTO UNIVERSITARIO BERGAMO	L. 42.000.000
TOTALE PARTE SECONDA	L. 669.172.216
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 12,038,283,750
* DISAVANZO ECONOMICO	L. 73.913.419
* TOTALE A PAREGGIO	L. 12.112.197.169

	Importi
A) - Spese di competenza impegnate in precedenti:	
• rimanenze iniziali di materie prime	L. =
• riscontri iniziali di spese per locazioni	L. =
• riscontri iniziali di spese per noleggi	L. =
• spese diverse di amministrazione	L. 64.321.962
• oneri finanziari	L. =
• costi pluriennali	L. =
B) - Trasferimenti passivi in natura (soccorsi e oblazioni in natura	L. =
C) - Ammortamenti e deperimenti:	
• immobili	L. =
• impianti - attrezzature - macchinari	L. 254.637.898
• automezzi - mobili - macchine	L. 33.616.192
D) - Svalutazioni e deprezzamenti:	
• svalutazioni titoli	L. =
• deprezzamento impianti	L. =
• eliminazione attività non completamente ammortizzate (BENI ALIENATI)	L. 270.547.200
IDEA C.S.	L. 19.254.060
E) - Accantonamenti per oneri presunti di competenza:	
• imposte e tasse	L. =
F) - Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo trattamento fine rapporto al personale	L. 151.394.297
G) - Variazioni patrimoniali straordinarie	
• sopravvenienze passive(PIACC.RES.PASS.)	L. 2
• insussistenze attive (RIACC.RES.ATT.)	L. 131.802.473
H) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di esercizi successivi	L. =
TOTALE PARTE SECONDA	L. 925.574.084
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 12112.197.169
* AVANZO ECONOMICO	L. =
* TOTALE A PAREGGIO	L. 12112.197.169

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12 /87

ATTIVITÀ	CONSISTENZE AL 31/12 /86	CONSISTENZE AL 31/12/87	DIFFERENZE IN MENO	DIFFERENZE IN PIÙ
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
- Banca C/C	452.742.460	=	452.742.460	=
	452.742.460	=	452.742.460	=
RESIDUI ATTIVI				
- Crediti Univ. Consorziate	390.475.861	397.038.240	=	6.562.379
- Crediti Utenti non Consorz.	108.418.752	158.553.426	=	50.134.674
- Crediti Utenti Pubbl. e Priv	338.060.984	2.580.864.240	=	2.242.803.256
- Crediti Progetto CEE	25.400.000	=	25.400.000	=
- Crediti diversi	6.969.920	77.368.620	=	70.398.700
- Crediti corsi didattici	658.302.560	115.446.693	542.855.867	=
- Crediti I.V.A.	594.362.000	594.362.000	=	=
	2.121.990.077	3.923.633.219	568.255.867	2.369.899.009
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
- Int. attivi per C/C	103.121.646	25.466.292	77.655.354	=
	103.121.646	25.466.292	77.655.354	=
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
- Impianti, attrezz. macchinari	2.089.735.231	2.182.870.260	300.421.260	393.556.289
- Beni da ricevere c.s.	99.722.540	154.381.128	=	54.658.588
- Automezzi, mobili e macc. uff.	281.633.180	322.971.942	=	41.338.762
- Beni da ricevere c.s.	10.304.480	210.000	10.094.480	=
	2.481.395.431	2.660.433.330	310.515.740	489.553.639
MATERIALE BIBLIOGRAFICO	43.168.477	47.663.842	=	4.495.365
- Beni da ricevere c.s.	565.948	2.285.366	=	1.719.418
	43.734.425	49.949.208	=	6.214.783
RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				
- Risconti attivi	64.321.962	32.689.335	31.632.627	=
RATE LEASING COMP.ES.SUCCESS.	15.299.621.922	11.294.278.912	4.005.343.010	=
TOTALE ATTIVITA'	20.566.927.923	17.986.450.296	5.446.145.058	2.865.667.431
TOTALE A PAREGGIO	20.566.927.923	17.986.450.296		

PASSIVITÀ	CONSISTENZE AL 31/12/86	CONSISTENZE AL 31/12/87	DIFFERENZE IN MENO	DIFFERENZE IN PIU
RESIDUI PASSIVI				
- Debiti verso fornitori	688.806.483	1.326.351.520	=	637.545.037
- Impegni beni da ricevere c.s	110.592.968	156.876.494	=	46.283.526
- Debiti diversi	220.919.736	356.177.658	=	135.257.922
	1.020.319.187	1.839.405.672	=	819.086.485
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
- Scoperto c/c Tesoriere	=	542.092.118	=	542.092.118
	=	542.092.118	=	542.092.118
FONDI DI AMMORTAMENTO VARI				
- Fondo T.F.R. personale	383.891.375	495.417.740	=	111.526.365
- Fondo quote ass. Univ. Consorz.	60.000.000	70.000.000	=	10.000.000
- Fondo Crediti I.V.A.	594.362.000	594.362.000	=	=
	1.038.253.375	1.159.779.740	=	121.526.365
POSTE RETTIFIC. ATTIVO				
- Fondo ammortam. impianti	1.047.519.668	1.070.347.086	231.810.480	254.637.898
- Fondo ammortam. automezzi e macchine ufficio	112.533.098	146.149.290	=	33.616.192
	1.160.052.766	1.216.496.375	231.810.480	288.254.090
RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO				
- Risconti passivi	40.369.776	=	40.369.776	=
COSTI PLURIENNALI (LEASING)	15.299.621.922	11.294.278.912	4.005.343.010	=
TOTALE PASSIVITA'	18.558.517.026	16.052.052.818	4.777.523.266	1.770.959.058
PATRIMONIO NETTO	2.008.310.897	1.934.397.478	73.913.419	
	20.566.927.923	17.986.450.296		

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/87

- Avanzo di cassa al 31/12/86			L. + 452.742.460.=
RISCOSSIONI			
- Somme riscosse in conto competenza	L. 8.915.721.635.=		
- Somme riscosse in conto residui	L. 1.349.671.598.=		L. + 10.265.393.233.=
PAGAMENTI			
- Somme pagate in conto competenza	L. 10.578.887.680.=		
- Somme pagate in conto residui	L. 681.340.131.=		L. - 11.260.227.811.=
- Disavanzo di cassa al 31/12/87			L. - 542.092.118.=
RESIDUI ATTIVI			
- Somme rimaste da riscuotere esercizi precedenti	L. 748.937.652.=		
- Somme rimaste da riscuotere esercizio 1987	L. 3.200.161.859.=		L. + 3.949.099.511.=
RESIDUI PASSIVI			
- Somme rimaste da pagare esercizi precedenti	L. 104.036.433.=		
- Somme rimaste da pagare esercizio 1987	L. 1.805.369.239.=		L. - 1.909.405.672.=
- Avanzo di amministrazione al 31/12/87			L. + 1.497.601.721.=

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

ESERCIZIO 1988

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

ESTRATTO DAL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 22 GIUGNO 1989

Il giorno 22 giugno 1989 alle ore 15.00, in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - P.zza L. Da Vinci, 32 - si e' riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Universita' degli Studi di Brescia; il Prof. Emilio Massa, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Alfio Quarteroni, quale delegato del Rettore dell'Universita' Cattolica di Milano; il Prof. Donato Michele Cifarelli, quale delegato del Rettore dell'Universita' Bocconi di Milano; il Prof.Roberto Schmid, Rettore dell'Universita' degli Studi di Pavia; il Prof. Pietro Enrico Ferri, Rettore dell'Istituto Universitario di Bergamo; il Dr. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero della Pubblica Istruzione.

Assente giustificato: il Prof. Paolo Mantegazza, Rettore dell'Universita' Statale di Milano.

Presenti per il Collegio Sindacale: Dott. Gennaro Pelella; Dott. Giancarlo Cerreto; Dott. Mario Lepore.

Presiede la seduta: il Prof. Augusto Preti.

Funge da Segretario: il Prof. Ivo De Lotto.

.....omissis.....

3 - APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1988

Il Presidente ricorda che il Consiglio, nella seduta del 21.4.89, accogliendo la richiesta avanzata dal Collegio Sindacale, ha deliberato il rinvio dell'esame del bilancio consuntivo relativo all'esercizio 1988 in attesa che si rendessero disponibili i dati della contabilita' separata riferiti allo stesso periodo.

Poiche', come ampiamente illustrato nel successivo punto dell'odierno ordine del giorno, si e' provveduto al rifacimento della contabilita' separata per il periodo 1983-1988 compresi e i dati risultanti, esaminati dal Collegio Sindacale, con relazione nr. 77, sono stati ritenuti corretti, il Consiglio puo' procedere oggi all'esame e all'approvazione del conto consuntivo 1988.

Il Presidente, quindi, da' lettura della relazione che accompagna il rendiconto secondo il seguente testo:

"Il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1988, formulato secondo le norme del regolamento di contabilita' del Consorzio, approvato dal M.P.I. in data 3.8.82, si e' chiuso con i seguenti dati riassuntivi:

RENDICONTO DI COMPETENZA

ENTRATE

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti.....	L. 10.740.000.000.=	
- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati.....	L. 3.427.492.277.=	
- Entrate diverse.....	L. 2.088.803.257.=	
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	L. 1.412.700.=	
- Partite di giro.....	L. 718.144.671.=	
		L.16.975.852.905.=

USCITE

- Spese correnti.....	L. 11.222.839.487.=	
- Spese in conto capitale.....	L. 3.934.124.333.=	
- Partite di giro.....	L. 718.144.671.=	
		L.15.875.108.491.=

per cui **l'AVANZO** di competenza determinatosi per l'esercizio 1988 e' risultato essere di.....L. 1.100.744.414.=

Tenuto conto delle variazioni apportate agli stanziamenti iniziali di bilancio, in attuazione delle delibere adottate dal Consiglio di Amministrazione nel corso dell'esercizio, l'analisi dei motivi che hanno concorso a determinare il citato risultato e' la seguente:

Per le entrate correnti si sono riscontrate minori accertamenti per complessive L. 3.848.704.466.=, come dal seguente dettaglio:

CAPITOLO	VARIAZIONI		DIFFERENZE
	IN PIU'	IN MENO	
- Cap. 1 Contributo ordinario	-	3.550.000.000	- 3.550.000.000
- Cap. 6 Proventi delle prestazioni a pagamento Univ. consorziate..	199.481.167	-	+ 199.481.167
- Cap. 7 Proventi delle prestazioni a pagamento utenti scientifici non consorziati.....	-	331.786.104	- 331.786.104
- Cap. 8 Proventi delle prestazioni a pagamento utenti pubblici e privati	-	165.202.786	- 165.202.786
- Cap.11 Inter. attivi su depositi C/C	10.955.282	-	+ 10.955.282
- Cap.14 Recuperi e rimborsi vari.....	125.527.825	-	+ 125.527.825
- Cap.15 Recupero quota mensa a carico dipendenti.....	-	9.544.950	- 9.544.950
- Cap.16 Quote di iscrizione a corsi didattici.....	-	129.380.400	- 129.380.400
- Cap.17 Corsi didattici per conto MPI	1.245.500	-	+ 1.245.500
	337.209.774	4.185.914.240	- 3.848.704.466

Le variazioni "in piu'" accertate nelle entrate correnti alla chiusura dell'esercizio 1988 sono quelle indicate ai cap. 6,11,14 e 17 e sono cosi' motivate:

- L. 199.481.167.= "in piu'" al cap. 6 "Proventi delle prestazioni a pagamento alle Universita' consorziate" in conseguenza del maggior utilizzo delle risorse CILEA da parte di tali utenti a seguito della stipula dei contratti forfettari;

- L. 10.955.282.= "in piu'" al cap. 11 "Interessi attivi su depositi in c/c" - in conseguenza del saldo positivo determinatosi sul c/c presso l'istituto Cassiere a seguito della maggiore tempestivita' con la quale sono stati incassati i crediti e per l'arrivo del contributo straordinario di ML. 6740 (22/8), del contributo ordinario di ML. 4000 (17/11) e di quello per l'organizzazione dei corsi didattici per conto del MPI di ML.1551 ca. (1/12);

- L. 125.527.825.= "in piu'" al Cap. 14 "Recuperi e rimborsi vari" - Rispetto alla previsione assestata di entrata di ML.250 - sono stati accertati recuperi per complessive L. 375.527.825, come segue:

1) - sulle rate di leasing (a seguito della diminuzione del "prime rate"..	L.	326.000.783
2) - per mancato preavviso dipendenti dimissionari.....	"	28.856.719
3) - per recupero indennita' di carica consiglieri di amministrazione.....	"	9.006.000
4) - per altri recuperi.....	"	11.664.323
Totale	L.	375.527.825

- L. 1.245.500.= "in piu'" al cap. 17 "Corsi didattici per conto MPI" - in conseguenza del maggior accertamento di tale entrata.

Le variazioni "in meno", accertate nelle entrate correnti rispetto alle previsioni, sono quelle indicate ai cap. 1, 7, 8, 15 e 16 e sono cosi' motivate:

- L.3.550.000.000.= "in meno" al cap. 1 "Contributo ordinario" in conseguenza della minore assegnazione fatta dal Ministero vigilante a tale titolo. E' stato possibile sopperire a tale minore entrata utilizzando parte del contributo straordinario (ML.3435 ca.) per il pagamento delle rate di leasing scadute nel corso dell'esercizio, prima della operazione di riscatto, come deliberato dal Consiglio nella seduta del 26.10.88;

- L. 331.786.104.= "in meno" al cap. 7 "Proventi delle prestazioni a pagamento utenti scientifici non consorziati" in dipendenza del fatto che durante l'es. 1988 non si e'avuto il recupero, rispetto ai dati consuntivi 1987, dell'utenza scientifica non consorziata, in particolare CNR, previsto nella stesura iniziale del bilancio 1988. Tale recupero non e' avvenuto per la politica CNR di far usare i propri servizi di calcolo all'utenza scientifica CNR delle Universita' consorziate;

- L. 165.202.786.= "in meno" al cap. 8 "Utenti pubblici e privati" in conseguenza delle minori prestazioni, rispetto alle previsioni, fatte dal Consorzio verso l'utenza privata per le difficolta' proprie di tale mercato e l'inadeguatezza delle strutture di vendita del CILEA;

- L. 9.544.950.= "in meno" al cap. 15 "Recupero quota mensa a carico dipendenti" - in conseguenza della mancata copertura di tutti i posti vacanti evidenziati in sede di previsione iniziale di bilancio;

- L. 129.380.400.= "in meno" al cap. 16 "Quote di iscrizione a corsi didattici" - in conseguenza del minor accertamento riscontrato, rispetto alle previsioni sui proventi delle attivita' didattiche organizzate dal Consorzio.

Per le altre entrate e' stato rilevato un minore accertamento di L.87.300 riferito al cap. 24 "Ritiro depositi cauzionali".

Per quanto riguarda le uscite, si sono riscontrate complessivamente, escludendo le partite di giro, minori spese per L. 5.799.536.180.=, la cui analisi e' la seguente:

CATEGORIE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	DIFFERENZE
- Cat. 1 - Spese per gli organi dell' Ente.....	-	20.337.775	- 20.337.775
- Cat. 2 - Oneri per il personale in servizio.....	-	239.641.633	- 239.641.633
- Cat. 3 - Spese per impianti di calcolo e linee telefoniche T.D.	-	452.018.788	- 452.018.788
- Cat. 4 - Spese generali e di ufficio	-	288.439.795	- 288.439.795
- Cat. 5 - Spese per altre prestaz. istituzionali	-	99.274.869	- 99.274.869
- Cat. 6 - Oneri finanziari	-	30.043.012	- 30.043.012
- Cat. 7 - Oneri tributari.....	-	251.153.264	- 251.153.264
- Cat. 8 - Poste correttive entrate.	-	539.707	- 539.707
- Cat. 9 - Spese non classificabili in altre voci	-	276.711.670	- 276.711.670
- Cat.11 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	-	4.127.675.652	- 4.127.675.652
- Cat.13 e 14 - Anticipazioni e T.F.R. personale...	-	13.700.015	- 13.700.015
	=	5.799.536.180	- 5.799.536.180

Le variazioni "in meno" accertate nelle voci di uscita sono da considerarsi "economie di gestione" determinate dalle minori spese che sono risultate impegnate a fronte dei singoli stanziamenti di bilancio.

La relativa analisi e' la seguente:

- L. 20.337.775.= alla cat. 1 "Spese per gli organi dell'Ente" per le minori spese accertate riferite ai compensi dovuti ai componenti degli organi collegiali (ML.13.5 ca.) e al Collegio sindacale (ML.6.0 ca.);

- L. 239.641.633.= alla cat. 2 "Oneri per il personale in servizio" per:

  1) minori spese dovute alla mancata copertura dei posti in organico (ML. 151.0 ca.);
  2) minori spese per emolumenti variabili al personale (ML. 26.5 ca.);
  3) minori spese per missioni (ML.15.7 ca.);
  4) minori spese per corsi a favore del personale (ML.19.4 ca.);
  5) minori spese per la mensa al personale per le ragioni di cui al punto 1) (ML.27.0 ca.);

- L. 452.018.788.= alla categoria 3 "Spese per impianti di calcolo e linee telefoniche T.D." per le minori spese riferite al noleggio e manutenzione del sistema base (ML.332.7 ca.), al diritto d'uso di software (ML.54.5 ca.), al noleggio e manutenzioni terminali (ML.26.4 ca.) alle spese di allacciamento (ML. 11.4 ca.), all'acquisto di dischi, nastri, schede, carta, ecc.(ML.15.4 ca.), alle linee telefoniche T.D. (ML.2.5 ca.) e all'utilizzo di altri calcolatori e servizi (ML. 9.1 ca.);

- L. 288.439.795.= alla cat. 4 "Spese generali e di ufficio". Le economie piu' significative si sono avute nei seguenti oggetti di spesa:

  6) illuminazione e F.M. (ML. 100.3 ca.);
  7) spese di riscaldamento e condizionamento (ML.28.6 ca.);
  8) cancelleria, stampati, fotodocumentazione (ML. 43.6 ca.);
  9) premi di assicurazione (ML.21.7 ca.);
  10) spese postali e telegrafiche (ML. 16.7 ca.);
  11) manutenzione mobili e arredi (ML. 12.6 ca.);
  12) manutenzione ordinaria immobili (ML. 10.7 ca.);

- L. 99.274.869.= alla cat. 5 "Spese per altre prestazioni istituzionali" per minori spese sostenute per le attivita' didattiche;

- L. 30.043.012.= alla cat. 6 "Oneri finanziari" per le minori spese riferite agli interessi passivi (ML. 23.2 ca.) e alle commissioni bancarie (ML.6.8 ca.);

- L. 251.153.264.= alla cat. 7 "Oneri tributari" per le minori spese riferite alle imposte e tasse (ML.56.5 ca.) e ai pagamenti IVA (ML. 194.6);

- L. 277.251.377.= alle cat. 8 e 9 per le minori spese sostenute per rimborsi (ML.0.5 ca.), oneri straordinari (ML.4.7 ca.) e per l'azzeramento del fondo di riserva (ML.272.0);

- L. 137.326.058.= alla cat. 11 "Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche" per:

13) minori spese sostenute per l'acquisizione di immobilizzazioni tecniche (ML.4057.4 ca.) in ossequio anche alla delibera del Consiglio del 26.10.88 secondo la quale in quella occasione, e' stato ritenuto corretto trasferire al cap. 61 delle voci di uscita l'intero contributo straordinario di ML. 6740 assegnato dal Ministero con l'impegno di utilizzare di tale disponibilita' solo la parte occorrente per il riscatto di leasing e, cioe', ML. 3.305 ca.;

14) minori spese per il rinvio all'esercizio successivo di alcune acquisizioni gia' programmate (ML. 67.3);

- L. 13.700.015.= alle cat. 13 e 14 per minori spese, rispetto agli stanziamenti, nei depositi a cauzione e trattamento fine rapporto al personale (ML. 13.6 ca.).

L'avanzo di competenza dell'esercizio 1988, pari a L. 1.100.744.414.=, si determina come segue:

- variazioni intervenute nella parte corrente del bilancio:		
a) entrate "in meno".....	L. - 3.848.704.466.=	
b) uscite "in meno".....	L. + 1.658.160.513.=	
		L. - 2.190.543.953.=
- variazioni intervenute nelle altre parti del bilancio:		
a) entrate "in piu'"	L. + 68.057.371.=	
b) uscite "in meno"	L. + 4.073.230.996.=	
		L. + 4.141.288.367.=
- disavanzo di amm.ne di competenza presunto al 31.12.88		L. - 850.000.000.=
		L. + 1.100.744.414.=

GESTIONE DEI RESIDUI

Nel corso dell'esercizio 1988 la gestione dei residui ha dato i seguenti risultati:

a) "Residui attivi"

1) Per i residui attivi di competenza, limitatamente alle entrate correnti, si sono avuti i seguenti dati raffrontati a quelli del decorso esercizio, alla data di chiusura del 31 dicembre:

	1987	1988
- Totale accertamenti	ML. 11.369.1	ML. 16.256.3
- Rimasti da riscuotere.....	ML. 3.164.0 (27.8%)	ML. 1.858.8 (11.4%)

Sul generale miglioramento delle riscossioni, rispetto al precedente esercizio, hanno influito i tempestivi interventi effettuati dal competente ufficio, nei confronti della intera utenza, tendenti ad ottenere il rispetto dei termini di pagamento (60 gg. data) fissati in fattura. Inoltre ha influito sul miglioramento la semplificazione contabile derivata dalla istituzione dei contratti forfettari stipulati con le Universita' consorziate che hanno consentito l'emissione di un numero limitato di fatture agevolando anche la relativa riscossione delle stesse.

2) Per i residui dei residui attivi l'andamento delle riscossioni e' sintetizzato nei seguenti elementi:

- Totale da riscuotere al 31.12.87.....ML.	3.949.1
- Totale riscosso nell'esercizio 1988.....ML.	3.244.0
- Restano da riscuotere al 31.12.88.....ML.	705.1

Come evidenziato nella situazione amministrativa al 31.12.88, il cui dettaglio e' il seguente:

- Universita' consorziate..... L.	3.297.660.=
- Utenti scientifici non consorziati..... L.	10.706.789.=
- Utenti pubblici e privati..... L.	9.159.583.=
- Crediti IVA..... L.	594.362.000.=
- Corsi didattici (utenti diversi)..... L.	2.518.817.=
- Corsi didattici (per conto MPI)..... L.	82.373.176.=
- Depositi cauzionali..... L.	2.535.000.=
- Ritenute erariali..... L.	157.700.=
Totale residui dei residui attivi... L.	705.110.725.=

b) "Residui passivi"

1) Per i residui passivi di competenza, considerando i dati consuntivi al 31.12.88 per le spese correnti e quelle in conto capitale, rispetto al precedente esercizio, si e' avuto il seguente andamento:

	1987	1988
- totale spese impegnate....	ML. 11.713.2	ML. 15.156.9
- rimasti da pagare.....	ML. 1.771.2 (15.1%)	ML. 2.869.7 (18.9%)

2) Per i residui dei residui passivi, si e' proceduto al riaccertamento degli stessi apportando una variazione "in meno" complessiva di ML. 228.6 ca., come da delibera adottata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 27.2.89.
Alla data del 31.12.88, la situazione dei "residui dei residui passivi", come evidenziato nella situazione amministrativa del presente consuntivo, e' la seguente:

- oneri per il personale in servizio.....	L. 6.132.453.=
- spese per impianti di calcolo e linee T.D.....	L. 4.688.207.=
- spese generali e di ufficio.....	L. 17.540.800.=
- spese per altre prestazioni istituzionali.....	L. 72.007.865.=
- acquisizione immobilizzazioni tecniche.....	L. 57.400.040.=
- estinzione di mutui e anticipazioni (quote associative)	L. 70.000.000.=
Totale residui dei residui passivi...	L. 227.769.365.=

Il dettaglio delle variazioni apportate ai "residui dei residui" attivi e passivi, deliberate dal Consiglio nella seduta del 27.2.89, e' oggetto di apposito allegato al presente bilancio consuntivo.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

I risultati del conto consuntivo relativo all'esercizio 1988, per quanto riguarda la gestione finanziaria sono i seguenti:

a) CONTO DI CASSA

- disavanzo di cassa al 31.12.87.....		L.- 542.092.118.=
- riscossioni in C/competenza...	L. 15.111.247.352.=	
- riscossioni in C/residui.....	L. 3.243.988.786.=	
		L.+ 18.355.236.138.=
- pagamenti in C/competenza.....	L. 12.909.272.795.=	
- pagamenti in C/residui.....	L. 1.453.069.664=	
		L.- 14.362.342.459.=
AVANZO DI CASSA AL 31.12.88 ...		L.+ 3.450.801.561.=

b) CONTO DEI RESIDUI

- residui attivi al 31.12.88:
  1) esercizi precedenti..... L. 705.110.725.=
  2) esercizio 1988..... L. 1.864.605.553.=

L.+ 2.569.716.278.=

- residui passivi al 31.12.88:
  1) esercizi precendenti..... L. 227.769.365.=
  2) esercizio 1988..... L. 2.965.835.696.=

L.- 3.193.605.061.=

AVANZO FINANZIARIO AL 31.12.88... L.+ 2.826.912.778.=

L'avanzo finanziario che al 31.12.87 era di L. 1.497.601.721.= ha subito un incremento pari a L. 1.329.311.057.= che si determina come segue:

- avanzo di competenza es. 1988.....L.+ 1.100.744.414.=
- variazione "in meno" nei residui passivi..... L.+ 228.566.794.=
- variazione "in piu'" nei residui passivi..... L.- 151.=

L.+ 228.566.643.=

L.+ 1.329.311.057.=

Va rilevato che tra i residui attivi e' compreso l'importo di L.594.362.000.= quali crediti IVA, per il quale, essendo ancora incerta la relativa riscossione, e'stato costituito apposito fondo tra le voci passive del conto patrimoniale.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1988, si e' accertato, con riferimento alla situazione al 31.12.87, un aumento del patrimonio netto di L.4.695.636.742 cosi' determinato:

Attivita'

1) - disponibilita' liquide di cassa..... L. + 3.450.801.561.=
2) - diminuzione dei residui attivi (crediti diversi).... L. - 1.424.675.155.=
3) - aumento degli interessi attivi..... L. + 45.291.922.=

4) - aumento dei valori delle immobilizzazioni tecniche:			
a) impianti, attrezzature, macchinari.....	L. +	3.794.637.157.=	
b) automezzi, mobili e macchine di ufficio.....	L. +	37.149.430.=	
c) materiale bibliografico..	L. +	4.537.761.=	
5) - diminuzione dei risconti attivi.....	L. -	32.689.335.=	
6) - diminuzione valore rate di leasing di competenza esercizi successivi.....	L. -	5.536.832.676.=	
			L. + 338.220.665.=

Passivita'

7) - azzeramento dello scoperto di Cassa.....	L. +	542.092.118.=	
8) - aumento dei residui passivi.	L. -	1.284.199.389.=	
9) - aumento fondo TFR personale..	L. -	87.362.205.=	
10) - aumento dei fondi:			
a) ammortamento impianti....	L. -	314.879.512.=	
b) ammortamento automezzi e macchine di ufficio.....	L. -	35.067.611.=	
11) - diminuzione costi pluriennali per i contratti di leasing.....	L. +	5.536.832.676.=	
			L. + 4.357.416.077.=
			L. + 4.695.636.742.=

CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia un avanzo di L. 4.695.636.742.= che risulta pari all'incremento del patrimonio netto rilevato nella situazione patrimoniale. Il dettaglio delle varie componenti, attive e passive, che lo determinano e' il seguente:

- Totale entrate correnti.....	L. +	16.256.295.534.=	
- variazioni patrimoniali straordinarie:			
a) insussistenze passive (riaccertamento "in meno" residui passivi).....	L. +	228.566.794.=	
			L. + 16.484.862.328.=
- Totali spese correnti	L. -	11.222.839.487.=	

- spese di competenza impegnate nel precedente esercizio.....L. -	32.689.335.=	
- ammortamenti:		
a) quota impianti, attrezzature, macchinari.....L. -	314.879.512.=	
b) quota automezzi, mobili e macchine di ufficio.....L. -	35.067.611.=	
- quota d'esercizio T.F.R. personale.....L. -	183.749.490.=	
- variazioni patrimoniali straordinarie:		
a) sopravvenienze passive riaccertamento "in piu'" residui passivi .....L. -	151.=	
		L. - 11.789.225.586.=
		L. + 4.695.636.742.=

CONTRATTI DI LEASING

I contratti di leasing stipulati dal Consorzio fino al 31.12.88, sono i seguenti (per la maggior parte a tasso variabile):

N. CONTR.	DATA SEDUTA C.D.A.	DESCRIZIONE DEL BENE	DECORR. 1^ RATA	RATE TRIMESTRALI N.	RATE TRIMESTRALI VALORE(IVA ESCL.)	ESBORSO TOTALE PREVISTO (IVA ESCLUSA)
21070	30.3.83	1100/90	13.12.84	12	351.600.000.=	4.219.200.000.=
21070	30.3.83	1100/90 (1)	13.12.87	8	348.615.000.=	2.788.920.000.=
						7.008.120.000.=
36870	29.2.84	Estens. memoria 1100	18.12.84	20	38.720.375.=	774.407.500.=
53530	22.1.85	Concentr. DCP 40	3.6.85	18	14.559.030.=	262.062.540.=
66070	29.5.85	Processor ISP	28. 2.87	20	363.808.467.=	7.276.169.340.=
88343	11.7.86	IBM 3090	31.12.86	5	(2)	3.017.773.650.=
-	21.12.87	Vector Facility	1.4.88	4	(3)	370.678.940.=
-	7.6.88	Nastri 3480	1.9.88	4	(4)	201.803.160.=
					Totale	18.911.015.130.=

(1) - come deliberato dal C.d.A. nella seduta del 4.6.87, a seguito del riscatto parziale delle apparecchiature oggetto del contratto, a datare dal 13.12.87 l'importo delle rate residue e' stato ridotto;

(2) - il contratto relativo all'acquisto dell'IBM 3090 prevede le seguenti cinque rate annuali:

1986 - L.	1.779.986.730.=	(IVA esclusa)
1987 - L.	304.189.600.=	(" ")
1988 - L.	304.189.600.=	(" ")
1989 - L.	304.189.600.=	(" ")
1990 - L.	325.218.120.=	(" ")
L.	3.017.773.650.=	(" ")

(3) - il contratto relativo all'acquisto del Vector Facility prevede le seguenti quattro rate annuali:

1988 - L.	65.001.880.=	(IVA esclusa)
1989 - L.	151.303.730.=	(" ")
1990 - L.	151.303.730.=	(" ")
1991 - L.	3.069.600.=	(" ")
L.	370.678.940.=	(" ")

(4) - il contratto relativo all'acquisto dei nastri 3480 prevede le seguenti quattro rate annuali:

1988 - L.	34.991.710.=	(IVA esclusa)
1989 - L.	67.890.530.=	(" ")
1990 - L.	67.890.530.=	(" ")
1991 - L.	31.030.390.=	(" ")
L.	201.803.160.=	(" ")

Nel corso dell'esercizio 1988 si e' proceduto al riscatto anticipato di alcuni dei citati contratti con il conseguente azzeramento del debito. L'esborso complessivo per ciascuno di essi, nel corso della loro validita' e fino all'operazione di riscatto, risulta dalla seguente tabella (valori compresi IVA):

	RATE ES. 1987 E PRECEDENTI	RATE ES. 1988	COSTO RISCATTO 1988	TOTALI Riscattati
- contr. 21070	L. 5.389.991.700	L. 1.237.583.250	L. 1.547.111.860	L. 8.174.686.810
- contr. 36870	L. 593.970.559	L. 137.493.032	L. 171.155.320	L. 902.618.911
- contr. 53530	L. 171.796.550	L. 51.684.557	L. 79.007.670	L. 302.488.777
- contr. 88343	L. 2.452.864.585	L. -	L. 1.012.200.910	L. 3.465.065.495
	L. 8.608.623.394	L. 1.426.760.839	L. 2.809.475.760	L.12.844.859.993

Si e' proceduto, inoltre, al riscatto di apparecchiature UNISYS in uso presso il Consorzio, con un contratto di noleggio quinquennale con possibilita' di recupero totale dei noli versati. Il valore di tali apparecchiature risulta essere pari a L.448.078.000 + IVA e il costo del relativo riscatto e' stato di L.366.456.121 con il recupero dei noli gia' versati.

Nei confronti dei restanti contratti, ancora in essere alla data del 31.12.88, nel corso dell'esercizio 1988 e precedenti si sono fatti fronte alle seguenti scadenze (IVA esclusa):

	IMPEGNO GLOBALE PREVISTO	VERSAMENTI ES. 1987 E PREC.	VERSAMENTI ES. 1988	DEBITO RESIDUO
- ISP	L. 7.276.169.340	L. 1.455.233.868	L. 1.455.233.868	L. 4.365.701.604
- V.Facility	L. 370.678.940	L. -	L. 65.001.880	L. 305.677.060
- Nastri	L. 201.803.160	L. -	L. 34.991.710	L. 166.811.450
	L. 7.848.651.440	L. 1.455.233.868	L. 1.555.227.458	L. 4.838.190.114

Al 31.12.88, quindi, il debito residuo nominale per i contratti di leasing in essere ammonta a L. 4.838.190.114.= al quale deve essere aggiunto l'IVA. Ipotizzando l'aliquota attuale del 19%, l'impegno complessivo di spesa risulta pari a L. 5.757.446.236.

Si ricorda che i citati contratti sono a tasso variabile per cui gli importi delle rate vengono aggiornati seguendo l'andamento del "prime rate" ABI.

In virtu' di tale clausola, poiche' nel corso del 1988 la quotazione del "prime rate" ha avuto un andamento discendente rispetto a quello in vigore al momento della stipula dei vari contratti, il Consorzio ha beneficiato di rimborsi da parte della Societa' di leasing per complessive

L. 326.000.783.=, come indicato al cap. 14 "Recuperi e rimborsi vari" delle entrate.

Per quanto riguarda l'ammortamento dei beni mobili infruttiferi, sulla base delle indicazioni formulate dal Consiglio nella seduta del 15.5.80, sono stati applicati i coefficienti di ammortamento stabiliti dal D.M. 29.10.74 e, cioe':

- impianti, attrezzature, macchinari..... 18%
- mobili e macchine di ufficio..... 12%
- automezzi..... 20%

E' stato verificato la rispondenza dei valori tra le risultanze del conto patrimoniale e quelle dei registri inventari, tenendo conto dei beni da ricevere al 31.12.88, e sono state apportate le seguenti rettifiche:

- sul registro "apparecchi", una rettifica "in piu" di ...L. 741.737.=
- sul registro "libri", una rettifica "in piu" di.....L. 11.678.=

CONSIDERAZIONI FINALI

ENTRATE

Le entrate effettive, escludendo quindi le partite di giro, possono essere cosi' suddivise:

- contributo ordinario.....	L. 4.000.000.000	=	24.6%
- contributo straordinario.....	L. 6.740.000.000	=	41.5%
- contributo MPI per corsi didattici.....	L. 1.551.245.500	=	9.5%
- fatturato.....	L. 3.498.111.877	=	21.5%
- altre entrate.....	L. 468.350.857	=	2.9%
	L. 16.257.708.234	=	100.0%

Il contributo ordinario comprende la quota relativa al progetto Anagrafe delle Ricerche.

Nel precedente esercizio 1987 la suddivisione delle entrate effettive era la seguente:

- contributo ordinario.....	L. 6.500.000.000	=	56.7%
- entrate diverse.....	L. 4.954.802.134	=	43.3%
	L.11.454.802.134	=	100.0%

Escludendo i contributi a diverso titolo pervenuti dal Ministero vigilante, le altre entrate effettive (riscosse e da riscuotere) nell'esercizio 1988, pari a ML. 3.966.4, risultano cosi' distribuite:

a) - prestazioni a Universita' consorziate (cap. 6)....	1.899.4 ML. =	47.9%
b) - prestazioni a utenti scientifici non cons. (cap.7)	248.2 ML. =	6.2%
c) - prestazioni a utenti pubblici e privati (cap. 8)..	1.279.8 ML. =	32.3%
d) - interessi attivi su c/c (cap. 11).....	71.0 ML. =	1.8%
e) - recuperi e rimborsi vari (cap. 14).....	375.5 ML. =	9.4%
f) - recupero quota mensa dipendenti (cap. 15).....	20.4 ML. =	0.6%
g) - proventi attivita' didattiche (cap. 16).....	70.6 ML. =	1.8%
h) - altre entrate.....	1.5 ML. =	-
	3.966.4 ML. =	100.0%

Per le voci suddette, rispetto al precedente es. 1987, si sono avute le seguenti variazioni:

	ES. 1987	ES. 1988	VARIAZIONI
- voce a).....	868.7 ML.	1.899.4 ML.	+ 1.030.7 ML.
- voce b).....	254.1 ML.	248.2 ML.	- 5.9 ML.
- voce c).....	2.670.3 ML.	1.279.8 ML.	- 1.390.5 ML.
- voce d).....	25.7 ML.	71.0 ML.	+ 45.3 ML.
- voce e).....	321.8 ML.	375.5 ML.	+ 53.7 ML.
- voce f).....	18.8 ML.	20.4 ML.	+ 1.6 ML.
- voce g).....	639.5 ML.	70.6 ML.	- 568.9 ML.
- voce h).....	155.9 ML.	1.5 ML.	- 154.4 ML.
	4.954.8 ML.	3.966.4 ML.	- 988.4 ML.

A commento dei suddetti dati di raffronto, si precisa che rispetto al precedente esercizio:

- le maggiori entrate accertate alle voci a) sono da attribuire al maggior utilizzo degli elaboratori del Consorzio da parte delle Universita' consorziate, a seguito della stipula dei contratti forfettari;

- le minori entrate accertate alla voce b) sono da attribuire al minor utilizzo delle risorse del Consorzio da parte degli enti scientifici non consorziati;

- le minori entrate accertate alla voce c) sono da attribuire soprattutto alla fatturazione di prestazioni arretrate effettuate nello scorso esercizio per la convenzione con il MPI;

- le maggiori entrate accertate alla voce d) sono in dipendenza della data di arrivo dei contributi assegnati dal Ministero vigilante;

- le entrate accertate alla voce e) sono dovute essenzialmente ai ristorni sulle rate relative ai contratti di leasing pagate, a seguito dell'andamento del "prime rate" ABI e all'addebito del mancato pravviso ad alcuni dipendenti che si sono dimessi dal servizio;

- le maggiori entrate accertate alle voce f) sono da attribuire al recupero della quota mensa a carico dei dipendenti che ha subito un leggero incremento a seguito dell'aumento dell'organico;

- le minori entrate accertate alla voce g) si determinano perche' nello scorso esercizio lo stesso capitolo comprendeva anche le attivita' svolte per conto del Ministero nell'ambito del Piano Nazionale Informatica;

- le minori entrate accertate alla voce h) si determinano perche' lo scorso esercizio si sono avute assegnazioni per borse di studio da parte della UNISYS, il versamento della quota associativa dell'Istituto Universitario di Bergamo e una vendita di beni patrimoniali.

USCITE

Le uscite impegnate (pagate e rimaste da pagare) nell'esercizio 1988, escludendo anche in questo caso le partite di giro, sono cosi' distribuite:

a) personale, al lordo dei contributi (cat.1 e 2)....	3.082.0 ML.	=	20.3 %
b) macchine e servizi collegati (cat. 3).....	5.364.0 ML.	=	35.4 %
c) spese generali e di ufficio (cat. 4).....	1.176.5 ML.	=	7.8 %
d) spese per altre prestazioni istituzionali (cat.5).	1.240.7 ML.	=	8.2 %
e) spese in conto capitale (cat.10,11,12,13 e 14)....	3.934.2 ML.	=	25.9 %
f) oneri finanziari (cat. 7).....	188.8 ML.	=	1.2 %
g) altre spese (cat. 6, 8 e 9).....	170.8 ML.	=	1.2 %
	15.157.0 ML.	=	100.0 %

Rispetto all'esercizio precedente si sono avute le seguenti variazioni:

	ES. 1987	ES. 1988	VARIAZIONI
- voce a).....	2853.7 ML.	3082.0 ML.	+ ML. 228.3
- voce b).....	5603.9 ML.	5364.0 ML.	- ML. 239.9
- voce c).....	1286.6 ML.	1176.5 ML.	- ML. 110.1
- voce d).....	668.4 ML.	1240.7 ML.	+ ML. 572.3
- voce e).....	526.6 ML.	3934.2 ML.	+ ML. 3407.6
- voce f).....	158.2 ML.	188.8 ML.	+ ML. 30.6
- voce g).....	625.8 ML.	170.8 ML.	- ML. 455.0
	11723.2 ML.	15157.0 ML.	+ ML. 3433.8

Rispetto al precedente esercizio, quindi, le spese nel loro complesso sono aumentate di ML. 3.433.8. Tale risultato e' stato influenzato dai seguenti fattori:

- per la voce a) la maggior spesa di ML. 228.3 e' dovuta all'aumento del numero dei dipendenti, passati da 60 al 31.12.87 a 67 al 31.12.88, all'aumento della indennita' di contingenza e ai passaggi di classe per anzianita' di servizio;

- per la voce b) la minore spesa di ML. 239.9 e' dovuta essenzialmente alla operazione di riscatto delle macchine comprese nei contratti di leasing che ha inciso positivamente sul costo dei noleggi (-ML. 500 ca.). Risultano lievitati, invece, i costi riferiti all'acquisto di dischi (+ML.17.5), alle linee telefoniche (+ML. 45.2) e all'utilizzo altri calcolatori (+ML. 1.1);

- per la voce c) la minore spesa di ML. 110.1 e' dovuta al contenimento di alcune voci come l'energia elettrica (-ML. 31.1), la manutenzione dei relativi impianti (-ML. 20), la cancelleria (-ML. 38) e la manutenzione degli immobili (-ML. 20.6);

- per la voce d) la maggiore spesa di ML. 572.3 e' dovuta all'incremento delle attivita' espletate per conto del MPI nell'ambito del Piano Nazionale per l'Introduzione dell'Informatica nelle scuole medie superiori;

- per la voce e) la maggiore spesa di ML. 3407.6 e' dovuta agli investimenti derivanti dal riscatto delle macchine precedentemente compresi nei contratti di leasing;

- per la voce f) la maggiore spesa di ML. 30.6 e' dovuta all'incremento degli interessi passivi pagati alla banca per il ricorso all'anticipazione di cassa, tenuto conto del ritardo col quale i contributi ministeriali si sono resi disponibili;

- per la voce g) sulla minore spesa di ML. 455 incide soprattutto il minor versamento effettuato presso l'ufficio IVA rispetto all'esercizio precedente il quale comprendeva ML. 329 riferito all'esercizio 1986.

In conclusione, il bilancio del 1988 e' stato caratterizzato per la prima volta da un contributo straordinario mirato all'acquisto almeno parziale degli elaboratori in uso presso il CILEA, con l'obiettivo di ridurre l'onere pluriennale derivante da contratti di locazione finanziaria. Va ricordato che a tale soluzione il Consorzio era ricorso perche' piu' vantaggiosa rispetto ad altre (noleggio annuale o pluriennale) e perche', in assenza di adeguata copertura, non aveva altro mezzo per far fronte ai propri compiti istituzionali.

Il bilancio 1988 risente inoltre delle scelte fatte con i contratti forfettari con le Universita' consorziate, per una maggiore e piu' mirata attenzione da parte del CILEA verso le Universita' consorziate e dall'altro

lato per un piu' attento coordinamento delle Universita' dell'utilizzo delle risorse e dei servizi loro offerti dal Consorzio.

L'avanzo di competenza 1988, pari a oltre a 1100 milioni risulta anche da un'attenta conduzione delle attivita' e delle spese del Consorzio durante l'anno in esame. Buona parte di tale avanzo, aggiunto a quello disponibile al termine del 1987, rappresenta una copertura degli impegni che il Consorzio ha con il fisco per le note vicende conseguenti alla definizione della sua natura fiscale.

L'attivita' del Consorzio, che ha portato ai risultati descritti dal bilancio, ha riguardato soprattutto:

- il calcolo vettoriale e parallelo per l'utenza scientifica;

- la formazione dell'utenza nei settori di competenza del CILEA;

- la messa a punto di programmi di servizio e di librerie di programmi, l'installazione di prodotti applicativi, specializzati per vari settori dell'ingegneria, dell'analisi statistica dei dati, della chimica, della biologia, delle scienze della terra, della fisica, ecc.;

- la conversione e l'assistenza alla conversione dei programmi da macchina scalare a macchina vettoriale e parallela;

- l'approntamento per l'I/O grafico, locale e remoto.

Ha riguardato inoltre:

- il potenziamento della rete di trasmissione dati e la partecipazione ai progetti nazionali e internazionali del settore (GARR, ecc.);

- la prosecuzione dei progetti avviati in collaborazione con le Universita' (automazione delle biblioteche: BOMAS e SBN; gestione del personale : CARPER e stipendi; composizione di testi: TEX);

- la prosecuzione delle attivita' per conto del Ministero P.I., di auditing EDP nell'ambito della convenzione CILEA-MPI, e di gestione e realizzazione dell'Anagrafe Nazionale delle Ricerche;

- la partecipazione attiva al Piano Nazionale per l'inserimento dell'Informatica nelle scuole secondarie superiori.

A queste attivita' si aggiungono quelle di normale gestione degli impianti e delle macchine, di notevole complessita' e varieta'.

Per quanto sopraesposto, considerato quanto illustrato dal consuntivo e vista l'attivita' svolta dal Consorzio, il Presidente giudica positivamente quanto fatto durante il 1988 e si sottopone all'esame del Consiglio il bilancio consuntivo, completo di ogni sua parte, chiedendone l'approvazione dopo aver sentito il parere espresso al riguardo dal Collegio Sindacale.

Il Presidente del Collegio Sindacale da' lettura della apposita relazione:

"Il conto consuntivo per l'esercizio 1988 presenta i seguenti risultati finali:

Entrate accertate:

	Riscosse	rimaste da riscuotere	Totale	
Correnti	14.397.489.981	1.858.805.553	16.256.295.534	
Altre (ritiro depos.cauzionali)	1.412.700	=====	1.412.700	
Partite di giro	712.344.671	5.800.000	718.144.671	
				16.975.852.905

Spese impegnate:

	Pagate	Rimaste da pagare	Totale	
Correnti	9.148.981.171	2.073.858.316	11.222.839.487	
c/capitale	3.138.249.625	795.874.708	3.934.124.333	
Partite di giro	522.041.999	96.102.672	718.144.671	
				15.875.108.491
		Avanzo di competenza		1.100.744.414

La situazione amministrativa al 31.12.88 e' la seguente:

Fondo di cassa all'1.1.88	-	542.092.118
Riscossioni		18.355.236.138
Pagamenti	-	14.362.342.459
Fondi di cassa al 31.12.1988		3.450.801.561
Residui attivi	+	2.569.716.278
Residui passivi	-	3.193.605.061
Avanzo di amministrazione al 31.12.88		2.826.912.778

Alla determinazione dell'avanzo di amministrazione concorrono residui attivi dell'esercizio 1988 per L.1.864.605.553.= e dell'esercizio 1987 e precedenti per L. 705.110.725.=. Quelli relativi al 1988 sembrano, dall'analisi che puo' effettuarsi sull'elenco allegato, di quasi certa esazione. Dubbia, invece, appare l'esazione di buona parte dei residui 1987 e precedenti, a cui concorrono crediti IVA per L. 594.362.000.= e crediti

nei confronti del M.P.I. per rimborso degli oneri sostenuti per l'organizzazione di corsi didattici per complessive L. 82.373.176.=, non si sa in qual misura riconosciuti dallo stesso Ministero.

La relazione del Presidente da' l'analisi di tutti i dati significativi del bilancio: scostamento degli accertamenti e degli impegni rispetto alle previsioni; incremento delle spese correnti rispetto all'esercizio precedente e cause determinanti; incidenza percentuale delle diverse fonti di entrata. Non sarebbe, pertanto, di alcuna utilita' ripetere gli stessi dati.

Sembra utile soffermarsi, invece, per un attimo, sull'incidenza percentuale delle diverse fonti di entrata per rilevare come i contributi del M.P.I. costituiscano oltre il 65% del totale. E, cosa ancor piu' preoccupante, che il 41,5% e' derivato da un contributo "straordinario".

Risulta evidente a questo punto (cosa peraltro gia' messa in evidenza dal Collegio nella relazione al bilancio di previsione per il 1989) che l'attivita' del Consorzio poggia piu' sulla speranza che, alla fine, il Ministero coprira' le spese per i programmi del Consorzio, piuttosto che su una sicura programmazione finanziaria. E' auspicabile che almeno i programmi di espansione possano essere realizzati su basi finanziarie meno aleatorie.

In linea del tutto marginale, il Collegio rileva ancora:

Cap. 6 della spesa - Emolumenti variabili.
Sarebbe opportuno specificare meglio la natura delle spese imputate a tale capitolo;

Cap. 68 della spesa - liquidazione T.F.R.
E' necessario (come gia' e' stato messo in evidenza nella relazione al bilancio di previsione 89) procedere di anno in anno agli accantonamenti di legge. La questione e' rilevante anche ai fini della corretta determinazione dei costi di gestione.

Il Collegio, inoltre, non puo' non rilevare come anche l'analisi piu' approfondita dei dati finanziari della gestione non dia una visione esauriente dei risultati conseguiti dal Consorzio sia in termini di servizi resi alle universita' consorziate ed agli altri organismi scientifici, sia in termini di livello di utilizzazione degli impianti. Sarebbe utile, in futuro, che la relazione del Presidente si soffermasse soprattutto su tali aspetti.

Col conto consuntivo per l'esercizio 1988, il Consiglio e' chiamato al approvare i risultati della contabilita' separata per gli anni 1983/88, redatta ai fini fiscali avvalendosi della disciplina di sanatoria prevista dall'articolo 9 del D.L. 14 marzo 1988, nr. 70, convertito in legge 13.5.88, nr. 154 come modificato dall'art. 10 del D.L. 28.11.88, nr. 511, convertito nella legge 27.1.89, nr. 20.

La contabilita' fiscale e' stata tenuta, ripartendo i costi d'esercizio in base al rapporto accertato tra i ricavi commerciali e le entrate complessive.

I conti economici per i predetti esercizi mostrano i seguenti risultati:

1983	avanzo netto		36.428.198
1984	avanzo netto		252.558.155
1985	perdita d'esercizio	281.109.521	
1986	avanzo netto		118.611.668
1987	avanzo netto		244.749.033
1988	avanzo netto		375.654.881

In relazione ai predetti risultati, il Collegio ha accertato che:
- le registrazioni, verificate a campione, sono state effettuate sulla base della documentazione conservata agli atti;
- i dati della gestione di cassa coincidono con quelli esposti della contabilita' istituzionale e con gli estratti conto del Tesoriere;
- le voci di costo indicate sinteticamente nel conto economico dei singoli esercizi, sono adeguatamente specificate in appositi allegati.

In conseguenza dei predetti risultati contabili, sono state rideterminate le posizioni nei confronti dell'erario per IVA - IRPEG ed ILOR. Complessivamente risultano da versare:

per IVA	L.	450.217.000.=
per IRPEG ed ILOR	L.	624.568.000.=
totale	L.	1.074.785.000.=

Tenendo conto di quanto sopra e del prelievo dall'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1988 gia' autorizzato nella seduta del 6.6.89 per L. 1.014.000.000.=, risultano in pratica utilizzate tutte le disponibilita' finanziarie derivanti dal predetto avanzo. Rimane evidente, pertanto, che la gestione di competenza 1989 dovra' ispirarsi da questo momento, ai piu' rigidi criteri di economia."

Il Presidente dopo la relazione del Collegio Sindacale apre la discussione sui punti piu' significativi evidenziati nelle due relazioni esposte.

Esaurita la discussione, su proposta del Presidente, il Consiglio delibera di approvare, come approva, all'unanimita', il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 1988 secondo le risultanze contabili sopra esposte.

.....omissis.....

PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Il Presidente del Consorzio

Prof. Augusto Preti

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE NR. 77

Nei giorni 21 e 22 giugno 1989 si e' riunito, presso la sede del Cilea di Segrate, il Collegio sindacale che ha esaminato il conto consuntivo 1988 formulando la seguente relazione:

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO DEL CILEA PER L'ESERCIZIO 1988

Il conto consuntivo per l'esercizio 1988 presenta i seguenti risultati finali:

Entrate accertate:

	Riscosse	rimaste da riscuotere	Totale	
Correnti	14.397.489.981	1.858.805.553	16.256.295.534	
Altre (ritiro depos.cauzionali)	1.412.700	-----	1.412.700	
Partite di giro	712.344.671	5.800.000	718.144.671	
				16.975.852.905

Spese impegnate:

	Pagate	Rimaste da pagare	Totale	
Correnti	9.148.981.171	2.073.858.316	11.222.839.487	
c/capitale	3.138.249.625	795.874.708	3.934.124.333	
Partite di giro	522.041.999	96.102.672	718.144.671	
				15.875.108.491
		Avanzo di competenza		1.100.744.414

La situazione amministrativa al 31.12.88 e' la seguente:

Fondo di cassa all'1.1.88	-	542.092.118
Riscossioni		18.355.236.138
Pagamenti	-	14.362.342.459
Fondi di cassa al 31.12.1988		3.450.801.561
Residui attivi		2.569.716.278
Residui passivi	-	3.193.605.061
Avanzo di amministrazione al 31.12.88		2.826.912.778

Alla determinazione dell'avanzo di amministrazione concorrono residui attivi dell'esercizio 1988 per L.1.864.605.553.= e dell'esercizio 1987 e precedenti per L. 705.110.725.=. Quelli relativi al 1988 sembrano, dall'analisi che puo' effettuarsi sull'elenco allegato, di quasi certa esazione. Dubbia, invece, appare l'esazione di buona parte dei residui 1987 e precedenti, a cui concorrono crediti IVA per L. 594.362.000.= e crediti nei confronti del M.P.I. per rimborso degli oneri sostenuti per l'organizzazione di corsi didattici per complessive L. 82.373.176.=, non si sa in qual misura riconosciuti dallo stesso Ministero.

La relazione del Presidente da' l'analisi di tutti i dati significativi del bilancio: scostamento degli accertamenti e degli impegni rispetto alle previsioni: incremento delle spese correnti rispetto all'esercizio precedente e cause determinanti; incidenza percentuale delle diverse fonti di entrata. Non sarebbe, pertanto, di alcuna utilita' ripetere gli stessi dati.

Sembra utile soffermarsi, invece, per un attimo, sull'incidenza percentuale delle diverse fonti di entrata per rilevare come i contributi del M.P.I. costituiscano oltre il 65% del totale. E, cosa ancor piu' preoccupante, che il 41,5% e' derivato da un contributo "straordinario".

Risulta evidente a questo punto (cosa peraltro gia' messa in evidenza dal Collegio nella relazione al bilancio di previsione per il 1989) che l'attivita' del Consorzio poggia piu' sulla speranza che, alla fine, il Ministero coprira' le spese per i programmi del Consorzio, piuttosto che su una sicura programmazione finanziaria. E' auspicabile che almeno i programmi di espansione possano essere realizzati su basi finanziarie meno aleatorie.

In linea del tutto marginale, il Collegio rileva ancora:

Cap. 6 della spesa - Emolumenti variabili.

Sarebbe opportuno specificare meglio la natura delle spese imputate a tale capitolo;

Cap. 68 della spesa - liquidazione T.F.R.

E' necessario (come gia' e' stato messo in evidenza nella relazione al bilancio di previsione 89) procedere di anno in anno agli accantonamenti di legge. La questione e' rilevante anche ai fini della corretta determinazione dei costi di gestione.

Il Collegio, inoltre, non puo' non rilevare come anche l'analisi piu' approfondita dei dati finanziari della gestione non dia una visione esauriente dei risultati conseguiti dal Consorzio sia in termini di servizi resi alle universita' consorziate ed agli altri organismi scientifici, sia in termini di livello di utilizzazione degli impianti. Sarebbe utile, in futuro, che la relazione del Presidente si soffermasse soprattutto su tali aspetti.

Col conto consuntivo per l'esercizio 1988, il Consiglio e' chiamato al approvare i risultati della contabilita' separata per gli anni 1983/88, redatta ai fini fiscali avvalendosi della disciplina di sanatoria prevista dall'articolo 9 del D.L. 14 marzo 1988, nr. 70, convertito in legge 13.5.88, nr. 154 come modificato dall'art. 10 del D.L. 28.11.88, nr. 511, convertito nella legge 27.1.89, nr. 20.

La contabilita' fiscale e' stata tenuta, ripartendo i costi d'esercizio in base al rapporto accertato tra i ricavi commerciali e le entrate complessive.

I conti economici per i predetti esercizi mostrano i seguenti risultati:

1983	avanzo netto		36.428.198
1984	avanzo netto		252.558.155
1985	perdita d'esercizio	281.109.521	
1986	avanzo netto		118.611.668
1987	avanzo netto		244.749.033
1988	avanzo netto		375.654.881

In relazione ai predetti risultati, il Collegio ha accertato che:
- le registrazioni, verificate a campione, sono state effettuate sulla base della documentazione conservata agli atti;
- i dati della gestione di cassa coincidono con quelli esposti della contabilita' istituzionale e con gli estratti conto del Tesoriere;
- le voci di costo indicate sinteticamente nel conto economico dei singoli esercizi, sono adeguatamente specificate in appositi allegati.

In conseguenza dei predetti risultati contabili, sono state rideterminate le posizioni nei confronti dell'erario per IVA - IRPEG ed ILOR. Complessivamente risultano da versare:

per IVA	L.	450.217.000.=
per IRPEG ed ILOR	L.	624.568.000.=
totale	L.	1.074.785.000.=

Tenendo conto di quanto sopra e del prelievo dall'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1988 gia' autorizzato nella seduta del 6.6.89 per L. 1.014.000.000.=, risultano in pratica utilizzate tutte le disponibilita' finanziarie derivanti dal predetto avanzo. Rimane evidente, pertanto, che la gestione di competenza 1989 dovra' ispirarsi da questo momento, ai piu' rigidi criteri di economia.

IL COLLEGIO SINDACALE

Dr. Gennaro Pelella

Dr. Giancarlo Cerreto

Dr. Mario Lepore

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATA

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	-	-	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	1	-	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		1	CONTRIBUTO ORDINARIO	6.500.000.000	7.550.000.000	7.550.000.000	4.000.000.000	=	4.000.000.000	=	3.550.000.000
		2	CONTRIBUTI STRAORDINARI SU FINANZIAMENTI MINISTERIALI	=	P.M.	6.740.000.000	6.740.000.000	=	6.740.000.000	=	=
			TOTALE CAT. 1	6.500.000.000	7.550.000.000	14.290.000.000	10.740.000.000	=	10.740.000.000	=	3.550.000.000
	2	-	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E DA PRIVATI								
		3	MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		4	ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI	70.000.000	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 2	70.000.000	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 1°	6.570.000.000	7.550.000.000	14.290.000.000	10.740.000.000	=	10.740.000.000	=	3.550.000.000
2°	-	-	PROVENTI PER LE PRESTAZIONI DI SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI								
	3	-	QUOTE DI ISCRIZIONE								
		5	PROVENTI PER QUOTE DI ISCRIZIONE DELLE UNIVERSITA'	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 3	=	=	=	=	=	=	=	=
	4	-	UTENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		6	PROVENTI DELLE PRESTAZIONI A PAGAMENTO	868.712.526	1.700.000.000	1.700.000.000	684.539.028	1.214.942.139	1.899.481.167	199.481.167	=
			TOTALE CAT. 4	868.712.526	1.700.000.000	1.700.000.000	684.539.028	1.214.942.139	1.899.481.167	199.481.167	
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12 1988	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	2.500.000.000	=	=	=	=	=	=	4.000.000.000	=	1	
6.740.000.000	=	=	=	=	=	=	=	6.740.000.000	=	2	
6.740.000.000	2.500.000.000	=	=	=	=	=	=	10.740.000.000	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	3	
=	70.000.000	35.000.000	35.000.000	=	35.000.000	=	=	35.000.000	=	4	
=	70.000.000	35.000.000	35.000.000	=	35.000.000	=	=	35.000.000	=		
6.740.000.000	2.570.000.000	35.000.000	35.000.000	=	35.000.000	=	=	10.775.000.000	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	5	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
1.030.768.641	=	397.038.240	393.740.580	3.297.660	397.038.240	=	=	1.078.279.608	1.218.239.799	6	
1.030.768.641	=	397.038.240	393.740.580	3.297.660	397.038.240	=	=	1.078.279.608	1.218.239.799		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
2°	5	-	UTENTI SCIENTIFICI NON CONSORZIATI								
		7	PROVENTI DELLE PRESTAZIONI A PAGAMENTO	254.143.680	580.000.000	580.000.000	174.557.134	73.656.762	248.213.896	=	331.786.104
			TOTALE CAT. 5	254.143.680	580.000.000	580.000.000	174.557.134	73.656.762	248.213.896	=	331.786.104
	6	-	UTENTI PUBBLICI E PRIVATI								
		8	PROVENTI DELLE PRESTAZIONI A PAGAMENTO	2.670.302.267	1.445.000.000	1.445.000.000	833.219.484	446.577.730	1.279.797.214	=	165.202.786
			TOTALE CAT. 6	2.670.302.267	1.445.000.000	1.445.000.000	833.219.484	446.577.730	1.279.797.214	=	165.202.786
			TOTALE TITOLO 2°	3.793.158.473	3.725.000.000	3.725.000.000	1.692.315.646	1.735.176.631	3.427.492.277	199.481.167	496.988.890
3°	-	-	ENTRATE DIVERSE								
	7	-	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI								
		9	RICAVI DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		10	REALIZZI PER CESSIONE DI MATERIALI FUORI USO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 7	=	=	=	=	=	=	=	=
	8	-	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
		11	INTERESSI ATTIVI SU C/C	25.711.206	60.000.000	60.000.000	197.068	70.758.214	70.955.282	10.955.282	=
		12	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 8	25.711.206	60.000.000	60.000.000	197.068	70.758.214	70.955.282	10.955.282	=
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 88	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	5.929.784	158.553.426	137.851.269	10.706.789	148.558.058	=	9.995.368 (1)	312.408.403	84.363.551	7	
=	5.929.784	158.553.426	137.851.269	10.706.789	148.558.058	=	9.995.368	312.408.403	84.363.551		
=	1.390.505.053	2.580.864.240	2.571.704.657	9.159.583	2.580.864.240	=	=	3.404.924.141	455.737.313	8	
=	1.390.505.053	2.580.864.240	2.571.704.657	9.159.583	2.580.864.240	=	=	3.404.924.141	455.737.313		
1.030.768.641	1.396.434.837	3.136.455.906	3.103.296.506	23.164.032	3.126.460.538	=	9.995.368	4.795.612.152	1.758.340.663		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	9	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	10	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
45.244.076	=	25.466.292	25.466.292	=	25.466.292	=	=	25.663.360	70.758.214	11	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	12	
45.244.076	=	25.466.292	25.466.292	=	25.466.292	=	=	25.663.360	70.758.214		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

(1) INSUSSISTENZE PASSIVE

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3°	-	-	RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
	9	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		13	RECUPERI IVA	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		14	RECUPERI E RIMBORSI VARI	321.801.314	P.M.	250.000.000	341.981.487	33.546.338	375.527.825	125.527.825	=
		15	RECUPERO QUOTA MENSA A CARICO DIPENDENTI	18.842.220	30.000.000	30.000.000	18.730.080	1.724.970	20.455.050	=	9.544.950
			TOTALE CAT. 9	340.643.534	30.000.000	280.000.000	360.711.567	35.271.308	395.982.875	125.527.825	9.544.950
	10	-	PROVENTI ATTIVITA' DIDATTICHE								
		16	QUOTE DI ISCRIZIONE A CORSI DIDATTICI	106.678.779	200.000.000	200.000.000	53.020.200	17.599.400	70.619.600	=	129.380.400
		17	CORSI DIDATTICI PER CONTO MPI	532.821.171	P.M.	1.550.000.000	1.551.245.500	=	1.551.245.500	1.245.500	=
			TOTALE CAT. 10	639.499.950	200.000.000	1.750.000.000	1.604.265.700	17.599.400	1.621.865.100	1.245.500	129.380.400
	11	-	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		18	CONTRIBUTI PER ORGANIZZAZIONE CONVEGNI, CONGRESSI E QUOTE D'ISCRIZIONE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		19	ENTRATE EVENTUALI	98.371	P.M.	=	=	=	=	=	=
		20	IVA SU FATTURE EMESSE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 11	98.371	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 3°	1.005.953.061	290.000.000	2.090.000.000	1.965.174.335	123.628.922	2.088.803.257	137.728.607	138.925.350
			TOTALE ENTRATE CORRENTI	11.369.111.534	11.565.000.000	20.105.000.000	14.397.489.980	1.858.805.553	16.256.295.534	337.209.774	4.185.914.240
4°	-	-	ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI								
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 88	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	594.362.000	=	594.362.000	594.362.000	=	=	=	594.362.000	13	
53.726.511	=	3.595.920	3.595.920	=	3.595.920	=	=	345.577.407	33.546.338	14	
1.612.830	=	=	=	=	=	=	=	18.730.080	1.724.970	15	
55.339.341	=	597.957.920	3.595.920	594.362.000	597.957.920	=	=	364.307.487	629.633.308		
=	36.059.179	33.073.517	30.554.700	2.518.817	33.073.517	=	=	83.574.900	20.118.217	16	
1.018.424.329	=	82.373.176	=	82.373.176	82.373.176	=	=	1.551.245.500	82.373.176	17	
1.018.424.329	36.059.179	115.446.693	30.554.700	84.891.993	115.446.693	=	=	1.634.820.400	102.491.393		
=	=	=	9.995.368	=	9.995.368	9.995.368 (2)	=	9.995.368	=	18	
=	98.371	=	=	=	=	=	=	=	=	19	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	20	
=	98.371	=	9.995.368	=	9.995.368	9.995.368	=	9.995.368	=		
1.119.007.746	36.157.550	738.870.905	69.612.280	679.253.993	748.866.273	9.995.368	=	2.034.786.615	802.882.915		
8.889.776.387	4.002.592.387	3.910.326.811	3.207.908.786	702.418.025	3.910.326.811	9.995.368	9.995.368	17.605.398.767	2.561.223.578		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

(2) INSUSSISTENZE ATTIVE

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4°	-	-	RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
	12	-	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
		21	VENDITA DI BENI IMMOBILI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		22	VENDITA DI BENI MOBILI	32.680.000	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 12	32.680.000	=	=	=	=	=	=	=
	13	-	RISCOSSIONE DI CREDITI								
		23	PRELEVAMENTO DA DEPOSITI BANCARI FINALIZZATI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		24	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	1.010.600	P.M.	1.500.000	1.412.700	=	1.412.700	=	87.300
		25	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 13	1.010.600	=	1.500.000	1.412.700	=	1.412.700	=	87.300
	14	-	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
		26	REALIZZI DI TITOLI GARANTITI DALLO STATO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 4°	33.690.600	=	1.500.000	1.412.700	=	1.412.700	=	87.300
5°	-	-	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESITI								
	15	-	ASSUNZIONE DI MUTUI E ALTRI DEBITI FINANZIARI								
		27	ACCENSIONE DI DEBITI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 15	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 5°	=	=	=	=	=	=	=	=
6°	-	-	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-16 88	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	21	
=	32.680.000	30.680.000	30.680.000	=	30.680.000	=	=	30.680.000	=	22	
=	32.680.000	30.680.000	30.680.000	=	30.680.000	=	=	30.680.000	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	23	
402.100	=	2.535.000	=	2.535.000	2.535.000	=	=	1.412.700	2.535.000	24	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	25	
402.100	=	2.535.000	=	2.535.000	2.535.000	=	=	1.412.700	2.535.000		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	26	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
402.100	32.680.000	33.215.000	30.680.000	2.535.000	33.215.000	=	=	32.092.700	2.535.000		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	27	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6°	-	-	RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
	16	-	TRASFERIMENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		28	QUOTE DI ASSOCIAZIONE AL CONSORZIO	52.000.000	P.M.	=	=	=	=	=	=
		29	CONTRIBUTI STRAORDINARI SU FINANZIAMENTI MINISTERIALI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 16	52.000.000	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 6°	52.000.000	=	=	=	=	=	=	=
7°	-	-	PARTITE DI GIRO								
	17	-	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
		30	RITENUTE ERARIALI	425.087.121	410.000.000	410.000.000	468.414.628	=	468.414.628	58.414.628	=
		31	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	163.939.213	165.000.000	165.000.000	170.011.883	=	170.011.883	5.011.883	=
		32	RITENUTE DIVERSE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		33	TRATTENUTE IN CONTO TERZI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		34	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		35	PARTITE IN CONTO SOSPESI	67.055.026	70.000.000	70.000.000	73.918.160	800.000	74.718.160	4.718.160	=
		36	FONDO PICCOLE SPESE SEDE DI ROMA	5.000.000	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	5.000.000	=	=
			TOTALE CAT. 17	661.081.360	650.000.000	650.000.000	712.344.671	5.800.000	718.144.671	68.144.671	=
			TOTALE TITOLO 7°	661.081.360	650.000.000	650.000.000	712.344.671	5.800.000	718.144.671	68.144.671	=
			RIASSUNTO								
			ENTRATE CORRENTI	11.369.111.534	11.565.000.000	20.105.000.000	14.397.489.981	1.858.805.553	16.256.295.534	337.209.774	4.185.914.240
			ALTRE ENTRATE	85.690.600	=	1.500.000	1.412.700	=	1.412.700	=	87.300
			PARTITE DI GIRO	661.081.360	650.000.000	650.000.000	712.344.671	5.800.000	718.144.671	68.144.671	=
			TOTALE GENERALE ENTRATE	12.115.883.494	12.215.000.000	20.756.500.000	15.111.247.352	1.864.605.553	16.975.852.905	405.354.445	4.185.001.540

ENTRATA

GESTIONE RESIDUI ATTIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 88	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	52.000.000	=	=	=	=	=	=	=	=	28	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	29	
=	52.000.000	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	52.000.000	=	=	=	=	=	=	=	=		
43.327.507	=	157.700	=	157.700	157.700	=	=	468.414.628	157.700	30	
6.072.670	=	=	=	=	=	=	=	170.011.883	=	31	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	32	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	33	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	34	
7.663.134	=	400.000	400.000	=	400.000	=	=	74.318.160	800.000	35	
=	=	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	=	=	5.000.000	5.000.000	36	
57.063.311	=	5.557.700	5.400.000	157.700	5.557.700	=	=	717.744.671	5.957.700		
57.063.311	=	5.557.700	5.400.000	157.700	5.557.700	=	=	717.744.671	5.957.700		
8.889.776.387	4.002.592.387	3.910.326.811	3.207.908.786	702.418.025	3.910.326.811	9.995.368	9.995.368	17.605.398.767	2.561.223.578		
402.100	84.680.000	33.215.000	30.680.000	2.535.000	33.215.000	=	=	32.092.700	2.535.000		
57.063.311	=	5.557.700	5.400.000	157.700	5.557.700	=	=	717.744.671	5.957.700		
8.947.241.798	4.087.272.387	3.949.099.511	3.243.988.786	705.110.725	3.949.099.511	9.995.368	9.995.368	18.355.236.138	2.569.716.278		

PAGINA BIANCA

USCITA

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO n.	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	-	-	SPESE CORRENTI								
	1	-	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
		1	ASSEGNI E INDENNITA' ALLA PRESIDENZA	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		2	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI COMPONENTI ORGANI COLLEGIALI	12.856.215	30.000.000	30.000.000	16.513.995	=	16.513.995	=	13.486.005
		3	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI COMPONENTI COLLEGIO SINDACALE	18.573.415	25.000.000	25.000.000	19.098.230	=	19.098.230	=	5.901.770
		4	ASSEGNI AL DIRETTORE	60.966.670	72.000.000	72.000.000	65.100.000	5.950.000	71.050.000	=	950.000
			TOTALE CAT. 1°	92.396.300	127.000.000	127.000.000	100.712.225	5.950.000	106.662.225	=	20.337.775
	2	-	ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
		5	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	1.753.943.467	1.990.000.000	1.990.000.000	1.882.989.030	=	1.882.989.030	=	107.010.970
		6	EMOLUMENTI VARIABILI	126.079.068	150.000.000	150.000.000	123.514.424	=	123.514.424	=	26.485.576
		7	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONI ALL'INTERNO	35.785.408	50.000.000	50.000.000	49.017.160	320.280	49.337.440	=	662.560
		8	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONI ALL'ESTERO	8.526.134	25.000.000	25.000.000	9.982.375	=	9.982.375	=	15.017.625
		9	SPESE DI PARTECIPAZIONE CORSI DI ADDESTRAMENTO TECNICO	18.145.098	25.000.000	25.000.000	5.863.245	714.160	6.577.405	=	18.422.595
		10	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO ENTE	693.900.011	820.000.000	820.000.000	628.103.744	147.821.410	775.925.154	=	44.074.846
		11	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE (MENSA, CRAL, ECC.)	112.944.695	140.000.000	140.000.000	100.245.441	12.787.098	113.032.539	=	26.967.461
		12	CORSI PER IL PERSONALE	12.000.000	15.000.000	15.000.000	6.960.500	7.039.500	14.000.000	=	1.000.000
			TOTALE CAT. 2°	2.761.323.881	3.215.000.000	3.215.000.000	2.806.675.919	168.682.448	2.975.358.367	=	239.641.633
	3	-	SPESE PER IMPIANTI DI CALCOLO E LINEE TELEFONICHE T.D.								
		13	NOLEGGIO E MANUTENZIONE SISTEMA BASE	4.553.767.676	4.956.000.000	4.406.000.000	3.946.817.873	126.461.563	4.073.279.436	=	332.720.564
			A RIPORTARE	4.553.767.676	4.956.000.000	4.406.000.000	3.946.817.873	126.461.563	4.073.279.436	=	332.720.564

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 88	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	1	
3.657.780	=	10.175.980	10.175.980	=	10.175.980	=	=	26.689.975	=	2	
524.815	=	3.615.000	3.615.000	=	3.615.000	=	=	22.713.230	=	3	
10.083.330	=	11.800.000	11.800.000	=	11.800.000	=	=	76.900.000	5.950.000	4	
14.265.925	=	25.590.980	25.590.980	=	25.590.980	=	=	126.303.205	5.950.000		
129.045.563	=	296.400	296.400	=	296.400	=	=	1.883.285.430	=	5	
=	2.564.644	=	=	=	=	=	=	123.514.424	=	6	
13.552.032	=	1.761.018	1.761.018	=	1.761.018	=	=	50.778.178	320.280	7	
1.456.241	=	1.663.866	1.663.866	=	1.663.866	=	=	11.646.241	=	8	
=	11.567.693	9.534.400	9.534.400	=	9.534.400	=	=	15.397.645	714.160	9	
82.025.143	=	102.933.711	96.801.258	6.132.453	102.933.711	=	=	724.905.002	153.953.863	10	
87.844	=	9.212.368	9.212.368	=	9.212.368	=	=	109.457.809	12.787.098	11	
2.000.000	=	9.310.750	9.057.375	=	9.057.375	=	253.375	16.017.875	7.039.500	12	
228.166.823	14.132.337	134.712.513	128.326.685	6.132.453	134.459.138	=	253.375	2.935.002.604	174.814.901		
=	480.488.240	272.174.126	264.353.469	=	264.353.469	=	7.820.657	4.211.171.342	126.461.563	13	
	480.488.240	272.174.126	264.353.469	=	264.353.469	=	7.820.657	4.211.171.342	126.461.563		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	3	-	RIPORTO	4.553.767.676	4.956.000.000	4.406.000.000	3.946.817.873	126.461.563	4.073.279.436	=	332.720.564
		14	DIRITTO D'USO DI SOFTWARE	417.799.872	625.000.000	675.000.000	479.900.894	140.587.041	620.487.935	=	54.512.065
		15	NOLEGGIO E MANUTENZIONE TERMINALI	231.578.835	235.000.000	235.000.000	186.707.839	21.917.468	208.625.307	=	26.374.693
		16	SPESE DI ALLACCIAMENTO E INSTALLAZIONE APPARECCHIATURE	6.412.157	15.000.000	15.000.000	838.346	2.742.795	3.581.141	=	11.418.859
		17	ACQUISTO DISCHI, NASTRI, SCHEDE, CARTA, ECC.	37.287.408	70.000.000	70.000.000	38.823.208	15.816.210	54.639.418	=	15.360.582
		18	LINEE TELEFONICHE T.D.	327.282.659	375.000.000	375.000.000	303.677.074	68.793.200	372.470.274	=	2.529.726
		19	UTILIZZO ALTRI CALCOLATORI E SERVIZI	29.773.211	35.000.000	40.000.000	15.049.848	15.847.853	30.897.701	=	9.102.299
			TOTALE CAT. 3	5.603.901.818	6.311.000.000	5.816.000.000	4.971.815.082	392.166.130	5.363.981.212	=	452.018.788
	4	-	SPESE GENERALI E DI UFFICIO								
		20	ACQUISTO RIVISTE, GIORNALI, ECC.	16.872.767	20.000.000	20.000.000	15.324.907	=	15.324.907	=	4.675.093
		21	SPESE DI RAPPRESENTANZA	905.100	2.500.000	2.500.000	707.190	=	707.190	=	1.792.810
		22	SPESE PER ILLUMINAZIONE E F.M.	430.793.844	500.000.000	500.000.000	371.839.334	27.834.488	399.673.822	=	100.326.178
		23	MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI	66.878.096	40.000.000	55.000.000	30.853.926	16.131.640	46.985.566	=	8.014.434
		24	SPESE DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	47.477.520	75.000.000	75.000.000	44.749.832	1.673.854	46.423.686	=	28.576.314
		25	CONSUMO ACQUA E CONTRIBUTO FOGNATURA	15.000.000	10.000.000	10.000.000	4.083.530	5.916.470	10.000.000	=	=
		26	SPESE PER RACCOLTA RIFIUTI	3.892.230	5.000.000	5.000.000	=	105.000	105.000	=	4.895.000
		27	SERVIZIO DI VIGILANZA	245.599.401	265.000.000	265.000.000	191.893.956	65.664.126	257.558.082	=	7.441.918
		28	SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI	91.058.630	100.000.000	100.000.000	74.606.518	21.610.995	96.217.513	=	3.782.487
		29	MANUTENZIONE ED ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	8.497.530	12.000.000	12.000.000	9.712.392	1.596.498	11.308.890	=	691.110
		30	ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	=	2.000.000	2.000.000	=	=	=	=	2.000.000
		31	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	=	1.000.000	1.000.000	35.000	=	35.000	=	965.000
		32	CANCELLERIA, STAMPATI, FOTODOCUMEN.	59.980.081	65.000.000	65.000.000	12.805.956	8.611.013	21.416.969	=	43.583.031
			A RIPORTARE	986.955.199	1.097.500.000	1.112.500.000	756.612.541	149.144.084	905.756.625	=	206.743.375

USCITA

Differenza rispetto all'esercizio precedente		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 88	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	480.488.240	272.174.126	264.353.469	=	264.353.469	=	7.820.657	4.211.171.342	126.461.563		
202.688.063	=	146.266.509	100.773.107	=	100.773.107	=	45.493.402	580.674.001	140.587.041	14	
=	22.953.528	55.386.044	55.220.844	=	55.220.844	=	165.200	241.928.683	21.917.468	15	
=	2.831.016	4.665.803	4.665.795	=	4.665.795	=	8	5.504.141	2.742.795	16	
17.352.010	=	3.609.485	3.588.835	=	3.588.835	=	20.650	42.412.043	15.816.210	17	
45.187.615	=	42.467.624	36.979.417	4.688.207	41.667.624	=	800.000	340.656.491	73.481.407	18	
1.124.490	=	14.985.555	10.587.430	=	10.587.430	=	4.398.125	25.637.278	15.847.853	19	
266.352.178	506.272.784	539.555.146	476.168.897	4.688.207	480.857.104	=	58.698.042	5.447.983.979	396.854.337		
=	1.547.860	576.550	514.449	=	514.449		62.101	15.839.356	=	20	
=	197.910	=	=	=	=	=	=	707.190	=	21	
=	31.120.022	35.055.718	35.055.718	=	35.055.718	=	=	406.895.052	27.834.488	22	
=	19.892.530	36.541.700	35.181.700	=	35.181.700	=	1.360.000	66.035.626	16.131.640	23	
=	1.053.834	27.421.301	27.421.301	=	27.421.301	=	=	72.171.133	1.673.854	24	
=	5.000.000	21.210.380	6.210.380	=	6.210.380	=	15.000.000	10.293.910	5.916.470	25	
=	3.787.230	601.800	530.999	70.800	601.799	=	1	530.999	175.800	26	
11.958.681	=	63.550.846	63.550.846	=	63.550.846	=	=	255.444.802	65.664.126	27	
5.158.883	=	15.339.776	15.339.776	=	15.339.776	=	=	89.946.294	21.610.995	28	
2.811.360	=	=	=	=	=	=	=	9.712.392	1.596.498	29	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	30	
35.000	=	=	=	=	=	=	=	35.000	=	31	
=	38.563.112	8.374.406	8.374.406	=	8.374.406	=	=	21.180.362	8.611.013	32	
19.963.924	101.162.498	208.672.477	197.179.575	70.800	192.250.375	=	16.422.102	948.792.116	149.214.884		

USCITA

TIT	CAT	N	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	In più	In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	4	-	RIPORTO	986.955.199	1.097.500.000	1.112.500.000	756.612.541	149.144.084	905.756.625	=	206.743.375
		33	SPESE PER BOLLETTINO DEL CONSORZIO	25.346.500	27.000.000	34.000.000	19.160.230	10.977.453	30.137.683	=	3.862.317
		34	SPESE POSTALI, TELEFON. E TELEGRAFICHE	59.078.759	75.000.000	75.000.000	58.271.177	47.451	58.318.628	=	16.681.372
		35	SPESE PER STUDI E ORGANIZZAZIONE CONVEGNI E CONGRESSI	13.521.370	P.M.	=	=	=	=	=	=
		36	SPESE PER CONCORSI	550.000	6.000.000	6.000.000	2.600.000	=	2.600.000	=	3.400.000
		37	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI E CONSULENZE	144.488.540	150.000.000	150.000.000	38.200.800	107.912.800	146.113.600	=	3.886.400
		38	TRASPORTI E FACCHINAGGI	980.308	2.500.000	2.500.000	933.440	=	933.440	=	1.566.560
		39	SPESE LEGALI	=	5.000.000	5.000.000	=	=	=	=	5.000.000
		40	PREMI DI ASSICURAZIONE	6.782.975	29.500.000	29.500.000	6.757.345	1.035.400	7.792.745	=	21.707.255
		41	SPESE PER QUOTE ASSOCIATIVE	3.993.549	4.500.000	5.500.000	4.872.099	=	4.872.099	=	627.901
		42	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE MOBILI E ARREDI	12.277.662	20.000.000	20.000.000	5.511.185	1.330.775	7.441.960	=	12.558.040
		43	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI	29.900.881	20.000.000	20.000.000	4.718.089	4.565.336	9.283.425	=	10.716.575
		44	FITTI E SPESE PER LOCAZIONE IMMOBILI	2.000.000	3.000.000	3.000.000	=	3.000.000	3.000.000	=	=
		45	SPESE DI CARBURANTE PER IMPIANTO DI CONTINUITÀ	660.000	2.000.000	2.000.000	310.000	=	310.000	=	1.690.000
			TOTALE CAT. 4	1.286.535.843	1.442.000.000	1.465.000.000	897.946.906	278.513.299	1.176.560.205	=	288.439.795
	5	-	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
		46	BORSE DI STUDIO	130.000.000	70.000.000	70.000.000	29.166.610	40.833.390	70.000.000	=	=
		47	ASSICURAZIONE BORSISTI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		48	SPESE PER ATTIVITÀ DIDATTICHE ORGANIZZATE DAL CONSORZIO	106.678.779	170.000.000	170.000.000	62.753.797	7.971.334	70.725.131	=	99.274.869
		49	SPESE CORSI DIDATTICI PER CONTO MPI	431.752.326	P.M.	1.100.000.000	5.748.225	1.094.257.775	1.100.000.000	=	=
			TOTALE CAT. 5	668.431.105	240.000.000	1.340.000.000	97.668.632	1.143.056.499	1.240.725.131	=	99.274.869
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

USCITA

GESTIONE RESIDUI PASSIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1988	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
19.963.924	101.162.498	208.672.477	192.179.575	70.800	192.250.375	=	16.422.102	948.792.116	149.214.884		
4.791.183	=	7.115.990	7.115.990	=	7.115.990	=	=	26.276.220	10.977.453	33	
=	760.131	293.776	293.776	=	293.776	=	=	58.564.953	47.451	34	
=	13.521.370	=	=	=	=	=	=	=	=	35	
2.050.000	=	200.000	200.000	=	200.000	=	=	2.800.000	=	36	
1.624.960	=	102.999.910	50.356.000	15.470.000	65.826.000	=	37.173.910	88.556.800	123.382.800	37	
=	46.868	=	=	=	=	=	=	933.440	=	38	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	39	
1.009.770	=	=	=	=	=	=	=	6.757.345	1.035.400	40	
878.550	=	=	=	=	=	=	=	4.872.099	=	41	
=	4.835.702	897.310	897.310	=	897.310	=	=	6.408.495	1.930.775	42	
=	20.617.456	14.505.150	14.269.150	=	14.269.150	=	236.000	18.987.239	4.565.336	43	
1.000.000	=	2.000.000	=	2.000.000	2.000.000	=	=	=	5.000.000	44	
=	350.000	=	=	=	=	=	=	310.000	=	45	
31.318.387	141.294.025	336.684.613	265.311.801	17.540.800	282.852.601	=	53.832.012	1.163.258.707	296.154.099		
=	60.000.000	104.000.095	80.250.075	23.750.020	104.000.095	=	=	109.416.685	64.583.410	46	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	47	
=	35.953.648	7.939.478	7.939.478	=	7.939.478	=	=	70.693.275	7.971.334	48	
668.247.674	=	247.683.319	84.395.524	48.257.845	132.653.369	=	115.029.950	90.143.749	1.142.509.620	49	
668.247.674	95.953.648	359.622.892	172.585.077	72.007.865	244.592.942	=	115.029.950	270.253.709	1.215.064.364		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

USCITA

TIT	CAT	N	Denominazione	impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	In più	In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	5	-	RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
	6	-	ONERI FINANZIARI								
		50	INTERESSI PASSIVI	143.311.211	P.M.	190.000.000	166.745.032	=	166.745.032	=	23.254.968
		51	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	3.345.678	10.000.000	10.000.000	2.728.858	483.098	3.211.956	=	6.788.044
			TOTALE CAT. 6	146.656.889	10.000.000	200.000.000	169.473.890	483.098	169.956.988	=	30.043.012
	7	-	ONERI TRIBUTARI								
		52	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	8.243.653	20.000.000	140.000.000	61.870.894	21.588.842	83.459.736	=	56.540.264
		53	PAGAMENTI IVA	617.518.000	300.000.000	300.000.000	42.069.000	63.318.000	105.387.000	=	194.613.000
			TOTALE CAT. 7	625.761.653	320.000.000	440.000.000	103.939.894	84.906.842	188.846.736	=	251.153.264
	8	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		54	RESTITUZIONE E RIMBORSI VARI	1.249.791	P.M.	1.000.000	460.293	=	460.293	=	539.707
			TOTALE CAT. 8	1.249.791	=	1.000.000	460.293	=	460.293	=	539.707
	9	-	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		55	SPESE PER ARBITRAGGI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		56	FONDO DI RISERVA	=	431.000.000	272.000.000	=	=	=	=	272.000.000
		57	ONERI VARI STRAORDINARI	365.805	5.000.000	5.000.000	288.330	=	288.330		4.711.670
		58	SPESE PER REALIZZO ENTRATE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 9	365.805	436.000.000	277.000.000	288.330	=	288.330	=	276.711.670
			TOTALE SPESE CORRENTI	11.186.623.085	12.101.000.000	12.881.000.000	9.148.981.171	2.073.858.316	11.222.839.487	=	1.658.160.513
2°	-	-	SPESE IN CONTO CAPITALE								
	10	-	ACQUISTO BENI USO DUREVOLE								
		59	SPESE PER COSTRUZIONI IN CORSO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		60	ACQUISTO DIRITTI REALI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 10	=	=	=	=	=	=	=	=
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

USCITA

Differenze rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 88	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
23.438.821	=	2.464.404	2.464.404	=	2.464.404	=	=	169.209.436	=	50	
=	133.722	452.460	452.460	=	452.460	=	=	3.181.318	483.098	51	
23.433.821	133.722	2.916.864	2.916.864	=	2.916.864	=	=	172.390.754	483.098		
75.216.083	=	6.519.473	6.519.473	=	6.519.473	=	=	68.390.367	21.588.842	52	
=	512.131.000	215.109.000	215.109.000	=	215.109.000	=	=	257.178.000	63.318.000	53	
75.216.083	512.131.000	221.628.473	221.628.473	=	221.628.473	=	=	325.568.367	84.906.842		
=	789.498	=	=	=	=	=	=	460.293	=	54	
=	789.498	=	=	=	=	=	=	460.293	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	55	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	56	
=	77.475	=	=	=	=	=	=	288.330	=	57	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	58	
=	77.475	=	=	=	=	=	=	288.330	=		
1.307.000.891	1.270.784.489	1.620.711.481	1.292.528.777	100.369.325	1.392.898.102	=	227.813.379	10.441.509.948	2.174.227.641		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	59	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	60	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenze rispetto alle previsioni In più	Differenze rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2°	-	-	RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
	11	-	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
		61	ACQUISTO IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI	448.214.877	212.000.000	7.852.000.000	3.020.951.892	773.685.265	3.794.637.157	=	4.057.362.843
		62	ACQUISTO DI AUTOMEZZI	=	26.000.000	26.000.000	13.570.760	=	13.570.760	=	12.429.240
		63	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DI UFFICIO	31.244.282	25.000.000	75.000.000	3.332.292	20.246.378	23.578.670	=	51.421.330
		64	ACQUISTO DI LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	6.214.783	11.000.000	11.000.000	2.594.696	1.943.065	4.537.761	=	6.462.239
			TOTALE CAT. 11	485.673.942	274.000.000	7.964.000.000	3.040.449.640	795.874.708	3.836.324.348	=	4.127.675.652
	12	-	ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI								
		65	ACQUISTO DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
	13	-	CESSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI								
		66	VERSAMENTI IN DEPOSITI FINALIZZATI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		67	DEPOSITI A CAUZIONE	1.010.600	P.M.	1.500.000	1.412.700	=	1.412.700	=	87.300
			TOTALE CAT. 13	1.010.600	=	1.500.000	1.412.700	=	1.412.700	=	87.300
	14	-	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO								
		68	LIQUIDAZIONE T.F.R.	39.867.932	40.000.000	110.000.000	96.387.285	=	96.387.285	=	13.612.715
			TOTALE CAT. 14	39.867.932	40.000.000	110.000.000	96.387.285	=	96.387.285	=	13.612.715
			TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	526.552.474	314.000.000	8.075.500.000	3.138.249.625	795.874.708	3.934.124.333	=	4.141.375.667
			A RIPORTARE	=	=	=	=	=	=	=	=

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
3.346.422.280	=	190.251.795	132.967.017	56.543.041	189.510.058	=	741.737	3.153.918.909	830.228.306	61	
13.570.760	=	=	=	=	=	=	=	13.570.760	=	62	
=	7.665.612	1.682.640	1.682.640	=	1.682.640	=	=	5.014.932	20.246.378	63	
=	1.677.022	2.554.529	1.685.852	856.999	2.542.851	=	11.678	4.280.548	2.800.064	64	
3.359.993.040	9.342.634	194.488.964	136.335.509	57.400.040	193.735.549	=	753.415	3.176.785.149	853.274.748		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	65	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	66	
402.100	=	=	=	=	=	=	=	1.412.700	=	67	
402.100	=	=	=	=	=	=	=	1.412.700	=		
56.519.353	=	=	=	=	=	=	=	96.387.285	=	68	
56.519.353	=	=	=	=	=	=	=	96.387.285	=		
3.416.914.493	9.342.634	194.488.964	136.335.509	57.400.040	193.735.549	=	753.415	3.274.585.134	853.274.748		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2°	-	-	RIPORTO	=	=	=	=	=	=	=	=
3°	-	-	ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
	15	-	RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
		69	ESTINZIONE DI DEBITI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		70	RIMBORSO QUOTE DI ASSOCIAZIONE AL CONSORZIO	10.000.000	P.M.	=	=	=	=	=	=
			TOTALE CAT. 15	10.000.000	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 3°	10.000.000	=	=	=	=	=	=	=
4°	-	-	PARTITE DI GIRO								
	16	-	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
		71	RITENUTE ERARIALI	425.087.121	410.000.000	410.000.000	398.305.000	70.109.628	468.414.628	58.414.628	=
		72	RITENUTE PREV. E ASSISTENZIALI	163.939.213	165.000.000	165.000.000	144.018.839	25.993.044	170.011.883	5.011.883	=
		73	RITENUTE DIVERSE	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		74	TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		75	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	=	P.M.	=	=	=	=	=	=
		76	PARTITE IN CONTO SOSPESI	67.055.026	70.000.000	70.000.000	74.718.160	=	74.718.160	4.718.160	=
		77	FONDO SPESE SEDE ROMA	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	=	=
			TOTALE CAT. 16	661.081.360	650.000.000	650.000.000	622.041.999	96.102.672	718.144.671	68.144.671	=
			RIASSUNTO								
			SPESE CORRENTI	11.186.623.083	12.101.000.000	12.881.000.000	9.148.981.171	2.073.858.316	11.222.839.487	=	1.658.160.513
			SPESE IN CONTO CAPITALE	526.552.474	314.000.000	8.075.500.000	3.138.249.625	795.874.708	3.934.124.333	=	4.141.375.667
			ESTINZ. MUTUI E ANTICIPAZIONI	10.000.000	=	=	=	=	=	=	=
			PARTITE DI GIRO	661.081.360	650.000.000	650.000.000	622.041.999	96.102.672	718.144.671	68.144.671	=
			TOTALE GENERALE USCITE	12.384.256.919	13.065.000.000	21.606.500.000	12.909.272.795	2.965.835.696	15.875.108.491	68.144.671	5.799.536.180

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1988	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=		69	
=	10.000.000	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000	70	
=	10.000.000	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
=	10.000.000	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=			
43.327.507	=	219.849	220.000	=	220.000	151	=	398.525.000	70.109.628	71	
6.072.670	=	23.985.378	23.985.378	=	23.985.378	=	=	168.004.217	25.993.044	72	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	73	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	74	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	75	
7.663.134	=	=	=	=	=	=	=	74.718.160	=	76	
=	=	=	=	=	=	=	=	5.000.000	=	77	
57.063.311	=	24.205.227	24.205.378	=	24.205.378	151	=	646.247.377	96.102.672		
1.307.000.891	1.270.784.489	1.620.711.481	1.292.528.777	100.369.325	1.392.898.102	=	227.813.379	10.441.509.948	2.174.227.641		
3.416.914.493	9.342.634	194.488.964	136.335.509	57.400.040	193.735.549	=	753.415	3.274.585.134	853.274.748		
=	10.000.000	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
57.063.311	=	24.205.227	24.205.378	=	24.205.378	151	=	646.247.377	96.102.672		
4.780.978.695	1.290.127.123	1.909.405.672	1.453.069.664	227.769.365	1.680.839.029	151	228.566.794	14.362.342.459	3.193.605.061		

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/88

ATTIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12/87	AL 31/12/88	IN PIÙ	IN MENO
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
- Banca c/c	=	3.450.801.561	3.450.801.561	=
	=	3.450.801.561	3.450.801.561	=
RESIDUI ATTIVI				
- Crediti Univ. consorziate	397.038.240	1.218.239.799	821.201.559	=
- Crediti Utenti non cons.	158.553.426	84.363.551	=	74.189.875
- Crediti Utenti pubb. e priv.	2.580.864.240	455.737.313	=	2.125.126.927
- Crediti diversi	77.368.620	43.764.008	=	33.604.612
- Crediti att. didattiche	115.446.693	102.491.393	=	12.955.300
- Crediti IVA	594.362.000	594.362.000	=	=
	3.923.633.219	2.498.958.064	821.201.559	2.245.876.714
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
- Interessi att.depositi c/c	25.466.292	70.758.214	45.291.922	=
	25.466.292	70.758.214	45.291.922	=
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
- Impianti,attrezz.,macchinari	2.182.870.260	5.533.353.922	3.350.483.662	=
- C.S. per beni da ricevere	154.381.128	598.534.623	444.153.495	=
- Automezzi,mobili e macc.uff.	322.971.942	341.763.254	18.791.312	=
- C.S. per beni da ricevere	210.000	18.568.118	18.358.118	=
	2.660.433.330	6.492.219.917	3.831.786.587	=
MATERIALE BIBLIOGRAFICO	47.663.842	53.009.810	5.345.968	=
- C.S. per beni da ricevere	2.285.366	1.477.159	=	808.207
	49.949.208	54.486.969	5.345.968	808.207
RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				
- Risconti attivi	32.689.335	=	=	32.689.335
	32.689.335	=	=	32.689.335
RATE LEASING COMP.ES.SUCCESS.	11.294.278.912	5.757.446.236	=	5.536.832.676
TOTALE ATTIVITA'	17.986.450.296	18.324.670.961	8.154.427.597	7.816.206.932
TOTALE A PAREGGIO	17.986.450.296			

PASSIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12/87	AL 31/12/88	IN PIÙ	IN MENO
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
- Scoperto c/c Cassiere	542.092.118	=	=	542.092.118
	542.092.118	=	=	542.092.118
RESIDUI PASSIVI				
- Debiti verso i fornitori	1.326.351.520	2.085.203.738	758.852.218	=
- Impegni per beni da ricevere	156.876.494	618.579.900	461.703.406	=
- Debiti diversi	356.177.658	419.821.423	63.643.765	=
	1.839.405.672	3.123.605.061	1.284.199.389	=
FONDI DI AMMORTAMENTO				
- Fondo TFR personale	495.417.740	582.779.945	87.362.205	=
- Fondo quote ass.Univ.cons.	70.000.000	70.000.000	=	=
- Fondo crediti IVA	594.362.000	594.362.000	=	=
	1.159.779.740	1.247.141.945	87.362.205	=
POSTE RETTIFICATIVE ATTIVO				
- Fondo ammortamento impianti	1.070.347.086	1.385.226.598	314.879.512	=
- Fondo ammortamento automezzi e macchine ufficio	146.149.290	181.216.901	35.067.611	=
	1.216.496.376	1.566.443.499	349.947.123	=
COSTI PLURIENNALI (LEASING)	11.294.278.912	5.757.446.236	=	5.536.832.676
TOTALE PASSIVITA'	16.052.052.818	11.694.636.741	1.721.508.717	6.078.924.794
PATRIMONIO NETTO	1.934.397.478	6.630.034.220	4.695.536.742	
TOTALE A PAREGGIO	17.986.450.296			

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1988

PARTE PRIMA: ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

	Importi
TITOLO 1°	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	
Cat. 1 - Trasferimenti da parte delle Università consorziate	L. 10,740,000,000
Cat. 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	L. =
TITOLO 2°	
Proventi per prestazioni di servizi di elab. dati	
Cat. 3 - Quote di iscrizione	L. =
Cat. 4 - Utenti Università consorziate	L. 1,899,481,167
Cat. 5 - Utenti Scientifici non consorziati	L. 248,213,896
Cat. 6 - Utenti pubblici e privati	L. 1,279,797,214
TITOLO 3°	
Entrate diverse	
Cat. 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	L. =
Cat. 8 - Redditi e proventi patrimoniali	L. 70,955,282
Cat. 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	L. 395,982,875
Cat. 10 - Proventi attività didattiche	L. 1,621,865,100
Cat. 11 - Entrate non classificabili in altre voci	L. =
TOTALE PARTE PRIMA	L. 16,256,295,534

	Importi
TITOLO 1°	
Spese correnti	
Cat 1 - Spese per gli organi dell'Ente	L. 106,662,225
Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	L. 2,975,358,367
Cat. 3 - Spese per impianti di calcolo, terminali e linee telefoniche "T.D."	L. 5,363,981,212
Cat. 4 - Spese generali e di ufficio	L. 1,176,560,205
Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali	L. 1,240,725,131
Cat. 6 - Oneri finanziari	L. 169,956,988
Cat. 7 - Oneri tributari	L. 188,846,736
Cat. 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	L. 460,293
Cat. 9 - Spese non classificabili in altre voci	L. 288,330
TOTALE PARTE PRIMA	L. 11,222,839,487

PARTE SECODA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

	Importi
— **Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza nell'esercizio:**	
• contributi per prestazioni istituzionali	L. =
• trasferimento	L. =
• prestazioni di servizi di elaborazione	L. =
• ricavi pluriennali	L. =
— **Trasferimenti attivi in natura (oblazioni - lasciti - donazioni in natura)**	L. =
— **Variazioni patrimoniali straordinarie:**	
• sopravvenienze attive	L. =
• insussistenze passive (RIACC.RESIDUI PASS.)	L. 228,566,794
— **Spese impegnate di competenza di successivi esercizi**	L. =
TOTALE PARTE SECONDA	L. 228,566,794
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 16,484,862,328
* DISAVANZO ECONOMICO	L. =
* TOTALE A PAREGGIO	L. 16,484,862,328

	Importi
A) - Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi:	
• rimanenze iniziali di materie prime	L. =
• riscontri iniziali di spese per locazioni	L. =
• riscontri iniziali di spese per noleggi	L. =
• spese diverse di amministrazione	L. 32,689,335
• oneri finanziari	L. =
• costi pluriennali	L. =
B) - Trasferimenti passivi in natura (soccorsi e oblazioni in natura	L. =
C) - Ammortamenti e deperimenti:	=
• immobili	L.
• impianti - attrezzature - macchinari	L. 314,879,512
• automezzi - mobili - macchine	L. 35,067,611
D) - Svalutazioni e deprezzamenti:	=
• svalutazioni titoli	L. =
• deprezzamento impianti	L.
• eliminazione attività non completamente ammortizzate	L. =
E) - Accantonamenti per oneri presunti di competenza:	=
• imposte e tasse	L.
F) - Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo trattamento fine rapporto al personale	L. 183,749,490
G) - Variazioni patrimoniali straordinarie:	
• sopravvenienze passive (RIACC.RES.PASS.)	L. 151
• insussistenze attive	L. =
H) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di esercizi successivi	L. =
TOTALE PARTE SECONDA	L. 566,386,099
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 11,789,225,586
* AVANZO ECONOMICO	L. 4,695,636,742
* TOTALE A PAREGGIO	L. 16,484,862,328

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1988

- DISAVANZO DI CASSA AL 31/12/87		L. - 542.092.118
RISCOSSIONI		
- SOMME RISCOSSE IN CONTO COMPETENZA	L. 15.111.247.352	
- SOMME RISCOSSE IN CONTO RESIDUI	L. 3.243.988.786	
		L. + 18.355.236.138
PAGAMENTI		
- SOMME PAGATE IN CONTO COMPETENZA	L. 12.909.272.795	
- SOMME PAGATE IN CONTO RESIDUI	L. 1.453.069.664	
		L. - 14.362.342.459
- AVANZO DI CASSA AL 31/12/88		L. + 3.450.801.561
RESIDUI ATTIVI		
- SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZI PRECEDENTI	L. 705.110.725	
- SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZIO 1988	L. 1.864.605.553	
		L. + 2.569.716.278
RESIDUI PASSIVI		
- SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZI PRECEDENTI	L. 227.769.365	
- SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZIO 1988	L. 2.965.835.696	
		L. - 3.193.605.061
- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/88		L. + 2.826.912.778

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

ESERCIZIO 1989

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

ESTRATTO DEL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 22 MARZO 1990

Il giorno 22 marzo 1990 alle ore 15.00 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - P.zza L. Da Vinci, 32 - si e' riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Universita' degli Studi di Brescia; il Prof. Emilio Massa, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Paolo Mantegazza, Rettore dell'Universita' degli Studi di Milano; il Prof. Alessandro Coda, quale delegato del Rettore dell'Universita' degli Studi di Pavia; il Prof. Carlo Banfi, quale delegato del Rettore dell'Universita' Cattolica di Milano, il Prof. Enrico Cavalli quale delegato del Rettore dell'Istituto Universitario di Bergamo; il Dott. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero dell'Universita' e della Ricerca Scientifica.

Assenti giustificati: il Prof. Mario Monti, Rettore dell'Universita' Bocconi di Milano

Presenti per il Collegio Sindacale: Il Dr. Gennaro Pelella, il Dr. Mario Lepore, il Dr. Giancarlo Cerreto.

Presiede la seduta: il Prof. Augusto Preti.

Funge da Segretario: il Prof. Antonio Cantore.

....omissis....

4 - BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1989

Il Presidente da' lettura della relazione che accompagna il rendiconto, secondo il seguente testo:

"Il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1989, formulato secondo le norme del regolamento di contabilita' del Consorzio, approvato dal M.P.I. in data 3.8.82, si e' chiuso con i seguenti dati riassuntivi:

RENDICONTO DI COMPETENZA

ENTRATE

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti.....	L.	8.423.400.000.=
- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati.....	L.	3.166.809.128.=
- Entrate diverse.....	L.	551.574.596.=
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	L.	10.000.=
- Partite di giro.....	L.	844.311.893.=
		L.12.986.105.617.=

USCITE

- Spese correnti.....	L.	12.428.488.443.=
- Spese in conto capitale.....	L.	1.177.792.247.=
- Partite di giro.....	L.	844.311.893.=
		L.14.450.592.583.=

per cui il DISAVANZO di competenza determinatosi per l'esercizio 1989 e' risultato essere di.....L. 1.464.486.966.=

Tenuto conto delle variazioni apportate agli stanziamenti iniziali di bilancio, in attuazione delle delibere adottate dal Consiglio di Amministrazione nel corso dell'esercizio, si trascrive qui di seguito, l'analisi dei motivi che hanno concorso a determinare il citato risultato.

Per le entrate correnti si sono riscontrati minori accertamenti per complessive L. 806.616.276.=, come dal seguente dettaglio:

CAPITOLO	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	DIFFERENZE
- Cap. 6 Proventi delle prestazioni a pagamento Univ. consorziate..	-	309.294.661	- 309.294.661
- Cap. 7 Proventi delle prestazioni a pagamento utenti scientifici non consorziati.....	-	247.290.830	- 247.290.830
- Cap. 8 Proventi delle prestazioni a pagamento utenti pubblici e privati	-	291.605.381	- 291.605.381
- Cap.11 Inter. attivi su C/C.....	7.468.955	-	+ 7.468.955
- Cap.14 Recuperi e rimborsi vari.....	141.834.241	-	+ 141.834.241
- Cap.15 Recupero quota mensa.....	-	8.275.800	- 8.275.800
- Cap.16 Corsi didatti	-	99.452.800	- 99.452.800
	149.303.196	955.919.472	- 806.616.276

Le variazioni "in piu'" accertate nelle entrate correnti sono quelle indicate ai cap. 11 e 14 del suddetto prospetto e sono cosi' motivate:

- L. 7.468.955.= "in piu'" al cap. 11 "Interessi attivi su c/c" a seguito della maggiore tempestivita' con la quale sono pervenuti i contributi assegnati dal Ministero vigilante;

- L. 141.834.241.= "in piu'" al cap. 14 "Recuperi e rimborsi vari" - I recuperi, rispetto alla previsione "per memoria", riguardano:

1) - sulle rate pagate nell'esercizio riferite ai contratti di leasing....	L. 108.116.023
2) - dalla Sip per linee T.D.	" 23.275.399
3) - altri.....	" 10.442.819
Totale	L. 141.834.241

Le variazioni "in meno", accertate nelle entrate correnti rispetto alle previsioni, sono quelle indicate ai cap. 6, 7, 8, 15 e 16 e sono cosi' motivate:

- L. 309.294.661.= "in meno" al cap. 6 "Utenti Universita' consorziate", per la mancata accettazione da parte dell'Universita' degli Studi di Milano del contratto ad impegno e quindi la mancata azione promozionale per l'uso delle risorse di supercalcolo offerte dal Consorzio da parte dei Dipartimenti della stessa Universita'.

- L. 247.290.830.= "in meno" al cap. 7 "Utenti scientifici non consorziati", per il mancato recupero, nella dimensione prevista, dell'utenza scientifica non consorziata, in particolare CNR, e il lento avvio del progetto LEP da parte dell'INFN.

- L. 291.605.381.= "in meno" al cap. 8 "Utenti pubblici e privati", per le obiettive difficolta' del mercato dei servizi di calcolo tecnico-scientifico in assenza di una adeguata struttura promozionale e commerciale del Consorzio.

- L. 8.275.800.= "in meno" al cap. 15 "Recupero quota mensa a carico dipendenti" - in conseguenza della mancata copertura di tutti i posti vacanti evidenziati in sede di previsione iniziale di bilancio;

- L. 99.452.800.= "in meno" al cap. 16 "Quote di iscrizione ai corsi didattici" - in conseguenza del minor accertamento riscontrato, rispetto alle previsioni sui proventi delle attivita' didattiche organizzate dal Consorzio.

Per le altre entrate e' stato rilevato un minore accertamento di L.90.000 riferito al cap. 24 "Ritiro depositi cauzionali".

Per quanto riguarda le uscite, escludendo le partite di giro, sono state riscontrate complessivamente minori spese per L. 1.431.129.310.=, come segue:

CATEGORIE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	DIFFERENZE
- Cat. 1 - Spese per gli organi dell' Ente.....	-	27.804.410	- 27.804.410
- Cat. 2 - Oneri per il personale in servizio.....	-	578.904.645	- 578.904.645
- Cat. 3 - Spese per impianti di calcolo e linee T.D.	-	214.727.481	- 214.727.481
- Cat. 4 - Spese generali e di ufficio	-	424.345.674	- 424.345.674
- Cat. 5 - Spese per altre prestaz. istituzionali	-	58.909.874	- 58.909.874
- Cat. 6 - Oneri finanziari	-	8.631.773	- 8.631.773
- Cat. 7 - Oneri tributari.....	137.923.500	120.215.000	+ 17.708.500
- Cat. 9 - Spese non classificabili in altre voci	-	11.896.200	- 11.896.200
- Cat.11 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	-	52.579.791	- 52.579.791
- Cat.13 e 14 - Anticipazioni e T.F.R. personale...	-	71.037.962	- 71.037.962
	137.923.500	1.569.052.810	- 1.431.129.310

Si tratta, per la quasi globalita' dai casi, di variazioni "in meno" e sono da considerarsi economie di gestione determinate dalle minori spese che sono risultate impegnate a fronte dei singoli stanziamenti di bilancio.

La relativa analisi e' la seguente:

- L. 27.804.410.= alla cat. 1 "Spese per gli organi dell'Ente" per le minori spese riferite ai compensi dovuti ai componenti degli organi collegiali (ML. 9.5 ca.), al Collegio sindacale (ML.5.8 ca.) e al Direttore (ML. 12.5);

- L. 578.904.645.= alla cat. 2 "Oneri per il personale in servizio" per le minori spese riscontrate in dipendenza della mancata copertura dei posti in organico (ML. 496.3 ca.), dei minori emolumenti variabili (ML. 9.5 ca), delle minori missioni (ML.19.7 ca.), dalla minore partecipazione a corsi di addestramento tecnico (ML.30.0 ca.) e minori altri oneri sociali a carico Ente (ML.23.4 ca.);

- L. 214.727.481.= alla categoria 3 "Spese per impianti di calcolo e linee T.D." per le minori spese riferite al noleggio e manutenzione del sistema base (ML.97.8 ca.), al diritto d'uso di software (ML. 12.8 ca.), al noleggio e manutenzione terminali (ML.6.6 ca.) alle spese di allacciamento e linee telefoniche (ML.56.9 ca.), all'acquisto di dischi, nastri, schede, carta (ML. 2.1 ca.), all'utilizzo di altri calcolatori e servizi (ML.25.0 ca.) e alle spese per contratti di leasing (ML.13.6 ca.);

- L. 424.345.674.= alla cat. 4 "Spese generali e di ufficio". Le economie piu' significative si sono avute nei seguenti oggetti di spesa: spese di illuminazione e F.M. (ML. 119.3 ca.), spese di riscaldamento e condizionamento (ML.34.4 ca.), cancelleria (ML. 34.7 ca.), spese postali (ML. 20.1 ca.), consulenze (ML.121.4 ca.), premi di assicurazioni (ML.33.9 ca.);

- L. 58.909.874.= alla cat. 5 "Spese per altre prestazioni istituzionali" per le minori spese sostenute per le attivita' didattiche organizzate dal Consorzio;

- L. 8.631.773.= alla cat. 6 "Oneri finanziari" per le minori spese riferite alle commissioni bancarie;

- L. 11.896.200.= alla cat. 9 "Spese non classificabili in altre voci" per le minori spese sostenute per gli oneri straordinari (ML.4.9 ca.) e per l'azzeramento del fondo di riserva (ML. 7.0);

- L. 52.579.791.= alla cat. 11 "Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche" per le minori spese sostenute per l'acquisizione di impianti (ML. 35.7 ca.), automezzi (ML. 10.6 ca.), mobili e libri (ML. 6.2 ca.);

- L. 71.037.962.= alle cat. 13 e 14 per minori spese sostenute, rispetto agli stanziamenti nei depositi cauzionali (ML. 0.1 ca.) e trattamento fine rapporto al personale (ML.71.0 ca.).

Per quanto riguarda la cat. 7 "Oneri tributari", rispetto agli stanziamenti definitivi dei capitoli che la compongono, si e' avuta una maggiore spesa di L. 17.708.500 quale somma algebrica tra l'economia di ML. 120.2 ca. verificatasi al cap.54 "Pagamenti IVA" e il maggiore onere di ML. 137.9 ca. riscontrato al Cap. 53 "Imposte, tasse e tributi vari", rispetto alle previsioni di bilancio.

Si ricordera' che gli stanziamenti definitivi dei citati due capitoli di spesa furono deliberati dal Consiglio nella seduta del 22.6.89 al momento dell'approvazione dei risultati della contabilita' separata rielaborata di nuovo per il periodo dal 1983 al 1988 compresi, a seguito delle delibere adottate dal Consiglio stesso nelle sedute del 13.3 e 21.4.89.

In quella occasione, oltre ad individuare l'esatta posizione del Consorzio ai fini IVA e delle imposte dirette per gli anni dal 1983 al 1988, sulla scorta di tali risultati, per l'esercizio 1989, ai fini IRPEG, e' stata valutata una spesa di ML.191.3 ca.

In realta' la chiusura della contabilita' separata al 31.12.89 ha evidenziato un debito del Consorzio ai fini delle imposte dirette pari a ML.336.7 ca.

La difficolta' di fare una attendibile previsione di spesa nell'esercizio, per quanto riguarda tale tipo di imposta, e' dimostrata dai discontinui risultati ottenuti dal 1983 in poi:

- anno 1983 : debito di L. 16.584.000.=
- anno 1984 : debito di L. 114.981.000.=
- anno 1985 : perdita d'esercizio
- anno 1986 : debito di L. 55.008.000.=
- anno 1987 : debito di L. 111.437.000.=
- anno 1988 : debito di L. 195.249.000.=
- anno 1989 : debito di L. 336.667.000.=

Si rinviano all'approvazione della contabilita' separata relativa all'es. 1989, in altra parte dell'odierno ordine del giorno, ulteriori commenti ai dati di cui sopra.

Rimane comunque problematica effettuare allo stesso titolo una previsione di spesa per il successivo esercizio 1990.

Il disavanzo di competenza dell'esercizio 1989, pari a L.1.464.486.966.=, si determina come segue:

- variazioni intervenute nella parte corrente del bilancio:		
a) entrate "in meno".....	L. - 806.616.276.=	
b) uscite "in meno".....	L. + 1.307.511.557.=	
		L. + 500.895.281.=
- variazioni intervenute nelle altre parti del bilancio:		
a) entrate "in piu'".....	L. + 44.221.893.=	
b) uscite "in meno"	L. + 79.395.860.=	
		L. + 123.617.753.=
- parte dell'avanzo di amministrazione al 31.12.88 utilizzata.....		L. - 2.089.000.000.=
		L. - 1.464.486.966.=

GESTIONE DEI RESIDUI

Nel corso dell'esercizio 1989 la gestione dei residui ha dato i seguenti risultati:

a) "Residui attivi"

1) I residui attivi di competenza, che al 31.12.89 ammontano complessivamente a ML. 2.258.6 ca., sono costituiti essenzialmente da fatture da incassare nella seconda parte dell'anno, emesse nei confronti delle Universita' consorziate (ML. 1.253.5) e nei confronti del MPI per le attivita' svolte a Roma (ML.616.4).

2) Per i residui dei residui attivi, tenuto conto che il relativo riaccertamento ha comportato una variazione complessiva "in meno" pari a L. 345.215.700, come deliberato dal Consiglio nella odierna seduta, l'andamento delle riscossioni nel corso dell'esercizio 1989 e' sintetizzato nei seguenti elementi:

- Totale da riscuotere al 31.12.88.....	ML.	2.224.5
- Totale riscosso nell'esercizio 1989.....	ML.	1.686.8
- Restano da riscuotere al 31.12.89.....	ML.	537.7

il cui dettaglio e' il seguente, come evidenziato nella situazione amministrativa al 31.12.89:

- Universita' consorziate.....	L.	196.126.255.=
- Utenti scientifici non consorziati.....	L.	4.477.895.=
- Utenti pubblici e privati.....	L.	1.987.685.=
- Crediti IVA.....	L.	249.304.000.=
- Corsi didattici (utenti diversi).....	L.	896.800.=
- Corsi didattici (per conto MPI).....	L.	82.373.176.=
- Depositi cauzionali.....	L.	2.535.000.=
Totale residui dei residui attivi...	L.	537.700.811.=

b) "Residui passivi"

1) I residui passivi di competenza, che al 31.12.89 ammontano complessivamente a ML. 3.085.6 ca., sono costituiti essenzialmente dai debiti verso i fornitori (ML.1.337.9 ca.) e dai debiti nei confronti del fisco (ML. 641.5 ca. per IVA e ML. 821.2 ca. per imposte). La verifica della posizione del Consorzio nei confronti del fisco, che ha portato a definire la citata situazione debitoria, e'stata decisa dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 13.3.89 tenendo conto degli avvisi di accertamento ai fini IVA e Imposte dirette, gia' notificati al Consorzio dai competenti uffici, che , dopo la presentazione dei relativi ricorsi, risultavano pendenti presso la Commissione Tributaria di 1° grado di Milano. In quella occasione, allo scopo di avvalersi della disciplina di sanatoria prevista dall'art. 9 del D.L. 14.3.88, nr. 70 convertito con legge 13.5.88 nr. 154, come modificato dall'art. 10 del D.L. 28.11.88, nr. 511, convertito con modificazioni dalla legge 27.1.89, nr. 20, il Consiglio ha deliberato l'opportunita' di rielaborare l'intera contabilita' separata riferita agli anni dal 1983 al 1986 compresi, successivamente la rielaborazione e' stata estesa anche agli anni 1987 e 1988.

Il rifacimento della contabilita' separata ha portato a definire, per gli anni citati, tenendo conto dei versamenti gia' effettuati a fronte dello stesso periodo, la seguente posizione debitoria del Consorzio:

	IVA	IMPOSTE DIRETTE
- anno 1983	L. 148.279.000	L. 16.584.000
- anno 1984	L. 184.932.000	L. 114.981.000
- anno 1985	L. 80.921.000	L. -
- anno 1986	L. -	L. 55.008.000
- anno 1987	L. 36.085.000	L. 51.437.000
- anno 1988	L. -	L. 195.249.000
	L. 450.217.000	L. 433.259.000

Le norme di legge sopra citate, ai fini della sanatoria fiscale, prevedevano il versamento degli importi di cui sopra, con la presentazione di dichiarazioni integrative, entro il termine del 30.6.89. Disposizioni legislative successive hanno esteso la sanatoria anche all'anno 1989 rinviando al 31.12.90 il termine entro il quale dovranno essere effettuati i versamenti.
Ai dati sopra elencati vanno quindi aggiunti le quote a consuntivo riferite all'esercizio 1989 che si e' chiuso con un ulteriore debito IVA di L. 204.568.000, del quale ML. 13.254 gia' versato nel corso dell'esercizio e L.336.667.000 per le imposte dirette.
Pertanto il debito complessivo del Consorzio nei confronti del fisco, ai fini IVA e Imposte dirette, riferito al periodo 1983/1989 compresi, da versare entro il 31.12.90, che costituisce residuo passivo di competenza al 31.12.89, e' pari a ML. 1.411.4 ca. (ML. 641.5 ca. IVA piu' ML. 769.9 ca. Imposte dirette).
Relativamente alla posizione IVA c'e' da precisare che, poiche' non e' possibile effettuare i conguagli, dopo i versamenti di cui sopra possono essere istruite le pratiche per il recupero di ML. 202.2 ca. quali crediti desunti dalle dichiarazioni riferite agli anni 1980/81/82 e per il recupero di ML. 196.9 quale credito 1986. Inoltre si dovra' procedere alla restituzione di ML. 149.8 riferiti agli anni 1983 e 1984 che il competente ufficio ha rimborsato al Consorzio prima del rifacimento della contabilita'.

2) Per i residui dei residui passivi, tenuto conto che il relativo riaccertamento ha comportato una variazione complessiva "in meno" pari a L. 304.634.969, come deliberato dal Consiglio nella odierna seduta, l'andamento dei pagamenti nel corso dell'esercizio 1989 e' sintetizzato dai seguenti elementi:

- Totale da pagare al 31.12.88.....ML.	2.888.9
- Totale pagato nell'es. 1989.....ML.	2.242.2
- Restano da pagare al 31.12.89 .....ML.	646.7

il cui dettaglio e' il seguente, come evidenziato nella situazione amministrativa al 31.12.89:

- spese generali e di ufficio..... L.	80.299.270.=
- spese per altre prestazioni istituzionali..... L.	496.497.634.=
- estinzione di mutui e anticipazioni (quote associative) L.	70.000.000.=
Totale residui dei residui passivi... L.	646.796.904.=

Il dettaglio delle variazioni apportate ai "residui dei residui" attivi e passivi, a seguito del riaccertamento al 31.12.89, deliberate dal Consiglio nella odierna seduta, e' oggetto di apposito allegato al presente bilancio consuntivo.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Per quanto riguarda la gestione finanziaria, i risultati del conto consuntivo relativo all'esercizio 1989 sono i seguenti:

a) CONTO DI CASSA

- avanzo di cassa al 31.12.88.....		L.+ 3.450.801.561.=
- riscossioni in C/competenza...	L. 10.727.490.203.=	
- riscossioni in C/residui.....	L. 1.686.799.767.=	
		L.+ 12.414.289.970.=
- pagamenti in C/competenza.....	L. 11.364.963.080.=	
- pagamenti in C/residui.....	L. 2.242.173.188.=	
		L.- 13.607.136.268.=
AVANZO DI CASSA AL 31.12.89 ...		L.+ 2.257.955.263.=

b) CONTO DEI RESIDUI

- residui attivi al 31.12.89:		
1) esercizi precedenti.....	L. 537.700.811.=	
2) esercizio 1989.....	L. 2.258.615.414.=	
		L.+ 2.796.316.225.=
- residui passivi al 31.12.89:		
1) esercizi precendenti.....	L. 646.796.904.=	
2) esercizio 1989.....	L. 3.085.629.503.=	
		L.- 3.732.426.407.=
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.89...		L.+ 1.321.845.081.=

L'avanzo di amministrazione che al 31.12.88 era di L. 2.826.912.778.= ha subito un decremento pari a L. 1.505.067.697.= che si determina nel modo seguente:

- disavanzo di competenza es. 1989.....		L.- 1.464.486.966.=
- variazione "in meno" nei residui attivi.....	L.- 357.818.360.=	
- variazione "in piu'" nei residui attivi.....	L.+ 12.602.660.=	

- variazione "in meno" nei residui passivi.....	L.+ 304.635.341.=	
- variazione "in piu'" nei residui passivi.....	L.- 372.=	
		L.- 40.580.731.=
		L.- 1.505.067.697.=

Va rilevato che tra i residui attivi e' compreso l'importo di L. 249.304.000.= quale credito IVA, per il quale, essendo incerta la relativa riscossione, e'stato costituito apposito fondo tra le voci passive del conto patrimoniale.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1989, si e' accertato, con riferimento alla situazione al 31.12.88, una diminuzione del patrimonio netto, che trova esatto riscontro sul conto economico, pari a L.923.427.463.= che si determina come segue:

Attivita'

1) - disponibilita' liquide di cassa.....	L. - 1.192.846.298.=	
2) - dall'aumento dei residui attivi (crediti diversi)....	L. + 127.524.912.=	
3) - dall'aumento dei crediti bancari e finanziari.....	L. + 399.075.035.=	
4) - aumento dei valori delle immobilizzazioni tecniche:		
a) impianti, attrezzature, macchinari.....	L. + 1.065.650.077.=	
b) automezzi, mobili e macchine di ufficio.....	L. + 98.358.275.=	
c) materiale bibliografico..	L. + 4.811.857.=	
5) - aumento valore rate di leasing di competenza esercizi successivi.....	L. + 8.472.779.138.=	
		L. + 8.975.352.996.=

Passivita'

6) - aumento dei residui passivi..L. -	538.821.346.=
7) - aumento fondo TFR personale..L. -	198.012.947.=
8) - diminuzione fondo crediti IVA .....L. +	345.058.000.=
9) - aumento dei fondi:	
a) ammortamento impianti.....L. -	997.134.401.=
b) ammortamento automezzi e macchine di ufficio.....L. -	37.090.627.=
10) - aumento costi pluriennali	

per i contratti di leasing...L. - 8.472.779.138.=

L. - 9.898.780.459.=

L. - 923.427.463.=

Nel corso dell'esercizio 1989, come da delibera del Consiglio in data 5.12.89, e' stata stipulata con la Soc. Reale Mutua Assicurazioni la polizza per la gestione dell'onere relativo al fondo trattamento fine rapporto al personale. In tale occasione, a fronte di un totale accantonato nominale al 31.12.88 pari a ML. 582.8 ca., e' stato versato alla societa' assicuratrice un primo acconto di ML. 300. Questo versamento e' stato inserito in apposita voce tra le attivita' della situazione patrimoniale al 31.12.89. Si provvedera', durante il successivo esercizio 1990, anche a piu' riprese, qualora la situazione di bilancio lo consentira', ad effettuare il totale versamento delle quote accantonate al 31.12.89 che complessivamente ammontano a ML. 780.8 ca.

CONTRATTI DI LEASING

I contratti di leasing in essere alla data del 31.12.88 erano i seguenti:

N. CONTR.	DESCRIZIONE DEL BENE	DECORR. 1^ RATA	RATE TRIMESTRALI N.	RATE TRIMESTRALI VALORE(IVA ESCL.)	ESBORSO TOTALE PREVISTO (IVA ESCLUSA)
29.5.85	Processor ISP	28. 2.87	20	363.808.467.=	7.276.169.340.=
21.12.87	Vector Facility	1.4.88	4	(1)	370.678.940.=
7.6.88	Nastri 3480	1.9.88	4	(2)	201.803.160.=
					7.848.651.440.=

(1) - il contratto per il Vector Facility prevede le seguenti quattro rate annuali:

1988 - L. 65.001.880.= (IVA esclusa)
1989 - L. 151.303.730.= (" ")
1990 - L. 151.303.730.= (" ")
1991 - L. 3.069.600.= (" ") - opzione acquisto
L. 370.678.940.= (" ")

(2) - il contratto per i nastri 3480 prevede le seguenti quattro rate annuali:

1988 - L. 34.991.710.= (IVA esclusa)
1989 - L. 67.890.530.= (" ")
1990 - L. 67.890.530.= (" ")
1991 - L. 31.030.390.= (" ") - opzione acquisto
L. 201.803.160.= (" ")

Nel corso dell'esercizio 1989 sono stati stipulati i seguenti ulteriori contratti di leasing:

Data seduta C.d.A.	DESCRIZIONE DEL BENE	DECORR. 1^ RATA	RATE TRIMESTRALI N.	VALORE (IVA ESCLUSA)	ESBORSO TOTALE (IVA ESCLUSA)
16.1.89	2200/611	1990	16	342.855.234	5.485.683.744
21.4.89	MES 18E - Dischi 3380	1.5.89	15	164.899.370	2.473.490.550
21.4.89	MES 20E	1.8.89	14	180.506.000	2.527.084.000
21.4.89	Vector Facility (seconda)	1.11.89	13	29.014.860	377.193.180
21.4.89	MES 20S	1.2.90	12	91.385.000	1.096.620.000
6.6.89	VAX 6410	nov. 89		(1)	582.855.000
25.9.89	UPGRADE VAX 6410	nov. 89		(2)	110.600.000
					12.653.526.474

(1) il contratto per il VAX 6410 prevede le seguenti rate:

1989 - L. 57.915.000.= (IVA esclusa) - 1 rata
1990 - L. 174.980.000.= - 4 rate trim. da L.43.745.000 (IVA esclusa)
1991 - L. 174.980.000.= - 4 rate trim. da L.43.745.000 (IVA esclusa)
1992 - L. 174.980.000.= - 4 rate trim. da L.43.745.000 (IVA esclusa)
L. 582.855.000.=

(2) il contratto per l'Upgrade VAX 6410 prevede le seguenti rate:

1989 - L. 6.500.000.= (IVA esclusa) - 1 rata
1990 - L. 34.700.000.= - 4 rate trim. da L.8.675.000 (IVA esclusa)
1991 - L. 34.700.000.= - 4 rate trim. da L.8.675.000 (IVA esclusa)
1992 - L. 34.700.000.= - 4 rate trim. da L.8.675.000 (IVA esclusa)
L. 110.600.000.=

L'impegno finanziario pluriennale che ha assunto il Consorzio sottoscrivendo tutti i contratti di leasing sopra citati, escludendo eventuali opzioni di acquisto finali, ammonta complessivamente a L. 20.502.177.914 + IVA (L.

7.848.651.440 fino al 31.12.88 + L.12.653.526.474 - es. 1989 - fino al 31.12.89)
Nei confronti di tali contratti, nel corso dell'esercizio 1989 e precedenti si sono fatti fronte alle seguenti scadenze (IVA esclusa):

	IMPEGNO GLOBALE PREVISTO	VERSAMENTI ES. 1988 E PREC.	VERSAMENTI ES. 1989	RESIDUO DEBITO AL 31.12.89
Processor ISP	L. 7.276.169.340	L.2.910.467.736	L.1.455.233.868	L. [illegible]
Vector Facility	L. 370.678.940	L. 65.001.880	L. 151.303.730	L. 154.373.330
Nastri 3480	L. 201.803.160	L. 34.991.710	L. 68.707.370	L. 98.104.080
2200/611	L. 5.485.683.744	L. -	L. -	L. 5.485.683.744
MES 18E	L. 2.473.490.550	L. -	L. 493.389.431	L. 1.980.101.119
MES 20E	L. 2.527.084.000	L. -	L. 361.012.000	L. 2.166.072.000
Vector Facility (2°)	L. 377.193.180	L. -	L. 29.014.870	L. 348.178.310
MES 20S	L. 1.096.620.000	L. -	L. -	L. 1.096.620.000
VAX 6410	L. 582.855.000	L. -	L. 57.915.000	L. 524.940.000
UPGRADE VAX 6410	L. 110.600.000	L. -	L. 6.500.000	L. 104.100.000
	L.20.502.177.914	L.3.010.461.326	L.2.623.076.269	L.11.958.172.583

(1) Come deliberato dal Consiglio nella seduta del 16.1.89, con la sottoscrizione del nuovo contratto per il 2200/611, il contratto per l'ISP si estingue al 31.12.89 perche' riscattato dalla Unisys a tale data.

Al 31.12.89,quindi, il debito residuo nominale per i contratti di leasing in essere ammonta a L. 11.958.172.583 al quale deve essere aggiunto l'IVA. Ipotizzando l'aliquota IVA attuale del 19%, l'impegno complessivo di spesa risulta pari a L. 14.230.225.374 e questo importo e' stato indicato tra i debiti pluriennali del conto patrimoniale al 31.12.89.

Si ricorda che i citati contratti sono a tasso variabile per cui gli importi delle rate vengono aggiornati seguento l'andamento del "prime rate" ABI.

Per quanto riguarda l'ammortamento dei beni mobili infruttiferi, sulla base delle indicazioni formulate dal Consiglio nella seduta del 15.5.80, sono stati applicati i coefficienti di ammortamento stabiliti dal D.M. 29.10.74 e, cioe':
- impianti, attrezzature, macchinari.....18%
- mobili e macchine di ufficio.....12%
- automezzi.....20%

E' stato verificato la rispondenza dei valori tra le risultanze del conto patrimoniale e quelle dei registri inventari, tenendo conto dei beni da ricevere al 31.12.89, e sono state apportate le seguenti rettifiche:

- sul registro "apparecchi", una rettifica "in piu'" di....L. 5.507.510.=

- sul registro "automezzi,mobili, ecc." una rettifica "in piu'" di.....L. 111.456.=

- sul registro "libri", una rettifica "in piu'" di.....L. 317.809.=

CONSIDERAZIONI FINALI

ENTRATE

Le entrate effettive nell'esercizio 1989, escludendo quindi le partite di giro, possono essere cosi' suddivise:

- contributo ordinario.....	L. 8.423.400.000	=	69.3%
- fatturato.....	L. 3.287.356.328	=	27.0%
- altre entrate.....	L. 431.037.396	=	3.7%
	L. 12.141.793.724	=	100.0%

Il contributo ordinario comprende la quota relativa al progetto Anagrafe delle Ricerche.

Nel precedente esercizio 1988 la suddivisione delle entrate effettive era la seguente:

- contributo ordinario.....	L. 4.000.000.000	=	24.6%
- contributo straordinario.....	L. 6.740.000.000	=	41.5%
- contributo MPI per corsi didattici.....	L. 1.551.245.500	=	9.5%
- fatturato.....	L. 3.498.111.877	=	21.5%
- altre entrate.....	L. 468.350.857	=	2.9%
	L.16.257.708.234	=	100.0%

Escludendo il contributo ordinario, le altre entrate effettive (riscosse e da riscuotere) nell'esercizio 1989, pari a ML. 3.718.4 ca., risultano cosi' distribuite:

a) - prestazioni a Universita' consorziate (cap. 6)....	1.790.7 ML.	=	48.2%
b) - prestazioni a utenti scientifici non cons. (cap.7)	417.7 ML.	=	11.2%
c) - prestazioni a utenti pubblici e privati (cap. 8)..	958.4 ML.	=	25.8%
d) - interessi attivi su c/c (cap. 11).....	267.5 ML.	=	7.2%
e) - recuperi e rimborsi (cap. 14).....	141.8 ML.	=	3.8%
f) - recupero quota mensa dipendenti (cap. 15).....	21.7 ML.	=	0.6%
g) - proventi attivita' didattiche (cap. 16).....	120.5 ML.	=	3.2%
h) - altre entrate.....	0.1 ML.	=	-
	3.718.4 ML.	=	100.0%

Per le voci suddette, rispetto al precedente es. 1988, si sono avute le seguenti variazioni:

	ES. 1988	ES. 1989	VARIAZIONI
- voce a).....	1.899.4 ML.	1.790.7 ML.	- 108.7 ML.
- voce b).....	248.2 ML.	417.7 ML.	+ 169.5 ML.
- voce c).....	1.279.8 ML.	958.4 ML.	- 321.4 ML.
- voce d).....	71.0 ML.	267.5 ML.	+ 196.5 ML.
- voce e).....	375.5 ML.	141.8 ML.	- 233.7 ML.
- voce f).....	20.4 ML.	21.7 ML.	+ 1.3 ML.
- voce g).....	70.6 ML.	120.5 ML.	+ 49.9 ML.
- voce h).....	1.5 ML.	0.1 ML.	- 1.4 ML.
	3.966.4 ML.	3.718.4 ML.	- 248.0 ML.

A commento delle variazioni piu' significative dei dati di cui sopra, si precisa che la riduzione nella voce a) dovrebbe essere un fatto episodico legato alla non accettazione del contratto ad impegno della Universita' di Milano nel 1989 e il conseguente utilizzo piu' ridotto dei servizi offerti. La riduzione nella voce c) e' da attribuire in parte al mancato rinnovo dell'accordo di collaborazione con la Societa' Autostrade, accordo in essere invece per l'anno 1988 e in parte, come gia' detto, alla mancanza di azioni promozionali e alle difficolta' del mercato tecnico-scientifico nei confronti di aziende manifatturiere e societa' di servizi. Per la voce e) infine la minor entrata e' in dipendenza del riscatto di alcuni contratti di leasing e la conseguente riduzione dei ristorni.

USCITE

Le uscite impegnate (pagate e rimaste da pagare) nell'esercizio 1989, escludendo le partite di giro, sono cosi' distribuite:

a) personale, al lordo dei contributi (cat.1 e 2)....	3.868.3 ML. =	28.4%
b) macchine e servizi collegati (cat. 3).....	5.466.3 ML. =	40.2%
c) spese generali e di ufficio (cat. 4).....	1.388.7 ML. =	10.2%
d) spese per altre prestazioni istituzionali (cat.5).	196.1 ML. =	1.6%
e) spese in conto capitale (cat.10,11,12,13 e 14)....	1.177.8 ML. =	8.6%
f) oneri tributari (cat. 7).....	1.507.7 ML. =	11.0%
g) altre spese (cat. 6, 8 e 9).....	1.5 ML. =	-
	13.606.4 ML. =	100.0%

Rispetto all'esercizio precedente si sono avute le seguenti variazioni per le suddette voci:

	ES. 1988	ES. 1989	VARIAZIONI
- voce a).....	3.082.0 ML.	3.868.3 ML.	+ 786.3 ML.
- voce b).....	5.364.0 ML.	5.466.3 ML.	+ 102.3 ML.
- voce c).....	1.176.5 ML.	1.388.7 ML.	+ 212.2 ML.
- voce d).....	1.240.7 ML.	196.1 ML.	- 1.044.6 ML.
- voce e).....	3.934.2 ML.	1.177.8 ML.	- 2.756.4 ML.
- voce f).....	188.8 ML.	1.507.7 ML.	+ 1.318.9 ML.
- voce g).....	170.8 ML.	1.5 ML.	- 169.3 ML.
	15.157.0 ML.	13.606.4 ML.	- 1.550.6 ML.

A commento delle variazioni piu' significative dei dati sopra esposti, si precisa quanto segue:

- per la voce a) - personale - la maggior spesa di ML. 786.3 e' dovuta essenzialmente al parziale accantonamento della polizza TFR al personale (ML.300), all'aumento delle retribuzioni a seguito del rinnovo del contratto, agli oneri indiretti, all'aumento della indennita' di contingenza, ai passaggi di classe per anzianita' e agli emolumenti variabili (ML.469.7);

- per la voce b) - macchine - la maggiore spesa di ML. 102.3 e' dovuta al normale aggiornamento dei canoni di manutenzione;

- per la voce c) - spese generali - la maggiore spesa di ML. 212.2 e' dovuta al costo del rifacimento della contabilita' separata per il periodo 1983/1988 compresi, oltre alla normale lievitazione dei costi in generale;

- per la voce d) - altre prestazioni istituzionali - la minore spesa di ML.1044.6 e' dovuta ai corsi didattici per conto del MPI espletati nell'esercizio precedente e non ripetuti nel corso del 1989;

- per la voce e) conto capitale - determina la minore spesa di ML. 2756.4 il macchinario in leasing riscattato nell'esercizio precedente;

- per la voce f) - oneri tributari - la maggiore spesa e' dovuta alla posizione debitoria del Consorzio nei confronti del fisco a seguito del rifacimento della contabilita' riferita al periodo 1983/1988.

In conclusione, il 1989 e' stato un anno che ha visto considerevoli interventi con riflessi sul bilancio, quali la ricostruzione della contabilita' in base all'art. 9 D.L. 14/3/88 n. 70 convertito in legge n. 154 del 13/5/88, modificato dall'art. 10 del D.L. 28/11/88 n. 511, convertito con modificazioni dalla legge 27/1/89 n. 20 e gli investimenti nelle attrezzature, quali il potenziamento dei sistemi IBM e Digital e l'acquisizione del sistema CONVEX. E' stato un anno tuttavia durante il quale le preoccupazioni di bilancio hanno portato a dilazionare ulteriori

investimenti nelle macchine, quali il potenziamento della memoria centrale del sistema IBM e il robot per le cassette in piu' occasioni richiesti dall'INFN e altutenze scientifiche con molti dati da elaborare. Tali dilazioni hanno ridotto le prestazioni e la competitivita' dell'ambiente di calcolo del Consorzio soprattutto per l'anno in corso in cui andranno a regime le esperienze LEP dell'INFN. In conseguenza e' auspicabile che tale inadeguatezza sia quanto prima corretta.
Anche per il 1989 il Consorzio ha avuto difficolta' nel reperire il personale necessario per l'espletamento delle attivita' tecnico-scientifiche, soprattutto per le condizioni di particolare tensione del mercato dei laureati in ingegneria e nelle discipline scientifiche nell'area lombarda. Le soluzioni trovate hanno in genere riguardato persone senza una preparazione specifica con conseguenti oneri di formazione interna e calo di produttivita'.

Il disavanzo di competenza di 1.464,5 Milioni di lire e' in buona parte dovuto alla ricostruzione della contabilita' del Consorzio (spese per detta operazione e oneri nei confronti del fisco per gli anni 1983-1988).

L'attivita' del Consorzio ha riguardato:

- il calcolo vettoriale e parallelo per l'utenza scientifica;

- l'assistenza dell'utenza nei settori di competenza del CILEA;

- l'installazione di prodotti applicativi sulle varie macchine (IBM, UNISYS, CONVEX, DEC) specializzati per vari settori dell'ingegneria, dell'analisi statistica dei dati, della chimica, della biologia, delle scienze della terra, della fisica, ecc.;

- la conversione e l'assistenza alla conversione dei programmi da macchina scalare a macchine vettoriali e parallele;

- la messa a punto dell'I/O grafico locale e remoto;

- il potenziamento della rete di trasmissione dati e la partecipazione ai progetti nazionali e internazionali del settore (GARR, ecc.);

- la prosecuzione dei progetti avviati in collaborazione con le Universita' consorziate (automazione delle biblioteche: BOMAS e SBN; gestione del personale: CARPER e stipendi; composizione di testi: TEX);

- la prosecuzione delle attivita' per conto del Ministero P.I. di auditing EDP nell'ambito della convenzione CILEA-MPI, e di gestione e realizzazione dell'Anagrafe Nazionale delle Ricerche;

- la partecipazione al Piano Nazionale per l'inserimento dell'Informatica nelle scuole secondarie superiori.

A queste attivita' si aggiungono quelle di normale gestione degli impianti e delle macchine , di cresciuta complessita' e varieta' di ambiente (IBM, DEC, UNISYS e CONVEX) e delle reti sempre piu' articolate nelle macchine e terminali connessi e nei protocolli usati.

Per quanto sopraesposto, il Presidente giudica positivamente quanto fatto dal Consorzio nel 1989, in particolare per quanto riguarda l'adeguamento della contabilita' del Consorzio alle norme fiscali e il potenziamento e la qualificazione dei servizi offerti all'utenza scientifica pur ricordando l'opportunita' di altri interventi a breve. Precisa infatti che l'apparente situazione amministrativa ancora favorevole, per il consistente avanzo di amministrazione a fine 1989, e' fruto di dolorose scelte di rinvio di investimenti con parziale pregiudizio dell'efficacia dell'intervento del Consorzio stesso.
Sottopone quindi il bilancio consuntivo al Consiglio, completo di ogni sua parte, chiedendone l'approvazione, dopo aver sentito il parere espresso al riguardo dal Collegio Sindacale."

Il Presidente del Collegio Sindacale da' lettura della apposita relazione predisposta dal Collegio stesso:

"Il conto consuntivo dell'esercizio 1989 chiude con un disavanzo di competenza di L. 1.464.486.966 cosi' determinato:

Entrate

Titolo I	- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	8.423.400.000
Titolo II	- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati.....	3.166.809.128
Titolo III	- Entrate diverse.....	551.574.596
	- Altre entrate	10.000
		12.141.793.724
	Disavanzo di competenza	1.464.486.966
		13.606.280.690

Spese

Titolo I	- Spese correnti.....	12.428.488.443
Titolo II	- Spese in c/ capitale	1.177.792.247
		13.606.280.690

Le cause che hanno determinato il predetto risultato sono ampiamente illustrate dalla relazione del Presidente e consistono, essenzialmente nella mancata realizzazione di alcune entrate per servizi di elaborazione dati.

E' un risultato non lusinghiero, ma certamente non ascrivibile a negligenze gestionali. Le spese per il personale, hanno subito un incremento del 26.6% in conseguenza dell'applicazione del nuovo contratto di lavoro, dell'aumento dell'indennita' di contingenza, della progressione economica e di carriera dei dipendenti.

Le spese generali e di ufficio hanno registrato un incremento del 13% sul quale hanno influito in modo determinante le spese di consulenza per il rifacimento della contabilita' separata.

Particolare attenzione va prestata alla situazione amministrativa complessiva dell'Ente che risulta essere la seguente:

Fondo cassa al 31.12.89	2.257.955.263
Residui attivi.....	2.796.316.225
	5.054.271.488
Residui passivi	3.732.426.407
Avanzo di amministrazione al 31.12.89.....	1.321.845.081

Va considerato che tra i residui attivi figurano crediti IVA per L. 249.304.000 che appaiono di dubbia esazione. Sicche' l'avanzo su cui puo' farsi affidamento ammonta a circa L. 1.072.373.176.

Data l'incertezza dei finanziamenti relativi all'esercizio in corso, il Collegio ritiene che del predetto avanzo vada fatto un uso estremamente limitato.

Per quanto attiene alla situazione dei residui, il Collegio ritiene motivate le proposte di riaccertamento presentate all'approvazione del Consiglio.

Il Collegio ha rilevato che per la corresponsione del trattamento di fine rapporto ai dipendenti che cessano dal servizio, sono stati istituiti un capitolo nella parte corrente dell'entrata (Cap. 15 Bis) ed uno, in uscita, tra le spese in c/ capitale (Cap. 69).

Trattandosi di entrate ed uscite esattamente corrispondenti, i relativi capitoli andrebbero istituiti nelle partite di giro.

La contabilita' separata per l'anno 1989, espone un imponibile di ML. 984.4. Cio' comporta un debito di ML. 177.2 per IRPeG e ML. 159.5 per ILoR.
Per quanto riguarda l'IVA, la contabilita' in parola evidenzia un debito di imposta di ML. 204.6.

Il Collegio:

- riscontrata la corrispondenza, ove possibile, tra la contabilita' finanziaria e contabilita' ordinaria;

- verificata l'esatta imputazione delle spese ai capitoli di bilancio e la corrispondenza tra dati di bilancio e partitario e, in generale la regolare tenuta delle scritture contabili, propone l'approvazione del conto consuntivo per l'anno 1989."

Il Presidente dopo la lettura della relazione del Collegio Sindacale apre la discussione sui punti piu' significativi evidenziati nelle due relazioni sopra riportate.

Esaurita la discussione, su proposta del Presidente, il Consiglio delibera di approvare, come approva, all'unanimita', il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1989, secondo le risultanze contabili sopra esposte.

....omissis....

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Il Presidente del Consorzio
Prof. Augusto Preti

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE NR. 80

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO DEL CILEA PER L'ANNO 1989.

Il conto consuntivo dell'esercizio 1989 chiude con un disavanzo di competenza di L. 1.464.486.966 cosi' determinato:

Entrate

Titolo I	- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	8.423.400.000
Titolo II	- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati.....	3.166.809.128
Titolo III	- Entrate diverse.....	551.574.596
	- Altre entrate	10.000
		12.141.793.724
	Disavanzo di competenza	1.464.486.966
		13.606.280.690

Spese

Titolo I	- Spese correnti.....	12.428.488.443
Titolo II	- Spese in c/ capitale	1.177.792.247
		13.606.280.690

Le cause che hanno determinato il predetto risultato sono ampiamente illustrate dalla relazione del Presidente e consistono, essenzialmente nella mancata realizzazione di alcune entrate per servizi di elaborazione dati.

E' un risultato non lusinghiero, ma certamente non ascrivibile a negligenze gestionali. Le spese per il personale, hanno subito un incremento del 26.6% in conseguenza dell'applicazione del nuovo contratto di lavoro, dell'aumento dell'indennita' di contingenza, della progressione economica e di carriera dei dipendenti.

Le spese generali e di ufficio hanno registrato un incremento del 13% sul quale hanno influito in modo determinante le spese di consulenza per il rifacimento della contabilita' separata.

Particolare attenzione va prestata alla situazione amministrativa complessiva dell'Ente che risulta essere la seguente:

Fondo cassa al 31.12.89	2.257.955.263
Residui attivi.....	2.796.316.225
	5.054.271.488
Residui passivi	3.732.426.407
Avanzo di amministrazione al 31.12.89.....	1.321.845.081

Va considerato che tra i residui attivi figurano crediti IVA per L. 249.304.000 che appaiono di dubbia esazione. Sicche' l'avanzo su cui puo' farsi affidamento ammonta a circa L. 1.072.373.176.

Data l'incertezza dei finanziamenti relativi all'esercizio in corso, il Collegio ritiene che del predetto avanzo vada fatto un uso estremamente limitato.

Per quanto attiene alla situazione dei residui, il Collegio ritiene motivate le proposte di riaccertamento presentate all'approvazione del Consiglio.

Il Collegio ha rilevato che,per la corresponsione del trattamento di fine rapporto ai dipendenti che cessano dal servizio, sono stati istituiti un capitolo nella parte corrente dell'entrata (Cap. 15 Bis) ed uno, in uscita, tra le spese in c/ capitale (Cap. 69).

Trattandosi di entrate ed uscite esattamente corrispondenti, i relativi capitoli andrebbero istituiti nelle partite di giro.

La contabilita' separata per l'anno 1989, espone un imponibile di ML. 984.4. Cio' comporta un debito di ML. 177.2 per IRPeG e ML. 159.5 per ILoR.
Per quanto riguarda l'IVA, la contabilita' in parola evidenzia un debito di imposta di ML. 204.6.

Il Collegio:

- riscontrata la corrispondenza, ove possibile, tra la contabilita' finanziaria e contabilita' ordinaria;

- verificata l'esatta imputazione delle spese ai capitoli di bilancio e la corrispondenza tra dati di bilancio e partitario e, in generale, la regolare tenuta delle scritture contabili, propone l'approvazione del conto consuntivo per l'anno 1989.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Gennaro Pelella

.....

Dott. Giancarlo Cerreto

.....

Dott. Mario Lepore

.....

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATA

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE In z.a.	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	-	-	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	1	-	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		1	Contributo ordinario	4 000 000 000	4 500 000 000	6.423.400 000	6 423.400 000	-	6 423.400 000	-	-
		2	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	6.740.000.000	5 400 000.000	2 000 000.000	2.000.000.000	-	2 000.000 000	-	-
			TOTALE CAT. 1	10.740.000.000	9 900 000 000	8.423.400 000	8 423 400 000	=	8.423.400 000	=	=
	2	-	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E DA PRIVATI								
		3	Ministero della Pubblica Istruzione	-	-	-	-	-	-	-	-
		4	Altri Enti Pubblici e Privati	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 2	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 1°	10.740.000.000	9 900.000.000	8.423.400.000	8.423.400.000		8.423.400 000	=	=
2°	-	-	PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI								
	3	-	QUOTE DI ISCRIZIONE								
		5	Proventi per quote di iscrizione delle Università	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 3	=	=	=	=	=	=	=	=
	4	-	UTENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		6	Proventi delle prestazioni a pagamento	1.899.481.167	2 100 000 000	2.100.000.000	537.235.000	1.253.470.339	1.790.705.339	-	309.294.661
			TOTALE CAT. 4	1.899.481.167	2.100.000.000	2.100.000.000	537.235.000	1.253.470.339	1.790.705.339	=	309.294.661
			a riportare	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RES.DUI ATTIVI AL 31-12-19 99	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
2.423.400.000	-	-	-	-	-	-	-	6.423 400.000	-	1	
-	4 740.000.000	-	-	-	-	-	-	2.000.000.000	-	2	
2 423 400.000	4.740.000.000	=	=	=	=	=	=	8 423.400.000	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
2.423.400.000	4.740.000.000	=	=	=	=	=	=	8.423.400.000	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	108.775.828	1 218 239.799	1.034.008.904	196.126.255	1.230 135.159	11 895.360 (1)	-	1.571.243.904	1 449 596.594	6	
=	108.775.828	1.218.239.799	1.034.008.904	196.126.255	1.230.135.159	11.895.360	=	1.571.243.904	1.449.596.594		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

(1) Insussistenze attive

ENTRATA

TIT.	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
2°	5	-	UTENTI SCIENTIFICI NON CONSORZIATI								
		7	Proventi delle prestazioni a pagamento	248.213.896	580.000.000	665.000.000	327.398.045	90.311.125	417.709.170	-	247.290.830
			TOTALE CAT. 5	248.213.896	580.000.000	665.000.000	327.398.045	90.311.125	417.709.170	-	247.290.830
	6	-	UTENTI PUBBLICI E PRIVATI								
		8	Proventi delle prestazioni a pagamento	1.279.797.214	1.250.000.000	1.250.000.000	286.217.003	672.177.616	958.394.619	-	291.605.381
			TOTALE CAT. 6	1.279.797.214	1.250.000.000	1.250.000.000	286.217.003	672.177.616	958.394.619	-	291.605.381
			TOTALE TITOLO 11°	3.427.492.277	3.930.000.000	4.015.000.000	1.150.850.048	2.015.959.080	3.166.809.128	-	848.190.872
3°	-	-	ENTRATE DIVERSE								
	7	-	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI								
		9	Ricavi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	-	-	-	-	-	-	-	-
		10	Realizzi per cessione di materiali fuori uso	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 7	-	-	-	-	-	-	-	-
	8	-	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
		11	Interessi attivi su c/c	70.955.282	60.000.000	260.000.000	97.635.706	169.833.249	267.468.955	7.468.955	-
		12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 8	70.955.282	60.000.000	260.000.000	97.635.706	169.833.249	267.468.955	7.468.955	-
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1999	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
169.495.274	=	84.363.551	69.438.113	4.477.895	73.916.008	=	10.447.543 (1)	396.836.158	94.789.020	7	
169.495.274	=	84.363.551	69.438.113	4.477.895	73.916.008	=	10.447.543	396.836.158	94.789.020		
=	321.402.595	455.737.313	453.749.628	1.987.685	455.737.313	=	=	739.966.631	674.165.301	8	
=	321.402.595	455.737.313	453.749.628	1.987.685	455.737.313	=	=	739.966.631	674.165.301		
169.495.274	430.178.423	1.758.340.663	1.557.196.645	202.591.835	1.759.788.480	11.895.360	10.447.543	2.708.046.693	2.218.550.915		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	9	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	10	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
196.513.673	=	70.758.214	70.758.214	=	70.758.214	=	=	168.393.920	169.833.249	11	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	12	
196.513.673	=	70.758.214	70.758.214	=	70.758.214	=	=	168.393.920	169.833.249		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

(1) insussistenze passive

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	=	=	=	=	=	=	=	=
3°	9	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		13	Recuperi IVA	-	-	-	-	-	-	-	-
		14	Recuperi e rimborsi vari	375 527 825	-	-	126.874.156	14.960.085	141 834 241	141.834 241	-
		15	Recupero quota mensa a carico dipendenti	20.455 050	30 000.000	30.000 000	20 026.800	1.697.400	21.724.200	-	8 275.800
		15/bis	Rimborsi polizza TFR	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 9	395 982.875	30 000.000	30.000.000	146.900.956	16.657.485	163.558.441	141.834.241	8.275.800
	10	-	PROVENTI ATTIVITA' DIDATTICHE								
		16	Quote di iscrizione a corsi didattici organizzati dal Consorzio	70.619.600	220.000.000	220.000.000	71.541.600	49.005.600	120.547.200	-	99.452.800
		17	Corsi didattici per conto MPI	1.551.245.500	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 10	1.621.865.100	220.000.000	220.000.000	71.541.600	49.005.600	120.547.200	=	99.452.800
	11	-	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		18	Contributi per organizzazione convegni e congressi	-	-	-	-	-	-	-	-
		19	Entrate eventuali	-	-	-	-	-	-	-	-
		20	IVA su fatture emesse	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 11	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO III°	2.088.803.257	310.000.000	510.000.000	316.078.262	235.496.334	551.574.596	149.303.196	107.728.600
			TOTALE ENTRATE CORRENTI	16.256.295.534	14.140.000.000	12.948.400.000	9.890.328.310	2.251.455.414	12.141.783.724	149.303.196	955.919.472
			a riportare	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1989	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI						
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	594.362.000	-	249.304.000	249.304.000	-	345.058.000	-	249.304.000	13	
-	233.693.584	33.546.338	33.546.338	-	33.546.338	-	-	160.420.494	14.960.085	14	
1.269.150	-	1.724.970	1.724.970	-	1.724.970	-	-	21.751.770	1.697.400	15	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15/bis	
1.269.150	233.693.584	629.633.308	35.271.308	249.304.000	284.575.308	=	345.058.000	182.172.264	265.961.485		
49.927.600	-	20.118.217	17.066.300	896.800	17.963.100	-	2.155.117 (1)	88.607.900	49.902.400	16	
-	1.551.245.500	82.373.176	-	82.373.176	82.373.176	-	-	-	82.373.176	17	
49.927.600	1.551.245.500	102.491.393	17.066.300	83.269.976	100.336.276	=	2.155.117	88.607.900	132.275.576		
-	-	-	707.300	-	707.300	707.300 (2)	-	707.300	-	18	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	
=	=	=	707.300	=	707.300	707.300	=	707.300	=		
247.710.423	1.784.939.084	802.882.915	123.803.122	332.573.976	456.377.098	707.300	347.213.117	439.881.384	568.070.310		
2.840.605.697	6.955.117.507	2.561.223.578	1.680.999.767	535.165.811	2.216.165.578	12.602.660	357.660.660	11.571.328.077	2.786.621.225		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

(1) insussistenze passive
(2) insussistenze attive

ENTRATA

TIT.	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	=	=	=	=	=	=	=	=
4°	–	–	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSS. CREDITI								
	12	–	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
		21	Vendita di beni immobili	–	–	–	–	–	–	–	–
		22	Vendita di beni mobili	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
	13	–	RISCOSSIONE DI CREDITI								
		23	Prelevamento da depositi bancari finalizzati	–	–	–	–	–	–	–	–
		24	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	1.412.700	–	100.000	–	10.000	10.000	–	90.000
		25	Riscossione di crediti diversi	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 13	1.412.700	=	100.000	=	10.000	10.000	=	90.000
	14	–	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
		26	Realizzo di titoli garantiti dallo Stato	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO IV°	1.412.700	=	100.000	=	10.000	10.000	=	90.000
5°	–	–	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI								
	15	–	ASSUNZIONE DI MUTUI E ALTRI								
		27	Accensione di debiti	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 15	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1989	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	
-	1.402.700	2.535.000	-	2.535.000	2.535.000	-	-	-	2.545.000	24	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25	
=	1.402.700	2.535.000	=	2.535.000	2.535.000	=	=	=	2.545.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	1.402.700	2.535.000	=	2.535.000	2.535.000	=	=	=	2.545.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO V°	=	=	=	=	=	=	=	=
6°	-	-	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
	16	-	TRASFERIMENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		28	Quote di associazione al Consorzio	-	-	-	-	-	-	-	-
		29	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT 16	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO VI°	=	=	=	=	=	=	=	=
7°	-	-	PARTITE DI GIRO								
	17	-	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
		30	Ritenute erariali	468.414.628	500.000.000	500.000.000	567.450.641	-	567.450.641	67.450.641	-
		31	Ritenute previdenziali e assistenziali	170.011.883	200.000.000	200.000.000	201.516.445	-	201.516.445	1.516.445	-
		32	Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-
		33	Trattenute per conto terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		34	Rimborso somme pagate per conto terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		35	Partite in conto sospesi	74.718 160	95.000.000	95.000.000	68.194.807	2.150.000	70 344.807	-	24.655.193
		36	Fondo economale sede Roma	5 000.000	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	5 000.000	-	-
			TOTALE CAT 17	718 144.671	800.000.000	800.000.000	837.161.893	7.150.000	844.311.893	68.967.086	24.655.193
			TOTALE TITOLO VII°	718 144.671	800.000.000	800.000.000	837.161.893	7.150.000	844.311.893	68 967.086	24.655.193
			RIASSUNTO								
			ENTRATE CORRENTI	16.256.295.534	14.140.000.000	12.948.400.000	9.890.328.310	2.251.455.414	12.141.783.724	149.303.196	955.919.472
			ALTRE ENTRATE	1.412.700	-	100.000	-	10.000	10.000	-	90.000
			PARTITE DI GIRO	718 144.671	800.000.000	800.000.000	837.161.893	7.150.000	844.311.893	68.967.086	24.655.193
			TOTALE GENERALE ENTRATE	16.975.852.905	14.940.000.000	13.748.500.000	10.727.490.203	2.258.615.414	12.986.105.617	218.270.282	980.664.665

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1999	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
99.036.013	-	157.700	-	-	-	-	157.700	567.450.641	-	30	
31.504.562	-	-	-	-	-	-	-	201.516.445	-	31	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34	
-	4.373.353	800.000	800.000	-	800.000	-	-	68.994.807	2.150.000	35	
-	-	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-	5.000.000	5.000.000	36	
130.540.575	4.373.353	5.957.700	5.800.000	=	5.800.000	=	157.700	842.961.893	7.150.000		
130.540.575	4.373.353	5.957.700	5.800.000	=	5.800.000	=	157.700	842.961.893	7.150.000		
2.840.605.697	6.955.117.507	2.561.223.578	1.680.999.767	535.165.811	2.216.165.578	12 602.660	357.660.660	11.571.328.077	2.786.621.225		
-	1.402.700	2.535.000	-	2.535.000	2.535.000	-	-	-	2.545.000		
130.540.575	4.373.353	5.957.700	5.800.000	-	5.800.000	-	157.700	842.961.893	7.150.000		
2.971.146.272	6.960.893.560	2.569.716.278	1.686.799.767	537.700.811	2.224.500.578	12.602.660	357.818.360	12.414.289.970	2.796.316.225		

PAGINA BIANCA

USCITA

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	-	-	SPESE CORRENTI								
	1	-	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
		1	Assegni e indennità alla Presidenza	-	-	-	-	-	-	-	-
		2	Compensi, indennità e rimborsi componenti organi collegiali	16.513.995	30.000.000	30.000.000	20.450.275	-	20.450.275	-	9 549.725
		3	Compensi, indennità e rimborsi componenti Collegio Sindacale	19.098.230	25.000.000	25.000.000	19.245.315	-	19.245 315	-	5 754.685
		4	Assegni al Direttore	71.050.000	72.000.000	72.000.000	59.500.000	-	59 500.000	-	12.500.000
			TOTALE CAT 1	106.662.225	127.000.000	127.000.000	99.195.590	-	99.195 590	-	27.804.410
	2	-	ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
		5	Stipendi ed altri assegni fissi	1.882.989.030	2.380.000.000	2.575.000.000	2.236.602.033	-	2.236.602.033	-	338 397.967
		6	Emolumenti variabili	123.514.424	150.000.000	160.000.000	150.516.712	-	150.516.712	-	9.483.288
		7	Indennità e rimborsi spese di missioni all'interno	49.337.440	50.000.000	50.000.000	44.888.009	270.872	45.158.881	-	4 841.119
		8	Indennità e rimborsi spese di missioni all'estero	9.982.375	25.000.000	25.000.000	10.091.080	-	10.091.080	-	14.908.920
		9	Spese di partecipazione corsi di addestramento tecnico	6.577.405	25.000.000	60.000.000	24.808.505	5.196.200	30.004.705	-	29.995.295
		10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico Ente	775.925.154	950.000.000	1.023.000.000	737.556.462	127.491.289	865.047.751	-	157.952.249
		11	Altri oneri sociali a carico Ente (mensa, CRAL, ecc.)	113.032.539	140.000.000	140.000.000	102.306.350	14.367.843	116.674.193	-	23.325.807
		12	Corsi per il personale	14.000.000	15.000.000	15.000.000	-	15.000.000	15.000 000	-	-
		12/bis	Versamento quote accantonate polizza TFR	-	-	300.000.000	300.000.000	-	300.000.000	-	-
			TOTALE CAT. 2	2.975.358.367	3.735.000.000	4.348.000.000	3 606.769.151	162 326.204	3.769 095.355	-	578.904.645
			a riportare	"	"	"	"	"	"	"	"

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1989	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
"	"	"	"	"	"	"	"	"	"	1	
3.936.280	-	-	-	-	-	-	-	20.450.275	-	2	
147.085	-	-	-	-	-	-	-	19.245.315	-	3	
-	11.550.000	5.950.000	5.950.000	-	5.950.000	-	-	65.450.000	-	4	
4.083.365	11.550.000	5.950.000	5.950.000	"	5.950.000	"	"	105.145.590	"		
353.613.003	-	-	-	-	-	-	-	2.236.602.033	-	5	
27.002.288	-	-	-	-	-	-	-	150.516.712	-	6	
-	4.178.559	320.280	320.280	-	320.280	-	-	45.208.289	270.872	7	
108.705	-	-	-	-	-	-	-	10.091.080	-	8	
23.427.300	-	714.160	714.160	-	714.160	-	-	25.522.665	5.196.200	9	
89.122.597	-	153.953.863	125.082.950	-	125.082.950	-	28.870.913	862.639.412	127.491.289	10	
3.641.654	-	12.787.098	12.787.098	-	12.787.098	-	-	115.093.448	14.367.843	11	
1.000.000	-	7.039.500	6.240.500	-	6.240.500	-	799.000	6.240.500	15.000.000	12	
300.000.000	-	-	-	-	-	-	-	300.000.000	-	12/bis	
797.915.547	4.178.559	174.814.901	145.144.988	"	145.144.988	"	29.669.913	3.751.914.139	162.326.204		
"	"	"	"	"	"	"	"	"	"		

USCITA

TIT	CAT.	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	=	=	=	=	=	=	=	=
1°	3	-	SPESE PER IMPIANTI DI CALCOLO E LINEE TELEFONICHE T.D.								
		13	Noleggio e manutenzione sistema base	4.073.279.436	782.000.000	842.000.000	625.014.709	119.160.521	744.175.230	-	97.824.770
		14	Diritto d'uso di software	620.287.935	500.000.000	808.000.000	576.050.634	219.204.168	795.254.802	-	12.745.198
		15	Noleggio e manutenzione terminali	208.625.307	130.000.000	135.000.000	119.165.799	9.215.658	128.381.457	-	6.618.543
		16	Spese di allacciamento e installazione apparecchiature	3.581.141	15.000.000	35.000.000	9.479.102	25.517.519	34.996.621	-	3.379
		17	Acquisto di dischi, nastri, schede, carta, ecc.	54.639.418	55.000.000	55.000.000	45.725.318	7.131.107	52.856.425	-	2.143.575
		18	Linee telefoniche T.D.	372.470.274	405.000.000	605.000.000	388.469.943	159.635.233	548.105.176	-	56.894.824
		19	Utilizzo altri calcolatori e servizi	30.897.701	47.000.000	66.000.000	5.655.536	35.386.507	41.042.043	-	24.957.957
		20	Spese per contratti di leasing	-	2.000.000.000	3.135.000.000	3.113.725.765	7.735.000	3.121.460.765	-	13.539.235
			TOTALE CAT. 3	5.363.981.212	3.934.300.000	5.681.000.000	4.883.286.806	582.985.713	5.466.272.519	-	214.727.481
	4	-	SPESE GENERALI E DI UFFICIO								
		21	Acquisto riviste, giornali, ecc.	15.324.907	20.000.000	20.000.000	14.260.790	216.400	14.477.190	-	5.522.810
		22	Spese di rappresentanza	707.190	2.500.000	2.500.000	477.940	-	477.940	-	2.022.060
		23	Spese per illuminazione e F.M.	399.673.822	500.000.000	450.000.000	301.565.578	29.151.051	330.716.629	-	119.283.371
		24	Manutenzione impianti elettrici	46.985.566	45.000.000	100.000.000	58.447.343	40.792.277	99.239.620	-	760.380
		25	Spese di riscaldamento e condizionamento	46.423.686	55.000.000	85.000.000	23.159.949	27.393.275	50.553.224	-	34.446.776
		26	Consumo acqua e contributo fognatura	10.000.000	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	-
		27	Spese per raccolta rifiuti	105.000	5.000.000	5.000.000	3.695.352	-	3.695.352	-	1.304.648
		28	Servizio di vigilanza	257.558.082	272.000.000	280.000.000	227.792.952	46.573.164	274.366.126	-	5.633.874
		29	Servizio di pulizia locali	96.217.513	105.000.000	105.000.000	85.535.847	16.293.455	101.829.302	-	3.170.698
		30	Manutenzione mezzi trasporto	11.308.890	12.000.000	12.000.000	11.775.108	-	11.775.108	-	224.892
			a riportare	884.304.656	1.021.500.000	1.064.500.000	726.710.869	165.419.622	892.130.491	=	172.369.509

USCITA

Differenza rispetto all'esercizio precedente		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1999	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
"	"	"	"	"	"	"	"	"	"		
-	3.329.104.206	126.461.563	126.461.563	-	126.461.563	-	-	751.476.272	119.160.521	13	
174.766.867	-	140.587.041	135.935.791	-	135.935.791	-	4.651.250	711.986.425	219.204.168	14	
-	80.243.850	21.917.468	21.917.468	-	21.917.468	-	-	141.083.267	9.215.658	15	
31.415.480	-	2.742.795	2.742.795	-	2.742.795	-	-	12.221.897	25.517.519	16	
-	1.782.993	15.816.210	15.753.210	-	15.753.210	-	63.000	61.478.528	7.131.107	17	
175.634.902	-	73.481.407	73.096.010	-	73.096.010	-	385.397	461.565.953	159.635.233	18	
10.144.342	-	15.847.853	15.505.253	-	15.505.253	-	342.600	21.160.789	35.386.507	19	
3.121.460.765	-	-	-	-	-	-	-	3.113.725.765	7.735.000		
3.513.422.356	3.411.131.049	396.854.337	391.412.090	"	391.412.090	"	5.442.247	5.274.698.896	582.985.713		
-	847.717	-	-	-	-	-	-	14.260.790	216.400	21	
-	229.250	-	-	-	-	-	-	477.940	-	22	
-	68.957.193	27.834.488	27.834.488	-	27.834.488	-	-	329.400.066	29.151.051	23	
52.254.054	-	16.131.640	16.131.640	-	16.131.640	-	-	74.578.983	40.792.277	24	
4.129.538	-	1.673.854	1.673.854	-	1.673.854	-	-	24.833.803	27.393.275	25	
-	5.000.000	5.916.470	-	5.916.470	5.916.470	-	-	-	10.916.470	26	
3.590.352	-	175.800	123.760	-	123.760	-	52.040	3.819.112	-	27	
16.808.044	-	65.664.126	65.664.126	-	65.664.126	-	-	293.457.088	46.573.164	28	
5.611.789	-	21.610.995	21.610.995	-	21.610.995	-	-	107.166.842	16.293.455	29	
466.218	-	1.596.498	1.596.498	-	1.596.498	-	-	13.371.606	-	30	
82.859.995	75.034.160	140.603.871	134.635.361	5.916.470	140.551.831	"	52.040	861.346.230	171.336.092		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	884 304.656	1 321.500.000	1.004 500.000	726 710.869	165.419.622	892 130.491	-	172.369.509
1°	4	31	Acquisto vestiario e divise	-	2.000.000	2.000.000	-	-	-	-	2.000.000
		32	Spese per accertamenti sanitari	35.000	1.000.000	1.000.000	-	-	-	-	1.000.000
		33	Cancelleria, stampati, fotodocumentazione	21.416.969	65.000.000	65.000.000	24.837.136	5.447.507	30.284.643	-	34.715.357
		34	Spese per bollettino del Consorzio	30.137.683	35.000.000	35.000.000	14.571.975	9.446.220	24.018.195	-	10.981.805
		35	Spese postali, telefoniche e telegrafiche	58.318.628	80.000.000	80.000.000	59.860.016	25.066	59.885.082	-	20.114.918
		36	Spese per studi e organizzazione convegni e congressi	-	-	-	-	-	-	-	-
		37	Spese per concorsi	2.600.000	6.000.000	6.000.000	2.088.000	-	2.088.000	-	3.912.000
		38	Onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze	146.113.600	150.000.000	445.000.000	229.993.000	93.570.000	323.563.000	-	121.437.000
		39	Trasporti e facchinaggi	933.440	2.500.000	2.500.000	761.298	-	761.298	-	1.738.702
		40	Spese legali	-	5.000.000	5.000.000	-	-	-	-	5.000.000
		41	Premi di assicurazione	7.792.745	50.000.000	50.000.000	16.100.386	-	16.100.386	-	33.899.614
		42	Quote associative	4.872.099	6.000.000	7.000.000	6.472.725	-	6.472.725	-	527.275
		43	Manutenzione e riparazione mobili e arredi	7.441.960	20.000.000	20.000.000	11.383.776	1.583.295	12.967.071	-	7.032.929
		44	Manutenzione ordinaria immobili	9.283.425	20.000.000	25.000.000	14.400.575	2.389.860	16.790.435	-	8.209.565
		45	Fitti e spese per locazione immobili	3.000.000	3.000.000	3.000.000	-	3.000.000	3.000.000	-	-
		46	Spese di carburante per impianto di continuità	310.000	2.000.000	2.000.000	593.000	-	593.000	-	1.407.000
			TOTALE CAT. 4	1.176.560.205	1.469.000.000	1.813.000.000	1.107.772.756	280.881.570	1.388.654.326	-	424.345.674
	5	-	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
		47	Borse di studio	70.000.000	70.000.000	70.000.000	19 166 610	50.833.390	70.000.000	-	-
		48	Assicurazione borsisti	-	-	-	-	-	-	-	-
			a riportare	70.000.000	70.000.000	70.000.000	19.166.610	50.833.390	70.000.000	-	-

USCITA

Differenza rispetto all'esercizio precedente		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1989	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
32.539.995	75.034.160	140.603.871	134.635.361	5.916.470	140.551.831	-	52.040	861.346.230	171.336.092		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31	
-	35.000	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
2.867.674	-	8.611.013	8.611.013	-	8.611.013	-	-	33.448.149	5.447.507	33	
-	6.119.489	10.977.453	10.977.453	-	10.977.453	-	-	25.549.428	9.446.220	34	
1.566.454	-	47.451	47.451	-	47.451	-	-	59.907.467	25.066	35	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36	
-	512.000	-	-	-	-	-	-	2.088.000	-	37	
177.449.400	-	123.382.800	49.000.000	74.382.800	123.382.800	-	-	278.993.000	167.952.800	38	
-	172.142	-	-	-	-	-	-	761.298	-	39	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	
8.307.641	-	1.035.400	1.035.400	-	1.035.400	-	-	17.135.786	-	41	
1.600.626	-	-	-	-	-	-	-	6.472.725	-	42	
5.525.111	-	1.930.775	1.930.775	-	1.930.775	-	-	13.314.551	1.583.295	43	
7.507.010	-	4.565.336	4.565.336	-	4.565.336	-	-	18.965.911	2.389.860	44	
-	-	5.000.000	3.400.000	-	3.400.000	-	1.600.000	3.400.000	3.000.000	45	
283.000	-	-	-	-	-	-	-	593.000	-	46	
293.966.911	81.872.790	296.154.099	214.202.789	80.299.270	294.502.059	=	1.652.040	1.321.975.545	361.180.840		
-	-	64.583.410	61.599.950	2.966.700	64.566.650	-	16.760	80.776.560	53.800.090	47	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48	
=	=	64.583.410	61.599.950	2.966.700	64.566.650	=	16.760	80.776.560	53.800.090		

USCITA

TIT	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	70.000.000	70.000.000	70.000.000	19.166.610	50.833.390	70.000.000	-	-
1°	5	49	Spese per attività didattiche organizzate dal Consorzio	70.725.131	185.000.000	185.000.000	116.913.256	9.176.870	126.090.126	-	58.909.874
		50	Spese per corsi didattici MPI	1.100.000.000	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 5	1.240.725.131	255.000.000	255.000.000	136.079.866	60.010.260	196.090.126	=	58.909.874
	6	-	ONERI FINANZIARI								
		51	Interessi passivi	166.745.032	-	-	-	-	-	-	-
		52	Spese e commissioni bancarie	3.211.956	10.000.000	10.000.000	1.117.249	250.978	1.368.227	-	8.631.773
			TOTALE CAT. 6	169.956.988	10.000.000	10.000.000	1.117.249	250.978	1.368.227	=	8.631.773
	7	-	ONERI TRIBUTARI								
		53	Imposte, tasse e tributi vari	83.459.736	20.000.000	715.000.000	31.715.580	821.207.920	852.923.500	137.923.500	-
		54	Pagamenti IVA	105.387.000	300.000.000	775.000.000	13.254.000	641.531.000	654.785.000	-	120.215.000
			TOTALE CAT. 7	188.846.736	320.000.000	1.490.000.000	44.969.580	1.462.738.920	1.507.708.500	137.923.500	120.215.000
	8	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		55	Restituzione e rimborsi vari	460.293	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 8	460.293	=	=	=	=	=	=	=
	9	-	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		56	Spese per arbitraggi	-	-	-	-	-	-	-	-
		57	Fondo di riserva	-	435.000.000	7.000.000	-	-	-	-	7.000.000
		58	Oneri vari straordinari	288.330	5.000.000	5.000.000	103.800	-	103.800	-	4.896.200
		59	Spese per realizzo entrate	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 9	288.330	440.000.000	12.000.000	103.800	=	103.800	=	11.896.200
			a riportare	=	=	=	=	=	=	=	=

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 99	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	64.583.410	61.599.950	2.966.700	64.566.650	-	16.760	80.766.560	53.800.090		
55.364.995	-	7.971.334	7 971.334	-	7 971.334	-	-	124.884.590	9.176.870	49	
-	1.100 000.000	1.142.509.620	387 061.080	493.530.934	880 592.014	-	261.917 606	387.061.080	493.530.934	50	
55.364.995	1 100.000.000	1.215.054.364	456.632 364	496.497.634	953.129.998	=	261.934.366	592.712.230	556.507.894		
-	166 745.032	-	-	-	-	-	-	-	-	51	
-	1.843.729	483.098	483.098	-	483.098	-	-	1.600.347	250.978	52	
=	168.588.761	483.098	483.098	=	483.098	=	=	1.600.347	250.978		
769.463.764	-	21.588.842	21.588.842	-	21.588.842	-	-	53.304.422	821.207.920	53	
549.398.000	-	63.318.000	63.318.000	-	63.318.000	-	-	76.572.000	641.531.000	54	
1.318.861.764	-	84.906.842	84.906.842	=	84.906.842	=	=	129.876.422	1.462.738.920		
-	660.293	-	-	-	-	-	-	-	-	55	
=	460.293	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	
-	184.530	-	-	-	-	-	-	103.800	-	58	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59	
=	184.530	=	=	=	=	=	=	103.800	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

USCITA

TIT	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 1° SPESE CORRENTI	11.222.539.487	10.290.900.000	13.736.000.000	9.879.296.798	2.549.193.645	12.428.488.443	137.923.500	1.445.435.057
2°	–	–	SPESE IN CONTO CAPITALE								
	10	–	ACQUISTO BENI USO DUREVOLE								
		60	Spese per costruzioni in corso	–	–	–	–	–	–	–	–
		61	Acquisti diritti reali	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 10	=	=	=	=	=	=	=	=
	11	–	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
		62	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	3.794.637.157	3.588.000.000	1.101.400.000	684.137.484	381.512.593	1.065.650.077	–	35.749.923
		63	Acquisto di automezzi	13.570.760	26.000.000	26.000.000	–	15.400.000	15.400.000	–	10.600.000
		64	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	23.578.670	25.000.000	83.000.000	66.198.580	16.759.695	82.958.275	–	41.725
		65	Acquisto di libri e materiale bibliografico	4.537.761	11.000.000	11.000.000	4.346.527	465.330	4.811.857	–	6.188.143
			TOTALE CAT. 11	3.836.324.348	3.650.000.000	1.221.400.000	754.682.591	414.137.618	1.168.820.209	=	52.579.791
	12	–	ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI								
		66	Acquisto di titoli emessi o garantiti dallo Stato	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
	13	–	CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPI								
		67	Versamenti in depositi finalizzati	–	–	–	–	–	–	–	–
		68	Depositi a cauzione	1.412.700	–	100.000	10.000	–	10.000	–	90 000
			TOTALE CAT. 13	1.412.700	=	100.000	10.000	=	10.000	=	90.000
			a riportare	=	=	=	=	=	=	=	=

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1999	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
5.955.614.938	4.777.965.982	2.174.227.641	1.298.732.171	576.796.904	1.875.529.075	=	298.698.566	11.175.026.969	3.125.990.549		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	2.728.987.080	830.228.306	824.720.796	-	824.720.796	-	5.507.510	1.508.858.280	381.512.593	62	
1.829.240	-	-	-	-	-	-	-	-	15.400.000	63	
59.379.605	-	20.246.378	20.134.922	-	20.134.922	-	111.456	86.333.502	16.759.695	64	
274.096	-	2.800.064	2.482.255	-	2.482.255	-	317.809	6.828.782	465.330	65	
61.482.941	2.728.987.080	853.274.748	847.337.973	=	847.337.973	=	5.936.775	1.602.020.564	414.137.618		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67	
-	1.402.700	-	-	-	-	-	-	10.000	-	68	
=	1.402.700	=	=	=	=	=	=	10.000	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

USCITA

TIT.	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	"	"	"	"	"	"	"	"
2°	14	-	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO								
			PERSONALE								
		69	Liquidazione trattamento F.R.	96.387.285	200.000.000	80.000.000	8.962.038	-	8.962.038	-	71.037.962
			TOTALE CAT. 14	96.387.285	200.000.000	80.000.000	8.962.038	"	8.962.038	"	71.037.962
			TOTALE TITOLO II° SPESE IN CONTO CAPITALE	3.934.124.333	3.850.000.000	1.301.500.000	763.654.629	414.137.618	1.177.792.247	"	123.707.753
3°	-	-	ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
	15	-	RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
		70	Estinzione di debiti	-	-	-	-	-	-	-	-
		71	Rimborso quote associazione Consorzio	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 15	"	"	"	"	"	"	"	"
			TOTALE TITOLO III°	"	"	"	"	"	"	"	"
4°	16	-	PARTITE DI GIRO								
		72	Ritenute erariali	468.414.628	500.000.000	500.000.000	476.233.000	91.217.641	567.450.641	67.450.641	-
		73	Ritenute prev.li e assistenziali	170.011.883	200.000.000	200.000.000	170.435.846	31.080.599	201.516.445	1.516.445	-
		74	Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-
		75	Trattenute a favore terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		76	Somme pagate per conto terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		77	Partite in conto sospesi	74.718.160	95.000.000	95.000.000	70.344.807	-	70.344.807	-	24.655.193
		78	Fondo economale sede Roma	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-
			TOTALE CAT. 16	718.144.671	800.000.000	800.000.000	722.013.653	122.298.240	844.311.893	68.967.086	24.655.193
			RIASSUNTO								
			SPESE CORRENTI	11.222.839.487	10.290.000.000	13.736.000.000	9.879.294.798	2.549.193.645	12.428.488.443	137.923.500	1.445.435.057
			SPESE IN CONTO CAPITALE	3.934.124.333	3.850.000.000	1.301.500.000	763.654.629	414.137.618	1.177.792.247	-	123.707.753
			ESTINZIONE MUTUI E ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-
			PARTITE DI GIRO	718.144.671	800.000.000	800.000.000	722.013.653	122.298.240	844.311.893	68.967.086	24.655.193
			TOTALE GENERALE USCITE	15.875.108.491	14.940.000.000	15.837.500.000	11.364.963.080	3.085.629.503	14.450.592.583	206.890.586	1.593.798.003

USCITA

Differenza rispetto all'esercizio precedente		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1999	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	87.425.247	-	-	-	-	-	-	8.962.038	-	69	
-	87.425.247	=	=	=	=	=	=	8.962.038	=		
61.482.941	2.817.815.027	853.274.748	847.337.973	=	847.337.973	=	5.936.775	1.610.992.602	414.137.618		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000	71	
=	=	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
=	=	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
99.036.013	-	70.109.628	70.110.000	-	70.110.000	372	-	546.343.000	91.217.641	72	
31.524.562	-	25.993.044	25.993.044	-	25.993.044	-	-	196.428.890	31.080.599	73	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76	
-	4.373.353	-	-	-	-	-	-	70.344.807	-	77	
-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000	-	78	
130.540.575	4.373.353	96.102.672	96.103.044	=	96.103.044	372	=	818.116.697	122.298.240		
5.983.614.938	4.777.965.982	2.174.227.641	1.298.732.171	576.796.904	1.875.529.075	=	298.698.566	11.178.026.969	3.125.990.549		
61.482.941	2.817.815.027	853.274.748	847.337.973	-	847.337.973	-	5.936.775	1.610.992.602	414.137.618		
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000		
130.540.575	4.373.353	96.102.672	96.103.044	-	96.103.044	372	-	818.116.697	122.298.240		
6.175.638.454	7.600.154.362	3.193.605.061	2.242.173.188	646.796.904	2.888.970.092	372	304.635.341	13.607.136.268	3.732.426.407		

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/89

ATTIVITÀ	CONSISTENZE AL 31/12/88	CONSISTENZE AL 31/12/89	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
- Banca c/c	3.450.801.561	2.257.955.263	-	1.192.846.298
RESIDUI ATTIVI				
- Crediti Univ. consorziate	1.218.239.799	1.449.596.594	231.356.795	-
- Crediti Utenti non cons.	84.363.551	94.789.020	10.425.469	-
- Crediti utenti pubb. e priv.	455.737.313	674.165.301	218.427.988	-
- Crediti diversi	43.764.008	26.352.485	-	17.411.523
- Crediti attività didattiche	102.491.393	132.275.576	29.784.183	-
- Crediti IVA	594.362.000	249.304.000	-	345.058.000
	2.498.958.064	2.626.482.976	489.994.435	362.469.523
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
- Interessi attivi dep. c/c	70.758.214	169.833.249	99.075.035	-
- Polizza TFR pers. (REALE)	-	300.000.000	300.000.000	-
	70.758.214	469.833.249	399.075.035	=
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
- Impianti,attrezz.,macchinari	5.533.353.922	7.151.881.507	1.618.527.585	-
- c.s. per beni da ricevere	598.534.623	45.657.115	-	552.877.508
- Automezzi,mobili e macch.uff.	341.763.254	434.513.516	92.750.262	-
- c.s. per beni da ricevere	18.568.118	24.176.131	5.608.013	-
	6.492.219.917	7.656.228.269	1.716.885.860	552.877.508
MATERIALE BIBLIOGRAFICO				
- Libri e mat.bibliografico	53.009.810	59.002.126	5.992.316	-
- c.s. per beni da ricevere	1.477.159	296.700	-	1.180.459
	54.486.969	59.298.826	5.992.316	1.180.459
RATE LEASING COMP. ES. SUCC.	5.757.446.236	14.230.225.374	8.472.779.138	-
TOTALE ATTIVITA'	18.324.670.961	27.300.023.957	11.084.726.784	2.109.373.788
TOTALE A PAREGGIO	18.324.670.961			

PASSIVITÀ	CONSISTENZE AL 31/12/88	CONSISTENZE AL 31/12/89	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
RESIDUI PASSIVI				
- Debiti verso fornitori	2.085.203.738	1.790.882.029	-	294.321.709
- Impegni per beni da ricevere	618.579.900	70.129.946	-	548.449.954
- Debiti diversi	419.821.423	1.801.414.432	1.381.593.009	-
	3.123.605.061	3.662.426.407	1.381.593.009	842.771.663
FONDI DI AMMORTAMENTO				
- Fondo TFR personale	582.779.945	780.792.892	198.012.947	-
- Fondo quote assoc.consorz.	70.000.000	70.000.000	-	-
- Fondo crediti IVA	594.362.000	249.304.000	-	345.058.000
	1.247.141.945	1.100.096.892	198.012.947	345.058.000
POSTE RETTIFICATIVE ATTIVO				
- Fondo amm. impianti	1.385.226.598	2.382.360.999	997.134.401	-
- Fondo amm. automezzi e macchine ufficio	181.216.901	218.307.528	37.090.627	-
	1.566.443.499	2.600.668.527	1.034.225.028	=
COSTI PLURIENNALI (LEASING)	5.757.446.236	14.230.225.374	8.472.779.138	-
TOTALE PASSIVITA'	11.694.636.741	21.593.417.200	11.086.610.122	1.187.829.663
PATRIMONIO NETTO	6.630.034.220	5.706.606.757	-	923.427.463
TOTALE A PAREGGIO	18.324.670.961			

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1989

PARTE PRIMA: ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO 1° — Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Importi
Cat 1 - Trasferimenti da parte delle Università consorziate	L. 8.423.400.000
Cat 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	L. -
TITOLO 2° — Proventi per prestazioni di servizi di elab. dati	-
Cat 3 - Quote di iscrizione	L.
Cat. 4 - Utenti Università consorziate	L. 1.790.705.339
Cat 5 - Utenti Scientifici non consorziati	L. 417.709.170
Cat. 6 - Utenti pubblici e privati	L. 958.394.619
TITOLO 3° — Entrate diverse	
Cat. 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	L. -
Cat. 8 - Redditi e proventi patrimoniali	L. 267.468.955
Cat. 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	L. 163.558.441
Cat 10 - Proventi attività didattiche	L. 120.547.200
Cat 11 - Entrate non classificabili in altre voci	L. -
TOTALE PARTE PRIMA	L. 12.141.783.724

TITOLO 1° — Spese correnti	Importi
Cat 1 - Spese per gli organi dell'Ente	L. 99.195.590
Cat 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	L. 3.769.095.355
Cat 3 - Spese per impianti di calcolo, terminali e linee telefoniche "T.D."	L. 5.466.272.519
Cat. 4 - Spese generali e di ufficio	L. 1.388.654.326
Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali	L. 196.090.126
Cat. 6 - Oneri finanziari	L. 1.368.227
Cat. 7 - Oneri tributari	L. 1.507.708.500
Cat. 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	L. -
Cat. 9 - Spese non classificabili in altre voci	L. 103.800
TOTALE PARTE PRIMA	L. 12.428.488.443

PARTE SECODA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

	Importi
— Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza nell'esercizio:	-
• contributi per prestazioni istituzionali	L. -
• trasferimento	L. -
• prestazioni di servizi di elaborazione	L. -
• ricavi pluriennali	L. -
— Trasferimenti attivi in natura (oblazioni - lasciti - donazioni in natura)	L. -
— Variazioni patrimoniali straordinarie:	
• sopravvenienze attive (RIACC.RESIDUI PASS)	L. 304.634.969
• insussistenze passive (RIACC.RESIDUI PASS)	L. 12.602.660
— Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	L. -
-- Riduzione fondo crediti IVA	L. 345.058.000
-- Versamento in acconto polizza TFR personale	L. 300.000.000
TOTALE PARTE SECONDA	L. 962.295.629
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 13.104.079.353
* DISAVANZO ECONOMICO	L. 923.427.463
* TOTALE A PAREGGIO	L. 14.027.506.816

	Importi
A) - Spese di competenza impegnate in precedenti	
• rimanenze iniziali di materie prime	L. -
• riscontri iniziali di spese per locazioni	L. -
• riscontri iniziali di spese per noleggi	L. -
• spese diverse di amministrazione	L. -
• oneri finanziari	L. -
• costi pluriennali	L. -
B) - Trasferimenti passivi in natura (soccorsi e oblazioni in natura	L. -
C) - Ammortamenti e deperimenti:	
• immobili	L. -
• impianti - attrezzature - macchinari	L. 997.134.401
• automezzi - mobili - macchine	L. 37.090.627
D) - Svalutazioni e deprezzamenti:	
• svalutazioni titoli	L. -
• deprezzamento impianti	L. -
• eliminazione attività non completamente ammortizzate	L. -
E) - Accantonamenti per oneri presunti di competenza:	
• imposte e tasse	L. -
F) - Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo trattamento fine rapporto al personale	L. 206.974.985
G) - Variazioni patrimoniali straordinarie:	
• sopravvenienze passive (RIACC.RES.ATTIVI)	L. 345.215.700
• insussistenze attive (RIACC.RES.ATTIVI)	L. 12.602.660
H) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di esercizi successivi	L. -
TOTALE PARTE SECONDA	L. 1.599.018.373
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 14.027.506.816
* AVANZO ECONOMICO	L. -
* TOTALE A PAREGGIO	L. 14.027.506.816

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1989

- AVANZO DI CASSA AL 31/12/1988		L. + 3.450.801.561
RISCOSSIONI		
- SOMME RISCOSSE IN CONTO COMPETENZA	L. 10.727.490.203	
- SOMME RISCOSSE IN CONTO RESIDUI	L. 1.686.799.767	
		L. + 12.414.289.970
PAGAMENTI		
- SOMME PAGATE IN CONTO COMPETENZA	L. 11.364.963.080	
- SOMME PAGATE IN CONTO RESIDUI	L. 2.242.173.188	
		L. - 13.607.136.268
- AVANZO DI CASSA AL 31/12/1989		L. + 2.257.955.263
RESIDUI ATTIVI		
- SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZI PRECEDENTI	L. 537.700.811	
- SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZIO 1989	L. 2.258.615.414	
		L. + 2.796.316.225
RESIDUI PASSIVI		
- SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZI PRECEDENTI	L. 646.796.904	
- SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZIO 1989	L. 3.085.629.503	
		L. - 3.732.426.407
- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/1989		L. + 1.321.845.081

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

ESERCIZIO 1990

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

ESTRATTO DEL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 23 APRILE 1991

Il giorno 23 aprile 1991 alle ore 11,00 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - Piazza L. Da Vinci, 32 - si e' riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Universita' degli Studi di Brescia; il Prof. Emilio Massa, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Paolo Mantegazza, Rettore dell'Universita' degli Studi di Milano; il Prof. Roberto Schmid, Rettore dell'Universita' degli Studi di Pavia; il Prof. Carlo Banfi quale delegato del Rettore dell'Universita' Cattolica di Milano; il Prof. Pietro Enrico Ferri, Rettore della Libera Universita' di Bergamo; il Prof. Donato Michele Cifarelli quale delegato del Rettore dell'Universita' Bocconi di Milano.

Assenti giustificati: il Dott. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero dell'Universita' e della Ricerca Scientifica.

Presenti per il Collegio Sindacale: il Dr. Gennaro Pelella, il Dr. Mario Lepore, il Dr. Giancarlo Cerreto.

Presiede la seduta: il Prof. Augusto Preti

Funge da Segretario: il Prof. Antonio Cantore

....omissis....

6) - APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ES.1990

Il Presidente fa presente al Consiglio che il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1990, formulato secondo le norme del regolamento di contabilita' del Consorzio, approvato dal Ministero vigilante in data 3.8.82, integrato delle risultanze della contabilita' separata istituita con delibera del Consiglio nella seduta del 3.4.87, si e' chiuso con i seguenti dati riassuntivi:

RENDICONTO DI COMPETENZA

ENTRATE

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti.....	L. 4.584.698.200.=	
- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati.....	L. 4.179.045.500.=	
- Entrate diverse.....	L. 247.336.146.=	
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	L. 1.600.000.=	
- Partite di giro.....	L. 881.440.108.=	
		L. 9.894.119.954.=

USCITE

- Spese correnti.....	L. 13.703.112.069.=	
- Spese in conto capitale.....	L. 115.575.718.=	
- Partite di giro.....	L. 881.440.108.=	
		L.14.700.127.895.=

per cui il DISAVANZO di competenza determinatosi per l'esercizio 1990 e' di.....L. 4.806.007.941.=

(1)

Rispetto alle previsioni definitive di bilancio si sono avuti i seguenti risultati consuntivi, relativamente alle voci di entrata e di spesa che sono state interessate nel corso della gestione, escludendo le partite di giro:

ENTRATE

Per le entrate correnti:

CAPITOLI DI ENTRATA	PREVISIONI	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE
Cap. 1 Contributo ordinario.....	10.800.000.000	4.220.000.000	- 6.580.000.000
Cap. 2 Contrib.straord.(Rete GARR).	-	304.698.200	+ 304.698.200
Cap. 4 Trasferimenti da altri Enti.	60.000.000	60.000.000	-
Cap. 6 Utenti Universita' consorz.	2.200.000.000	2.083.250.580	- 116.749.420
Cap. 7 Utenti scientif.non consorz.	665.000.000	606.275.112	- 58.724.888
Cap. 8 Utenti Pubblici e Privati...	1.488.700.000	1.489.519.808	+ 819.808
Cap.11 Interessi attivi su c/c	60.000.000	10.432.038	- 49.567.962
Cap.14 Recuperi e rimborsi vari....	-	51.610.433	+ 51.610.433
Cap.15 Recupero quota mensa.dipend.	30.000.000	23.432.700	- 6.567.300
Cap.16 Rimborsi polizza TFR	-	42.962.575	+ 42.962.575
Cap.17 Corsi didattici Consorzio...	220.000.000	118.898.400	- 101.101.600
	15.523.700.000	9.011.079.846	- 6.512.620.154

Nel loro complesso le previsioni di entrata sono state realizzate, ad eccezione del contributo assegnato dal Ministero vigilante.

USCITE

Per le spese, escludendo le sole partite di giro e i depositi a cauzione:

CATEGORIA DI SPESE	PREVISIONI	IMPEGNI	DIFFERENZE
Cat. 1 Spese per gli organi dell'Ente.....	117.000.000	72.506.415	- 44.493.585
Cat. 2 Oneri per il personale.....	4.525.000.000	4.212.158.781	- 312.841.219
Cat. 3 Spese per impianti di calcolo e linee T.D.	7.888.000.000	7.424.526.260	- 463.473.740
Cat. 4 Spese generali e di ufficio.	1.456.700.000	1.235.866.308	- 220.833.692
Cat. 5 spese per altre prestazioni istituzionali	315.000.000	270.733.390	- 44.266.610
Cat. 6 Oneri finanziari	230.000.000	186.183.263	- 43.816.737
Cat. 7 Oneri tributari	801.000.000	298.962.952	- 502.037.048
Cat. 9 Spese non classificabili in altre voci	14.000.000	2.174.700	- 11.825.300
Cat.11 Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche ..	255.000.000	39.088.601	- 215.911.399
Cat.14 Trattamento fine rapporto personale.....	80.000.000	74.887.117	- 5.112.883
	15.681.700.000	13.817.087.787	- 1.864.612.213

In mancanza di notizie sulle effettive risorse assegnate dal Ministero vigilante al Consorzio per l'es. 1990, la minor spesa e' da attribuirsi esclusivamente ad economie di gestione.

Il disavanzo di competenza dell'esercizio 1990, pari a L. 4.806.007.941.=, e' determinato dai seguenti elementi (escludendo le partite di giro):

a) disavanzo di competenza determinatosi a seguito dell'utilizzo di parte dell'avanzo di amm.ne al 31.12.89 (delibera CdA 22.3.90).....	L. -	158.000.000
b) entrate "in meno" complessive.....	L. -	6.512.620.154
c) uscite "in meno"	L. +	1.864.612.213
	L. -	4.806.007.941

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi di competenza, alla data del 31.12.90 ammontano a ML.2.286.0 ca. e sono costituiti essenzialmente dal contributo assegnato dal Ministero vigilante nella parte finale dell'esercizio (ML. 700) ancora da riscuotere e da fatture da incassare per servizi prestati dei quali ML. 718 ca. dal MPI per le attivita' svolte a Roma, ML. 300 ca. dalle Universita' consorziate, ML. 277 ca. dagli utenti scientifici non consorziati e ML. 240 ca. da privati.

I residui dei residui attivi, alla data del 31.12.1990, ammontano a ML.685.8 ca. e sono costituiti da fatture MPI per ML. 210 ca., da fatture universita' consorziate per ML. 180 ca. e ML. 250 per crediti IVA.

I residui passivi di competenza, al 31.12.90, ammontano complessivamente a ML. 1.965.0 e sono costituiti essenzialmente da debiti verso i fornitori il cui pagamento e' stato ritardato, ove possibile, a seguito del mancato arrivo del contributo ministeriale nell'entita' prevista. Per far fronte agli impegni non rinviabili si e' fatto ricorso alla anticipazione di cassa concessa annualmente dalla CARIPLO (1/4 delle entrate correnti). Lo scoperto presso tale banca al 3.12.90 e' pari a ML. 3.573 ca.

I residui dei residui passivi ammontano complessivamente a ML. 700.7 ca. e sono costituiti essenzialmente da spese per impianti di calcolo per ML. 165 ca., spese generali per ML. 203 ca., spese per corsi MPI per ML. 250 ca., dalle quote associative per ML. 70.

Nel corso dell'esercizio 1990 si e' proceduto ad effettuare il versamento di quanto dovuto al fisco ai fini IVA e imposte dirette, presentando le relative dichiarazioni integrative. Relativamente al periodo 1983/1989 compresi sono stati versati ML. 641.5 ca. ai fini IVA e ML. 769.9 ca. ai fini imposte dirette, importi gia' deliberati dal Consiglio ed evidenziati tra i residui passivi.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

I dati consuntivi della gestione finanziaria, alla data del 31.12.1990, sono i seguenti:

a) CONTO DI CASSA

- avanzo di cassa all'1.1.1990.....	L.+	2.257.955.263
- riscossioni (competenza e residui).....	L.+	9.724.585.761
- pagamenti (competenza e residui).....	L.-	15.556.100.626
Disavanzo di cassa al 31.12.90.....	L.-	3.573.559.602

b) CONTO DEI RESIDUI

- residui attivi al 31.12.90	L.+	2.972.185.452
- residui passivi al 31.12.90.....	L.-	2.665.310.459
Disavanzo di amministr.ne al 31.12.90..	L.-	3.266.684.609

In tal modo l'avanzo di amministrazione, che al 31.12.89 era di L.+ 1.321.845.081, ha subito un decremento pari a L. 4.588.529.690 che viene determinato dai seguenti elementi:

- disavanzo di competenza es. 1990.....			L.- 4.806.007.941
- variazione "in piu'" nei residui attivi.....	L.+	9.992.376	
- variazione "in meno" nei residui attivi.....	L.-	3.657.342	
- variazione "in piu'" nei residui passivi.....	L.-	1.361	
- variazione "in meno" nei residui passivi.....	L.+	211.144.578	
			L.+ 217.478.251
			L.- 4.588.529.690

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1990, e' stato accertato, con riferimento alla situazione al 31.12.89, una diminuzione del patrimonio netto, che trova esatto riscontro sul conto economico, pari a L. 5.452.468.657,che si determina dalla variazione delle seguenti voci patrimoniali:

Attivita'		
1) - azzeramento disponibilita' di cassa.....	L. - 2.257.955.263	
2) - aumento residui attivi.....	L. + 345.702.476	
3) - aumento crediti bancari e finanziari	L. + 305.767.698	
4) - incremento valori apparecchiature.....	L. + 19.109.057	
5) - incremento valori materiale bibliografico.....	L. + 6.060.054	
6) - diminuzione rate leasing di competenza futuri esercizi..	L. + 4.359.584.083	
		L. + 2.778.268.105
Passivita'		
1) - scoperto c/o cassiere.....	L. - 3.573.559.602	
2) - diminuzione residui passivi..	L. + 1.067.115.948	
3) - aumento dei fondi:		
a) TFR personale.....	L. - 171.719.465	
b) impianti.....	L. - 1.152.551.320	
c) automezzi e macchine d'ufficio.....	L. - 40.438.240	
4) - diminuzione dei costi pluriennali (leasing).....	L. - 4.359.584.083	
		L. - 8.230.736.762
Riduzione del patrimonio.....		L. - 5.452.468.657

CONTRATTI DI LEASING

Gli impegni per contratti di leasing, che alla data del 31.12.89 erano pari a ML. 14.230.2 (IVA compresa) sono passati al 31.12.90 a ML. 9.870.6 ca. (IVA compresa), con una diminuzione di ML.4.359.6 dovuta ai pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, e sono costituiti dai seguenti contratti (valori residui IVA compresa):

Vector Facility	ML. 3.7 ca.	-	scad. 1991
Nastri 3480.....	ML. 36.0 ca.	-	scad. 1991
2200/611.....	ML.4.896.0 ca.	-	scad. 1993
MES 18E.....	ML.1.571.4 ca.	-	scad. 1992
MES 20E.....	ML.1.718.4 ca.	-	scad. 1992
Vector Facility (2^)	ML. 276.2 ca.	-	scad. 1992
MES 20S.....	ML. 869.9 ca.	-	scad. 1992
VAX 6410.....	ML. 416.5 ca.	-	scad. 1992
UPGRADE VAX 6410....	ML. 82.5 ca.	-	scad. 1992
	ML.9.870.6 ca.		

L'ammortamento dei beni mobili infruttiferi, come da indicazioni formulate a suo tempo dal Consiglio, e' stato calcolato applicando i seguenti coefficienti:

- impianti, attrezzature, macchinari.....18%
- mobili e macchine d'uffico.....12%
- automezzi.....20%

In conclusione, l'esercizio 1990 e' stato un anno nel quale si sono verificati i seguenti fatti salienti:

- il contributo finanziario da parte del Ministero vigilante, ora per la prima volta il Ministero dell'Universita' e della Ricerca, costituito solo nel corso del 1989, e' stato drasticamente inferiore rispetto alle previsioni valutate con criteri di concretezza e allineati con le esigenze effettive, dovute, nel loro incremento, ad un piano di interventi gia' valutato positivamente dalla Commissione ministeriale per le infrastrutture. Le minori spese, per severe economie di gestione e per la rinuncia ad ogni intervento tecnicamente rinviabile, hanno ridotto il disanvanzo di competenza da L. 6.5 MLD. a L. 4.8 MLD.;

- il Consorzio ha provveduto ha versare quanto dovuto al fisco, a seguito della ricostruzione della contabilita' separata nel corso del 1989, in modo da avviare a chiusura il contenzioso in essere, liberandosi quindi, da un pesante onere pendente;

- e' stato ridotto di circa un terzo l'indebitamento per contratti di leasing; cio', pur essendo positivo dal punto di vista del bilancio, denota una possibile situazione di debolezza dal punto di vista tecnico in quanto, non effettuando nuovi interventi, non si combatte l'obsolescenza delle macchine;

- e' stato raggiunto di fatto il fatturato per le prestazioni effettuate previsto nelle previsioni, dimostrando l'impegno profuso in questa direzione, nonostante le serie difficolta' dovute alla severita' adottata nel ridurre ogni tipo di spesa.

Anche nel 1990 il Consorzio ha avuto difficolta' nel reperire il personale necessario per l'espletamento delle attivita' tecnico-scientifiche; inoltre le difficolta' finanziarie hanno impedito il mantenimento numerico dell'organico, ridottosi per dimissioni sopravvenute anche se nella norma.

L'attivita' del Consorzio ha riguardato:

- l'erogazione di risorse di calcolo per l'utenza scientifica in quattro diversi ambienti operativi; in particolare e' stato rilevante l'impegno per i calcolatori vettoriali e paralleli quali il sistema IBM 3090 e il CONVEX C220;

- l'assistenza dell'utenza nei settori di competenza del CILEA; particolare attenzione e' stata posta nell'ottimizzazione dei programmi d'utente e nell'assistenza alla conversione per le macchine vettoriali e parallele;

- l'installazione di prodotti applicativi sulle varie macchine (IBM, UNISYS, CONVEX, DEC) specializzati per vari settori tecnico-scientifici e per la gestione delle basi dati, e la relativa assistenza per gli aspetti computazionali;

- la messa a punto dell'I/O grafico locale e remoto, anche nell'ambito del Progetto Finalizzato Calcolo Parallelo e Sistemi Informatici del CNR; analogamente e' stata avviata una attivita' di studi in collaborazione con l'IBM per il trattamento delle immagini scientifiche;

- il potenziamento della rete di trasmissione dati, con l'adozione sempre maggiore dell'alta velocita', e la partecipazione attiva ai progetti nazionali e internazionali del settore, che ha visto tra l'altro l'attivazione al CILEA di un polo primario della rete GARR a 2 Mbit/S.;

- la prosecuzione dei progetti avviati in collaborazione con le Universita' consorziate, tra i quali ha assunto particolare rilevanza il progetto SBN per l'automazione delle biblioteche;

- la prosecuzione delle attivita' residue del Piano Nazionale per l'inserimento dell'Informatica nelle Scuole Secondarie superiori;

- lo svolgimento, fino allo scadere della Convenzione apposita, delle attivita', per conto del Ministero P.I., di controllo tecnico del contratto ITALSIEL per la gestione del sistema informativo del Ministero stesso;

- la prosecuzione delle attivita' di sviluppo, manutenzione e gestione tecnica, per conto del MURST, dell'Anagrafe Nazionale delle Ricerche; tale attivita' ha riguardato anche uno studio, voluto dal Ministro, per una revisione delle attivita' stesse dell'Anagrafe.

A queste attivita' si aggiungono naturalmente quelle di normale gestione degli impianti e delle macchine, di notevole ed accresciuta complessita', delle reti, sempre piu' articolate e rese complesse sia dall'adozione di nuovi protocolli, sia dalla loro estensione ed interconnessione.

Molte di queste attivita' sistemistiche sono state svolte anche per conto delle Universita' consorziate sulle macchine e sulle reti di loro proprieta', nell'ambito di appositi accordi.

Per quanto sopra esposto, il Presidente giudica positivamente quanto fatto dal Consorzio nel corso dell'esercizio 1990 e chiede al Consiglio di approvare il bilancio consuntivo dopo aver sentito al riguardo il parere espresso dal Collegio Sindacale.

Il Presidente del Collegio Sindacale da' lettura dell'apposita relazione predisposta dal Collegio stesso nei seguenti termini:

"Nella seduta del 22.3.1990 il Consiglio d'Amministrazione, considerato che l'esercizio 1989 si era chiuso con un avanzo di amministrazione di L.1.321.845.081, autorizzo' un disavanzo di competenza di L.158.000.000.

L'esercizio si e' concluso, invece, con un disavanzo di competenza di L. 4.806.007.941 cosi' determinato:

Totale delle entrate accertate	9.894.119.954
Totale delle spese impegnate	14.700.127.895
Disavanzo di competenza esercizo 1990	4.806.007.941

Il risultato sfavorevole e' stato prodotto, in massima parte, dai minori accertamenti, rispetto alle previsioni, sul cap. III dell'entrata, per un importo di L. 6.580.000.000.

Il predetto risultato sarebbe stato ben peggiore se l'Amministrazione non avesse, con grande oculatezza a senso di responsabilita', effettuato economie sui capitoli di spesa (escluse quelle per partire di giro) per ben L.1.864.612.216, pari a circa il 12% della spesa preventivata.

La situazione amministrativa al 31.12.1990 presenta un disavanzo di amministrazione di L. 3.266.684.609 cosi' dimostrato:

Fondo cassa all'1.1.1990	2.257.955.263
Totale riscossioni dell'esercizio 1990	9.724.585.761
" pagamenti " "	15.556.100.626
Deficit di cassa al 31.12.1990	3.573.559.602
Residui attivi	2.972.185.452
Residui passivi	2.665.310.459
Disavanzo di amm.ne al 31.12.1990	3.266.684.609

Il predetto disavanzo e' indicativo di una condizione di disagio che attraversa il Consorzio in conseguenza delle contraddizioni insite nei proprio sistema di finanziamento e che il passaggio delle competenze al M.U.R.S.T. ha fatto drammaticamente emergere.

Il Collegio ha manifestato in piu' occasioni le proprie considerazioni e la propria preoccupazione al riguardo. C'e' da augurarsi che tanta insistenza valga a sensibilizzare le autorita' competenti sulla necessita' di adottare un sistema di norme piu' rigoroso.

La contabilita ordinaria, tenuta a fini fiscali come richiesto dall'Amministrazione finanziaria, mostra una perdita d'esercizio di L.1.338.579.663.

E' un risultato, quest'ultimo, che al contrario del precedente non desta preoccupazione. Il Consorzio, infatti, non ha finalita' commerciali ma scientifiche e la perdita d'esercizio, nella particolare contingenza, comporta un opportuno allegerimento fiscale.

Il Collegio non ritiene di doversi soffermare sulle singole poste di bilancio, ampiamente illustrate dalla relazione del direttore e dai documenti allegati.

Per concludere, constatata la rispondenza dei risultati esposti in bilancio alle scritture contabili, nonche' la regolare tenuta dei libri contabili prescritti, il Collegio nell'esprimere il proprio favorevole avviso all'approvazione del conto consuntivo per l'esercizo 1990, ritiene doveroso manifestare il proprio apprezzamento per l'operato del Consiglio d'Amministrazione e della Direzione."

Terminata la lettura, il Presidente apre la discussione tra i consiglieri nel corso della quale viene ribadito che le ultime indicazioni ricevute dal Ministero vigilante prevedono, tra l'altro, l'assegnazione di risorse che consentono di far fronte al disavanzo accertato al 31.12.1990.

Al termine della discussione su proposta del Presidente, il Consiglio delibera di approvare, come approva, all'unanimita', il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1990 secondo le risultanze sopra esposte.

...omissis....

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Il Presidente del Consorzio

Prof. Augusto Preti

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE N. 84

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1990.

Nella seduta del 22.3.1990 il Consiglio d'Amministrazione, considerato che l'esercizio 1989 si era chiuso con un avanzo di amministrazione di £.1.321.845.081, autorizzò un disavanzo di competenza di £. 158.000.000.

L'esercizio si è concluso, invece, con un disavanzo di competenza di £.4.806.007.941 così determinato:

Totale delle entrate accertate	9.894.119.954
Totale delle spese impegnate	14.700.127.895
Disavanzo di competenza esercizio 1990	4.806.007.941

Il risultato sfavorevole è stato prodotto ,in massima parte, dai minori accertamenti ,rispetto alle previsioni, sul cap. 111 dell'entrata, per un importo di £.6.580.000.000.

Il predetto risultato sarebbe stato ben peggiore se l'Amministrazione non avesse, con grande oculatezza e senso di responsabilità ,effettuato economie sui capitoli di spesa (escluse quelle per partite di giro) per ben £.1.864.612.216, pari a circa il 12% della spesa preventivata.

La situazione amministrativa al 31.12.1990 presenta un disavanzo di amministrazione di £.3.266.684.609 così dimostrato:

Fondo cassa al 1.1.1990	2.257.955.263
Totale riscossioni dell'esercizio 1990	9.724.585.761
" pagamenti " "	15.556.100.626
Deficit di cassa al 31.12.1990	3.573.559.602
Residui attivi	2.972.185.452
" passivi	2.665.310.459
Disavanzo di amm.ne al 31.12.1990	3.266.684.609

Il predetto disavanzo è indicativo diuna condizione di

disagio che attraversa il Consorzio in conseguenza delle contraddizioni insite nel proprio sistema di finanziamento e che il passaggio delle competenze al M.U.R.S.T. ha fatto drammaticamente emergere.

Il Collegio ha manifestato in più occasioni le proprie considerazioni e la propria preoccupazione al riguardo . C'è da augurarsi che tanta insistenza valga a sensibilizzare le autorità competenti sulla necessità di adottare un sistema di norme più rigoroso.

La contabilità ordinaria, tenuta a fini fiscali come richiesto dall'Amministrazione finanziaria,mostra una perdita d'esercizio di £. 1.338.579.663.

E' un risultato, quest'ultimo , che al contrario del precedente non desta preoccupazione. Il Consorzio,infatti, non ha finalità commerciali ma scientifiche e la perdita d'esercizio ,nella particolare contingenza ,comporta un opportuno alleggerimento fiscale.

Il Collegio non ritiene di doversi soffermare sulle singole poste di bilancio, ampiamente illustrate dalla relazione del direttore e dai documenti allegati.

Per concludere, constatata la rispondenza dei risultati esposti in bilancio alle scritture contabili ,nonchè la la regolare tenuta dei libri contabili prescritti, il Collegio nell'esprimere il proprio favorevole avviso all'approvazione del conto consuntivo per l'esercizio 1990 ,ritiene doveroso manifestare il proprio apprezzamento per l'operato del Consiglio d'Amministrazione e della Direzione.

Milano, 23.4.91

Dr. Gennario Pelella

Dr. Giancarlo Cerreto

Dr. Mario Lepore

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATA

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	–	–	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	1	–	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		1	Contributo ordinario	6.423.400.000	10.800.000.000	10.800.000.000	3.520.000.000	700.000.000	4 220 000.000	–	6.580.000.000
		2	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	2.000.000.000	–	–	304.698.200	–	304.698.200	304.698.200	–
			TOTALE CAT. 1	8.423.400.000	10.800.000.000	10.800.000.000	3.824.698.200	700.000.000	4.524.698.200	304.698.200	6.580.000.000
	2	–	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E DA PRIVATI								
		3	Ministero della Pubblica Istruzione	–	–	–	–	–	–	–	–
		4	Altri Enti Pubblici e Privati	–	–	60.000.000	60.000.000	–	60.000.000	–	–
			TOTALE CAT. 2	=	=	60.000.000	60.000.000	=	60.000.000	=	=
			TOTALE TITOLO 1°	8.423.400.000	10.800.000.000	10.860.000.000	3.884.698.200	700.000.000	4.584.698.200	304.698.200	6.580.000.000
2°	–	–	PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI								
	3	–	QUOTE DI ISCRIZIONE								
		5	Proventi per quote di iscrizione delle Università	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 3	=	=	=	=	=	=	=	=
	4	–	UTENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		6	Proventi delle prestazioni a pagamento	1.790.705.339	2.200.000.000	2.200.000.000	1.785.750.580	297.500.000	2.083.250.580	–	116.749.420
			TOTALE CAT. 4	1.790.705.339	2.200.000.000	2.200.000.000	1.785.750.580	297.500.000	2.083.250.580	=	116.749.420
			a riportare	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1990	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	2.203.400.000	-	-	-	-	-	-	3.520.000.000	700.000.000	1	
-	1.695.301.800	-	-	-	-	-	-	304.698.200	-	2	
=	3.898.701.800	=	=	=	=	=	=	3.824.698.200	700.000.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	
60.000.000	-	-	-	-	-	-	-	60.000.000	-	4	
60.000.000	=	=	=	=	=	=	=	60.000.000	=		
60.000.000	3.898.701.800	=	=	=	=	=	=	3.884.698.200	700.000.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
292.545.241	-	1.449.596.594	1.279.288.154	179.444.175	1.458.732.329	(1) 9.135.735	-	3.065.038.734	476.944.175	6	
292.545.241	=	1.449.596.594	1.279.288.154	179.444.175	1.458.732.329	9.135.735	=	3.065.038.734	476.944.175		

(1) insussistenze attive per L. 2.796.000

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	=	=	=	=	=	=	=	=
2°	5	-	UTENTI SCIENTIFICI NON CONSORZIATI								
		7	Proventi delle prestazioni a pagamento	417.709.170	665.000.000	665.000.000	329.529.548	276.745.564	606.275.112	-	58.724.888
			TOTALE CAT. 5	417.709.170	665.000.000	665.000.000	329.529.548	276.745.564	606.275.112	-	58.724.888
	6	-	UTENTI PUBBLICI E PRIVATI								
		8	Proventi delle prestazioni a pagamento	958.394.619	1.400.000.000	1.488.700.000	540.091.831	949.427.977	1.489.519.808	819.808	-
			TOTALE CAT. 6	958.394.619	1.400.000.000	1.488.700.000	540.091.831	949.427.977	1.489.519.808	819.808	-
			TOTALE TITOLO 2°	3.166.809.128	4.265.000.000	4.353.700.000	2.655.371.959	1.523.673.541	4.179.045.500	819.808	175.474.388
3°	-	-	ENTRATE DIVERSE								
	7	-	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI								
		9	Ricavi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	-	-	-	-	-	-	-	-
		10	Realizzi per cessione materiali fuori uso	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 7	=	=	=	=	=	=	=	=
	8	-	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
		11	Interessi attivi su c/c	267.468.955	60.000.000	60.000.000	10.432.038	-	10.432.038	-	49.567.962
		12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 8	267.468.955	60.000.000	60.000.000	10.432.038	=	10.432.038	=	49.567.962
			a riportare	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

GESTIONE RESIDUI ATTIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31-12-19.. (a)	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
"	"	"	"	"	"	"	"	"	"		
188.565.942	-	94.789.020	95.173.661	-	95.173.661	(2) 384.641	-	424.703.209	276.745.564	7	
188.565.942	"	94.789.020	95.173.661	"	95.173.661	384.641	"	424.703.209	276.745.564		
531.125.189	-	674.165.301	437.248.589	233.736.071	670.984.660	-	(1) 3.180.641	977.340.420	1.183.164.048	8	
531.125.189	"	674.165.301	437.248.589	233.736.071	670.984.660	"	3.180.641	977.340.420	1.183.164.048		
1.012.236.372	"	2.218.550.915	1.811.710.404	413.180.246	2.224.890.650	9.520.376	3.180.641	4.467.982.363	1.936.853.787		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	
"	"	"	"	"	"	"	"	"	"		
-	257.036.917	169.833.249	169.833.249	-	169.833.249	-	-	180.265.287	-	11	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	
"	257.036.917	169.833.249	169.833.249	"	169.833.249	"	"	180.265.287	"		
"	"	"	"	"	"	"	"	"	"		

(1) insussistenze passive (2) insussistenze attive

ENTRATA

TIT	CAT.	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	=	=	=	=	=	=	=	=
3°	9	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		13	Recuperi IVA	-	-	-	-	-	-	-	-
		14	Recuperi e rimborsi vari	141.834.241	-	-	51.610.433	-	51.610.433	51.610.433	-
		15	Recupero quota mensa a carico dipendenti	21.724.200	30.000.000	30.000.000	22.262.300	1.170.400	23.432.700	-	6.567.300
		16	Rimborsi polizza TFR	-	-	-	42.962.575	-	42.962.575	42.962.575	-
			TOTALE CAT. 9	163.558.441	30.000.000	30.000.000	116.835.308	1.170.400	118.005.708	94.573.008	6.567.300
	10	-	PROVENTI ATTIVITA' DIDATTICHE								
		17	Quote di iscrizione a corsi didattici organizzati dal Consorzio	120.547.200	220.000.000	220.000.000	64.009.400	54.889.000	118.898.400	-	101.101.600
		18	Corsi didattici per conto MPI	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 10	120.547.200	220.000.000	220.000.000	64.009.400	54.889.000	118.898.400	=	101.101.600
	11	-	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		19	Contributi per organizzazione convegni e congressi	-	-	-	-	-	-	-	-
		20	Entrate eventuali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 11	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 3°	551.574.596	310.000.000	310.000.000	191.276.746	56.059.400	247.336.146	94.573.008	157.236.862
			TOTALE ENTRATE CORRENTI	12.141.783.724	15.375.000.000	15.523.700.000	6.731.346.905	2.279.732.941	9.011.079.846	400.091.016	6.912.711.170
			a riportare	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

GESTIONE RESIDUI ATTIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 90..	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	249.304.000	-	249.304.000	249.304.000	-	-	-	249.304.000	13	
-	90.223.808	14.960.085	14.960.085	-	14.960.085	-	-	66.570.518	-	14	
1.708.500	-	1.697.400	1.697.400	-	1.697.400	-	-	23.959.700	1.170.400	15	
42.962.575	-	-	-	-	-	-	-	42.962.575	-	16	
44.671.075	90.223.808	265.961.485	16.657.485	249.304.000	265.961.485	-	-	133.492.793	250.474.400		
-	1.648.800	49.902.400	49.001.400	424.800	49.426.200	-	(2) 476.200	113.010.800	55.313.800	17	
-	-	82.373.176	62.446.210	20.398.465	82.844.675	(1) 472.000	501	62.446.210	20.398.465	18	
-	1.648.800	132.275.576	111.447.610	20.823.265	132.270.875	472.000	476.701	175.457.010	75.712.265		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
44.671.075	348.909.525	568.070.310	297.938.344	270.127.265	568.065.609	472.000	476.701	489.215.090	326.186.665		
1.116.907.447	4.247.611.325	2.786.621.225	2.109.648.748	683.307.511	2.792.956.259	9.992.376	3.657.342	8.840.995.653	2.963.040.452		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

(1) insussistenze attive

(2) insussistenze passive per L. 472.000

ENTRATA

TIT.	CAT.	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	6	8	7	8	9	10	11	12
			riporto	=	=	=	=	=	=	=	=
4°	–	–	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMON. E RISCOSSIONE CREDITI								
	12	–	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
		21	Vendita di beni immobili	–	–	–	–	–	–	–	–
		22	Vendita di beni mobili	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
	13	–	RISCOSSIONE DI CREDITI								
		23	Prelevamento da depositi bancari finalizzati	–	–	–	–	–	–	–	–
		24	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	10.000	–	1.600.000	–	1.600.000	1.600.000	–	–
		25	Riscossione di crediti diversi	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 13	10.000	=	1.600.000	=	1.600.000	1.600.000	=	=
	14	–	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
		26	Realizzo di titoli garantiti dallo Stato	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 4°	10.000	=	1.600.000	=	1.600.000	1.600.000	=	=
5°	–	–	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI								
	15	–	ASSUNZIONE DI MUTUI E ALTRI								
		27	Accensione di debiti	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 15	=	=	=	=	=	=	=	=
			a riportare	=	=	=	=	=	=	=	=

ENTRATA

GESTIONE RESIDUI ATTIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui iniziale esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1990	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	
1.590.000	-	2.545.000	-	2.545.000	2.545.000	-	-	-	4.145.000	24	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25	
1.590.000	=	2.545.000	=	2.545.000	2.545.000	=	=	=	4.145.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
1.590.000	=	2.545.000	=	2.545.000	2.545.000	=	=	=	4.145.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

ENTRATA

TIT.	CAT	N.	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	In più	In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 5°	=	=	=	=	=	=	=	=
6°	-	-	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
	16	-	TRASFERIMENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		28	Quote di associazione al Consorzio	-	-	-	-	-	-	-	-
		29	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 16	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 6°	=	=	=	=	=	=	=	=
7°	-	-	PARTITE DI GIRO								
	17	-	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
		30	Ritenute erariali	567.450.641	550.000.000	550.000.000	588.640.781	-	588.640.781	38.640.781	-
		31	Ritenute previdenziali e assistenziali	201.516.445	250.000.000	250.000.000	222.018.355	-	222.018.355	-	27.981.645
		32	Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-
		33	Trattenute per conto terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		34	Rimborso somme pagate per c/terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		35	Partite in c/sospesi	70.344.807	100.000.000	100.000.000	65.780.972	-	65.780.972	-	34.219.028
		36	fondo economale Roma	5.000.000	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	-
			TOTALE CAT. 17	844.311.893	905.000.000	905.000.000	876.440.108	5.000.000	881.440.108	38.640.781	62.200.673
			TOTALE TITOLO 7°	844.311.893	905.000.000	905.000.000	876.440.108	5.000.000	881.440.108	38.640.781	62.200.673
			RIASSUNTO								
			ENTRATE CORRENTI	12.141.783.724	15.375.000.000	15.523.700.000	6.731.346.905	2.279.732.941	9.011.079.846	400.091.016	6.912.711.170
			ALTRE ENTRATE	10.000	-	1.600.000	-	1.600.000	1.600.000	-	-
			PARTITE DI GIRO	844.311.893	905.000.000	905.000.000	876.440.108	5.000.000	881.440.108	38.640.781	62.200.673
			TOTALE GENERALE ENTRATE	12.986.105.617	16.280.000.000	16.430.300.000	7.607.787.013	2.286.332.941	9.894.119.954	438.731.797	6.974.911.843

ENTRATA

GESTIONE RESIDUI ATTIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 90	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
21.190.140	-	-	-	-	-	-	-	588.640.781	-	30	
20.501.910	-	-	-	-	-	-	-	222.018.355	-	31	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34	
-	4.563.835	2.150.000	2.150.000	-	2.150.000	-	-	67.930.972	-	35	
-	-	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-	5.000.000	-5.000.000	36	
41.692.050	4.563.835	7.150.000	7.150.000	=	7.150.000	=	=	883.590.108	5.000.000		
41.692.050	4.563.835	7.150.000	7.150.000	=	7.150.000	=	=	883.590.108	5.000.000		
1.116.907.447	4.247.611.325	2.786.621.225	2.109.648.748	683.307.511	2.792.956.259	9.992.376	3.657.342	8.840.995.653	2.963.040.452		
1.590.000	-	2.545.000	-	2.545.000	2.545.000	-	-	-	4.145.000		
41.692.050	4.563.835	7.150.000	7.150.000	-	7.150.000	-	-	883.590.108	5.000.000		
1.160.189.497	4.252.175.160	2.796.316.225	2.116.798.748	685.852.511	2.802.651.259	9.992.376	3.657.342	9.724.585.761	2.972.185.452		

PAGINA BIANCA

USCITA

USCITA

TIT.	CAT.	N.	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	in più	in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	–	–	SPESE CORRENTI								
	1	–	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
		1	Compensi, indennità e rimborsi componenti organi collegiali	20.450.275	30.000.000	30.000.000	14.455.105	–	14.455.105	–	15.544.895
		2	Compensi, indennità e rimborsi componenti Collegio Sindacale	19.245.315	30.000.000	30.000.000	18.255.690	–	18.255.690	–	11.744.310
		3	Assegni e ind. al Direttore	59.500.000	72.000.000	57.000.000	38.179.220	1.616.400	39.795.620	–	17.204.380
			TOTALE CAT. 1	99.195.590	132.000.000	117.000.000	70.890.015	1.616.400	72.506.415	–	44.493.585
	2	–	ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
		4	Stipendi ed altri assegni fissi	2.236.602.033	2.720.000.000	2.520.000.000	2.449.984.666	–	2.449.984.666	–	70.015.334
		5	Compensi per lavoro straordinario	150.516.712	134.000.000	134.000.000	128.558.399	–	128.558.399	–	5.441.601
		6	Ind. turno e uso mezzo proprio		26.000.000	26.000.000	23.311.810	–	23.311.810	–	2.688.190
		7	Indennità e rimborsi spese di missione all'interno	45.158.881	50.000.000	50.000.000	29.730.350	147.860	29.878.210	–	20.121.790
		8	Indennità e rimborsi spese di missioni all'estero	10.091.080	25.000.000	25.000.000	11.287.469	3.033.325	14.320.794	–	10.679.206
		9	Spese di partecipazione a corsi di addestramento tecnico	30.004.705	40.000.000	40.000.000	16.744.772	2.023.000	18.767.772	–	21.232.228
		10	Oneri previdenziali e assistenziali a carcio Ente	865.047.751	1.070.000.000	1.040.000.000	798.275.294	139.898.699	938.173.993	–	101.826.007
		11	Altri oneri sociali a carico Ente (mensa, CRAL, ecc.)	116.674.193	150.000.000	150.000.000	107.757.648	14.695.512	122.453.160	–	27.546.840
		12	Corsi per il personale	15.000.000	15.000.000	20.000.000	–	–	–	–	20.000.000
		13	Versamento quote accantonate polizza TFR	300.000.000	400.000.000	520.000.000	486.709.977	–	486.709.977	–	33.290.023
			TOTALE CAT. 2	3.769.095.355	4.630.000.000	4.525.000.000	4.052.360.385	159.798.396	4.212.158.781	–	312.841.219
			a riportare	–	–	–	–	–	–	–	–

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19..90	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	5.995.170	-	-	-	-	-	-	14.455.105	-	1	
-	989.625	-	-	-	-	-	-	18.255.690	-	2	
-	19.704.380	-	-	-	-	-	-	38.179.220	1.616.400	3	
=	26.689.175	=	=	=	=	=	=	70.890.015	1.616.400		
213.382.633	-	-	-	-	-	-	-	2.449.984.666	-	4	
1.353.497	-	-	-	-	-	-	-	128.558.399	-	5	
	-	-	-	-	-	-	-	23.311.810	-	6	
-	15.280.671	270.872	270.872	-	270.872	-	-	30.001.222	147.860	7	
4.229.714	-	-	-	-	-	-	-	11.287.469	3.033.325	8	
-	11.236.933	5.196.200	3.232.700	-	3.232.700	-	1.963.500	19.977.472	2.023.000	9	
73.126.242	-	127.491.289	127.491.291	-	127.491.291	2	-	925.766.585	139.898.699	10	
5.778.967	-	14.367.843	14.367.843	-	14.367.843	-	-	122.125.491	14.695.512	11	
-	15.000.000	15.000.000	10.811.250	-	10.811.250	-	4.188.750	10.811.250	-	12	
186.709.977	-	-	-	-	-	-	-	486.709.977	-	13	
484.581.030	41.517.604	162.326.204	156.173.956	=	156.173.956	2	6.152.250	4.208.534.341	159.798.396		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

USCITA

TIT.	CAT	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
1°	3	-	SPESE PER IMPIANTI DI CALCOLO E LINEE TELEFONICHE T.D.								
		14	Noleggio e manutenzione sistema base	744.175.230	1.352.000.000	1.352.000.000	941.001.491	397.086.686	1.338.088.177	-	13.911.823
		15	Diritto d'uso di software	795.254.802	830.000.000	850.000.000	297.723.553	468.301.305	766.024.858	-	83.975.142
		16	Noleggio e manutenzione terminali	128.381.457	142.000.000	152.000.000	83.799.921	59.729.968	143.529.889	-	8.470.111
		17	Spese di allacciamento e installazione apparecchiature	34.996.621	15.000.000	20.000.000	8.039.053	-	8.039.053	-	11.960.947
		18	Acquisto di dischi, carte, nastri, schede, ecc.	52.856.425	55.000.000	40.000.000	22.325.393	17.551.513	39.876.906	-	123.094
		19	Linee telefoniche T.D.	548.105.176	930.000.000	830.000.000	359.280.978	174.755.348	534.036.326	-	295.963.674
		20	Utilizzo altri calcolatori e servizi	41.042.043	66.000.000	66.000.000	26.453.721	17.239.474	43.693.195	-	22.306.805
		21	Spese per contratti di leasing	3.121.460.765	4.375.000.000	4.578.000.000	4.551.237.856	-	4.551.237.856	-	26.762.144
			TOTALE CAT. 3	5.466.272.519	7.765.000.000	7.888.000.000	6.289.861.966	1.134.664.294	7.424.526.260	-	463.473.740
	4	-	SPESE GENERALI E DI UFFICIO								
		22	Acquisto riviste, giornali, ecc.	14.477.190	20.000.000	20.000.000	12.908.852	-	12.908.852	-	7.091.148
		23	Spese di rappresentanza	477.940	2.500.000	2.500.000	1.551.100	-	1.551.100	-	948.900
		24	Spese di illuminazione e F.M.	330.716.629	400.000.000	388.000.000	302.910.084	27.052.000	329.962.084	-	58.037.916
		25	Manutenzione impianti elettrici	99.239.620	67.000.000	75.000.000	42.949.852	21.648.480	64.598.332	-	10.401.668
		26	Spese di riscaldamento e condizionamento	50.553.224	85.000.000	85.000.000	23.557.299	35.261.514	58.818.813	-	26.181.187
		27	Consumo acqua e contributo fognatura	5.000.000	7.000.000	7.000.000	-	-	-	-	7.000.000
		28	Spese per raccolta rifiuti	3.695.352	5.000.000	6.000.000	5.172.878	130.305	5.303.183	-	696.817
		29	Servizio di vigilanza	274.366.126	285.000.000	290.000.000	191.143.344	97.547.026	288.690.370	-	1.309.630
		30	Servizio di pulizia locali	101.829.302	110.000.000	115.000.000	73.584.504	36.453.936	110.038.440	-	4.961.560
		31	Manutenzione mezzi trasporto	11.775.108	12.000.000	20.000.000	15.196.858	633.533	15.830.391	-	4.169.609
		32	Acquisto vestiario e divise	-	2.000.000	2.000.000	-	-	-	-	2.000.000
			a riportare	892.130.491	995.500.000	1.010.500.000	668.974.771	218.726.794	887.701.565	=	122.798.435

USCITA

Differenza rispetto all'esercizio precedente		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1990	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
593.912.947	-	119.160.521	119.160.521	-	119.160.521	-	-	1.060.162.012	397.086.686	14	
-	29.229.944	219.204.168	56.952.958	156.895.990	213.848.948	-	5.355.220	354.676.511	625.197.295	15	
15.148.432	-	9.215.658	9.215.658	-	9.215.658	-	-	93.015.579	59.729.968	16	
-	26.957.568	25.517.519	25.517.519	-	25.517.519	-	-	33.556.572	-	17	
-	12.979.519	7.131.107	7.131.107	-	7.131.107	-	-	29.456.500	17.551.513	18	
-	14.068.850	159.635.233	13.622.233	-	13.622.233	-	146.013.000	372.903.211	174.755.348	19	
2.651.152	-	35.386.507	2.081.424	7.794.565	9.875.989	-	25.510.518	28.535.145	25.034.039	20	
1.429.777.091	-	7.735.000	7.735.000	-	7.735.000	-	-	4.558.972.856	-	21	
2.041.489.622	83.235.881	582.985.713	241.416.420	164.690.555	406.106.975	=	176.878.738	6.531.278.386	1.299.354.849		
-	1.568.338	216.400	216.400	-	216.400	-	-	13.125.252	-	22	
1.073.160	-	-	-	-	-	-	-	1.551.100	-	23	
-	754.545	29.151.051	29.151.051	-	29.151.051	-	-	332.061.135	27.052.000	24	
-	34.641.288	40.792.277	38.161.977	-	38.161.977	-	2.630.300	81.111.829	21.648.480	25	
8.265.589	-	27.393.275	3.106.912	24.286.363	27.393.275	-	-	26.664.211	59.547.877	26	
-	5.000.000	10.916.470	-	10.916.470	10.916.470	-	-	-	10.916.470	27	
1.607.831	-	-	-	-	-	-	-	5.172.878	130.305	28	
14.324.244	-	46.573.164	46.573.164	-	46.573.164	-	-	237.716.508	97.547.026	29	
8.209.138	-	16.293.455	16.293.455	-	16.293.455	-	-	89.877.959	36.453.936	30	
4.055.283	-	-	-	-	-	-	-	15.196.858	633.533	31	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
37.535.245	41.964.171	171.336.092	133.502.959	35.202.833	168.705.792	=	2.630.300	802.477.730	253.929.627		

USCITA

TIT.	CAT	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	892.130.491	995.500.000	1.010.500.000	668.974.771	218.726.794	887.701.565	-	122.798.435
1°	4	33	Spese per accertamenti sanitari	-	1.000.000	1.000.000	-	-	-	-	1.000.000
		34	Cancelleria, stampati, Fotodocumentazione	30.284.643	65.000.000	42.000.000	19.760.068	5.178.506	24.938.574	-	17.061.426
		35	Spese per il bollettino del Consorzio	24.018.195	35.000.000	35.000.000	18.354.830	8.681.820	27.036.650	-	7.963.350
		36	Spese postali, telefoniche, telegrafiche	59.885.082	80.000.000	80.000.000	68.866.407	357.119	69.223.526	-	10.776.474
		37	Spese per studi e organizzazione convegni e congressi	-	-	-	-	-	-	-	-
		38	Spese per concorsi	2.088.000	6.000.000	6.000.000	3.400.000	-	3.400.000	-	2.600.000
		39	Onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze	323.563.000	80.000.000	146.700.000	57.435.000	78.540.000	135.975.000	-	10.725.000
		40	Trasporti e facchinaggi	761.298	2.500.000	2.500.000	699.937	-	699.937	-	1.800.063
		41	Spese legali	-	5.000.000	5.000.000	-	-	-	-	5.000.000
		42	Premi di assicurazione	16.100.386	50.000.000	50.000.000	35.481.052	-	35.481.052	-	14.518.948
		43	Quote associative	6.472.725	8.000.000	8.000.000	5.251.258	1.098.500	6.349.758	-	1.650.242
		44	Manutenzione e riparazione mobili e arredi	12.967.071	40.000.000	40.000.000	14.197.907	9.060.591	23.258.498	-	16.741.502
		45	Manutenzione ordinaria immobili	16.790.435	20.000.000	25.000.000	12.900.448	5.676.300	18.576.748	-	6.423.252
		46	Fitti e spese per locazione immobili	3.000.000	3.000.000	3.000.000	-	3.000.000	3.000.000	-	-
		47	Spese di carburante per impianto di continuità	593.000	2.000.000	2.000.000	225.000	-	225.000	-	1.775.000
			TOTALE CAT. 4	1.388.654.326	1.393.000.000	1.456.700.000	905.546.678	330.319.630	1.235.866.308	=	220.533.692
	5	-	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
		48	Borse di studio	70.000.000	70.000.000	130.000.000	39.649.890	90.350.110	130.000.000	-	-
		49	Assicurazione borsisti	-	-	-	-	-	-	-	-
		50	Spese per attività didattiche organizzate dal Consorzio	126.090.126	185.000.000	185.000.000	119.968.888	20.764.502	140.733.390	-	44.266.610
			a riportare	196.090.126	255.000.000	315.000.000	159.618.778	111.114.612	270.733.390	=	44.266.610

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1890	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
37.535.245	41.964.171	171.336.092	133.502.959	35.202.833	168.705.792	-	2.630.300	802.477.730	253.929.627		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	
-	5.340.000	5.447.507	5.447.507	-	5.447.507	-	-	25.207.575	5.178.506	34	
3.015.455	-	9.446.220	9.446.220	-	9.446.220	-	-	27.801.050	8.681.820	35	
9.338.444	-	25.066	25.066	-	25.066	-	-	68.891.473	357.119	36	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37	
1.312.000	-	-	-	-	-	-	-	3.400.000	-	38	
-	187.382.000	167.952.800	3.570.000	164.382.800	167.952.800	-	-	61.005.000	242.922.800	39	
-	61.361	-	-	-	-	-	-	699.937	-	40	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41	
19.390.666	-	-	-	-	-	-	-	35.451.052	-	42	
-	122.967	-	-	-	-	-	-	5.251.258	1.098.500	43	
10.291.427	-	1.583.295	1.583.295	-	1.583.295	-	-	15.781.202	9.060.591	44	
1.786.313	-	2.389.860	2.389.860	-	2.389.860	-	-	15.290.308	5.676.300	45	
-	-	3.000.000	-	3.000.000	3.000.000	-	-	-	6.000.000	46	
-	368.000	-	-	-	-	-	-	225.000	-	47	
82.662.550	235.450.568	361.180.840	155.964.907	202.585.633	358.550.540	=	2.630.300	1.061.511.585	532.905.263		
60.000.000	-	53.800.090	35.466.290	-	35.466.290	-	18.333.800	75.110.150	90.350.110	48	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49	
14.643.264	-	9.176.870	9.176.870	-	9.176.870	-	-	129.145.758	20.764.502	50	
74.643.264	=	62.976.960	44.643.160	=	44.643.160	=	18.333.800	204.261.938	111.114.612		

USCITA

TIT.	CAT.	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	196.090.126	255.000.000	315.000.000	159.618.778	111.114.612	270.733.390	-	44.266.610
1°	5	51	Spese per corsi didattici MPI	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 5	196.090.126	255.000.000	315.000.000	159.618.778	111.114.612	270.733.390	=	44.266.610
	6	-	ONERI FINANZIARI								
		52	Interessi passivi	-	-	220.000.000	117.809.906	64.271.577	182.081.483	-	37.918.517
		53	Spese e commissioni bancarie	1.368.227	10.000.000	10.000.000	3.710.184	391.596	4.101.780	-	5.898.220
			TOTALE CAT. 6	1.368.227	10.000.000	230.000.000	121.520.090	64.663.173	186.183.263	=	43.816.737
	7	-	ONERI TRIBUTARI								
		54	Imposte, tasse e tributi vari	852.923.500	250.000.000	420.000.000	5.759.052	538.900	6.297.952	-	413.702.048
		55	Pagamento IVA	654.785.000	300.000.000	381.000.000	292.665.000	-	292.665.000	-	88.335.000
			TOTALE CAT. 7	1.507.708.500	550.000.000	801.000.000	298.424.052	538.900	298.962.952	=	502.037.048
	8	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		56	Restituzione e rimborsi vari	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 8	=	=	=	=	=	=	=	=
	9	-	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		57	Spese per arbitraggi, risarcimenti	-	-	-	-	-	-	-	-
		58	Fondo di riserva	-	300.000.000	9.000.000	-	-	-	-	9.000.000
		59	Oneri vari straordinari	103.800	5.000.000	5.000.000	2.174.700	-	2.174.700	-	2.825.300
		60	Spese per realizzo entrate	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 9	103.800	305.000.000	14.000.000	2.174.700	=	2.174.700	=	11.825.300
			TOTALE TITOLO 1° – SPESE CORRENTI	12.428.488.443	15.040.000.000	15.346.700.000	11.900.396.664	1.802.715.405	13.703.112.069	=	1.643.587.931
			a riportare	=	=	=	=	=	=	=	=

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 90.	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
74.643.264	-	62.976.960	44.643.160	-	44.643.160	-	18.333.800	204.261.938	111.114.612		
-	-	493.530.934	243.925.052	249.605.882	493.530.934	-	-	243.925.052	249.605.882	51	
74.643.264	=	556.507.894	288.568.212	249.605.882	538.174.094	=	18.333.800	448.186.990	360.720.494		
[illegible]	-	-	-	-	-	-	-	117.809.906	64.271.577	52	
2.733.553	-	250.978	250.978	-	250.978	-	-	3.961.162	391.596	53	
[illegible]	=	250.978	250.978	=	250.978	=	=	121.771.068	64.663.173		
-	846.625.548	821.207.920	821.207.920	-	821.207.920	-	-	826.966.972	538.900	54	
-	362.120.000	641.531.000	641.532.000	-	641.532.000	1.000	-	934.197.000	-	55	
=	1.208.745.548	1.462.738.920	1.462.739.920	=	1.462.739.920	1.000	=	1.761.163.972	538.900		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58	
2.070.900	-	-	-	-	-	-	-	2.174.700	-	59	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60	
2.070.900	=	=	=	=	=	=	=	2.174.700	=		
2.870.262.402	1.595.638.776	3.125.990.549	2.305.114.393	616.882.070	2.921.996.463	1.002	203.995.088	14.205.511.057	2.419.597.475		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

USCITA

TIT	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
2°	-	-	SPESE IN CONTO CAPITALE								
	10	-	ACQUISTO BENI USO DUREVOLE								
		61	Spese per costruzioni in corso	-	-	-	-	-	-	-	-
		62	Acquisti diritti reali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 10	=	=	=	=	=	=	=	=
	11	-	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
		63	Acquisti di impianti, attrezzature, macchinari	1.065.650.077	170.000.000	170.000.000	6.107.330	22.905.120	29.012.450	-	140.987.550
		64	Acquisto di automezzi	15.000.000	26.000.000	26.000.000	-	-	-	-	26.000.000
		65	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	82.958.275	48.000.000	48.000.000	3.278.212	721.735	3.999.947	-	44.000.053
		66	Acquisto di libri e materiale bibliografico	4.811.857	11.000.000	11.000.000	4.004.653	2.071.521	6.076.204	-	4.923.796
			TOTALE CAT. 11	1.168.820.209	255.000.000	255.000.000	13.390.225	25.698.376	39.088.601	=	215.911.399
	12	-	ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI								
		67	Acquisti di titoli emessi o garantiti dallo Stato	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
	13	-	CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI								
		68	Versamenti in depositi finalizzati	-	-	-	-	-	-	-	-
		69	Depositi a cauzione	10.000	-	1.600.000	1.600.000	-	1.600.000	-	-
			TOTALE CAT. 13	10.000	=	1.600.000	1.600.000	=	1.600.000	=	=
			a riportare	=	=	=	=	=	=	=	=

USCITA

GESTIONE RESIDUI PASSIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1990	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	1.036.637.627	381.512.593	360.524.797	13.854.456	374.379.253	-	7.133.340	366.632.127	36.759.576	63	
-	15.400.000	15.400.000	15.400.000	-	15.400.000	-	-	15.400.000	-	64	
-	78.958.328	16.759.695	16.759.695	-	16.759.695	-	-	20.037.907	721.735	65	
1.264.347	-	465.330	449.180	-	449.180	-	16.150	4.453.863	2.071.521	66	
1.264.347	1.130.995.955	414.137.618	393.133.672	13.854.456	406.988.128	=	7.149.490	406.523.897	39.552.832		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68	
1.590.000	-	-	-	-	-	-	-	1.600.000	-	69	
1.590.000	=	=	=	=	=	=	=	1.600.000	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

USCITA

TIT	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
2°	14	-	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO AL PERSONALE								
		70	Liquidazione trattamento F.R.	8.962.038	80.000.000	80.000.000	74.887.117	-	74.887.117	-	5.112.883
			TOTALE CAT. 14	8.962.038	80.000.000	80.000.000	74.887.117	-	74.887.117	-	5.112.883
			TOTALE TITOLO 2° - SPESE CONTO CAPITALE	1.177.792.247	335.000.000	336.600.000	89.877.342	25.698.376	115.575.718	-	221.024.282
3°	-	-	RISCOSSIONE MUTUI E ANTICIPAZIONI								
	15	-	RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
		71	Estinzione di debiti	-	-	-	-	-	-	-	-
		72	Rimborso quote associaz. Consorzio	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 15	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE TITOLO 3°	-	-	-	-	-	-	-	-
4°	16	-	PARTITE DI GIRO								
		73	Ritenute erariali	567.450.641	550.000.000	550.000.000	485.755.000	102.885.781	588.640.781	38.640.781	-
		74	Ritenute prev.li e assistenziali	201.516.445	250.000.000	250.000.000	188.743.984	33.274.371	222.018.355	-	27.981.645
		75	Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-
		76	Trattenute a favore di terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		77	Somme pagate per conto terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		78	Partite in conto sospesi	70.344.807	100.000.000	100.000.000	65.780.972	-	65.780.972	-	34.219.028
		79	Fondo piccole spese Roma	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-
			TOTALE CAT. 16	844.311.893	905.000.000	905.000.000	745.279.956	136.160.152	881.440.108	38.640.781	62.200.673
			RIASSUNTO								
			SPESE CORRENTI	12.428.488.443	15.040.000.000	15.346.700.000	11.900.396.664	1.802.715.405	13.703.112.069	-	1.643.587.931
			SPESE IN CONTO CAPITALE	1.177.792.247	335.000.000	336.600.000	89.877.342	25.698.376	115.575.718	-	221.024.282
			ESTINZ. DEBITI E ANTICIP.	-	-	-	-	-	-	-	-
			PARTITE DI GIRO	844.311.893	905.000.000	905.000.000	745.279.956	136.160.152	881.440.108	38.640.781	62.200.673
			TOTALE GENERALE USCITE	14.450.592.583	16.280.000.000	16.588.300.000	12.735.553.962	1.964.573.933	14.700.127.895	38.640.781	1.926.812.886

USCITA

GESTIONE RESIDUI PASSIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19..(0).	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
65.925.079	-	-	-	-	-	-	-	74.887.117	-	70	
65.925.079	=	=	=	=	=	=	=	74.887.117	=		
68.779.426	1.130.995.955	414.137.618	393.133.672	13.854.456	406.988.128	=	7.149.490	483.011.014	39.552.832		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71	
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000	72	
=	=	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
=	=	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
21.190.140	-	91.217.641	91.218.000	-	91.218.000	359	-	576.973.000	102.885.781	73	
20.501.910	-	31.080.599	31.080.599	-	31.080.599	-	-	219.824.583	33.274.371	74	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77	
-	4.563.835	-	-	-	-	-	-	65.780.972	-	78	
-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000	-	79	
41.692.050	4.563.835	122.298.240	122.298.599	=	122.298.599	359	=	867.578.555	136.160.152		
2.870.262.402	1.595.638.776	3.125.990.549	2.305.114.393	616.882.070	2.921.996.463	1.002	203.995.088	14.205.511.057	2.419.597.475		
68.779.426	1.130.995.955	414.137.618	393.133.672	13.854.456	406.988.128	-	7.149.490	483.011.014	39.552.832		
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000		
41.692.050	4.563.835	122.298.240	122.298.599	-	122.298.599	359	-	867.578.555	136.160.152		
2.980.733.878	2.731.198.566	3.732.426.407	2.820.546.664	700.736.526	3.521.283.190	1.361	211.144.578	15.556.100.626	2.665.310.459		

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/1990

ATTIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12/89	AL 31/12/90	IN PIU'	IN MENO
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
- Banca c/c	2.257.955.263	-	-	2.257.955.263
RESIDUI ATTIVI				
- Crediti Univ. consorziate	1.449.596.594	476.944.175	-	972.652.419
- Crediti utenti vari	152.570.791	524.589.575	372.018.784	-
- Crediti MPI	616.383.530	949.033.414	332.649.884	-
- Crediti ministero vigilante	-	700.000.000	700.000.000	-
- Crediti diversi	26.352.485	10.315.400	-	16.037.085
- Crediti attività didattiche	132.275.576	61.998.888	-	70.276.688
- Crediti IVA	249.304.000	249.304.000	-	-
	2.626.482.976	2.972.185.452	1.404.668.668	1.058.966.192
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
Interessi attivi dep. c/c	169.833.249	-	-	169.833.249
- Polizza TFR (Reale Mutua)	300.000.000	775.600.947	475.600.947	-
	469.833.249	775.600.947	475.600.947	169.833.249
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
Impianti,attrezz.,macchinari	7.151.881.507	7.219.417.732	67.536.225	-
c.s. per beni da ricevere	45.657.115	-	-	45.657.115
- Automezzi,mobili e macch.uff	434.513.516	455.919.594	21.406.078	-
- c.s. per beni da ricevere	24.176.131	-	-	24.176.131
	7.656.228.269	7.675.337.326	88.942.303	69.833.246
MATERIALE BIBLIOGRAFICO				
- Libri e mat. bibliografico	59.002.126	64.688.480	5.686.354	-
- c.s. per beni da ricevere	296.700	670.400	373.700	-
	59.298.826	65.358.880	6.060.054	=
RATE LEASING COMP.ES.SUCCESSIVI	14.230.225.374	9.870.641.291	-	4.359.584.083
TOTALE ATTIVITA'	27.300.023.957	21.359.123.896	1.975.271.972	7.916.172.033
TOTALE A PAREGGIO	27.300.023.957	21.359.123.896		

PASSIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12/89	AL 31/12/90	IN PIU'	IN MENO
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
- Scoperto c/c cassiere	-	3.573.559.602	3.573.559.602	-
RESIDUI PASSIVI				
- Debiti verso fornitori	1.790.882.029	1.871.142.544	80.260.515	-
- Impegni per beni da ricevere	70.129.946	670.400	-	69.459.546
- Debiti diversi	1.801.414.432	723.497.515	-	1.077.916.917
	3.662.426.407	2.595.310.459	80.260.515	1.147.376.463
FONDI DI AMMORTAMENTO				
- Fondo TFR personale	780.792.892	952.512.357	171.719.465	-
- Fondo quote ass.Consorzio	70.000.000	70.000.000	-	-
- Fondo crediti IVA	249.304.000	249.304.000	-	-
	1.100.096.892	1.271.816.357	171.719.465	=
POSTE RETTIFICATIVE ATTIVO				
- Fondo amm. impianti	2.382.360.999	3.534.912.319	1.152.551.320	-
- Fondo amm. automezzi e macchine ufficio	218.307.528	258.745.768	47.208.240	6.770.000
	2.600.668.527	3.793.658.087	1.199.759.560	6.770.000
COSTI PLURIENNALI (LEASING)	14.230.225.374	9.870.641.291	-	4.359.584.083
TOTALE PASSIVITA'	21.593.417.200	21.104.985.796	5.025.299.142	5.259.592.446
PATRIMONIO NETTO	5.706.606.757	254.138.100	-5.452.468.657	
TOTALE A PAREGGIO	27.300.023.957	21.359.123.896		

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1990

PARTE PRIMA ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

	Importi
TITOLO 1°	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	
Cat. 1 - Trasferimenti da parte delle Universita consorziate	L. 4.524.698.200
Cat 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	L. 60.000.000
TITOLO 2°	
Proventi per prestazioni di servizi di elab. dati	
Cat. 3 - Quote di iscrizione	L. -
Cat. 4 - Utenti Università consorziate	L. 2.083.250.580
Cat. 5 - Utenti Scientifici non consorziati	L. 606.275.112
Cat. 6 - Utenti pubblici e privati	L. 1.489.519.808
TITOLO 3°	
Entrate diverse	
Cat 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	L. -
Cat. 8 - Redditi e proventi patrimoniali	L. 10.432.038
Cat. 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	L. 118.005.708
Cat. 10 - Proventi attività didattiche	L. 118.898.400
Cat. 11 - Entrate non classificabili in altre voci	L. -
TOTALE PARTE PRIMA	L. 9.011.079.846

	Importi
TITOLO 1°	
Spese correnti	
Cat 1 - Spese per gli organi dell'Ente	L. 72.506.415
Cat 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	L. 4.212.158.781
Cat 3 - Spese per impianti di calcolo, terminali e linee telefoniche "T.D."	L. 7.424.526.260
Cat. 4 - Spese generali e di ufficio	L. 1.235.866.308
Cat 5 - Spese per prestazioni istituzionali	L. 270.733.390
Cat 6 - Oneri finanziari	L. 186.183.263
Cat 7 - Oneri tributari	L. 298.962.952
Cat. 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	L. -
Cat 9 - Spese non classificabili in altre voci	L. 2.174.700
TOTALE PARTE PRIMA	L. 13.703.112.069

PARTE SECODA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

	Importi
— Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza nell'esercizio:	
• contributi per prestazioni istituzionali	L. -
• trasferimento	L. -
• prestazioni di servizi di elaborazione	L. -
• ricavi pluriennali	L. -
— Trasferimenti attivi in natura (oblazioni - lasciti - donazioni in natura)	L. -
— Variazioni patrimoniali straordinarie:	
• sopravvenienze attive (RIACC.RESIDUI PASS.)	L. 203.995.088
• insussistenze passive (RIACC.RESIDUI ATT.)	L. 9.992.376
— Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	L. -
— Polizza TFR (incremento valore da imputare all'esercizio)	L. 475.600.947
TOTALE PARTE SECONDA	L. 689.588.411
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 9.700.668.257
* DISAVANZO ECONOMICO	L. 5.452.468.657
* TOTALE A PAREGGIO	L. 15.153.136.914

	Importi
A) - Spese di competenza impegnate in precedenti:	
• rimanenze iniziali di materie prime	L. -
• riscontri iniziali di spese per locazioni	L. -
• riscontri iniziali di spese per noleggi	L. -
• spese diverse di amministrazione	L. -
• oneri finanziari	L. -
• costi pluriennali	L. -
B) - Trasferimenti passivi in natura (soccorsi e oblazioni in natura	L. -
C) - Ammortamenti e deperimenti:	
• immobili	L. -
• impianti - attrezzature - macchinari	L. 1.152.551.320
• automezzi - mobili - macchine	L. 47.208.240
D) - Svalutazioni e deprezzamenti:	
• svalutazioni titoli	L. -
• deprezzamento impianti	L. -
• eliminazione attività non completamente ammortizzate	L. -
E) - Accantonamenti per oneri presunti di competenza:	
• imposte e tasse	L. -
F) - Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo trattamento fine rapporto al personale	L. 246.606.582
G) - Variazioni patrimoniali straordinarie	
• sopravvenienze passive (RIACC.RES.PASS.)	L. 1.361
• insussistenze attive (RIACC. RESIDUI ATT.)	L. 3.657.342
H) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di esercizi successivi	L. -
TOTALE PARTE SECONDA	L. 1.450.024.845
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 15.153.136.914
* AVANZO ECONOMICO	L. -
* TOTALE A PAREGGIO	L. 15.153.136.914

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1990

- AVANZO DI CASSA ALL'1/1/1990		L.+ 2.257.955.263
RISCOSSIONI		
- SOMME RISCOSSE IN CONTO COMPETENZA	L.+ 7.607.787.013	
- SOMME RISCOSSE IN CONTO RESIDUI	L.+ 2.116.798.748	
		L.+ 9.724.585.761
PAGAMENTI		
- SOMME PAGATE IN CONTO COMPETENZA	L.- 12.735.553.962	
- SOMME PAGATE IN CONTO RESIDUI	L.- 2.820.546.664	
		L.- 15.556.100.626
- DISAVANZO DI CASSA AL 31/12/1990		L.- 3.573.559.602
RESIDUI ATTIVI		
- SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZIO 1990	L.+ 2.286.332.941	
- SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZI PRECEDENTI	L.+ 685.852.511	
		L.+ 2.972.185.452
RESIDUI PASSIVI		
- SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZIO 1990	L.- 1.964.573.933	
- SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZI PRECEDENTI	L.- 700.736.526	
		L.- 2.665.310.459
- DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/1990		L.- 3.266.684.609

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

ESERCIZIO 1991

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

ESTRATTO DAL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 29 APRILE 1992

Il giorno 29 aprile 1992 alle ore 14.30 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - Piazza L. Da Vinci, 32 - si e' riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Universita' degli Studi di Brescia; il Prof. Emilio Massa, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Pietro Enrico Ferri, Rettore dell'Universita' degli Studi di Bergamo; il Prof. Carlo Banfi, quale delegato del Rettore dell'Universita' Cattolica del Sacro Cuore di Milano; il Dott. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero dell'Universita' e della Ricerca Scientifica e Tecnologica.

Assenti giustificati: il Prof. Paolo Mantegazza, Rettore dell'Universita' degli Studi di Milano; il Prof. Roberto Schmid, Rettore dell'Universita' degli Studi di Pavia; il Prof. Mario Monti, Rettore dell'Universita' Bocconi di Milano.

Presenti per il Collegio Sindacale: il Dr. Gennaro Pelella, il Dott. Antonio Bigi, il Dott. Gaetano Tato'.

Presiede la seduta: il Prof. Augusto Preti

Funge da Segretario: il Prof. Antonio Cantore

....OMISSIS....

5 - APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ES.1991

Il Presidente porta a conoscenza del Consiglio che il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1991, formulato secondo le norme del regolamento di contabilita' del Consorzio, approvato dal Ministero vigilante in data 3.8.82, integrato dalle risultanze della contabilita' separata istituita con delibera del Consiglio del 3.4.87, si e' chiuso con i seguenti dati riassuntivi:

RENDICONTO DI COMPETENZA

ENTRATE

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti.....	L. 12.244.000.000.=	
- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati.....	L. 3.772.172.393.=	
- Entrate diverse.....	L. 744.882.105.=	
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	L. 1.000.000.=	
- Entrate per partite di giro.....	L. 886.770.227.=	
		L.17.648.824.725.=

USCITE

- Spese correnti.....	L. 15.877.793.587.=	
- Spese in conto capitale.....	L. 67.335.573.=	
- Uscite per partite di giro.....	L. 886.770.227.=	
		L.16.831.899.387.=

per cui l'AVANZO di competenza determinatosi per l'esercizio 1991 e' di.....L. 816.925.338.=

Rispetto alle poste di previsione definitiva di bilancio, i dati consuntivi evidenziano le seguenti differenze, relativamente alle voci di entrata e di spesa che sono state interessate nel corso della gestione, escludendo le partite di giro:

ENTRATE

Per le entrate correnti e per alienazione di beni:

CAPITOLI DI ENTRATA	PREVISIONI	ACCERTAMENTI		DIFFERENZE
Cap. 6 Utenti Universita' consorz.	2.300.000.000	2.483.597.648	+	183.597.648
Cap. 7 Utenti scientif.non consorz.	800.000.000	823.385.417	+	23.385.417
Cap. 8 Utenti Pubblici e Privati....	1.647.000.000	465.189.328	–	1.181.810.672
Cap.11 Interessi attivi su c/c	50.000.000	481.403	–	49.518.597
Cap.14 Recuperi e rimborsi vari.....	–	9.176.460	+	9.176.460
Cap.15 Recupero quota mensa.dipend..	30.000.000	23.489.800	–	6.510.200
Cap.16 Rimborsi polizza TFR	–	41.766.884	+	41.766.884
Cap.17 Corsi didattici Consorzio....	250.000.000	50.615.573	–	199.384.427
Cap.18 Corsi didattici per conto MPI	–	619.351.985	+	619.351.985
Cap.22 Vendita beni mobili.....	–	1.000.000	+	1.000.000
	5.077.000.000	4.518.054.498	–	558.945.502

Pur ritenendo soddisfacente il totale delle entrate nel loro complesso, hanno influito sul minore accertamento di ML.559 ca., rispetto ai dati di previsione:

- col segno positivo: il maggiore fatturato effettuato nei confronti degli utenti consorziati e degli utenti scientifici non consorziati, oltre al maggior ricavo riscontrato a chiusura delle attivita' effettuate per conto del MPI nell'ambito del Piano Nazionale Informatica (ML.619 ca.);

- col segno negativo: il mancato rinnovo della convenzione col MPI per la sede di Roma e il rinvio della stipula della convenzione con il MURST per l'informatizzazione del Ministero e la gestione dell'Anagrafe delle Ricerche, il minor fatturato riscontrato nei confronti dell'utenza pubblica e privata e per i corsi didattici organizzati dal Consorzio. Per questi ultimi, tenuto conto di tale risultato negativo, si e' gia' provveduto ad operare una significativa ristrutturazione nella formalizzazione del calendario dei temi da trattare per l'esercizio successivo.

USCITE

Per le spese, nel loro complesso:

CATEGORIA DI SPESA	PREVISIONI	IMPEGNI	DIFFERENZE
Cat. 1 Spese per gli organi dell'Ente.....	80.000.000	74.288.555	- 5.711.445
Cat. 2 Oneri per il personale.....	4.250.000.000	4.047.490.584	- 202.509.416
Cat. 3 Spese per impianti di calcolo e linee T.D.	9.974.000.000	9.643.860.089	- 330.139.911
Cat. 4 Spese generali e di ufficio.	1.396.000.000	1.283.356.526	- 112.643.474
Cat. 5 Spese per altre prestazioni istituzionali	592.000.000	165.515.832	- 426.484.168
Cat. 6 Oneri finanziari	733.000.000	649.349.968	- 83.650.032
Cat. 7 Oneri tributari	180.000.000	13.896.533	- 166.103.467
Cat. 9 Spese non classificabili in altre voci	36.000.000	35.500	- 35.964.500
Cat.11 Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche ..	80.000.000	67.335.573	- 12.664.427
	17.321.000.000	15.945.129.160	- 1.375.870.840

Rispetto ai dati di previsione, le minori spese effettuate sono da attribuire esclusivamente ad economie di gestione.

L'avanzo di competenza dell'esercizio 1991, pari a L. 816.925.338, e' determinato dai seguenti elementi (escludendo le partite di giro):

a) entrate "in meno" complessive.....	L. -	558.945.502
b) uscite "in meno" complessive.....	L. +	1.375.870.840
	L. +	816.925.338

GESTIONE DEI RESIDUI

Escludendo le partite di giro, i residui attivi di competenza alla data del 31.12.91, ammontano a ML.9.640,9 ca. e risultano cosi' suddivisi:

- Contributi assegnati dal ministero vigilante.....	ML.	8.324.0
- Servizi prestati alle universita' consorziate.....	ML.	412.8
- Servizi prestati agli enti scientifici non consorziati.....	ML.	150.3
- Servizi prestati ad enti pubblici e a privati.....	ML.	134.5
- M.P.I. - attivita' Piano Nazionale Informatica.....	ML.	619.3
	ML.	9.640.9

Mentre, alla stessa data, i residui dei residui attivi, ammontano a ML. 510.7 ca. e risultano cosi' suddivisi:

- M.P.I. - fatture residue attivita' svolte ex convenzione Roma e attivita' Piano Nazionale Informatica.....	ML.	173.5
- Fatture per servizi prestati utenza in genere.....	ML.	83.8
- Crediti nei confronti dell'Ufficio IVA.....	ML.	249.2
- Depositi cauzionali.....	ML.	4.2
	ML.	510.7

Alla citata data del 31.12.91, i residui passivi di competenza escluse le partite di giro, ammontano a ML. 6.500.0 ca. e sono costituiti essenzialmente da debiti verso i fornitori sui quali, ove e' stato possibile, e' stato trasferito, con le comprensibili difficolta', buona parte dell'onere derivante dal ritardo col quale il ministero vigilante ha disposto l'invio dei contributi. Infatti, alla chiusura dell'esercizio 1991 i contributi ministeriali assegnati e non ancora disponibili ammontano a ML.8.324.0.

I residui dei residui passivi, sui quali ha influito la citata carenza di liquidita', ammontano a ML. 944.8 ca. e sono costituiti essenzialmente da spese per impianti di calcolo per ML. 717.1 ca., da spese generali per ML.94.6 ca, da quote associative per ML. 70.0 e da altre spese per ML.63.1 ca.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

A chiusura dell'esercizio, i dati consuntivi della gestione finanziaria sono i seguenti:

a) CONTO DI CASSA

- disavanzo di cassa all'1.1.1991.....	L.-	3.573.559.602
- riscossioni (competenza e residui).....L.+		10.461.220.911
- pagamenti (competenza e residui).....L.-		11.477.045.536
Disavanzo di cassa al 31.12.91.....	L.-	4.589.384.227

b) CONTO DEI RESIDUI

- residui attivi .....L.+		10.158.147.873
- residui passivi .....L.-		7.580.568.073
Disavanzo di amministr.ne al 31.12.91..L.-		2.011.804.427

Il disavanzo di Amministrazione che, alla chiusura del precedente esercizio 1990, era di L. - 3.266.684.609, nell'esercizio 1991 ha subito quindi un decremento pari a L. 1.254.880.182.

Hanno determinato tale positivo risultato i seguenti elementi:

- avanzo di competenza es. 1991	L.+	816.925.338
- riaccertamento "in meno" residui attivi	L.-	1.641.393
- riaccertamento "in meno" residui passivi	L.+	439.596.237
	L.+	1.254.880.182

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Con riferimento alla situazione al 31.12.90, alla chiusura dell'esercizio 1991, e' stato accertato un aumento del patrimonio netto, che trova esatto riscontro nel relativo conto economico, pari a ML.250.710.934.

Tale risultato si determina dalla variazione delle seguenti voci patrimoniali:

Attivita'			
1) - incremento dei residui attivi	L. +	7.185.962.421	
2) - aumento crediti finanziari	L. +	259.622.541	
3) - incremento valori immobilizzazioni tecniche	L. +	56.771.801	
4) - incremento valore materiale bibliografico	L. +	3.168.148	
5) - diminuzione importi rate di leasing di competenza futuri esercizi	L. +	2.068.241.291	
			L. + 9.573.766.202
Passivita'			
1) - aumento dello scoperto c/o cassiere	L. -	1.015.824.625	
2) - incremento dei residui passivi	L. -	4.915.257.614	
3) - aumento dei fondi:			
a) TFR personale	L. -	207.982.607	
b) impianti	L. -	1.076.982.660	
c) automezzi e macchine d'ufficio	L. -	38.766.471	
4) - diminuzione dei costi pluriennali (leasing)	L. -	2.068.241.291	
			L. - 9.323.055.268
Incremento del patrimonio	L. +	250.710.934	

CONTRATTI DI LEASING

Escludendo i valori riferiti ad eventuali riscatti finali, gli impegni per contratti di leasing, che alla data del 31.12.90 risultavano pari a ML.9.870,6 (IVA compresa), sono passati al 31.12.91 a ML.7.802,4 ca. (IVA compresa), con una diminuzione di ML.2.068,2 per pagamenti a cui si e' fatto fronte nel corso dell'esercizio, e sono costituiti dai seguenti contratti (valori residui IVA compresa):

2200/611.....	ML.3.672.0 ca.	-	scad. 1.10.93
MES 18E.....	ML.1.166.7 ca.	-	scad. 1.11.92
MES 20E.....	ML.1.277.1 ca.	-	scad. 1.11.92
Vector Facility (2^)	ML. 205.3 ca.	-	scad. 1.11.92
MES 20S (4^) e M 37.	ML.1.231.7 ca.	-	scad. 1.11.92
VAX 6410.....	ML. 208.3 ca.	-	scad. 28.10.92
UPGRADE VAX 6410....	ML. 41.3 ca.	-	scad. 10.12.92
	ML.7.802.4 ca.		

L'ammortamento dei beni mobili infruttiferi, come da indicazioni formulate a suo tempo dal Consiglio di Amministrazione, e' stato calcolato applicando i seguenti coefficienti:

- impianti, attrezzature, macchinari.....18%
- mobili e macchine d'ufficio.....12%
- automezzi.....20%

In conclusione, l'esercizio 1991 e' stato un anno nel quale si sono verificati i seguenti fatti salienti:

- il contributo finanziario del Ministero vigilante (10 MLD), pur inferiore alla richiesta (12.5 MLD), e' stato di notevole importo e commisurato alle necessita' di mantenimento delle strutture del CILEA quale centro di calcolo di rilevanza nazionale, come riconosciuto dalla Commissione ministeriale per il Calcolo Scientifico;

- la ritardata erogazione del contributo ministeriale e il notevole ritardo nell'incasso di una importante parte del fatturato, hanno causato il mantenimento per tutto l'esercizio di una pesante situazione di cassa e quindi un rilevante onere finanziario (650 ML. ca);

- la gestione attenta delle risorse disponibili, il sostanziale congelamento dei contratti di fornitura e le severe economie hanno permesso di ridurre del 38% ca il disavanzo di amministrazione, senza ricorrere ad interventi straordinari delle Universita' consorziate;

- e' stato ridotto l'indebitamento per contratti di leasing in modo significativo, ponendo le basi per nuovi interventi necessari per una ripresa delle attivita' di servizio essenziali per il ruolo del Consorzio nel contesto regionale e nazionale;

- e' stato raggiunto di fatto il fatturato previsto per prestazioni, anche se con alcune variazioni di tipologia (maggiori servizi sistemistici e di calcolo e minori corsi didattici); grave e' stato il rinvio della stipula della convenzione con il MURST per il supporto all'informatizzazione del Ministero e per la gestione dell'Anagrafe delle Ricerche; estremamente positiva e' stata invece la conclusione delle attivita' per il Piano Nazionale Informatica del MPI.

Anche nel 1991 il Consorzio ha bloccato la situazione del personale, ridottosi di una unita' per dimissioni.

L'attivita' del Consorzio, per quanto rilevante, ha riguardato:

- l'erogazione di risorse di calcolo per l'utenza scientifica in quattro diversi ambienti; in particolare e' stato notevole l'impegno per i calcolatori vettoriali e paralleli IBM e CONVEX;

- il potenziamento della rete di trasmissione dati con la progressiva adozione dell'alta velocita' e la partecipazione attiva ai prgetti nazionali e internazionali, che ha visto il CILEA nella veste di polo primario della rete GARR;

- l'assistenza alle universita' consorziate per tutti i problemi di rete e per la gestione sistemistica di molte macchine di loro proprieta';

- l'assistenza all'utenza nei settori di competenza del CILEA; particolare attenzione e' stata posta nell'ottimizzazione dei programmi per le macchine vettoriali e parallele, nella consulenza per l'utilizzo dei packages tecnico-scientifici nei campi dell'ingegneria strutturale, della termofluidodinamica, della chimica computazionale;

- l'assistenza all'utenza nell'uso dei servizi al CILEA, ed in particolare per i servizi di accesso, creazione e gestione di basi di dati e per l'uso di packages statistici;

- le messe a punto di tecniche di visualizzazione grafica e di immagini, in collaborazione con l'utenza e nell'ambito di ricerche afferenti al Progetto Finalizzato Sistemi Informatici del CNR ed a uno studio congiunto con l'IBM per il trattamento di immagini scientifiche;

- l'organizzazione di corsi ed esercitazioni per l'addestramento all'uso di sistemi di informatizzazioe personale e automazione d'ufficio, rivolti al mondo accademico ed esterno;

- lo svolgimento di attivita' complete di supporto all'automazione bibliotecaria, nell'ambito del S.B.N., e con procedure locali quali SBN ed il catalogo collettivo consortile BIR;

- il completamento delle attivita' del Piano Nazionale per l'inserimento dell'Informatica nelle Scuole Secondarie superiori e l'avvio di due nuovi

progetti, sempre con il MPI, in prosecuzione di tale piano;

- il supporto al MURST per l'informatizzazione del Ministero, con particolare riguardo alla gestione dell'Anagrafe Nazionale delle Ricerche e all'automazione di procedure legate ai rapporti internazionali, come ad esempio Erasmus.

A queste attivita' si aggiungono naturalmente quelle di normale gestione degli impianti e delle macchine, dell'installazione e manutenzione dei sistemi operativi e dei prodotti applicativi.

Per quanto detto, in conclusione, il 1991 puo' essere considerato un anno di transizione, complessivamente positivo, che vede una ripresa della situazione economica del CILEA e una sua collocazione in un rinnovato contesto infrastrutturale italiano, nell'ambito del quale operare nuove scelte di investimento.

Il Presidente chiede quindi al Consiglio di approvare il bilancio consuntivo 1991 dopo aver sentito al riguardo il parere espresso dal Collegio Sindacale.

Il Presidente del Collegio Sindacale da' lettura dell'apposita relazione predisposta dal Collegio stesso nei seguenti termini:

"Nella seduta del 23.4.91 il Consiglio di Amministrazione, considerato che l'esercizio 1990 si era chiuso con un disavanzo di amministrazione di L.3.266.700.000 approvo', per il 1991, un bilancio di previsione che avrebbe dovuto comportare un avanzo di competenza di L.1.500.000.000.

In corso d'anno, le variazioni approvate avevano prodotto la scomparsa del predetto avanzo ed una previsione di chiusura in pareggio.

L'esercizio 1991 si e' chiuso, di fatto, con un avanzo di competenza di L.816.925.338 cosi' determinato:

Totale delle entrate accertate.....	L. 17.648.824.725
Totale delle spese impegnate.....	L. 16.831.899.387
Avanzo di competenza 1991.....	L. 816.925.338

Il predetto risultato e' stato conseguito nonostante siano venute in buona parte meno le previsioni di entrata sul capitolo 8 "Utenti pubblici e privati" che ha registrato un accertamento in meno di ben L.1.181.810.672. Mentre le cause di tale scostamento andrebbero attentamente analizzate per accertare che non ci siano fattori imputabili al Consorzio, e' innegabile che la gestione del Consorzio e' stata, per il resto, estremamente oculata.

La situazione amministrativa al 31.12.91 presenta un disavanzo di amministrazione di L.2.011.804.427 cosi' determinato:

Deficit di cassa all'1.1.91.....	L.- 3.573.559.602
Riscossioni.....	" 10.461.220.911
Pagamenti.....	" -11.477.045.536
Deficit di cassa al 31.12.91.....	L.- 4.589.384.227
Residui attivi.....	" 10.158.147.873

Residui passivi....." - 7.580.568.073

Disavanzo di amministrazione al 31.12.91....L.- 2.011.804.427

Rispetto al 1990 la situazione amministrativa ha registrato un miglioramento di L.1.254.880.182.

E' evidente che il risultato negativo della gestione e' in larga parte determinato dalle incertezze che ancora sussistono a livello ministeriale per quanto attiene all'entita' ed al sistema di finanziamento.

La contabilita' ordinaria, tenuta a fini fiscali come richiesto dall'Amministrazione finanziaria, mostra una perdita d'esercizio di L.11.740.354 che, mentre non comporta esborsi per IRPEG, consente un notevole recupero d'IVA.

Il Collegio non ritiene di doversi soffermare sulle singole poste di bilancio, ampiamente illustrate dalla relazione del Direttore e dai documenti allegati.

Per concludere, constatata la rispondenza dei risultati esposti in bilancio alle scritture contabili, nonche' la regolare tenuta dei libri contabili prescritti, il Collegio nell'esprimere il proprio favorevole avviso all'approvazione del conto consuntivo per l'esercizio 1991, ritiene doveroso manifestare il proprio apprezzamento per l'operato del Consiglio di Amministrazione e della Direzione."

Terminata la lettura, il Presidente del Consorzio apre la discussione tra i consiglieri nel corso della quale vengono approfondite le motivazioni che hanno influito sui risultati della gestione. Viene comunque sottolineato che il rinvio all'esercizio successivo di alcune attivita' fissate nel contratto stipulato col MPI e la mancata stipula della convenzione col MURST per il dipartimento di Roma ha influito nel minor accertamento di ML.1180 ca. registrato al Cap. 8 "Utenti pubblici e privati" tra le voci di entrata.

Al termine della discussione, su proposta del Presidente, il Consiglio delibera di approvare, come approva, all'unanimita', il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1991 secondo le risultanze sopra esposte.

....OMISSIS....

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE NR. 88

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 1991

Nella seduta del 23.4.91 il Consiglio di Amministrazione, considerato che l'esercizio 1990 si era chiuso con un disavanzo di amministrazione di L.3.266.700.000 approvo', per il 1991, un bilancio di previsione che avrebbe dovuto comportare un avanzo di competenza di L.1.500.000.000.

In corso d'anno, le variazioni approvate avevano prodotto la scomparsa del predetto avanzo ed una previsione di chiusura in pareggio.

L'esercizio 1991 si e' chiuso, di fatto, con un avanzo di competenza di L.816.925.338 cosi' determinato:

Totale delle entrate accertate.....	L. 17.648.824.725
Totale delle spese impegnate.....	L. 16.831.899.387
Avanzo di competenza 1991.....	L. 816.925.338

Il predetto risultato e' stato conseguito nonostante siano venute in buona parte meno le previsioni di entrata sul capitolo 8 "Utenti pubblici e privati" che ha registrato un accertamento in meno di ben L.1.181.810.672. Mentre le cause di tale scostamento andrebbero attentamente analizzate per accertare che non ci siano fattori imputabili al Consorzio, e' innegabile che la gestione del Consorzio e' stata, per il resto, estremamente oculata.

La situazione amministrativa al 31.12.91 presenta un disavanzo di amministrazione di L.2.011.804.427 cosi' determinato:

Deficit di cassa all'1.1.91.....	L.- 3.573.559.602
Riscossioni.....	" 10.461.220.911
Pagamenti.....	" -11.477.045.536
Deficit di cassa al 31.12.91.....	L.- 4.589.384.227
Residui attivi.....	" 10.158.147.873
Residui passivi.....	" - 7.580.568.073
Disavanzo di amministrazione al 31.12.91....	L.- 2.011.804.427

Rispetto al 1990 la situazione amministrativa ha registrato un miglioramento di L.1.254.880.182.

E' evidente che il risultato negativo della gestione e' in larga parte determinato dalle incertezze che ancora sussistono a livello ministeriale per quanto attiene all'entita' ed al sistema di finanziamento.

La contabilita' ordinaria, tenuta a fini fiscali come richiesto dall'Amministrazione finanziaria, mostra una perdita d'esercizio di L.11.740.354 che, mentre non comporta esborsi per IRPEG, consente un notevole recupero d'IVA.

Il Collegio non ritiene di doversi soffermare sulle singole poste di bilancio, ampiamente illustrate dalla relazione del Direttore e dai documenti allegati.

Per concludere, constatata la rispondenza dei risultati esposti in bilancio alle scritture contabili, nonche' la regolare tenuta dei libri contabili prescritti, il Collegio nell'esprimere il proprio favorevole avviso all'approvazione del conto consuntivo per l'esercizio 1991, ritiene doveroso manifestare il proprio apprezzamento per l'operato del Consiglio di Amministrazione e della Direzione.

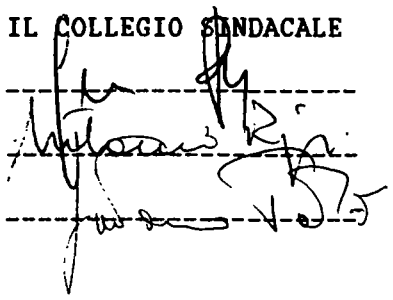
Segrate, 29.4.1992

IL COLLEGIO SINDACALE

Dr. Gennaro Pelella

Dr. Antonio Bigi

Dr. Gaetano Tato'



BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATA

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenze rispetto alle previsioni In più	Differenze rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	–	–	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	1	–	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		1	Contributo ordinario	4.220.000.000	12.500.000.000	10.000.000.000	3.920.000.000	6.180.000.000	10.000.000.000	–	–
		2	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	304.698.200	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 1	4.524.698.200	12.500.000.000	10.000.000.000	3.920.000.000	6.180.000.000	10.000.000.000	=	=
	2	–	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E DA PRIVATI								
		3	Ministero dell'Università e R.S.T.	–	–	2.144.000.000	–	2.144.000.000	2.144.000.000	–	–
		4	Altri Enti Pubblici e Privati	60.000.000	–	100.000.000	100.000.000	–	100.000.000	–	
			TOTALE CAT. 2	60.000.000	=	2.244.000.000	100.000.000	2.144.000.000	2.244.000.000	=	=
			TOTALE TITOLO 1°	4.584.698.200	12.500.000.000	12.244.000.000	3.920.000.000	8.324.000.000	12.244.000.000	=	=
2°	–	–	PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI								
	3	–	QUOTE DI ISCRIZIONE								
		5	Proventi per quote di iscrizione delle Università	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 3	=	=	=	=	=	=	=	=
	4	–	UTENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		6	Proventi delle prestazioni a pagamento	2.083.250.580	2.300.000.000	2.300.000.000	2.070.851.473	412.746.175	2.483.597.648	183.597.648	–
			TOTALE CAT. 4	2.083.250.580	2.300.000.000	2.300.000.000	2.070.851.473	412.746.175	2.483.597.648	183.597.648	=
			a riportare	=	=	=	=	=	=	=	

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 91	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
5.780.000.000	-	700.000.000	700.000.000	-	700.000.000	-	-	4.520.000.000	6.180.000.000	1	
-	304.698.200	-	-	-	-	-	-	-	-	2	
5.780.000.000	304.698.200	700.000.000	700.000.000	=	700.000.000	=	=	4.520.000.000	6.180.000.000		
2.144.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	2.144.000.000	3	
40.000.000	-	-	-	-	-	-	-	100.000.000	-	4	
2.184.000.000	=	=	=	=	=	=	=	100.000.000	2.144.000.000		
7.964.000.000	304.698.200	700.000.000	700.000.000	=	700.000.000	=	=	4.620.000.000	8.324.000.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
400.347.068	-	476.944.175	420.478.675	56.465.500	476.944.175	-	-	2.491.330.148	469.211.675	6	
400.347.068	=	476.944.175	420.478.675	56.465.500	476.944.175	=	=	2.491.330.148	469.211.675		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

ENTRATA

TIT.	CAT.	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
2°	5	-	UTENTI SCIENTIFICI NON CONSORZIATI								
		7	Proventi delle prestazioni a pagamento	606.275.112	800.000.000	800.000.000	673.065.026	150.320.391	823.385.417	23.385.417	-
			TOTALE CAT 5	606.275.112	800.000.000	800.000.000	673.065.026	150.320.391	823.385.417	23.385.417	=
	6	-	UTENTI PUBBLICI E PRIVATI								
		8	Proventi delle prestazioni a pagamento	1.489.519.808	1.545.000.000	1.647.000.000	333.450.771	131.738.557	465.189.328	-	1.181.810.672
			TOTALE CAT. 6	1.489.519.808	1.545.000.000	1.647.000.000	333.450.771	131.738.557	465.189.328	=	1.181.810.672
			TOTALE TITOLO 2°	4.179.045.500	4.645.000.000	4.747.000.000	3.077.367.270	694.805.123	3.772.172.393	206.983.065	1.181.810.672
3°	-	-	ENTRATE DIVERSE								
	7	-	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI								
		9	Ricavi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	-	-	-	-	-	-	-	-
		10	Realizzi per cessione materiali fuori uso	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 7	=	=	=	=	=	=	=	=
	8	-	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
		11	Interessi attivi su c/c	10.432.038	50.000.000	50.000.000	481.403	-	481.403	-	49.518.597
		12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 8	10.432.038	50.000.000	50.000.000	481.403	=	481.403	=	49.518.597
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1991	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
217.110.305	-	276.745.564	275.284.733	1.438.710	276.723.443	-	22.121	948.349.759	151.759.101	7	
217.110.305	=	276.745.564	275.284.733	1.438.710	276.723.443	=	22.121	948.349.759	151.759.101		
-	1.024.330.480	1.183.164.048	1.004.213.291	178.933.690	1.183.146.981	-	17.067	1.337.664.062	310.672.247	8	
=	1.024.330.480	1.183.164.048	1.004.213.291	178.933.690	1.183.146.981	=	17.067	1.337.664.062	310.672.247		
617.457.373	1.024.330.480	1.936.853.787	1.699.976.699	236.837.900	1.936.814.599	=	39.188	4.777.343.969	931.643.023		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	9.950.635	-	-	-	-	-	-	481.403	-	11	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	
=	9.950.635	=	=	=	=	=	=	481.403	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT.	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
3°	9	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		13	Recuperi IVA	-	-	-	-	-	-	-	-
		14	Recuperi e rimborsi vari	51.610.433	-	-	9.176.460	-	9.176.460	9.176.460	-
		15	Recupero quota mensa a carico dipendenti	23.432.700	30.000.000	30.000.000	22.679.800	810.000	23.489.800	-	6.510.200
		16	Rimborsi polizza T.F.R.	42.962.575	-	-	41.766.884	-	41.766.884	41.766.884	-
			TOTALE CAT. 9	118.005.708	30.000.000	30.000.000	73.623.144	810.000	74.433.144	50.943.344	6.510.200
	10	-	PROVENTI ATTIVITA' DIDATTICHE								
		17	Quote di iscrizione a corsi didattici organizzati dal Consorzio	118.898.400	250.000.000	250.000.000	48.687.773	1.927.800	50.615.573	-	199.384.427
		18	Corsi didattici per conto MPI	-	-	-	-	619.351.985	619.351.985	619.351.985	-
			TOTALE CAT. 10	118.898.400	250.000.000	250.000.000	48.687.773	621.279.785	669.967.558	619.351.985	199.384.427
	11	-	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		19	Contributi per organizzazione convegni e congressi	-	-	-	-	-	-	-	-
		20	Entrate eventuali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 11	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 3°	247.336.146	330.000.000	330.000.000	122.792.320	622.089.785	744.882.105	670.295.329	255.413.224
			TOTALE ENTRATE CORRENTI	9.011.079.846	17.475.000.000	17.321.000.000	7.120.159.590	9.640.894.908	16.761.054.498	877.278.394	1.437.223.896
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

GESTIONE RESIDUI ATTIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 91	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	249.304.000	-	249.304.000	249.304.000	-	-	-	249.304.000	13	
-	42.433.973	-	-	-	-	-	-	9.176.460	-	14	
57.100	-	1.170.400	1.170.400	-	1.170.400	-	-	23.850.200	810.000	15	
-	1.195.691	-	-	-	-	-	-	41.766.884	-	16	
57.100	43.629.664	250.474.400	1.170.400	249.304.000	250.474.400	=	=	74.793.544	250.114.000		
-	68.282.827	55.313.800	53.711.595	-	53.711.595	-	1.602.205	102.399.368	1.927.800	17	
619.351.985	-	20.398.465	-	20.398.465	20.398.465	-	-	-	639.750.450	18	
619.351.985	68.282.827	75.712.265	53.711.595	20.398.465	74.110.060	=	1.602.205	102.399.368	641.678.250		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
619.409.085	121.863.126	326.186.665	54.881.995	269.702.465	324.584.460	=	1.602.205	177.674.315	891.792.250		
9.200.866.458	1.450.891.806	2.963.040.452	2.454.858.694	506.540.365	2.961.399.059	=	1.641.393	9.575.018.284	10.147.435.273		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
4°	-	-	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI								
	12	-	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
		21	Vendita di beni immobili	-	-	-	-	-	-	-	-
		22	Vendita di beni mobili	-	-	-	1.000.000	-	1.000.000	1.000.000	-
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	1.000.000	=	1.000.000	1.000.000	=
	13	-	RISCOSSIONE DI CREDITI								
		23	Prelevamento da depositi bancari finalizzati	-	-	-	-	-	-	-	-
		24	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	1.600.000	-	-	-	-	-	-	-
		25	Riscossione di crediti diversi	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 13	1.600.000	=	=	=	=	=	=	=
	14	-	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
		26	Realizzo di titoli garantiti dallo Stato	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 4°	1.600.000	=	=	1.000.000	=	1.000.000	1.000.000	=
5°	-	-	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI								
	15	-	ASSUNZIONE DI MUTUI								
		27	Accensione di debiti	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 15	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 5°	=	=	=	=	=	=	=	=

GESTIONE RESIDUI ATTIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1991	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21	
1.000.000	-	-	-	-	-	-	-	1.000.000	-	22	
1.000.000	=	=	=	=	=	=	=	1.000.000	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	
-	1.600.000	4.145.000	-	4.145.000	4.145.000	-	-	-	4.145.000	24	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25	
=	1.600.000	4.145.000	=	4.145.000	4.145.000	=	=	=	4.145.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
1.000.000	1.600.000	4.145.000	=	4.145.000	4.145.000	=	=	1.000.000	4.145.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
6°	-	-	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
	16	-	TRASFERIMENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		28	Quote di associazione al Consorzio	-	-	-	-	-	-	-	-
		29	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 16	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 6°	=	=	=	=	=	=	=	=
7°	-	-	PARTITE DI GIRO								
	17	-	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
		30	Ritenute erariali	588.640.781	600.000.000	600.000.000	589.770.568	-	589.770.568	-	10.229.432
		31	Ritenute previdenziali e assistenziali	222.018.355	250.000.000	250.000.000	231.175.180	-	231.175.180	-	18.824.820
		32	Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-
		33	Trattenute per conto terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		34	Rimborso somme pagate c/terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		35	Partite in conto sospesi	65.780.972	75.000.000	75.000.000	59.256.879	1.567.600	60.824.479	-	14.175.521
		36	Fondo piccole spese Roma	5.000.000	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	-
			TOTALE CAT. 17	881.440.108	930.000.000	930.000.000	880.202.627	6.567.600	886.770.227	=	43.229.773
			TOTALE TITOLO 7°	881.440.108	930.000.000	930.000.000	880.202.627	6.567.600	886.770.227	=	43.229.773
			RIASSUNTO								
			ENTRATE CORRENTI	9.011.079.846	17.475.000.000	17.321.000.000	7.120.159.590	9.540.894.908	16.761.054.498	877.278.394	1.437.223.896
			ALTRE ENTRATE	1.600.000	-	-	1.000.000	-	1.000.000	1.000.000	-
			PARTITE DI GIRO	881.440.108	930.000.000	930.000.000	880.202.627	6.567.600	886.770.227	-	43.229.773
			TOTALE GENERALE ENTRATE	9.894.119.954	18.405.000.000	18.251.000.000	8.001.362.217	9.647.462.508	17.648.824.725	878.278.394	1.480.453.669

ENTRATA

GESTIONE RESIDUI ATTIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1991	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
1.129.787	-	-	-	-	-	-	-	589.770.568	-	30	
9.156.825	-	-	-	-	-	-	-	231.175.180	-	31	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34	
-	4.956.493	-	-	-	-	-	-	59.256.879	1.567.600	35	
-	-	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-	5.000.000	5.000.000	36	
10.286.612	4.956.493	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	=	=	885.202.627	6.567.600		
10.286.612	4.956.493	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	=	=	885.202.627	6.567.600		
9.200.866.458	1.450.891.806	2.963.040.452	2.454.858.694	506.540.365	2.961.399.059	-	1.641.393	9.575.018.284	10.147.435.273		
1.000.000	1.600.000	4.145.000	-	4.145.000	4.145.000	-	-	1.000.000	4.145.000		
10.286.612	4.956.493	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-	885.202.627	6.567.600		
9.212.153.070	1.457.448.299	2.972.185.452	2.459.858.694	510.685.365	2.970.544.059	=	1.641.393	10.461.220.911	10.158.147.873		

PAGINA BIANCA

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	–	–	SPESE CORRENTI								
	1	–	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
		1	Compensi, indennità e rimborsi componenti organi collegiali	14.455.105	17.000.000	18.000.000	8.779.695	8.787.310	17.567.005	–	432.995
		2	Compensi, indennità e rimborsi componenti Collegio Sindacale	18.255.690	22.000.000	21.000.000	11.667.480	5.177.630	16.845.110	–	4.154.890
		3	Assegni e indennità al Direttore	39.795.620	41.000.000	41.000.000	38.179.220	1.697.220	39.876.440	–	1.123.560
			TOTALE CAT. 1	72.506.415	80.000.000	80.000.000	58.626.395	15.662.160	74.288.555	=	5.711.445
	2	–	ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
		4	Stipendi ed altri assegni fissi	2.449.984.666	2.680.000.000	2.580.000.000	2.502.326.367	–	2.502.326.367	–	77.673.633
		5	Compensi per lavoro straordinario	128.558.399	135.000.000	135.000.000	125.090.993	–	125.090.993	–	9.909.207
		6	Indennità turno e uso mezzo proprio	23.311.810	25.000.000	25.000.000	21.867.950	–	21.867.950	–	3.132.350
		7	Indennità e rimborsi spese di missioni all'interno	29.878.210	30.000.000	40.000.000	36.137.345	123.330	36.260.675	–	3.739.325
		8	Indennità e rimborsi spese di missioni all'estero	14.320.794	20.000.000	10.000.000	3.435.225	–	3.435.225	–	6.564.775
		9	Spese di partecipazione a corsi di addestramento tecnico	18.767.772	25.000.000	25.000.000	4.877.530	1.428.000	6.305.530	–	18.694.470
		10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico Ente	938.173.993	1.070.000.000	995.000.000	820.033.862	131.770.988	951.804.850	–	43.195.150
		11	Altri oneri sociali a carico Ente (mensa, CRAL, ecc.)	122.453.160	140.000.000	140.000.000	109.998.008	14.156.861	124.154.869	–	15.845.131
		12	Corsi per il personale	–	20.000.000	20.000.000	–	–	–	–	20.000.000
		13	Liquidazione quote accantonate per T.F.R.	561.597.094	250.000.000	280.000.000	276.244.125	–	276.244.125	–	3.755.875
			TOTALE CAT. 2	4.287.045.898	4.395.000.000	4.250.000.000	3.900.011.405	147.479.179	4.047.490.584	=	202.509.416
			a riportare	–	–	–	–	–	–	–	–

USCITA

GESTIONE RESIDUI PASSIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1991	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
3.111.900	-	-	-	-	-	-	-	8.779.695	8.787.310	1	
-	1.410.580	-	-	-	-	-	-	11.667.480	5.177.630	2	
80.820	-	1.616.400	1.616.400	-	1.616.400	-	-	39.795.620	1.697.220	3	
3.192.720	1.410.580	1.616.400	1.616.400	=	1.616.400	=	=	60.242.795	15.662.160		
52.341.701	-	-	-	-	-	-	-	2.502.326.367	-	4	
-	3.467.406	-	-	-	-	-	-	125.990.993	-	5	
-	1.443.860	-	-	-	-	-	-	21.867.950	-	6	
6.382.465	-	147.860	147.860	-	147.860	-	-	36.285.205	123.330	7	
-	10.885.569	3.033.325	3.033.325	-	3.033.325	-	-	6.468.550	-	8	
-	12.462.242	2.023.000	2.023.000	-	2.023.000	-	-	6.900.530	1.428.000	9	
13.630.857	-	139.898.699	139.898.699	-	139.898.699	-	-	959.932.561	131.770.988	10	
1.701.709	-	14.695.512	14.695.512	-	14.695.512	-	-	124.693.520	14.156.861	11	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	
-	285.352.969	-	-	-	-	-	-	276.244.125	-	13	
74.056.732	313.612.046	159.798.396	159.798.396	=	159.798.395	=	=	4.059.809.801	147.479.179		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

USCITA

TIT.	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	–	–	–	–	–	–	–	–
1°	3	–	SPESE PER IMPIANTI DI CALCOLO E LINEE TELEFONICHE T.D.								
		14	Noleggio e manutenzione sistema base	1.338.088.177	1.530.000.000	1.530.000.000	574.635.200	877.643.401	1.452.278.601	–	77.721.399
		15	Diritto d'uso di software	766.024.858	780.000.000	680.000.000	49.709.243	629.597.797	679.307.040	–	692.960
		16	Noleggio e manutenzione terminali	143.529.889	300.000.000	300.000.000	3.286.780	285.570.042	288.856.822	–	11.143.178
		17	Spese di allacciamento e installazione apparecchiature	8.039.053	20.000.000	20.000.000	740.034	3.079.720	3.819.754	–	16.180.246
		18	Acquisto di dischi, carta, nastri, schede, ecc.	39.876.906	40.000.000	40.000.000	10.401.108	23.614.459	34.015.567	–	5.984.433
		19	Linee telefoniche T.D.	534.036.326	1.000.000.000	2.694.000.000	935.118.039	1.702.753.995	2.637.872.034	–	56.127.966
		20	Utilizzo altri calcolatori e servizi	43.693.195	110.000.000	110.000.000	28.134.683	55.209.550	83.344.233	–	26.655.767
		21	Spese per contratti di leasing	4.551.237.856	4.600.000.000	4.600.000.000	2.767.377.343	1.696.988.695	4.464.366.038	–	135.633.962
			TOTALE CAT. 3	7.424.526.260	8.380.000.000	9.974.000.000	4.369.402.430	5.274.457.659	9.643.860.089	=	330.139.911
	4	–	SPESE GENERALI E DI UFFICIO								
		22	Acquisto di riviste, giornali, ecc.	12.908.852	15.000.000	15.000.000	7.221.089	1.032.625	8.253.714	–	6.746.286
		23	Spese di rappresentanza	1.551.100	2.000.000	2.000.000	256.500	–	256.500	–	1.743.500
		24	Spese di illuminazione e F.M.	329.962.084	350.000.000	350.000.000	317.270.000	31.473.000	348.743.000	–	1.257.000
		25	Manutenzione impianti elettrici	64.598.332	75.000.000	50.000.000	6.889.430	40.793.627	47.683.057	–	2.316.943
		26	Spese di riscaldamento e condizionamento	58.818.813	70.000.000	70.000.000	13.917.246	45.477.583	59.394.829	–	10.605.171
		27	Consumo acqua e contributo fognatura	–	5.000.000	5.000.000	–	5.000.000	5.000.000	–	–
		28	Spese per raccolta rifiuti	5.303.183	6.000.000	9.000.000	3.988.208	1.845.941	5.834.149	–	3.165.851
		29	Servizio di vigilanza	288.690.370	310.000.000	310.000.000	24.979.548	282.614.689	307.594.237	–	2.405.763
		30	Servizio di pulizia locali	110.038.440	110.000.000	115.000.000	22.547.038	85.224.580	107.771.618	–	7.228.382
		31	Manutenzione mezzi di trasporto	15.830.391	15.000.000	20.000.000	15.571.485	160.293	15.731.778	–	4.268.222
		32	Acquisto vestiario e divise	–	–	–	–	–	–	–	–
			a riportare	887.701.565	958.000.000	946.000.000	412.640.544	493.622.338	906.262.882	=	39.737.118

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1991	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
114.190.424	-	397.086.686	85.300.127	311.786.559	397.086.686	-	-	659.935.327	1.189.429.960	14	
-	86.717.818	625.197.295	241.428.336	344.375.774	585.804.110	-	39.393.185	291.137.579	973.973.571	15	
145.326.933	-	59.729.968	22.078.487	37.651.481	59.729.968	-	-	25.365.267	323.221.523	16	
-	4.219.299	-	-	-	-	-	-	740.034	3.079.720	17	
-	5.861.339	17.551.513	13.323.705	4.227.808	17.551.513	-	-	23.724.813	27.842.267	18	
2.103.835.708	-	174.755.348	161.132.971	13.622.377	174.755.348	-	-	1.096.251.010	1.716.376.372	19	
39.651.038	-	25.034.039	9.101.863	5.459.295	14.561.158	-	10.472.881	37.236.546	60.668.845	20	
-	86.871.818	-	-	-	-	-	-	2.767.377.343	1.696.988.695	21	
2.403.004.103	183.670.274	1.299.354.849	532.365.489	717.123.294	1.249.488.783	=	49.866.066	4.901.767.919	5.991.580.953		
-	4.655.138	-	-	-	-	-	-	7.221.089	1.032.625	22	
-	1.294.600	-	-	-	-	-	-	256.500	-	23	
18.780.916	-	27.052.000	27.052.000	-	27.052.000	-	-	344.322.000	31.473.000	24	
-	16.915.275	21.648.480	19.768.280	1.880.200	21.648.480	-	-	26.657.710	42.673.827	25	
576.016	-	59.547.877	6.639.177	52.908.700	59.547.877	-	-	20.556.423	98.386.283	26	
5.000.000	-	10.916.470	-	10.916.470	10.916.470	-	-	-	15.916.470	27	
530.966	-	130.305	130.305	-	130.305	-	-	4.118.513	1.845.941	28	
18.903.867	-	97.547.026	97.547.026	-	97.547.026	-	-	122.526.574	282.614.689	29	
-	2.266.822	36.453.936	36.453.936	-	36.453.936	-	-	59.000.974	85.224.580	30	
-	98.613	633.533	633.533	-	633.533	-	-	16.205.018	160.293	31	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
43.791.765	25.230.448	253.929.627	188.224.257	65.705.370	253.929.627	=	=	600.864.801	559.327.708		

USCITA

TIT	CAT	N	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	in più	in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	887.701.565	958.000.000	946.000.000	412.640.544	493.622.338	906.262.882	-	39.737.118
1°	4	33	Spese per accertamenti sanitari	-	1.000.000	1.000.000	25.000	-	25.000	-	975.000
		34	Cancelleria, stampati, fotodocumentazione	24.938.574	30.000.000	30.000.000	8.662.370	10.852.843	19.515.213	-	10.484.787
		35	Spese per il bollettino del Consorzio	27.036.650	30.000.000	30.000.000	6.399.680	18.264.220	24.663.900	-	5.336.100
		36	Spese postali, telefoniche, telegrafiche	69.223.526	75.000.000	85.000.000	71.930.637	166.700	72.097.337	-	12.902.663
		37	Spese per studi e organizzazione convegni e congressi	-	-	-	-	-	-	-	-
		38	Spese per concorsi	3.400.000	5.000.000	5.000.000	-	-	-	-	5.000.000
		39	Onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze	135.975.000	120.000.000	197.000.000	56.535.550	135.130.000	191.665.550	-	5.334.450
		40	Trasporti e facchinaggi	699.937	1.000.000	3.000.000	1.972.710	300.000	2.272.710	-	727.290
		41	Spese legali	-	3.000.000	3.000.000	-	-	-	-	3.000.000
		42	Premi di assicurazione	35.481.052	40.000.000	40.000.000	31.668.047	-	31.668.047	-	8.331.953
		43	Quote associative	6.349.758	7.000.000	7.000.000	3.486.450	2.374.000	5.860.450	-	1.139.550
		44	Manutenzione e riparazione mobili e arredi	23.258.498	25.000.000	25.000.000	3.287.182	13.844.215	17.131.397	-	7.868.603
		45	Manutenzione ordinaria immobili	18.576.748	20.000.000	20.000.000	8.166.660	3.787.380	11.954.040	-	8.045.960
		46	Fitti e spese per locazione immobili	3.000.000	3.000.000	3.000.000	-	-	-	-	3.000.000
		47	Spese di carburante per impianti di continuità	225.000	1.000.000	1.000.000	240.000	-	240.000	-	760.000
			TOTALE CAT. 4	1.235.866.308	1.319.000.000	1.396.000.000	605.014.830	678.341.696	1.283.356.526	=	112.643.474
	5	-	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
		48	Borse di studio	130.000.000	42.000.000	2.000.000	1.666.400	-	1.666.400	-	333.600
		49	Assicurazione borsisti	-	-	-	-	-	-	-	-
			a riportare	130.000.000	42.000.000	2.000.000	1.666.400	=	1.666.400	=	333.600

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 91.	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
43.791.765	25.230.448	253.929.627	188.224.257	65.705.370	253.929.627	=	=	600.864.801	559.327.708		
25.000	-	-	-	-	-	-	-	25.000	-	33	
-	5.423.361	5.178.506	4.881.006	297.500	5.178.506	-	-	13.543.376	11.150.343	34	
-	2.372.750	8.681.820	8.681.820	-	8.681.820	-	-	15.081.500	18.264.220	35	
2.873.811	-	357.119	357.119	-	357.119	-	-	72.287.756	166,700	36	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37	
-	3.400.000	-	-	-	-	-	-	-	-	38	
55.690.550	-	242.922.800	64.260.000	21.562.800	85.822.800	-	157.100.000	120.795.550	156.692.800	39	
1.572.773	-	-	-	-	-	-	-	1.972.710	300.000	40	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41	
-	3.813.005	-	-	-	-	-	-	31.668.047	-	42	
-	489.308	1.098.500	1.098.500	-	1.098.500	-	-	4.584.950	2.374.000	43	
-	6.127.101	9.060.591	9.060.590	-	9.060.590	-	1	12.347.772	13.844.215	44	
-	6.622.708	5.676.300	5.676.300	-	5.676.300	-	-	13.842.960	3.787.380	45	
-	3.000.000	6.000.000	-	6.000.000	6.000.000	-	-	-	6.000.000	46	
15.000	-	-	-	-	-	-	-	240.000	-	47	
103.968.899	56.478.681	532.905.263	282.239.592	93.565.670	375.805.262	=	157.100.001	887.254.422	771.907.366		
-	128.333.600	90.350.110	58.100.110	10.200.000	68.300.110	-	22.050.000	59.766.510	10.200.000	48	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49	
=	128.333.600	90.350.110	58.100.110	10.200.000	68.300.110	=	22.050.000	59.766.510	10.200.000		

USCITA

TIT.	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	130.000.000	42.000.000	2.000.000	1.666.400	-	1.666.400	-	333.600
1°	5	50	Spese per attività didattiche organizzate dal Consorzio	140.733.390	190.000.000	190.000.000	24.415.845	35.633.587	60.049.432	-	129.950.568
		51	Spese per attività per conto MPI	-	400.000.000	400.000.000	2.991.370	100.808.630	103.800.000	-	296.200.000
			TOTALE CAT. 5	270.733.390	632.000.000	592.000.000	29.073.615	136.442.217	165.515.832	=	426.484.168
	6	-	ONERI FINANZIARI								
		52	Interessi passivi	182.081.483	270.000.000	723.000.000	450.180.580	197.884.283	648.064.863	-	74.935.137
		53	Spese per commissioni bancarie	4.101.780	10.000.000	10.000.000	936.000	349.105	1.285.105	-	8.714.895
			TOTALE CAT. 6	186.183.263	280.000.000	733.000.000	451.116.580	198.233.388	649.349.968	=	83.650.032
	7	-	ONERI TRIBUTARI								
		54	Imposte e tasse	6.297.952	30.000.000	80.000.000	1.564.533	-	1.564.533	-	78.435.467
		55	Pagamenti IVA	292.665.000	300.000.000	100.000.000	-	12.332.000	12.332.000	-	87.668.000
			TOTALE CAT. 7	298.962.952	330.000.000	180.000.000	1.564.533	12.332.000	13.896.533	=	166.103.467
	8	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		56	Restituzioni e rimborsi vari	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 8	=	=	=	=	=	=	=	=
	9	-	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		57	Spese per arbitraggi, risarcimenti	-	-	-	-	-	-	-	-
		58	Fondo di riserva	-	310.000.000	32.000.000	-	-	-	-	32.000.000
		59	Oneri vari straordinari	2.174.700	4.000.000	4.000.000	35.500	-	35.500	-	3.964.500
		60	Spese per realizzo entrate	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 9	2.174.700	314.000.000	36.000.000	35.500	=	35.500	=	35.964.500
			TOTALE TITOLO 1° - SPESE CORRENTI	13.777.999.186	15.730.000.000	17.241.000.000	9.414.845.288	6.462.948.299	15.877.793.587	=	1.363.206.413

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 91	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	128.333.600	90.350.110	58.100.110	10.200.000	68.300.110	-	22.050.000	59.766.510	10.200.000		
-	80.683.958	20.764.502	20.764.502	-	20.764.502	-	-	45.180.347	35.633.587	50	
103.800.000	-	249.605.882	5.184.159	33.930.031	39.114.190	-	210.491.692	8.175.529	134.738.661	51	
103.800.000	209.017.558	360.720.494	84.048.771	44.130.031	128.178.802	=	232.541.692	113.122.386	180.572.248		
465.983.380	-	64.271.577	64.271.577	-	64.271.577	-	-	514.452.157	197.884.283	52	
-	2.816.675	391.596	391.596	-	391.596	-	-	1.327.596	349.105	53	
465.983.380	2.816.675	64.663.173	64.663.173	=	64.663.173	=	=	515.779.753	198.233.388		
-	4.733.419	538.900	538.900	-	538.900	-	-	2.103.433	-	54	
-	280.333.000	-	-	-	-	-	-	-	12.332.000	55	
=	285.066.419	538.900	538.900	=	538.900	=	=	2.103.433	12.332.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58	
-	2.139.200	-	-	-	-	-	-	35.500	-	59	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60	
=	2.139.200	=	=	=	=	=	=	35.500	=		
3.154.005.834	1.054.211.433	2.419.597.475	1.125.270.721	854.818.995	1.980.089.716	=	439.507.759	10.540.116.009	7.317.767.294		

USCITA

TIT.	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
2°	-	-	SPESE IN CONTO CAPITALE								
	10	-	ACQUISTO BENI USO DUREVOLE								
		61	Spese per costruzioni in corso	-	-	-	-	-	-	-	-
		62	Acquisti diritti reali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 10	=	=	=	=	=	=	=	=
	11	-	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
		63	Acquisti di impianti, attrezzature, macchinari	29.012.450	170.000.000	40.000.000	4.094.957	33.819.928	37.914.885	-	2.085.115
		64	Acquisto di automezzi	-	26.000.000	26.000.000	25.460.000	-	25.460.000	-	540.000
		65	Acquisti di mobili e macchine di ufficio	3.999.947	39.000.000	4.000.000	-	792.540	792.540	-	3.207.460
		66	Acquisti di libri e materiale bibliografico	6.076.204	10.000.000	10.000.000	708.648	2.459.500	3.168.148	-	6.831.852
			TOTALE CAT. 11	39.088.601	245.000.000	80.000.000	30.263.605	37.071.968	67.335.573	=	12.664.427
	12	-	ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI								
		67	Acquisti di titoli emessi o garantiti dallo Stato	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
	13	-	CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI								
		68	Versamenti in depositi finalizzati	-	-	-	-	-	-	-	-
		69	Depositi a cauzione	1.600.000	-	-	-	-	-	-	
			TOTALE CAT. 13	1.600.000	=	=	=	=	=	=	=
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1991	CAPITOLO	NOTE
		Residui Inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
8.902.435	-	36.759.576	17.050.320	19.709.256	36.759.576	-	-	21.145.277	53.529.184	63	
25.460.000	-	-	-	-	-	-	-	25.460.000	-	64	
-	3.207.407	721.735	721.735	-	721.735	-	-	721.735	792.540	65	
-	2.908.056	2.071.521	1.662.424	322.400	1.984.824	-	86.697	2.371.072	2.781.900	66	
34.362.435	6.115.463	39.552.832	19.434.479	20.031.656	39.466.135	=	86.697	49.698.084	57.103.624		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68	
-	1.600.000	-	-	-	-	-	-	-	-	69	
=	1.600.000	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

USCITA

TIT.	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE TITOLO 2° - SPESE IN CONTO CAPITALE	40.688.601	245.000.000	80.000.000	30.263.605	37.071.968	67.335.573	-	12.664.427
3°	-	-	RISCOSSIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
	14	-	RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
		70	Estinzione di debiti	-	-	-	-	-	-	-	-
		71	Rimborso quote di associazione al Consorzio	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 3° - RISCOSSIONE MUTUI	=	=	=	=	=	=	=	=
4°	15	-	PARTITE DI GIRO								
		72	Ritenute erariali	588.640.781	600.000.000	600.000.000	488.751.000	101.019.568	589.770.568	-	10.229.432
		73	Ritenute prev. e assistenziali	222.018.355	250.000.000	250.000.000	196.497.593	34.677.587	231.175.180	-	18.824.820
		74	Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-
		75	Trattenute a favore terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		76	Somme pagate per conto terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		77	Partite in conto sospesi	65.780.972	75.000.000	75.000.000	60.824.479	-	60.824.479	-	14.175.521
		78	Fondo piccole spese Roma	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-
			TOTALE CAT. 15	881.440.108	930.000.000	930.000.000	751.073.072	135.697.155	886.770.227	=	43.229.773
			RIASSUNTO								
			SPESE CORRENTI	13.777.999.186	15.730.000.000	17.241.000.000	9.414.945.288	6.462.948.299	15.877.793.587	-	1.363.206.413
			SPESE IN CONTO CAPITALE	40.688.601	245.000.000	80.000.000	30.263.605	37.071.968	67.335.573	-	12.664.427
			ESTINZIONE DEBITI E ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-
			PARTITE DI GIRO	881.440.108	930.000.000	930.000.000	751.073.072	135.697.155	886.770.227	=	43.229.773
			TOTALE GENERALE USCITE	14.700.127.895	16.905.000.000	18.251.000.000	10.196.181.965	6.635.717.422	16.831.899.387	=	1.419.100.613

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 91	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
34.362.435	715.463	39.552.832	19.434.479	20.031.656	39.466.135	=	86.697	49.598.084			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000	71	
=	=	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
=	=	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
1.129.787	-	102.885.781	102.884.000	-	102.884.000	-	1.781	591.635.000	101.019.568	72	
9.156.825	-	33.274.371	33.274.371	-	33.274.371	-	-	229.771.964	34.677.587	73	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76	
-	4.956.493	-	-	-	-	-	-	60.824.479	-	77	
-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000	-	78	
10.286.612	4.956.493	136.160.152	136.158.371	=	136.158.371	=	1.781	887.231.443	135.697.155		
3.154.005.834	1.054.211.433	2.419.597.475	1.125.270.721	854.818.995	1.980.089.716	-	439.507.759	10.540.116.009	7.317.767.294		
34.362.435	7.715.463	39.552.832	19.434.479	20.031.656	39.466.135	-	86.697	49.698.084	57.103.624		
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000		
10.286.612	4.956.493	136.160.152	136.158.371	-	136.158.371	-	1.781	887.231.443	135.697.155		
3.198.654.881	1.066.883.389	2.665.310.459	1.280.863.571	944.850.651	2.225.714.222	=	439.596.237	11.477.045.536	7.580.568.073		

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/ 1991

ATTIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12/90	AL 31/12/91	IN PIU'	IN MENO
RESIDUI ATTIVI				
- Crediti Univ. consorziate	476.944.175	469.211.675	-	7.732.500
- Crediti utenti vari	524.589.575	309.350.469	-	215.239.106
- Crediti MPI	949.033.414	792.831.329	-	156.202.085
- Crediti Ministero vigilante	700.000.000	8.324.000.000	7.624.000.000	-
- Crediti diversi	10.315.400	11.522.600	1.207.200	-
- Crediti attività didattiche	61.998.888	1.927.800	-	60.071.088
- Crediti IVA	249.304.000	249.304.000	-	-
	2.972.185.452	10.158.147.873	7.625.207.200	439.244.779
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
- Polizza TFR (Reale)	775.600.947	1.035.223.488	259.622.541	-
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
- Impianti,attrezz.,macchinari	7.219.417.732	7.248.012.537	28.594.805	-
- c.s. per beni da ricevere	-	9.320.080	9.320.080	-
- Automezzi,mobili e macc.uff.	455.919.594	474.776.510	26.252.540	7.395.624
- c.s. per beni da ricevere	-	-	-	-
	7.675.337.326	7.732.109.127	64.167.425	7.395.624
MATERIALE BIBLIOGRAFICO				
- Libri e mat. bibliografico	64.688.480	68.030.278	3.341.798	-
- c.s. per beni da ricevere	670.400	496.750	-	173.650
	65.358.880	68.527.028	3.341.798	173.650
RATE LEASING COMP.ES.SUCCESSIV	9.870.641.291	7.802.400.000	-	2.068.241.291
TOTALE ATTIVITA'	21.359.123.896	26.796.407.516	7.952.338.964	2.515.055.344
TOTALE A PAREGGIO	21.359.123.896	26.796.407.516		

PASSIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12 /90	AL 31/12 /91	IN PIU'	IN MENO
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
- Scoperto c/c cassiere	3.573.559.602	4.589.384.227	1.015.824.625	-
RESIDUI PASSIVI				
Debiti per impianti di calcolo		5.991.580.953		
Debiti per spese generali	1.871.142.544	771.907.366	5.120.204.817	-
Debiti per attività didattiche		180.572.248		
Debiti per acquisizioni tec.		47.286.794		
Impegni per beni da ricevere	670.400	9.816.830	9.146.430	-
Debiti diversi	723.497.515	509.403.882	-	214.093.633
	2.595.310.459	7.510.568.073	5.129.351.247	214.093.633
FONDI DI ACCANTONAMENTO				
T.F.R. personale	952.512.357	1.160.494.964	207.982.607	-
Quote assoc. Consorzio	70.000.000	70.000.000	-	-
Crediti IVA	249.304.000	249.304.000	-	-
	1.271.816.357	1.479.798.964	207.982.607	=
POSTE RETTIFICATIVE ATTIVO				
Fondo amm.to impianti	3.534.912.319	4.611.894.979	1.076.982.660	-
Fondo amm.to automezzi e macchine ufficio	258.745.768	297.512.239	46.162.095	7.395.624
	3.793.658.087	4.909.407.218	1.123.144.755	7.395.624
COSTI PLURIENNALI (LEASING)	9.870.641.291	7.802.400.000	-	2.068.241.291
TOTALE PASSIVITA'	21.104.985.796	26.291.558.482	7.476.303.234	2.289.730.548
PATRIMONIO NETTO	254.138.100	504.849.034	250.710.934	-
TOTALE A PAREGGIO	21.359.123.896	26.796.407.516		

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1992

PARTE PRIMA: ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

	Importi
TITOLO 1°	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	
Cat. 1 - Trasferimenti da parte delle Università consorziate	L. 10.000.000.000
Cat. 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	L. 2.244.000.000
TITOLO 2°	
Proventi per prestazioni di servizi di elab. dati	
Cat. 3 - Quote di iscrizione	L. –
Cat. 4 - Utenti Università consorziate	L. 2.483.597.648
Cat. 5 - Utenti Scientifici non consorziati	L. 823.385.417
Cat. 6 - Utenti pubblici e privati	L. 465.189.328
TITOLO 3°	
Entrate diverse	
Cat. 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	L. –
Cat. 8 - Redditi e proventi patrimoniali	L. 481.403
Cat. 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	L. 74.433.144
Cat. 10 - Proventi attività didattiche	L. –
Cat. 11 - Entrate non classificabili in altre voci	L. 669.967.558
TOTALE PARTE PRIMA	L. 16.761.054.498

	Importi
TITOLO 1°	
Spese correnti	
Cat 1 - Spese per gli organi dell'Ente	L. 74.288.555
Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	L. 4.047.490.584
Cat 3 - Spese per impianti di calcolo, terminali e linee telefoniche "T.D."	L. 9.643.860.089
Cat 4 - Spese generali e di ufficio	L. 1.283.356.526
Cat 5 - Spese per prestazioni istituzionali	L. 165.515.832
Cat 6 - Oneri finanziari	L. 649.349.968
Cat 7 - Oneri tributari	L. 13.896.533
Cat 8 - *Poste correttive e compensative di entrate correnti*	L. –
Cat. 9 - Spese non classificabili in altre voci	L. 35.500
TOTALE PARTE PRIMA	L. 15.877.793.587

PARTE SECODA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

	Importi
— **Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza nell'esercizio:**	
• contributi per prestazioni istituzionali	L. –
• trasferimento	L. –
• prestazioni di servizi di elaborazione	L. –
• ricavi pluriennali	L. –
— Trasferimenti attivi in natura (oblazioni - lasciti - donazioni in natura)	L. –
— Variazioni patrimoniali straordinarie:	
• sopravvenienze attive (alienazione beni)	L. 1.000.000
• insussistenze passive (riacc.residui pass.)	L. 439.596.237
— Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	L. –
— Polizza TFR (incremento valore da imputare all'esercizio)	L. 259.622.541
TOTALE PARTE SECONDA	L. 700.218.778
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 17.461.273.276
* DISAVANZO ECONOMICO	L. –
* TOTALE A PAREGGIO	L. 17.461.273.276

	Importi
A) - Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi:	
• rimanenze iniziali di materie prime	L. –
• riscontri iniziali di spese per locazioni	L. –
• riscontri iniziali di spese per noleggi	L. –
• spese diverse di amministrazione	L. –
• oneri finanziari	L. –
• costi pluriennali	L. –
B) - Trasferimenti passivi in natura (soccorsi e oblazioni in natura	L. –
C) - Ammortamenti e deperimenti:	
• immobili	L. –
• impianti - attrezzature - macchinari	L. 1.076.982.660
• automezzi - mobili - macchine	L. 46.162.095
D) - Svalutazioni e deprezzamenti:	
• svalutazioni titoli	L. –
• deprezzamento impianti	L. –
• eliminazione attività non completamente ammortizzate	L. –
E) - Accantonamenti per oneri presunti di competenza:	
• imposte e tasse	L. –
F) - Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo trattamento fine rapporto al personale	L. 207.982.607
G) - Variazioni patrimoniali straordinarie:	
• sopravvenienze passive	L. –
• insussistenze attive (riacc.residui att.)	L. 1.641.393
H) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di esercizi successivi	L. –
TOTALE PARTE SECONDA	L. 1.332.768.755
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 17.210.562.342
* AVANZO ECONOMICO	L. 250.710.934
* TOTALE A PAREGGIO	L. 17.461.273.276

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1991

DISAVANZO DI CASSA ALL'1/1/1991		L. - 3.573.559.602
RISCOSSIONI		
SOMME RISCOSSE IN CONTO COMPETENZA	L. + 8.001.362.217	
SOMME RISCOSSE IN CONTO RESIDUI	L. + 2.459.858.694	
		L. + 10.461.220.911
PAGAMENTI		
SOMME PAGATE IN CONTO COMPETENZA	L. - 10.196.181.965	
SOMME PAGATE IN CONTO RESIDUI	L. - 1.280.863.571	
		L. - 11.477.045.536
DISAVANZO DI CASSA AL 31/12/1991		L. - 4.589.384.227
RESIDUI ATTIVI		
SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZIO 1991	L. + 9.647.462.508	
SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZI PRECEDENTI	L. + 510.685.365	
		L. + 10.158.147.873
RESIDUI PASSIVI		
SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZIO 1991	L. - 6.635.717.422	
SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZI PRECEDENTI	L. - 944.850.651	
		L. - 7.580.568.073
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/1991		L. - 2.011.804.427

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

ESERCIZIO 1992

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

ESTRATTO DAL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 19 APRILE 1993

Il giorno 19 aprile 1993 alle ore 14.30 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - Piazza L. Da Vinci, 32 - si e' riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Universita' degli Studi di Brescia; il Prof. Emilio Massa, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Mario Italiani, quale delegato del Rettore dell'Universita' degli Studi di Milano; il Prof. Enrico Cavalli, quale delegato del Rettore dell'Universita' degli Studi di Bergamo; il Prof. Erio Castagnoli, quale delegato del Rettore dell'Universita' Bocconi di Milano; Il Prof. Carlo Banfi, quale delegato del Rettore dell'Universita' Cattolica del Sacro Cuore di Milano; il Dott. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero dell'Universita' e della Ricerca Scientifica e Tecnologica.

Assenti giustificati: Il Prof. Roberto Schmid, Rettore dell'Universita' degli Studi di Pavia.

Presenti per il Collegio Sindacale: il Dr. Gennaro Pelella, il Dott. Antonio Bigi, il Dott. Gaetano Tato'.

Presiede la seduta: il Prof. Augusto Preti

Funge da Segretario: il Prof. Antonio Cantore

...omissis...

5 - APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ES.1992

Il Presidente illustra al Consiglio che il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1992, formulato secondo le norme del regolamento di contabilita' del Consorzio, approvato dal Ministero vigilante in data 3.8.82, integrato dalle risultanze della contabilita' separata istituita con delibera del Consiglio del 3.4.87, si e' chiuso con i seguenti dati riassuntivi:

RENDICONTO DI COMPETENZA

ENTRATE

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti.....	L. 11.972.000.000.=	
- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati.....	L. 4.045.163.062.=	
- Entrate diverse.....	L. 149.249.581.=	
- Entrate per alienazione di beni ..	L. 59.500.000.=	
- Entrate per partite di giro.....	L. 991.521.388.=	
		L.17.217.434.031.=

USCITE

- Spese correnti.....	L. 14.400.672.029.=	
- Spese in conto capitale.....	L. 810.809.110.=	
- Uscite per partite di giro.....	L. 991.521.388.=	
		L.16.203.002.527.=

per cui l'**AVANZO** di competenza determinatosi per l'esercizio 1992 e' di.....L. 1.014.431.504.=

Rispetto alle poste di previsioni definitive di bilancio, i dati consuntivi evidenziano le seguenti differenze, relativamente alle voci di entrata e di spesa che sono state interessate nel corso della gestione, escludendo le partite di giro:

ENTRATE

Per le entrate derivanti da prestazioni di servizi, da altre entrate o per alienazione di beni:

CAPITOLI DI ENTRATA	PREVISIONI	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE
Cap. 1 Contributo ordinario.....	9.200.000.000	9.200.000.000	-
Cap. 3 Trasferimento Murst (GARR)...	2.772.000.000	2.772.000.000	-
Cap. 6 Utenti Universita' consorz.	2.750.000.000	2.780.194.487	+ 30.194.487
Cap. 7 Utenti scientif.non consorz.	800.000.000	730.901.436	- 69.098.564
Cap. 8 Utenti Pubblici e Privati....	450.000.000	534.067.139	+ 84.067.139
Cap.11 Interessi attivi su c/c	-	45.487.725	+ 45.487.725
Cap.14 Recuperi e rimborsi vari.....	-	9.437.639	+ 9.437.639
Cap.15 Recupero quota mensa.dipend..	30.000.000	24.473.450	- 5.526.550
Cap.16 Rimborsi polizza TFR	-	45.499.317	+ 45.499.317
Cap.17 Corsi didattici Consorzio....	120.000.000	24.351.450	- 95.648.550
Cap.22 Vendita beni mobili.....	-	59.500.000	+ 59.500.000
	16.122.000.000	16.225.912.643	+ 103.912.643

Escludendo le partite di giro, quindi su una previsione globale di entrate pari a L. 16.122.000.000 ne sono state realizzate L. 16.225.912.643 (+ L. 103.912.643):

USCITE

Per le spese:

CATEGORIA DI SPESA	PREVISIONI	IMPEGNI	DIFFERENZE
Cat. 1 Spese per gli organi dell'Ente.....	91.000.000	76.458.900	- 14.541.100
Cat. 2 Oneri per il personale.....	4.583.000.000	4.230.896.723	- 352.103.277
Cat. 3 Spese per impianti di calcolo e linee T.D.	8.243.000.000	8.087.661.174	- 155.338.826
Cat. 4 Spese generali e di ufficio.	1.398.000.000	1.293.250.486	- 104.749.514
Cat. 5 Spese per altre prestazioni istituzionali	110.000.000	18.918.108	- 91.081.892
Cat. 6 Oneri finanziari	430.000.000	419.649.426	- 10.350.574
Cat. 7 Oneri tributari	392.000.000	273.754.092	- 118.245.908
Cat. 9 Spese non classificabili in altre voci	53.000.000	83.120	- 52.916.880
Cat.11 Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche ..	822.000.000	810.809.110	- 11.190.890
	16.122.000.000	15.211.481.139	- 910.518.861

Le minori spese riscontrate di L. 910.518.861, rispetto ai dati di previsione sono da attribuire esclusivamente ad economie di gestione.

L'avanzo di competenza dell'esercizio 1992, pari a L.1.014.431.504, e' determinato dai seguenti elementi (partite di giro escluse):

a) entrate "in piu'" complessive.....	L. +	103.912.643
b) uscite "in meno" complessive.....	L. +	910.518.861
	L. +	1.014.431.504

GESTIONE DEI RESIDUI

Escludendo le partite di giro, i residui attivi di competenza alla data del 31.12.92, ammontano a ML.1.629.8 ca. e risultano cosi' suddivisi:

- Contributi MURST per la rete GARR.....	ML.	1.088.0
- Servizi prestati alle universita' consorziate.....	ML.	342.3
- Servizi prestati agli enti scientifici non consorziati.....	ML.	30.8
- Servizi prestati ad enti pubblici e privati.....	ML.	111.1
- Interessi attivi su depositi c/c	ML.	43.4
- Quota mensa a carico dipendenti.....	ML.	1.4
- Servizi prestati per attivita' didattiche.....	ML.	12.8
	ML.	1.629.8

Mentre, i residui dei residui attivi, ammontano a ML. 337.1 ca. cosi suddivisi:

- Contributo MURST per la rete GARR es.1988 (residuo)	ML.	28.3
- Fatture per servizi prestati a diversi.....	ML.	55.4
- Crediti Ufficio IVA.....	ML.	249.3
- Depositi cauzionali.....	ML.	4.1
	ML.	337.1

I residui passivi di competenza, escluse le partite di giro, ammontano a ML. 2.781,1 ca. e sono costituiti essenzialmente da debiti verso i fornitori sui quali, come per il precedente esercizio, ove e' stato possibile, e' stato trasferito buona parte dell'onere derivante dalle continue difficolta' di cassa create dal disavanzo di amministrazione che, anche se notevolmente ridotto, risulta ancora consistente e dai ritardi con i quali continuano a pervenire i contributi ministeriali.

I residui dei residui passivi ammontano a ML. 367.2 ca. e risultano costituiti da spese per linee T.D. per ML. 172.2 ca., da spese generali per ML. 105.1 ca., dalle quote associative per ML. 70.0 e da altre spese per ML. 19.9 ca.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

I dati consuntivi della gestione finanziaria, alla chiusura dell'esercizio sono:

a) CONTO DI CASSA

- disavanzo di cassa all'1.1.1992.....	L.-	4.589.384.227
- riscossioni (competenza e residui).....	L.+	25.373.833.572
- pagamenti (competenza e residui).....	L.-	20.331.084.425
Avanzo di cassa al 31.12.92.....	L.+	453.364.920

b) CONTO DEI RESIDUI

- residui attivi	L.+	1.971.911.254
- residui passivi	L.-	3.337.856.141
Disavanzo di amministrazione al 31.12.92....	L.-	912.579.967

Il disavanzo di Amministrazione che, alla chiusura del precedente esercizio 1991, era di L. - 2.011.804.427, nel corso dell'esercizio 1992 ha subito quindi un decremento pari a L. 1.099.224.460.

Hanno determinato tale positivo risultato i seguenti elementi:

- avanzo di competenza es. 1992.....	L.+	1.014.431.504
- riaccertamento "in meno" residui attivi.....	L.-	29.837.078
- riaccertamento "in meno" residui passivi.....	L.+	114.630.034
	L.+	1.099.224.460

Si ricorda al riguardo che con le sole economie di gestione il disavanzo di amministrazione accertato al 31.12.90, nei due esercizi successivi, e' stato ridotto come segue:

- disavanzo al 31.12.1990.....	L. -	3.266.684.609
- disavanzo al 31.12.1991.....	L. -	2.011.804.427
- disavanzo al 31.12.1992.....	L. -	912.579.967

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1992, con riferimento alla situazione al 31.12.1991, e' stato accertato un aumento del patrimonio netto, che trova esatto riscontro nel relativo conto economico, pari a L.800.757.374.

Tale risultato viene determinato dalla variazione delle seguenti voci patrimoniali:

Attivita'

1) - disponibilita' liquide di cassa	L. +	453.364.920	
2) - diminuzione nei residui attivi	L. -	8.186.236.619	
3) - aumento dei crediti finanziari	L. +	293.436.068	
4) - incremento valori immobilizzazioni tecniche	L. +	326.443.952	
5) - incremento valore materiale bibliografico	L. +	4.365.158	
6) - azzeramento rate di leasing di competenza futuri esercizi	L. -	7.802.400.000	
7) - rate di noleggio di competenza di futuri esercizi	L. +	10.227.545.800	
			L. - 4.683.480.721

Passivita'

1) - azzeramento scoperto cassiere	L. -	4.589.384.227	
2) - diminuzione dei residui passivi	L. -	4.242.711.932	
3) - incremento dei fondi:			
a) TFR personale	L. +	213.997.667	
b) impianti	L. +	659.151.278	
c) automezzi e macchine d'ufficio	L. +	49.566.319	
4) - azzeramento dei costi pluriennali (leasing)	L. -	7.802.400.000	
5) - costi pluriennali di noleggio	L. +	10.227.545.800	
			L. - 5.484.235.095
Incremento del patrimonio (differenza tra variazioni attivita'/passivita')	L. +	800.754.374	

CONTRATTI DI LEASING

Nel corso dell'esercizio 1992 i contratti pluriennali di leasing, che alla data del 31.12.91, erano stati valutati in L. 7.802.400.000, sono stati azzerati per scadenza finale oppure perche' trasformati in contratti di noleggio.

CONTRATTI DI NOLEGGIO

I contratti pluriennali di noleggio stipulati nel corso dell'es. 1992 e in essere alla data del 31.12.92 sono i seguenti (riscatto finale escluso):

Delibera C.d.A.	DESCRIZIONE DEL BENE	DECORRENZA 1^ rata	RATE TRIM.LI RESIDUE N.	RATE TRIM.LI RESIDUE VALORE (IVA esclusa)	IMPEGNO TOTALE PREVISTO (IVA esclusa)
29.4.92	Uniras-licenza Convex	1992	2	(1)	68.506.300
16.6.92	Unisys 2200/402 (ILC Finanziaria)	1992	14	221.232.000	3.097.248.000
5.10.92	Convex 3820 (Promodata)	1993	14	387.773.000	5.428.822.000
					8.594.576.300

(1) - Il contratto prevede le seguenti due rate annuali residue (IVA esclusa):

1993 - L. 32.081.300
1994 - L. 36.425.000
L. 68.506.300

Per tali contratti deriva per il Consorzio un impegno finanziario residuo, escludendo l'eventuale opzione di acquisto finale, pari a L.10.227.545.800 ca. (IVA 19% compresa). Tale importo e' stato evidenziato tra le attivita' e passivita' del conto patrimoniale al 31.12.1992.

L'ammortamento dei beni mobili infruttiferi, come da indicazioni formulate a suo tempo dal Consiglio di Amministrazione, e' stato calcolato aplicando i seguenti coefficienti:

- impianti, attrezzature, macchinari.....18%
- mobili e macchine d'ufficio.....12%
- automezzi.....20%

In conclusione, nell'esercizio 1992 si sono verificati i seguenti fatti salienti:

- il contributo finanziario ordinario del Ministero vigilante (9.2 MLD), pur inferiore alla richiesta e a quello del 1991, e' stato commisurato alle necessita' di mantenimento delle strutture del CILEA;

- l'erogazione del contributo ministeriale e' avvenuta ancora con notevole ritardo (meta' ottobre) anche se inferiore all'anno precedente; la situazione di cassa e' stata quindi sempre pesante e quindi rilevante l'onere finanziario risultante (420 ML. ca.);

- la gestione attenta delle risorse disponibili, la revisione dei contratti di fornitura e le severe economie hanno permesso di ridurre del 55% circa il disavanzo di amministrazione, senza interventi straordinari ne' delle Universita' consorziate ne' del Ministero vigilante;

- l'indebitamento a lungo termine e' stato portato tutto nella forma di contratti di noleggio pluriennali e ridistribuito in un maggior numero di anni, mediante il parziale saldo e la ridefinizione dei contratti per i sistemi Unisys, ridotto di configurazione, e per il sistema Convex di molto potenziato:

	1992	1993	1994	1995	1996	totale
situazione al 31.12.91	4.99	2.30	0.87	0.04	-	8.2
situazione al 31.12.92	-	2.94	2.94	2.90	1.82	10.6

(in MLD di lire)

- e' stato raggiunto di fatto il fatturato previsto per prestazioni, includendo in cio' anche il contributo ricevuto dal MURST a fronte delle attivita' di supporto tecnico svolte dal dipartimento di Roma, nonostante il fatto che non si sia mai giunti alla stipula di una apposita convenzione.

Anche nel 1992 il Consorzio ha bloccato la situazione del personale, ridottosi di 2 unita' per dimissioni (60 persone in servizio al 31.12.92).

L'attivita' del Consorzio, per quanto rilevante, ha riguardato:

- l'erogazione di risorse di calcolo per l'utenza scientifica in quattro diversi ambienti; in particolare e' stato notevole l'impegno come per il 1991 per il sistema IBM e per il sistema Convex potenziato di oltre un fattore quattro nell'ultimo periodo dell'anno;

- il potenziamento della rete trasmissione dati, che ha visto la continuazione dell'adozione dell'alta veolocita', e la partecipazione attiva ai progetti nazionali e internazionali quali il GARR, per il quale in particolare e' stato organizzato un convegno nazionale in collaborazione con i partner del progetto;

- l'assistenza alle universita' consorziate per tutti i problemi di rete e per la gestione sistemistica di molte macchine di loro proprieta';

- l'assistenza all'utenza nei settori di competenza del CILEA; particolare attenzione e' stata posta nell'ottimizzazione dei programmi per le macchine vettoriali e parallele, nella consulenza per l'utilizzo dei packages-scientifici nei campi dell'ingegneria strutturale, della termofluidodinamica, della chimica computazione e per queste ultime due discipline, l'avvio di un centro di modellistica computazionale ha permesso a molti utenti consorziati di superare una situazione di carenza di risorse economiche per l'uso intensivo del calcolo;

- l'assistenza all'utenza nell'uso dei servizi al CILEA, ed in particolare per i servizi di accesso, creazione e gestione di basi di dati e per l'uso di packages statistici;

- le messe a punto di tecniche di visualizzazione grafica e di immagini, in collaborazione con l'utenza e nell'ambito di ricerche afferenti al Progetto Finalizzato Sistemi Informatici del CNR;

- l'organizzazione di corsi ed esercitazioni per l'addestramento all'uso di sistemi di informatizzazione personale e automazione d'ufficio, rivolti al mondo accademico ed esterno;

- lo svolgimento di attivita' complete di supporto all'automazione bibliotecaria, nell'ambito del S.B.N., e con procedure locali quali SBN ed il catalogo collettivo consortile BIR;

- il completamento, in prosecuzione del Piano Nazionale per l'inserimento dell'Informatica nelle Scuole Secondarie superiori, di due progetti affidati al Consorzio del MPI;

- il supporto al MURST per l'informatizzazione del Ministero, con particolare riguardo alla gestione dell'Anagrafe Nazionale delle Ricerche e all'automazione di procedure legate ai rapporti internazionali, come ad esempio Erasmus.

A queste attivita' si aggiungono naturalmente quelle di normale gestione degli impianti e delle macchine, dell'installazione e manutenzione dei sistemi operativi e dei prodotti applicativi.

Per quanto detto, in conclusione, il 1992 puo' essere considerato un anno di assestamento e transizione, complessivamente moderatamente positivo, in cui, con una ripresa della situazione economica pregressa, con la riconosciuta collocazione nel contesto infrastrutturale nazionale, si e' potuto ridimensionare i sistemi di cacolo, in modo da caratterizzarli meglio in relazione alle funzioni assunte, ed, inoltre, avviare progetti innovativi finalizzati a dare al CILEA le competenze necessarie per svolgere un ruolo rilevante, nel campo del calcolo parallelo da una parte, e dell'assistenza sistemistica e software per gli ambienti tecnologicamente piu' recenti dall'altra.

Per tutto quanto sopra illustrato, il Presidente chiede, pertanto, al Consiglio di approvare il bilancio consuntivo relativo all'esercizio 1992.

Il Presidente del Collegio Sindacale da' lettura dell'apposita relazione predisposta dal Collegio stesso, nei seguenti termini:

"L'esercizio 1992 si e' chiuso con un avanzo di competenza di L.1.014.431.504 cosi' determinato:

Totale delle entrate accertate.....	L. 17.217.434.031
Totale delle spese impegnate.....	L. 16.203.002.527
Avanzo di competenza 1992.....	L. 1.014.431.504

Le entrate, previste definitivamente in L. 16.122.000.000 sono state accertate per un maggiore importo di L. 103.912.643.

Sulle spese, preventivate in L. 16.122.000.000, sono state realizzate economie per complessive L. 910.518.861, pur in presenza di oneri finanziari per L. 419.649.426, determinati dal ritardo con cui il MURST ha accreditato i contributi.

La situazione amministrativa al 31.12.92 presenta un disavanzo di amministrazione di L. 912.579.967 cosi' determinato:

Deficit di cassa all'1.1.92	L.-	4.589.384.227
Riscossioni	"	25.373.833.572
Pagamenti	" -	20.331.084.425
Avanzo di cassa al 31.12.92	L.	453.364.920
Residui attivi	"	1.971.911.254
Residui passivi	" -	3.337.856.141
Disavanzo di amministrazione al 31.12.92	L.-	912.579.967

Rispetto al 1991 la situazione amministrativa ha registrato un miglioramento di L. 1.099.224.460.

La contabilita' ordinaria, tenuta a fini fiscali come richiesto dall'Amministrazione finanziaria, mostra una perdita d'esercizio di L. 30.670.826 che, mentre non comporta esborsi per IRPEG, consente un notevole recupero d'IVA.

Il Collegio non ritiene di doversi soffermare sulle singole poste di bilancio, ampiamente illustrate dalla relazione del Direttore e dai documenti allegati.

Per concludere, constatata la rispondenza dei risultati esposti in bilancio alle scritture contabili, nonche' la regolare tenuta dei libri contabili prescritti, il Collegio nell'esprimere il proprio favorevole avviso all'approvazione del conto consuntivo per l'esercizio 1992, ritiene doveroso manifestare il proprio apprezzamento per l'operato del Consiglio di Amministrazione e della Direzione."

Terminata la lettura, il Presidente del Consorzio apre la discussione tra i consiglieri nel corso della quale vengono approfonditi gli aspetti positivi e negativi che hanno influito sui risultati di gestione. Viene sottolineato con soddisfazione il risultato positivo di competenza che ha consentito di ridurre notevolmente il disavanzo di amministrazione accertato a conclusione dell'esercizio precedente.

Al termine della discussione, su proposta del Presidente, visto il parere positivo espresso dal Collegio Sindacale, il Consiglio delibera di approvare, come approva, all'unanimita', il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1992 nei termini sopra esposti.

....omissis....

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Il Presidente del Consorzio
Prof. Augusto Preti

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE NR. 92

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 1992

L'esercizio 1992 si e' chiuso con un avanzo di competenza di L.1.014.431.504 cosi' determinato:

Totale delle entrate accertate.....	L. 17.217.434.031
Totale delle spese impegnate.....	L. 16.203.002.527
Avanzo di competenza 1992.....	L. 1.014.431.504

Le entrate, previste definitivamente in L. 16.122.000.000 sono state accertate per un maggiore importo di L. 103.912.643.

Sulle spese, preventivate in L. 16.122.000.000, sono state realizzate economie per complessive L. 910.518.861, pur in presenza di oneri finanziari per L. 419.649.426, determinati dal ritardo con cui il MURST ha accreditato i contributi.

La situazione amministrativa al 31.12.92 presenta un disavanzo di amministrazione di L. 912.579.967 cosi' determinato:

Deficit di cassa all'1.1.92.....	L.- 4.589.384.227
Riscossioni.....	" 25.373.833.572
Pagamenti.....	" - 20.331.084.425
Avanzo di cassa al 31.12.92.....	L. 453.364.920
Residui attivi.....	" 1.971.911.254
Residui passivi.....	" - 3.337.856.141
Disavanzo di amministrazione al 31.12.92....	L.- 912.579.967

Rispetto al 1991 la situazione amministrativa ha registrato un miglioramento di L. 1.099.224.460.

La contabilita' ordinaria, tenuta a fini fiscali come richiesto dall'Amministrazione finanziaria, mostra una perdita d'esercizio di L. 30.670.826 che, mentre non comporta esborsi per IRPEG, consente un notevole recupero d'IVA.

Il Collegio non ritiene di doversi soffermare sulle singole poste di bilancio, ampiamente illustrate dalla relazione del Direttore e dai documenti allegati.

Per concludere, constatata la rispondenza dei risultati esposti in bilancio alle scritture contabili, nonche' la regolare tenuta dei libri contabili prescritti, il Collegio nell'esprimere il proprio favorevole avviso all'approvazione del conto consuntivo per l'esercizio 1992, ritiene doveroso manifestare il proprio apprezzamento per l'operato del Consiglio di Amministrazione e della Direzione.

Segrate, 19.4.1993

IL COLLEGIO SINDACALE

Dr. Gennaro Pelella ----------

Dr. Antonio Bigi ----------

Dr. Gaetano Tato' ----------

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATA

ENTRATA

TIT	CAT	N	Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	In più	In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	–	–	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	1	–	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		1	Contributo ordinario	10.000.000.000	10.000.000.000	9.200.000.000	9.200.000.000	–	9.200.000.000	–	–
		2	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	–	2.000.000.000	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 1	10.000.000.000	12.000.000.000	9.200.000.000	9.200.000.000	=	9.200.000.000	–	=
	2	–	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E DA PRIVATI								
		3	Ministero dell'Universita' e R.S.T.	2.144.000.000	650.000.000	2.772.000.000	1.684.000.000	1.088.000.000	2.772.000.000	–	–
		4	Altri Enti Pubblici e Privati	100.000.000	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 2	2.244.000.000	650.000.000	2.772.000.000	1.684.000.000	1.088.000.000	2.772.000.000	=	=
			TOTALE TITOLO 1°	12.244.000.000	12.650.000.000	11.972.000.000	10.884.000.000	1.088.000.000	11.972.000.000	=	=
2°	–	–	PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI								
	3	–	QUOTE DI ISCRIZIONE								
		5	Proventi per quote di iscrizione delle Università	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 3	=	=	=	=	=	=	=	=
	4	–	UTENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		6	Proventi delle prestazioni a pagamento	2.483.597.648	2.500.000.000	2.750.000.000	2.437.942.932	342.251.555	2.780.194.487	30.194.487	–
			TOTALE CAT. 4	2.483.597.648	2.500.000.000	2.750.000.000	2.437.942.932	342.251.555	2.780.194.487	30.194.487	=
			a riportare	–	–	–	–	–	–	–	–

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1992	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	800.000.000	6.180.000.000	6.180.000.000	-	6.180.000.000	-	-	15.380.000.000	-	1	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	
=	800.000.000	6.180.000.000	6.180.000.000	=	6.180.000.000	=	=	15.380.000.000	=		
625.000.000	-	2.144.000.000	2.115.740.200	28.259.800	2.144.000.000	-	-	3.799.740.200	1.116.259.800	3	
-	100.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	4	
625.000.000	100.000.000	2.144.000.000	2.115.740.200	28.259.800	2.144.000.000	=	=	3.799.740.200	1.116.259.800		
625.000.000	900.000.000	8.324.000.000	8.295.740.200	28.259.800	8.324.000.000	=	=	19.179.740.200	1.116.259.800		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
296.596.839	-	469.211.675	445.590.379	16.065.000	461.655.379	-	7.556.296	2.883.533.311	358.316.555	6	
296.596.839	=	469.211.675	445.590.379	16.065.000	461.655.379	=	7.556.296	2.883.533.311	358.316.555		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
2°	5	-	UTENTI SCIENTIFICI NON CONSORZIATI								
		7	Proventi delle prestazioni a pagamento	823.385.417	800.000.000	800.000.000	700.142.499	30.758.937	730.901.436	-	69.098.564
			TOTALE CAT. 5	823.385.417	800.000.000	800.000.000	700.142.499	30.758.937	730.901.436	-	69.098.564
	6	-	UTENTI PUBBLICI E PRIVATI								
		8	Proventi delle prestazioni a pagamento	465.189.328	1.650.000.000	450.000.000	422.912.491	111.154.648	534.067.139	84.067.139	-
			TOTALE CAT. 6	465.189.328	1.650.000.000	450.000.000	422.912.491	111.154.648	534.067.139	84.067.139	-
			TOTALE TITOLO 2°	3.772.172.393	4.950.000.000	4.000.000.000	3.560.997.922	484.165.140	4.045.163.062	114.261.626	69.098.564
3°	-	-	ENTRATE DIVERSE								
	7	-	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI								
		9	Ricavi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	-	-	-	-	-	-	-	-
		10	Realizzi per cessioni materiali fuori uso	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 7	-	-	-	-	-	-	-	-
	8	-	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
		11	Interessi attivi su c/c	481.403	-	-	2.096.806	43.390.919	45.487.725	45.487.725	-
		12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 8	481.403	-	-	2.096.806	43.390.919	45.487.725	45.487.725	-
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1892	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	92.483.981	151.759.101	151.252.202	483.130	151.735.332	-	23.769	851.394.701	31.242.067	7	
=	92.483.981	151.759.101	151.252.202	483.130	151.735.332	=	23.769	851.394.701	31.242.067		
68.877.811	-	310.672.247	269.974.384	38.836.915	308.811.299	-	1.860.948	692.886.875	149.991.563	8	
68.877.811	=	310.672.247	269.974.384	38.836.915	308.811.299	=	1.860.948	692.886.875	149.991.563		
365.474.650	92.483.981	931.643.023	866.816.965	55.385.045	922.202.010	=	9.441.013	4.427.814.887	539.550.185		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
45.006.322	-	-	-	-	-	-	-	2.096.806	43.390.919	11	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	
45.006.322	=	=	=	=	=	=	=	2.096.806	43.390.919		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT	N.	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	in più	in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
3°	9	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI								
			SPESE CORRENTI								
		13	Recuperi IVA	-	-	-	-	-	-	-	-
		14	Recuperi e rimborsi vari	9.176.460	-	-	9.437.639	-	9.437.639	9.437.639	-
		15	Recupero quote mensa a carico								
			dipendenti	23.489.800	30.000.000	30.000.000	23.067.350	1.406.100	24.473.450	-	5.526.550
		16	Rimborsi polizza T.F.R.	41.766.884	-	-	45.499.317	-	45.499.317	45.499.317	-
			TOTALE CAT. 9	74.433.144	30.000.000	30.000.000	78.004.306	1.406.100	79.410.406	54.936.956	5.526.550
	10	-	PROVENTI ATTIVITA' DIDATTICHE								
		17	Quote di iscrizione a corsi didattici								
			organizzati dal Consorzio	50.615.573	120.000.000	120.000.000	11.496.200	12.855.250	24.351.450	-	95.648.550
		18	Corsi didattici per conto MPI	619.351.985	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 10	669.967.558	120.000.000	120.000.000	11.496.200	12.855.250	24.351.450	-	95.648.550
	11	-	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN								
			ALTRE VOCI								
		19	Contributi per organizzazione convegni								
			e congressi	-	-	-	-	-	-	-	-
		20	Entrate eventuali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 11	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE TITOLO 3°	744.882.105	150.000.000	150.000.000	91.597.312	57.652.269	149.249.581	100.424.681	101.175.100
			TOTALE ENTRATE CORRENTI	16.761.054.498	17.750.000.000	16.122.000.000	14.536.595.234	1.629.817.409	16.166.412.643	214.686.307	170.273.664
			e riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

Differenze rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1992	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	249.304.000	-	249.304.000	249.304.000	-	-	-	249.304.000	13	
261.179	-	-	-	-	-	-	-	9.437.639	-	14	
983.650	-	810.000	810.000	-	810.000	-	-	23.877.350	1.406.100	15	
3.732.433	-	-	-	-	-	-	-	45.499.317	-	16	
4.977.262	=	250.114.000	810.000	249.304.000	250.114.000	=	=	78.814.306	250.710.100		
-	26.264.123	1.927.800	1.927.800	-	1.927.800	-	-	13.424.000	12.855.250	17	
-	619.351.985	639.750.450	619.351.985	-	619.351.985	-	20.398.465	619.351.985	-	18	
=	645.616.108	641.678.250	621.279.785	=	621.279.785	=	20.398.465	632.775.985	12.855.250		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
49.983.584	645.616.108	891.792.250	622.089.785	249.304.000	871.393.785	=	20.398.465	713.687.097	306.956.269		
1.043.458.234	1.638.100.089	10.147.435.273	9.784.646.950	332.948.845	10.117.595.795	=	29.839.478	24.321.242.184	1.962.766.254		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
4°	-	-	ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI								
	12	-	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
		21	Vendita di beni immobili	-	-	-	-	-	-	-	-
		22	Vendita di beni mobili	1.000.000	-	-	59.500.000	-	59.500.000	59.500.000	-
			TOTALE CAT. 12	1.000.000	=	=	59.500.000	=	59.500.000	59.500.000	=
	13	-	RISCOSSIONE DI CREDITI								
		23	Prelevamenti da depositi bancari finalizzati	-	-	-	-	-	-	-	-
		24	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		25	Riscossione di crediti diversi	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 13	=	=	=	=	=	=	=	=
	14	-	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
		26	Realizzo di titoli garantiti dallo Stato	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 4°	1.000.000	=	=	59.500.000	=	59.500.000	59.500.000	=
5°	-	-	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI								
	15	-	ASSUNZIONE DI MUTUI								
		27	Accensione di debiti	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 15	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 5°	=	=	=	=	=	=	=	=
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 92	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui Inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21	
58.500.000	-	-	-	-	-	-	-	59.500.000	-	22	
58.500.000	=	=	=	=	=	=	=	59.500.000	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	
-	-	4.145.000	-	4.145.000	4.145.000	-	-	-	4.145.000	24	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25	
=	=	4.145.000	=	4.145.000	4.145.000	=	=	=	4.145.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
58.500.000	=	4.145.000	=	4.145.000	4.145.000	=	=	59.500.000	4.145.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	–	–	–	–	–	–	–	–
6°	–	–	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
	16	–	TRASFERIMENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		28	Quote di associazione al Consorzio	–	–	–	–	–	–	–	–
		29	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 16	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 6°	=	=	=	=	=	=	=	=
7°	–	–	PARTITE DI GIRO								
	17	–	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
		30	Ritenute erariali	589.770.568	600.000.000	600.000.000	681.413.261	–	681.413.261	81.413.261	–
		31	Ritenute previdenziali e assistenziali	231.175.180	300.000.000	300.000.000	252.562.573	–	252.562.573	–	47.437.427
		32	Ritenute diverse	–	–	–	–	–	–	–	–
		33	Trattenute per conto terzi	–	–	–	–	–	–	–	–
		34	Rimborso somme pagate c/terzi	–	–	–	–	–	–	–	–
		35	Partite in conto sospesi	60.824.479	75.000.000	75.000.000	52.545.554	–	52.545.554	–	22.454.446
		36	Fondo piccole spese Roma	5.000.000	5.000.000	5.000.000	–	5.000.000	5.000.000	–	–
			TOTALE CAT. 17	886.770.227	980.000.000	980.000.000	986.521.388	5.000.000	991.521.388	81.413.261	69.891.873
			TOTALE TITOLO 7°	886.770.227	980.000.000	980.000.000	986.521.388	5.000.000	991.521.388	81.413.261	69.891.873
			RIASSUNTO								
			ENTRATE CORRENTI	16.761.054.498	17.750.000.000	16.122.000.000	14.536.595.234	1.629.817.409	16.166.412.643	214.686.307	170.273.654
			ALTRE ENTRATE	1.000.000	–	–	59.500.000	–	59.500.000	59.500.000	–
			PARTITE DI GIRO	886.770.227	980.000.000	980.000.000	986.521.388	5.000.000	991.521.388	81.413.261	69.891.873
			TOTALE GENERALE ENTRATE	17.648.824.725	18.730.000.000	17.102.000.000	15.582.616.622	1.634.817.409	17.217.434.031	355.599.568	240.165.537

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1992	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–		
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	28	
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	29	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
91.642.693	–	–	–	–	–	–	–	681.413.261	–	30	
21.387.393	–	–	–	–	–	–	–	252.562.573	–	31	
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	32	
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	33	
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	34	
–	8.278.925	1.567.600	1.570.000	–	1.570.000	2.400	–	54.115.554	–	35	
–	–	5.000.000	5.000.000	–	5.000.000	–	–	5.000.000	5.000.000	36	
113.030.086	8.278.925	6.567.600	6.570.000	=	6.570.000	2.400	=	993.091.388	5.000.000		
113.030.086	8.278.925	6.567.600	6.570.000	=	6.570.000	2.400	=	993.091.388	5.000.000		
1.043.458.234	1.638.100.089	10.147.435.273	9.784.646.950	332.948.845	10.117.595.795	–	29.839.478	24.321.242.184	1.962.766.254		
58.500.000	–	4.145.000	–	4.145.000	4.145.000	–	–	59.500.000	4.145.000		
113.030.086	8.278.925	6.567.600	6.570.000	–	6.570.000	2.400	–	993.091.388	5.000.000		
1.214.988.320	1.646.379.014	10.158.147.873	9.791.216.950	337.093.845	10.128.310.795	2.400	29.839.478	25.373.833.572	1.971.911.254		

PAGINA BIANCA

USCITA

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	–	–	SPESE CORRENTI								
	1	–	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
		1	Compensi, indennità e rimborsi componenti organi collegiali	17.567.005	20.000.000	20.000.000	13.180.950	–	13.180.950	–	6.819.050
		2	Compensi, indennità e rimborsi componenti collegio sindacale	16.845.110	30.000.000	30.000.000	23.388.410	–	23.388.410	–	6.611.590
		3	Assegni e indennità al direttore	39.876.440	41.000.000	41.000.000	38.190.220	1.699.320	39.889.540	–	1.110.460
			TOTALE CAT. 1	74.288.555	91.000.000	91.000.000	74.759.580	1.699.320	76.458.900	–	14.541.100
	2	–	ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
		4	Stipendi ed altri assegni fissi	2.502.326.367	2.750.000.000	2.750.000.000	2.647.199.994	–	2.647.199.994	–	102.800.006
		5	Compensi per lavoro straordinario	125.090.993	135.000.000	135.000.000	108.200.076	–	108.200.076	–	26.799.924
		6	Indennità turno e uso mezzo proprio	21.867.950	25.000.000	25.000.000	21.819.343	–	21.819.343	–	3.180.657
		7	Indennità e rimborsi spese di missioni all'interno	36.260.675	40.000.000	40.000.000	31.468.525	–	31.468.525	–	8.531.475
		8	Indennità e rimborsi spese di missioni all'estero	3.435.225	10.000.000	10.000.000	4.526.783	–	4.526.783	–	5.473.217
		9	Spese di partecipazione a corsi di addestramento tecnico	6.305.530	25.000.000	25.000.000	2.788.770	–	2.788.770	–	22.211.230
		10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico Ente	951.804.850	1.140.000.000	1.140.000.000	843.724.592	148.200.537	991.925.129	–	148.074.871
		11	Altri oneri sociali a carico Ente (mensa, CRAL, ecc.)	124.154.869	140.000.000	140.000.000	115.307.317	13.006.469	128.313.786	–	11.686.214
		12	Corsi per il personale	–	20.000.000	20.000.000	–	–	–	–	20.000.000
		13	Liquidazione quote accantonate per T.F.R.	276.244.125	260.000.000	298.000.000	294.654.317	–	294.654.317	–	3.345.683
			TOTALE CAT. 2	4.047.490.584	4.545.000.000	4.583.000.000	4.069.689.717	161.207.006	4.230.896.723	–	352.103.277
			a riportare	–	–	–	–	–	–	–	–

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 92	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	4.386.055	8.787.310	8.787.310	-	8.783.310	-	-	21.968.260	-	1	
6.543.300	-	5.177.630	5.177.630	-	5.177.630	-	-	28.566.040	-	2	
13.100	-	1.697.220	1.697.220	-	1.697.220	-	-	39.887.440	1.699.320	3	
6.556.400	4.386.055	15.662.160	15.662.160	=	15.662.160	=	=	90.421.740	1.699.320		
144.873.627	-	-	-	-	-	-	-	2.647.199.994	-	4	
-	16.890.917	-	-	-	-	-	-	108.200.076	-	5	
-	48.607	-	-	-	-	-	-	21.819.343	-	6	
-	4.792.150	123.330	123.330	-	123.330	-	-	31.591.855	-	7	
1.091.558	-	-	-	-	-	-	-	4.526.783	-	8	
-	3.516.760	1.428.000	1.428.000	-	1.428.000	-	-	4.216.770	-	9	
40.120.279	-	131.770.988	131.770.988	-	131.770.988	-	-	975.495.580	148.200.537	10	
4.158.917	-	14.156.861	14.156.861	-	14.156.861	-	-	129.464.178	13.006.469	11	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	
18.410.192	-	-	-	-	-	-	-	294.654.317	-	13	
208.654.573	25.248.434	147.479.179	147.479.179	=	147.479.179	=	=	4.217.168.896	161.207.006		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	–	–	–	–	–	–	–	–
1°	3	–	SPESE PER IMPIANTI DI CALCOLO E LINEE TELEFONICHE T.D.								
		14	Noleggio e manutenzione sistema base	1.452.278.601	1.520.000.000	1.918.000.000	1.315.701.603	598.858.837	1.914.560.440	–	3.439.560
		15	Diritto d'uso di software	679.307.040	745.000.000	765.000.000	406.991.053	319.931.758	726.922.811	–	38.077.189
		16	Noleggio e manutenzione terminali	288.856.822	335.000.000	362.000.000	184.371.656	177.237.405	361.609.061	–	390.939
		17	Spese di allacciamento e installazione apparecchiature	3.819.754	10.000.000	10.000.000	503.132	4.644.808	5.147.940	–	4.852.060
		18	Acquisto di dischi, carta, nastri, schede, ecc.	34.015.567	35.000.000	35.000.000	12.829.429	21.625.477	34.454.906	–	545.094
		19	Linee telefoniche T.D.	2.637.872.034	950.000.000	2.038.000.000	1.223.434.395	749.955.134	1.973.389.529	–	64.610.471
		20	Utilizzo altri calcolatori e servizi	83.344.233	105.000.000	105.000.000	36.738.418	59.703.824	96.442.242	–	8.557.758
		21	Spese per contratti di leasing	4.464.366.038	4.590.000.000	3.010.000.000	2.974.802.284	331.961	2.975.134.245	–	34.865.755
			TOTALE CAT. 3	9.643.860.089	8.280.000.000	8.243.000.000	6.155.371.970	1.932.289.204	8.087.661.174	=	155.338.826
	4	–	SPESE GENERALI E DI UFFICIO								
		22	Acquisto di riviste, giornali, ecc.	8.253.714	15.000.000	15.000.000	9.852.603	–	9.852.603	–	5.147.397
		23	Spese di rappresentanza	256.500	2.000.000	2.000.000	234.300	–	234.300	–	1.765.700
		24	Spese per illuminazione e F.M.	348.743.000	350.000.000	375.000.000	328.867.000	34.683.000	363.550.000	–	11.450.000
		25	Manutenzione impianti elettrici	47.683.057	80.000.000	86.000.000	30.895.402	45.757.226	76.652.628	–	9.347.372
		26	Spese di riscaldamento e condizionamento	59.394.829	75.000.000	85.000.000	18.073.939	52.611.453	70.685.392	–	14.314.608
		27	Consumo acqua e contributo fognatura	5.000.000	7.000.000	7.000.000	–	7.000.000	7.000.000	–	–
		28	Spese per raccolta rifiuti	5.834.149	9.000.000	9.000.000	8.043.322	136.000	8.179.322	–	820.678
		29	Servizio di vigilanza	307.594.237	330.000.000	335.000.000	161.135.520	162.906.240	324.041.760	–	10.958.240
		30	Servizio di pulizia locali	107.771.618	115.000.000	115.000.000	32.311.750	79.760.905	112.072.655	–	2.927.345
		31	Manutenzione mezzi di trasporto	15.731.778	20.000.000	20.000.000	14.635.590	170.000	14.805.590	–	5.194.410
		32	Acquisto vestiario e divise	–	–	–	–	–	–	–	–
			a riportare	906.262.882	1.003.000.000	1.049.000.000	604.049.426	383.024.824	987.074.250	=	61.925.750

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 92	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
462.281.830	-	1.189.429.960	1.189.334.760	95.200	1.189.429.960	-	-	2.505.036.363	598.954.037	14	
47.615.771	-	973.973.571	948.812.131	-	948.812.131	-	25.161.440	1.355.803.184	319.931.758	15	
72.752.239	-	323.221.523	315.751.571	-	315.751.571	-	7.469.952	500.123.227	177.237.405	16	
1.328.186	-	3.079.720	3.079.720	-	3.079.720	-	-	3.582.852	4.644.808	17	
439.339	-	27.842.267	27.842.267	-	27.842.267	-	-	40.671.696	21.625.477	18	
-	664.482.505	1.716.376.372	1.539.612.778	172.000.000	1.711.612.778	-	4.763.594	2.763.047.173	921.955.134	19	
13.098.009	-	60.668.845	34.868.117	-	34.868.117	-	25.800.728	71.606.535	59.703.824	20	
-	1.489.231.793	1.696.988.695	1.696.988.695	-	1.696.988.695	-	-	4.671.790.979	331.961	21	
597.515.383	2.153.714.298	5.991.580.953	5.756.290.039	172.095.200	5.928.385.239	=	63.195.714	11.911.662.009	2.104.384.404		
-	-	-									
1.598.889	-	1.032.625	986.157	-	986.157	-	46.468	10.838.760	-	22	
-	22.200	-	-	-	-	-	-	234.300	-	23	
14.807.000	-	31.473.000	31.473.000	-	31.473.000	-	-	360.340.000	34.683.000	24	
28.969.571	-	42.673.827	42.673.827	-	42.673.827	-	-	73.569.229	45.757.226	25	
11.290.563	-	98.386.283	9.180.135	89.206.148	98.386.283	-	-	27.254.074	141.817.601	26	
2.000.000	-	15.916.470	-	15.916.470	15.916.470	-	-	-	22.916.470	27	
2.345.173	-	1.845.941	1.845.941	-	1.845.941	-	-	9.889.263	136.000	28	
16.447.523	-	282.614.689	282.614.689	-	282.614.689	-	-	443.750.209	162.906.240	29	
4.301.037	-	85.224.580	85.224.580	-	85.224.580	-	-	117.536.330	79.760.905	30	
-	926.188	160.293	160.293	-	160.293	-	-	14.795.883	170.000	31	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
81.759.756	948.388	559.327.708	454.158.622	105.122.618	559.281.240	=	46.468	1.058.208.048	488.147.442		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	906.262.882	1.003.000.000	1.049.000.000	604.049.426	383.024.824	987.074.250	–	61.925.750
1°	4	33	Spese per accertamenti sanitari	25.000	1.000.000	1.000.000	–	–	–	–	1.000.000
		34	Cancelleria, stampati, fotodocumentazione	19.515.213	30.000.000	30.000.000	11.183.879	16.911.707	28.095.586	–	1.904.414
		35	Spese per il bollettino del Consorzio	24.663.900	30.000.000	30.000.000	11.448.860	17.442.200	28.891.060	–	1.108.940
		36	Spese postali, telefoniche, telegrafiche	72.097.337	85.000.000	85.000.000	74.247.235	802.016	75.049.251	–	9.950.749
		37	Spese per studi e organizzazione convegni e congressi	–	–	–	–	–			
		38	Spese per concorsi	–	3.000.000	3.000.000	–	–	–	–	3.000.000
		39	Onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze	191.665.550	100.000.000	110.000.000	67.383.880	37.699.200	105.083.080	–	4.916.920
		40	Trasporti e facchinaggi	2.272.710	3.000.000	3.000.000	271.320	–	271.320	–	2.728.680
		41	Spese legali	–	3.000.000	3.000.000	–	–	–	–	3.000.000
		42	Premi di assicurazione	31.668.047	40.000.000	31.000.000	29.462.754	–	29.462.754	–	1.537.246
		43	Quote associative	5.860.450	7.000.000	7.000.000	4.635.060	1.150.000	5.785.060	–	1.214.940
		44	Manutenzione e riparazione mobili e arredi	17.131.397	25.000.000	25.000.000	5.495.162	15.582.586	21.077.748	–	3.922.252
		45	Manutenzione ordinaria immobili	11.954.040	20.000.000	20.000.000	6.808.657	5.221.720	12.030.377	–	7.969.623
		46	Fitti e spese per locazione immobili	–	–	–	–	–	–	–	–
		47	Spese di carburante per impianti di continuità	240.000	1.000.000	1.000.000	430.000	–	430.000	–	570.000
			TOTALE CAT. 4	1.283.356.526	1.351.000.000	1.398.000.000	815.416.233	477.834.253	1.293.250.486	=	104.749.514
	5	–	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
		48	Borse di studio	1.666.400	–	–	–	–	–	–	–
		49	Assicurazione borsisti	–	–	–	–	–	–	–	–
			a riportare	1.666.400	=	=	=	=	=	=	=

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 92	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
£1.759.756	948.388	559.327.708	454.158.622	105.122.618	559.281.240	-	46.468	1.058.208.048	488.147.442		
-	25.000	-	-	-	-	-	-	-		33	
8.580.373	-	11.150.343	11.150.343	-	11.150.343	-	-	22.334.222	16.911.707	34	
4.227.160	-	18.264.220	18.264.220	-	18.264.220	-	-	29.713.080	17.442.200	35	
2.951.914	-	166.700	166.700	-	166.700	-	-	74.413.935	802.016	36	
		-	-	-	-	-	-	-		37	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38	
-	86.582.470	156.692.800	148.810.000	-	148.810.000	-	7.882.800	216.193.880	37.699.200	39	
-	2.001.390	300.000	241.400	-	241.400	-	58.600	512.720	-	40	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41	
-	2.205.293	-	-	-	-	-	-	29.462.754	-	42	
-	75.390	2.374.000	1.071.930	-	1.071.930	-	1.302.070	5.706.990	1.150.000	43	
3.946.351	-	13.844.215	13.844.215	-	13.844.215	-	-	19.339.377	15.582.586	44	
76.337	-	3.787.380	3.787.380	-	3.787.380	-	-	10.596.037	5.221.720	45	
-	-	6.000.000	-	-	-	-	6.000.000	-	-	46	
190.000	-	-	-	-	-	-	-	430.000	-	47	
101.731.891	91.837.931	771.907.366	651.494.810	105.122.618	756.617.428	=	15.289.938	1.466.911.043	582.956.871		
-	1.666.400	10.200.000	6.300.000	-	6.300.000	-	3.900.000	6.300.000	-	48	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49	
=	1.666.400	10.200.000	6.300.000	=	6.300.000	=	3.900.000	6.300.000	=		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N.	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	1.666.400	-	-	-	-	-	-	-
1°	5	50	Spese per attività didattiche organizzate dal Consorzio	60.049.432	100.000.000	60.000.000	17.390.100	1.528.008	18.918.108	-	41.081.892
		51	Spese per attività per conto MPI	103.800.000	200.000.000	50.000.000	-	-	-	-	50.000.000
			TOTALE CAT. 5	165.515.832	300.000.000	110.000.000	17.390.100	1.528.008	18.918.108	=	91.081.892
	6	-	ONERI FINANZIARI								
		52	Interessi passivi	648.064.863	200.000.000	420.000.000	332.667.730	84.562.746	417.230.476	-	2.769.524
		53	Spese per commissioni bancarie	1.285.105	10.000.000	10.000.000	1.846.376	572.574	2.418.950	-	7.581.050
			TOTALE CAT. 6	649.349.968	210.000.000	430.000.000	334.514.106	85.135.320	419.649.426	=	10.350.574
	7	-	ONERI TRIBUTARI								
		54	Imposte e tasse	1.564.533	30.000.000	30.000.000	9.051.593	13.311.499	22.363.092	-	7.636.908
		55	Pagamenti IVA	12.332.000	200.000.000	362.000.000	227.405.000	23.986.000	251.391.000	-	110.609.000
			TOTALE CAT. 7	13.896.533	230.000.000	392.000.000	236.456.593	37.297.499	273.754.092	=	118.245.908
	8	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		56	Restituzioni e rimborsi vari	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 8	=	=	=	=	=	=	=	=
	9	-	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		57	Spese per arbitraggi, risarcimenti	-	-	-	-	-	-	-	-
		58	Fondo di riserva	-	659.000.000	49.000.000	-	-	-	-	49.000.000
		59	Oneri vari straordinari	35.500	4.000.000	4.000.000	83.120	-	83.120	-	3.916.880
		60	Spese per realizzo entrate	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 9	35.500	663.000.000	53.000.000	83.120	=	83.120	=	52.916.880
			TOTALE TITOLO 1°- SPESE CORRENTI	15.877.793.587	15.670.000.000	15.300.000.000	11.703.681.419	2.696.990.610	14.400.672.029	=	899.327.971

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1992	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	1.666.400	10.200.000	6.300.000	-	6.300.000	-	3.900.000	6.300.000	-		
-	41.131.324	35.633.587	35.633.587	-	35.633.587	-	-	53.023.687	1.528.008	50	
-	103.800.000	134.738.661	82.493.847	20.000.000	102.493.847	-	32.244.814	82.493.847	20.000.000	51	
=	146.597.724	180.572.248	124.427.434	20.000.000	144.427.434	=	36.144.814	141.817.534	21.528.008		
-	230.834.387	197.884.283	197.884.283	-	197.884.283	-	-	530.552.013	84.562.746	52	
1.133.845	-	349.105	349.105	-	349.105	-	-	2.195.481	572.574	53	
1.133.845	230.834.387	198.233.388	198.233.388	=	198.233.388	=	=	532.747.494	85.135.320		
20.798.559	-	-	-	-	-	-	-	9.051.593	13.311.499	54	
239.059.000	-	12.332.000	12.332.000	-	12.332.000	-	-	239.737.000	23.986.000	55	
259.857.559	=	12.332.000	12.332.000	=	12.332.000	=	=	248.788.593	37.297.499		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58	
47.620	-	-	-	-	-	-	-	83.120	-	59	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60	
47.620	=	=	=	=	=	=	=	83.120	=		
1.175.497.271	2.652.618.829	7.317.767.294	6.905.919.010	297.217.818	7.203.136.828	=	114.630.466	18.609.600.429	2.994.208.428		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
2°	-	-	SPESE IN CONTO CAPITALE								
	10	-	ACQUISTO BENI USO DUREVOLE								
		61	Spese per costruzioni in corso	-	-	-	-	-	-	-	-
		62	Acquisti diritti reali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 10	=	=	=	=	=	=	=	=
	11	-	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
		63	Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari	37.914.885	66.000.000	808.000.000	723.452.488	81.325.464	804.777.952	-	3.222.048
		64	Acquisto di automezzi	25.460.000	-	-	-	-	-	-	-
		65	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	792.540	4.000.000	4.000.000	-	1.666.000	1.666.000	-	2.334.000
		66	Acquisto di libri e materiale bibliografico	3.168.148	10.000.000	10.000.000	3.260.243	1.104.915	4.365.158	-	5.634.842
			TOTALE CAT. 11	67.335.573	80.000.000	822.000.000	726.712.731	84.096.379	810.809.110	=	11.190.890
	12	-	ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI								
		67	Acquisti di titoli emessi o garantiti dallo Stato	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
	13	-	CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI								
		68	Versamenti in depositi finalizzati	-	-	-	-	-	-	-	-
		69	Depositi a cauzione	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 13	=	=	=	=	=	=	=	=
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

USCITA

GESTIONE RESIDUI PASSIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 92	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
766.863.067	-	53.529.184	53.529.184	-	53.529.184	-	-	776.981.672	81.325.464	63	
-	25.460.000	-	-	-	-	-	-	-	-	64	
873.460	-	792.540	792.540	-	792.540	-	-	792.540	1.666.000	65	
1.197.010	-	2.781.900	2.781.900	-	2.781.900	-	-	6.042.143	1.104.915	66	
768.933.537	25.460.000	57.103.624	57.103.624	=	57.103.624	=	=	783.816.355	84.096.379		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

USCITA

TIT	CAT	N	Denominazione	Impegni esercizio precedente	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	In più	In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE TITOLO 2° - SPESE IN CONTO CAPITALE	67.335.573	80.000.000	822.000.000	726.712.731	84.096.379	810.809.110	-	11.190.890
3°	-	-	RISCOSSIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
	14	-	RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
		70	Estinzione di debiti	-	-	-	-	-	-	-	-
		71	Rimborso quote di associazione al Consorzio	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 3° - RISCOSSIONE MUTUI	=	=	=	=	=	=	=	=
4°	15	-	PARTITE DI GIRO								
		72	Ritenute erariali	589.770.568	600.000.000	600.000.000	532.171.000	149.242.261	681.413.261	81.413.261	-
		73	Ritenute prev.li e assistenziali	231.175.180	300.000.000	300.000.000	212.253.500	40.309.073	252.562.573	-	47.437.427
		74	Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-
		75	Trattenute a favore terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		76	Somme pagate per conto terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		77	Partite in conto sospesi	60.824.479	75.000.000	75.000.000	52.545.554	-	52.545.554	-	22.454.446
		78	Fondo piccole spese Roma	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-
			TOTALE CAT. 15	886.770.227	980.000.000	980.000.000	801.970.054	189.551.334	991.521.388	81.413.261	69.891.873
			RIASSUNTO								
			SPESE CORRENTI	15.877.793.587	15.670.000.000	15.300.000.000	11.703.681.419	2.696.990.610	14.400.672.029	-	899.327.971
			SPESE IN CONTO CAPITALE	67.335.573	80.000.000	822.000.000	726.712.731	84.096.379	810.809.110	-	11.190.890
			ESTINZIONE DEBITI E ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-
			PARTITE DI GIRO	886.770.227	980.000.000	980.000.000	801.970.054	189.551.334	991.521.388	81.413.261	69.891.873
			TOTALE GENERALE USCITE	16.831.899.387	16.730.000.000	17.102.000.000	13.232.364.204	2.970.638.323	16.203.002.527	81.413.261	980.410.734

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 92	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
768.933.537	25.460.000	57.103.624	57.103.624	-	57.103.624	-	-	783.816.355	84.096.379		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000	71	
=	=	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
=	=	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
91.642.693	-	101.019.568	101.020.000	-	101.020.000	432	-	633.191.000	149.242.261	72	
21.387.393	-	34.677.587	34.677.587	-	34.677.587	-	-	246.931.087	40.309.073	73	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76	
-	8.278.925	-	-	-	-	-	-	52.545.554	-	77	
-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000	-	78	
113.030.086	8.278.925	135.697.155	135.697.587	=	135.697.587	432	=	937.667.641	189.551.334		
1.175.497.271	2.652.618.829	7.317.767.294	6.905.919.010	297.217.818	7.203.136.828	-	114.630.466	18.609.600.429	2.994.208.428		
768.933.537	25.460.000	57.103.624	57.103.624	-	57.103.624	-	-	783.816.355	84.096.379		
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000		
113.030.086	8.278.925	135.697.155	135.697.587	-	135.697.587	432	-	937.667.641	189.551.334		
2.057.460.894	2.686.357.754	7.580.568.073	7.098.720.221	367.217.818	7.465.938.039	432	114.630.466	20.331.084.425	3.337.856.141		

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1992

PARTE PRIMA ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

		Importi
TITOLO 1°		
Entrate derivanti da trasferimenti correnti		
Cat 1 - Trasferimenti da parte delle Università consorziate	L	9.200.000.000
Cat 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	L	2.772.000.000
TITOLO 2°		
Proventi per prestazioni di servizi di elab. dati		
Cat 3 - Quote di iscrizione	L	-
Cat 4 - Utenti Università consorziate	L	2.780.194.487
Cat 5 - Utenti Scientifici non consorziati	L	730.901.436
Cat 6 - Utenti pubblici e privati	L	534.067.139
TITOLO 3°		
Entrate diverse		
Cat 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	L.	-
Cat 8 - Redditi e proventi patrimoniali	L.	45.487.725
Cat 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	L	79.410.406
Cat 10 - Proventi attività didattiche	L.	24.351.450
Cat 11 - Entrate non classificabili in altre voci	L	-
TOTALE PARTE PRIMA	L	16.166.412.643

		Importi
TITOLO 1°		
Spese correnti		
Cat 1 - Spese per gli organi dell'Ente	L	76.458.900
Cat 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	L	4.230.896.723
Cat 3 - Spese per impianti di calcolo, terminali e linee telefoniche "TD"	L	8.087.661.174
Cat 4 - Spese generali e di ufficio	L	1.293.250.486
Cat 5 - Spese per prestazioni istituzionali	L	18.918.109
Cat 6 - Oneri finanziari	L	419.646.426
Cat 7 - Oneri tributari	L	273.754.092
Cat 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	L	-
Cat 9 - Spese non classificabili in altre voci	L	83.120
TOTALE PARTE PRIMA	L	14.400.669.029

PARTE SECONDA : COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

		Importi
— Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza nell'esercizio:		
• contributi per prestazioni istituzionali	L	-
• trasferimento	L	-
• prestazioni di servizi di elaborazione	L	-
• ricavi pluriennali	L	-
— Trasferimenti attivi in natura (oblazioni - lasciti - donazioni in natura)	L	-
— Variazioni patrimoniali straordinarie:		
• sopravvenienze attive (riacc.residui att.)	L	2.400
• insussistenze passive (riacc.residui pass.)	L	114.630.466
— Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	L	-
— Polizza T.F.R. (incremento valore da imputare all'esercizio)	L.	293.436.068
— Prelevamento dal fondo ammortamento per beni alienati	L.	259.200.000
— Sopravvenienze attive per beni alienati	L.	59.500.000
TOTALE PARTE SECONDA	L	726.768.934
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L	16.893.181.577
* DISAVANZO ECONOMICO	L	-
* TOTALE A PAREGGIO	L	16.893.181.577

		Importi
A) - Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi:		
• rimanenze iniziali di materie prime	L	-
• risconti iniziali di spese per locazioni	L	-
• risconti iniziali di spese per noleggi	L	-
• spese diverse di amministrazione	L	-
• oneri finanziari	L	-
• costi pluriennali	L	-
B) - Trasferimenti passivi in natura (soccorsi e oblazioni in natura	L.	-
C) - Ammortamenti e deperimenti:		
• immobili	L	-
• impianti - attrezzature - macchinari	L.	918.351.278
• automezzi - mobili - macchine	L.	49.566.319
D) - Svalutazioni e deprezzamenti:		
• svalutazioni titoli	L	-
• deprezzamento impianti	L.	-
• eliminazione attività non completamente ammortizzate	L	480.000.000
E) - Accantonamenti per oneri presunti di competenza		
• imposte e tasse	L	-
F) - Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo trattamento fine rapporto al personale	L	213.997.667
G) - Variazioni patrimoniali straordinarie		
• sopravvenienze passive (riacc.res.pass.)	L	432
• insussistenze attive (riacc.residui att.)	L	29.839.478
H) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di esercizi successivi	L	-
TOTALE PARTE SECONDA	L	1.691.755.174
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L.	16.092.424.203
* AVANZO ECONOMICO	L	800.757.374
* TOTALE A PAREGGIO	L	16.893.181.577

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/ 1992

ATTIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12 /91	AL 31/12/92	PIU' IN MENO	MENO IN PIU'
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
- Banca cassiere c/c	-	453.364.920	453.364.920	-
RESIDUI ATTIVI				
- Crediti università consorz.	469.211.675	358.316.555	-	110.895.120
- Crediti utenti vari	309.350.469	181.233.630	-	128.116.839
- Crediti M.P.I.	792.831.329	-	-	792.831.329
- Crediti ministero vigilante	8.324.000.000	1.116.259.800	-	7.207.740.200
- Crediti diversi	11.522.600	53.942.019	42.419.419	-
- Crediti attività didattiche	1.927.800	12.855.250	10.927.450	-
- Crediti IVA	249.304.000	249.304.000	-	-
	10.158.147.873	1.971.911.254	53.346.869	8.239.583.488
CREDITI BANC. E FINANZIARI				
- Polizza T.F.R. (Reale Mutua)	1.035.223.488	1.328.659.556	293.436.068	-
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
- Impianti, attrezz., macchin.	7.248.012.537	7.574.780.764	806.768.227	480.000.000
- c.s. per beni da ricevere	9.320.080	7.329.805	-	1.990.275
- Automezzi,mobili e macc.uff.	474.776.510	476.442.510	1.666.000	-
- c.s. per beni da ricevere	-	-	-	-
	7.732.109.127	8.058.553.079	808.434.227	481.990.275
MATERIALE BIBLIOGRAFICO				
- Libri e materiale bibliograf.	68.030.278	72.362.171	4.331.893	-
- c.s. per beni da ricevere	496.750	530.015	33.265	-
	68.527.028	72.892.186	4.365.158	-
RATE LEASING ESERC. SUCCESSIVI	7.802.400.000	-	-	7.802.400.000
RATE NOLEGGIO ESERC. SUCCESSIVI	-	10.227.545.800	10.227.545.800	-
TOTALE ATTIVITA'	26.796.407.516	22.112.926.795	11.840.493.042	16.523.973.763
TOTALE A PAREGGIO	26.796.407.516	22.112.926.795	-	-

PASSIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12/91	AL 31/12/92	PIU' IN MENO	MENO IN PIU'
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
- Scoperto cassiere c/c	4.589.384.227	-	-	4.589.384.227
RESIDUI PASSIVI				
- Debiti per impianti calcolo	5.991.580.953	2.104.384.404	-	3.887.196.549
- Debiti per spese generali	771.907.366	582.956.871	-	188.950.495
- Debiti per attività didattiche	180.572.248	21.528.008	-	159.044.240
- Debiti per acquisiz. tecniche	47.286.794	76.236.559	28.949.765	-
- Debiti diversi	509.403.882	474.890.479	-	34.513.403
- Impegni per beni da ricevere	9.816.830	7.859.820	-	1.957.010
	7.510.568.073	3.267.856.141	28.949.765	4.271.661.697
FONDI DI ACCANTONAMENTO				
- T.F.R. al personale	1.160.494.964	1.374.492.631	213.997.667	-
- Quote associative Consorzio	70.000.000	70.000.000	-	-
- Crediti IVA	249.304.000	249.304.000	-	-
	1.479.798.964	1.693.796.631	213.997.667	-
POSTE RETTIFICATIVE ATTIVO				
- Fondo amm.to impianti	4.611.894.979	5.271.046.257	918.351.278	259.200.000
- Fondo amm.to automezzi e macchine ufficio	297.512.239	347.078.558	49.566.319	-
	4.909.407.218	5.618.124.815	967.917.597	259.200.000
COSTI PLURIENNALI (LEASING)	7.802.400.000	-	-	7.802.400.000
COSTI PLURIENNALI (NOLEGGIO)	-	10.227.545.800	10.227.545.800	-
TOTALE PASSIVITA'	26.291.558.482	20.807.323.387	11.438.410.829	16.922.645.924
PATRIMONIO NETTO	504.849.034	1.305.603.408	800.754.374	
TOTALE A PAREGGIO	26.796.407.516	22.112.926.795		

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1992

- DISAVANZO DI CASSA ALL'1/1/1992		L. - 4.589.384.227
- RISCOSSIONI		
- SOMME RISCOSSE IN CONTO COMPETENZA	L. + 15.582.616.622	
- SOMME RISCOSSE IN CONTO RESIDUI	L. + 9.791.216.950	
		L. + 25.373.833.572
- PAGAMENTI		
- SOMME PAGATE IN CONTO COMPETENZA	L. - 13.232.364.204	
- SOMME PAGATE IN CONTO RESIDUI	L. - 7.098.720.221	
		L. - 20.331.084.425
- AVANZO DI CASSA AL 31/12/1992		L. + 453.364.920
- RESIDUI ATTIVI		
- SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZIO 1992	L. + 1.634.817.409	
- SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZI PRECEDENTI	L. + 337.093.845	
		L. + 1.971.911.254
- RESIDUI PASSIVI		
- SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZIO 1992	L. - 2.970.638.323	
- SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZI PRECEDENTI	L. - 367.217.818	
		L. - 3.337.856.141
- DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/1992		L. - 912.579.967

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

ESERCIZIO 1993

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

ESTRATTO DAL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 23 MAGGIO 1994

Il giorno 23 maggio 1994 alle ore 14.30 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - Piazza L. Da Vinci, 32 - si e' riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Universita' degli Studi di Brescia; il Prof. Emilio Massa, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Paolo Mantegazza, Rettore dell'Universita' degli Studi di Milano; il Prof. Enrico Cavalli, quale delegato del Rettore dell'Universita' degli Studi di Bergamo; il Prof. Carlo Banfi, quale delegato del Rettore dell'Universita' Cattolica del Sacro Cuore di Milano; il Prof. Erio Castagnoli, quale delegato del Rettore dell'Universita' Bocconi di Milano, il Dott. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero dell'Universita' e della Ricerca Scientifica e Tecnologica.

Assenti giustificati: Il Prof. Roberto Schmid, Rettore dell'Universita' degli Studi di Pavia.

Presenti per il Collegio Sindacale: Il Dr. Gennaro Pelella, il Dr. Gaetano Tato', Dr.ssa Svetana Parrilla.

Presiede la seduta: il Prof. Augusto Preti

Funge da Segretario: il Prof. Antonio Cantore

...OMISSIS...

4 - APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ES.1993

Il Presidente fa presente al Consiglio che il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1993, formulato secondo le norme del Regolamento di contabilita' del Consorzio, approvato dal Ministero vigilante in data 3.8.1982, integrato dalle risultanze della contabilita' separata istituita con delibera del Consiglio del 3.4.87, si e' chiuso con i seguenti dati riassuntivi:

RENDICONTO DI COMPETENZA

ENTRATE

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti.....	L. 12.849.400.000.=	
- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati.....	L. 4.125.291.762.=	
- Entrate diverse.....	L. 242.799.753.=	
- Entrate per partite di giro.....	L. 1.228.051.783.=	
		L.18.445.543.298.=

USCITE

- Spese correnti.....	L. 14.213.432.613.=	
- Spese in conto capitale.....	L. 1.862.132.727.=	
- Uscite per partite di giro.....	L. 1.228.051.783.=	
		L.17.303.617.123.=

per cui l'**AVANZO** di competenza determinatosi per l'esercizio 1993 e' di.....L. 1.141.926.175.=

Rispetto alle poste di previsioni definitive di bilancio, i dati consuntivi evidenziano le seguenti differenze, relativamente alle voci di entrata e di spesa che sono state interessate nel corso della gestione, con esclusione delle partite di giro:

ENTRATE

Per le entrate derivanti da trasferimenti correnti , da prestazione di servizi e diverse:

CAPITOLI	PREVISIONI ASSESTATE	ACCERTAMENTI		DIFFERENZE
Cap. 1 Contributo ordinario.....	9.738.000.000	9.738.000.000		-
Cap. 3 Trasferimenti Murst (rete GARR).....	2.910.000.000	2.910.000.000		-
Cap. 4 Trasferimenti altri Enti e privati.....	60.000.000	201.400.000	+	141.400.000
Cap. 6 Utenti Universita' consorz.	2.750.000.000	2.627.605.406	-	122.394.594
Cap. 7 Utenti scientif.non consorz.	800.000.000	575.707.876	-	224.292.124
Cap. 8 Utenti Pubblici e Privati....	350.000.000	921.978.480	+	571.978.480
Cap.11 Interessi attivi su c/c	-	84.084.532	+	84.084.532
Cap.14 Recuperi e rimborsi vari.....	-	48.996.023	+	48.996.023
Cap.15 Recupero quota mensa.dipend..	30.000.000	26.810.400	-	3.189.600
Cap.16 Rimborsi polizza TFR	-	40.200.898	+	40.200.898
Cap.17 Corsi didattici org.Consorzio	70.000.000	42.707.900	-	27.292.100
	16.708.000.000	17.217.491.515	+	509.491.515

Su una previsione globale di entrate pari a L. 16.708.000.000, quindi, ne sono state realizzate L. 17.217.491.515 (+ L. 509.491.515).

USCITE

Per le spese correnti e quelle in conto capitale:

CATEGORIE DI SPESA	PREVISIONI ASSESTATE	IMPEGNI		DIFFERENZE
Cat. 1 Spese per gli organi dell'Ente.....	91.000.000	72.185.580	-	18.814.420
Cat. 2 Oneri per il personale.....	4.774.000.000	4.415.153.418	-	358.846.582
Cat. 3 Spese per impianti di calcolo e linee T.D.	7.183.000.000	7.151.743.182	-	31.256.818
Cat. 4 Spese generali e di ufficio.	1.908.500.000	1.756.991.177	-	151.508.823
Cat. 5 Spese per altre prestazioni istituzionali	120.000.000	100.837.933	-	19.162.067
Cat. 6 Oneri finanziari	112.000.000	102.528.133	-	9.471.867
Cat. 7 Oneri tributari	640.000.000	613.826.000	-	26.174.000
Cat. 9 Spese non classificabili in altre voci	4.000.000	167.190	-	3.832.810
Cat.11 Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche ..	1.875.500.000	1.862.132.727	-	13.367.273
	16.708.000.000	16.075.565.340	-	632.434.660

Le minori spese riscontrate di L. 632.434.660, rispetto ai dati di previsione, sono da attribuire esclusivamente ad economie di gestione.

L'avanzo di competenza dell'esercizio 1993, pari a L.1.141.926.175, e' determinato dai seguenti elementi (partite di giro escluse):

a) entrate "in piu'" complessive.....	L. +	509.491.515
b) uscite "in meno" complessive.....	L. +	632.434.660
	L. +	1.141.926.175

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi di competenza alla data del 31.12.1993, escludendo le partite di giro, ammontano a ML. 558.4 ca. e risultano cosi' suddivisi:

- Servizi prestati alle universita' consorziate.....	ML.	204.3
- Servizi prestati agli enti scientifici non consorziati.....	ML.	57.5
- Servizi prestati ad enti pubblici e privati.....	ML.	189.2
- Interessi attivi su depositi c/c	ML.	71.3
- Quota mensa a carico dipendenti.....	ML.	2.3
- Servizi prestati per attivita' didattiche.....	ML.	33.8
	ML.	558.4

I residui dei residui attivi, sempre alla stessa data, ammontano a ML.316.4 ca. e sono cosi' suddivisi:

- Contributo MURST per la rete GARR es.1988 (residuo)	ML.	28.3
- Fatture per servizi prestati a diversi.....	ML.	34.7
- Crediti Ufficio IVA.....	ML.	249.3
- Depositi cauzionali.....	ML.	4.1
	ML.	316.4

I residui passivi di competenza, escluse le partite di giro, ammontano a ML. 4.247,9 ca. e sono costituiti essenzialmente da debiti verso i fornitori.

I residui dei residui passivi ammontano a ML. 431.9 ca. e risultano costituiti da spese per linee T.D. per ML. 295.7 ca., da spese generali per ML.46.8 ca., dalle quote associative al Consorzio per ML. 70.0 e da altre spese per ML.19.4 ca.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Alla chiusura dell'esercizio 1993, i dati consuntivi della gestione finanziaria sono i seguenti:

a) CONTO DI CASSA

- avanzo di cassa all'1.1.1993.....	L.+	453.364.920
- riscossioni (competenza e residui).....	L.+	19.511.780.530
- pagamenti (competenza e residui).....	L.-	15.770.945.854
Avanzo di cassa al 31.12.93.....	L.+	4.194.199.596

b) CONTO DEI RESIDUI

- residui attivi	L.+	879.817.961
- residui passivi	L.-	4.839.746.979
Avanzo di amministrazione al 31.12.93.....	L.+	234.270.578

La gestione dell'esercizio ha dato un risultato complessivamente positivo di L. 1.146.850.545 che ha azzerato il disavanzo esistente alla chiusura del precedente esercizio 1992, pari a L. 912.579.967, e ha determinato il suddetto avanzo di amministrazione:

Gli elementi che hanno contribuito a quanto sopra sono i seguenti:

- avanzo di competenza es. 1993.....	L.+	1.141.926.175
- riaccertamento "in meno" residui attivi.....	L.-	25.856.061
- riaccertamento "in meno" residui passivi.....	L.+	30.780.431
	L.+	1.146.850.545

Il disavanzo di amministrazione accertato alla chiusura dell'esercizio 1990, dopo tre esercizi, e' stato quindi completamente ripianato e, al 31.12.1993, si e' creata la citata disponibilita' di L. 234.270.578, come dal seguente andamento:

- disavanzo al 31.12.1990.....	L. -	3.266.684.609
- disavanzo al 31.12.1991.....	L. -	2.011.804.427
- disavanzo al 31.12.1992.....	L. -	912.579.967
- avanzo al 31.12.93.....	L. +	234.270.578

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1993 e' stato accertato un aumento del patrimonia netto pari a L. 2.050.387.314, rispetto a quello esistente al 31.12.1992. Tale aumento trova esatto riscontro nel relativo conto economico.

L'incremento patrimoniale viene determinato dalla variazione delle seguenti voci:

Attivita'

1) - aumento delle disponibilita' liquide di cassa	L. +	3.740.834.676
2) - diminuzione dei residui attivi	L. -	1.163.451.011
3) - aumento dei crediti finanziari	L. +	217.350.216
4) - incremento valori immobilizzazioni tecniche	L. +	627.575.984
5) - incremento valore materiale bibliografico	L. +	2.572.209
6) - riduzione rate di noleggio di competenza esercizi successivi	L. -	2.674.363.520
	L. +	750.518.554

Passivita'

1) - aumento dei residui passivi	L. +	1.501.890.838
2) - variazione dei fondi:		
a) TFR personale	L. +	70.042.690
b) ammortamento impianti	L. -	206.894.040
c) ammortamento automezzi e macchine d'ufficio	L. +	9.455.272
3) - riduzione costi pluriennali noleggio	L. -	2.674.363.520
	L. -	1.299.868.760
Incremento del patrimonio (differenza algebrica tra variazioni attivita'e passivita')	L. +	2.050.387.314

CONTRATTI DI NOLEGGIO

I contratti pluriennali di noleggio in essere alla data del 31.12.93 sono i seguenti (riscatto finale escluso):

Delibera C.d.A.	DESCRIZIONE DEL BENE	DECORRENZA 1^ rata	RATE TRIM.LI RESIDUE N.	VALORE (IVA esclusa)	IMPEGNO TOTALE PREVISTO (IVA esclusa)
29.4.92	SW UNIRAS (Promodata)	1992	1	36.425.000	36.425.000
16.6.92	UNISYS 2200/402 (Ilc)	1992	10	221.232.000	2.212.320.000
5.10.92	CONVEX 3820 (Promodata)	1993	10	387.773.000	3.877.730.000
7.6.93	DISCHI UNISYS (" ")	1993	11	20.067.000	220.737.000
					6.347.212.000

Per tali contratti deriva per il Consorzio un impegno finanziario residuo, escludendo l'eventuale opzione di acquisto finale, pari a L.7.553.182.280 (IVA compresa), cosi' suddiviso:

- per l'anno 1994	:	L. 3.037.728.470
- per l'anno 1995	:	L. 2.994.382.720
- per l'anno 1996	:	L. 1.521.071.090
		L. 7.553.182.280

L'ammortamento dei beni mobili infruttiferi, come da indicazioni formulate a suo tempo dal Consiglio di Amministrazione, e' stato calcolato aplicando i seguenti coefficienti:

- impianti, attrezzature, macchinari.....18%
- mobili e macchine d'ufficio.....12%
- automezzi.....20%

L'esercizio 1993, quindi, puo' ritenersi caratterizzato dai seguenti fatti principali:

- il contributo finanziario ordinario del Ministero vigilante e' stato leggermente rivalutato (9.738 MLD) rispetto a quello del 1992 (9.2 MLD), coprendo completamente le necessita' di mantenimento delle strutture consortili;

- l'erogazione del contributo ministeriale e' avvenuta con notevole anticipo rispetto agli anni scorsi, generando una notevole riduzione degli oneri finanziari (da circa 420 ML del bilancio consuntivo 1992 a circa 100 ML per il 1993);

- la gestione attenta delle risorse disponibili, la revisione delle forniture e la posticipazione degli interventi non urgenti hanno permesso di azzerare completamente il disavanzo di amministrazione, riportando, anzi, un avanzo di circa 230 ML;

- i contratti di noleggio pluriennali, che determinano l'unico indebitamento a lungo termine del Consorzio, non sono stati modificati, avendo, nel 1993, effettuato gli investimenti totalmente a carico del Bilancio corrente; come gia' illustrato i contratti in essere impegnano il Bilancio del Consorzio solo per 3 MLD/anno e solo fino alla meta' del 1996;

- e' stato raggiunto, di fatto, ed anzi superato di circa 200 ML, il fatturato previsto per prestazioni;

- e' stato mantenuto il contributo ministeriale per la rete GARR e per le attivita' di supporto tecnico al MURST svolte dal dipartimento di Roma, pur senza la stipula di apposita convenzione.

Anche per il 1993 il Consorzio ha mantenuto il blocco delle assunzioni del personale, perdendo due ulteriori unita' (58 persone in servizio), ricorrendo solo alla copertura di due aspettative per maternita' e affidando vari incarichi professionali ad esperti esterni.

Le attivita' del Consorzio, nel 1993, oltre a quelle di ordinaria gestione degli impianti e delle macchine, del software e assistenza utenti, hanno riguardato, per quanto rilevante:

- l'erogazione di risorse di calcolo per l'utenza scientifica, in ambienti diversificati, in particolare e' da notare, a fronte del progressivo ridursi dell'interesse per il sistema IBM, lo sviluppo dell'ambiente Unix Convex e l'avvio del metacomputer Convex-HP, prima macchina valida per il calcolo parallelo presso il CILEA, che avra' nel 1994 un rapido incremento di utilizzo fino alla quasi saturazione;

- il potenziamento della rete trasmissione dati, che ha visto la continuazione dell'adozione dell'alta velocita', e la partecipazione attiva ai progetti nazionali e internazionali quali il GARR e RARE;

- l'assistenza, notevolmente accresciuta, alle universita' consorziate, estesa anche a gruppi INFN e CNR, per tutti i problemi di [illegible] e per la gestione sistemistica di molte macchine di loro proprieta'; non solo Digital e IBM, come in passato, ma anche HP;

- l'assistenza all'utenza e la collaborazione a progetti di ricerca nei settori in cui e' rilevante l'adozione delle tecniche computazionali vettoriali e parallele, in particolare e' proseguita e si e' consolidata la cooperazione tra Consorzio e gruppi di ricerca delle universita' consorziate nell'ambito di un centro di modellistica computazionale, che ha, anche, permesso a molti utenti, pur in carenza di risorse economiche, di utilizzare intensivamente i sistemi consortili,

- l'assistenza specialistica all'utenza per l'utilizzo di packages scientifici (nei campi dell'ingegneria strutturale, della termofluidodinamica, della chimica computazionale e della statistica) e di tecniche di visualizzazione grafica e di immagini, e per lo sviluppo e per l'accesso alle banche di dati;

- lo sviluppo di ricerche, in collaborazione con gruppi universitari, nell'ambito di due Progetti Finalizzati del CNR (Sistemi informatici e Robotica), per le quali il CILEA ha avuto contributi appositi;

- l'organizzazione di corsi ed esercitazioni per l'addestramento all'uso di prodotti software in vari ambienti, dal personal computer dei sistemi di informatizzazione personale e di automazione d'ufficio, ai sistemi Unix, ai sistemi paralleli PVM, alle reti locali e geografiche, sia a livello sistemistico sia per l'accesso alle informazioni e alle banche dati in rete;

- lo svolgimento di attivita' complete di supporto all'automazione bibliotecaria, nell'ambito del S.B.N., del quale il CILEA e' uno dei principali poli nazionali, al quale nel 1993 ha aderito anche la Biblioteca Nazionale Braidense, e con procedure locali quali BOMAS e BIR;

- il supporto al MURST per l'informatizzazione, oltre che con la gestione del sistema dell'Anagrafe Nazionale delle Ricerche, anche con attivita' di analisi, di studio di problemi organizzativi, di sviluppo di software ad hoc per l'automazione delle procedure, in particolare, per la loro maggiore attivita', per gli uffici ERASMUS e Contributi Ricerca Applicata.

In conclusione il 1993 puo' essere considerato l'anno del superamento della situazione di crisi finanziaria del Consorzio e della completata riduzione degli oneri dovuti all'obsolescenza dei sistemi di calcolo installati nel passato: ad esso dovra' seguire, vista la ormai leggera situazione di indebitamento pluriennale, una piu' accentuata caratterizzazione in relazione alle funzioni assunte (calcolo avanzato e telecomunicazioni); competenze sistemistiche, competenze, garantire da attivita' di ricerca, nella modellistica computazionale e nella simulazione numerica) mediante adeguati investimenti in sistemi tecnologicamente di punta, che recuperino un triennio di severe economie, che hanno penalizzato gravemente il Consorzio e la disponibilita' di mezzi per fare ricerca nelle sue universita' consorziate.

Per tutto quanto sopra esposto, il Presidente chiede al Consiglio di approvare il bilancio consuntivo relativo all'esercizio 1993.

Il Presidente del Collegio Sindacale da' lettura della relazione appositamente predisposta dal Collegio stesso, come segue:

"Il Conto Consuntivo per l'esercizio 1993 espone, per la gestione di competenza, i seguenti risultati:

ENTRATE		Riscosse	Da riscuotere	Accertate
Titolo I	- Trasferimenti	12.849.400.000	=====	12.848.400.000
" II	- Proventi per prestazioni serv.	3.674.289.213	451.002.549	4.125.291.762
Titolo III	- Entrate diverse	135.369.425	107.430.328	242.799.753
VII	- Partite di giro	1.223.051.783	5.000.000	1.228.051.783
		17.882.110.421	563.432.877	18.445.543.298

SPESE		Pagate	Rimaste da pagare	Impegnate
Titolo I	- Spese correnti	11.702.141.940	2.511.290.673	14.213.432.613
" II	- Spese c/ capitale	125.499.579	1.736.633.148	1.862.132.727
" IV	- Partite di giro	1.068.175.111	159.876.672	1.228.051.783
		12.895.816.630	4.407.800.493	17.303.617.123
	Avanzo di competenza			1.241.926.175
				18.445.543.298

SITUAZIONE FINANZIARIA

Fondo di cassa all'1.1.1993		453.364.920
Riscossioni:		
in c/ competenze	17.882.110.421	
in c/ residui	1.629.670.109	19.511.780.530
Pagamenti:		
in c/ competenze	12.895.816.630	
in c/ residui	2.875.129.224	15.770.945.854
Fondo di cassa al 31.12.1993		4.194.199.596

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Fondo di cassa al 31.12.93		4.194.199.596
Crediti:		
della gest. di comp.	563.432.877	
degli esercizi preced.	316.385.084	
		879.817.961
Debiti:		
della gest. di comp.	4.407.800.493	
degli esercizi preced.	431.946.486	4.839.746.979
Avanzo di amministrazione		234.270.578

L'avanzo di amministrazione esposto e' reale, non essendoci crediti di dubbia esazione.

Il risultato di gestione, ove si consideri che l'esercizio 1992 si era chiuso con un disavanzo di L. 912.579.967, puo' ritenersi certamente soddisfacente.

Il Collegio dei Revisori, pertanto:

- accertata la regolare tenuta dei libri contabili,
- l'esattezza dei residui attivi e passivi:
- la rispondenza dei dati esposti alle scritture contabili;

propone al Consiglio di Amministrazione di approvare il Conto Consuntivo 1993."

Al termine della lettura, il Presidente apre la discussione tra i consiglieri nel corso della quale vengono approfonditi gli elementi che hanno influito sui risultati della gestione. Viene sottilineato, con soddisfazione, il risultato positivo di competenza che ha consentito di azzerare finalmente il disavanzo creatosi nell'esercizio 1990.

Al termine della discussione, su proposta del Presidente, visto il parere positivo espresso dal Collegio Sindacale, il Consiglio delibera di approvare, come approva, all'unanimita', il rendiconto consuntivo 1993 con i risultati sopra esposti.

....omissis....

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
Il Presidente del Consorzio
Prof. Augusto Preti

ESTRATTO DAL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 7 MARZO 1994

Il giorno 7 marzo 1994 alle ore 14.30 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - Piazza L. Da Vinci, 32 - si e' riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Universita' degli Studi di Brescia; il Prof. Emilio Massa, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Paolo Mantegazza, Rettore dell'Universita' degli Studi di Milano; il Prof. Enrico Cavalli, quale delegato del Rettore dell'Universita' degli Studi di Bergamo; il Prof. Carlo Banfi, quale delegato del Rettore dell'Universita' Cattolica del Sacro Cuore di Milano; il Prof. Ivo De Lotto, quale delegato del Rettore dell'Universita' degli Studi di Pavia; il Prof. Erio Castagnoli, quale delegato del Rettore dell'Universita' Bocconi di Milano, il Dott. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero dell'Universita' e della Ricerca Scientifica e Tecnologica.

Presenti per il Collegio Sindacale: Il Dr. Gennaro Pelella, il Dr. Gaetano Tato'.

Presiede la seduta: il Prof. Augusto Preti

Funge da Segretario: il Prof. Antonio Cantore

....OMISSIS....

3 - **RIACCERTAMENTO RESIDUI AL 31.12.1993**

Il Direttore informa il Consiglio che, in vista della formalizzazione del conto consuntivo relativo all'esercizio 1993, in conformita' di quanto previsto dall'art.33 del vigente Regolamento di Contabilita', si e' proceduto all'annuale riaccertamento dei residui attivi e passivi.

L'operazione ha portato ad individuare la presenza dei seguenti importi che non hanno piu' ragioni per essere evidenziati e che, pertanto, si propone la loro eliminazione dal bilancio:

RESIDUI ATTIVI

- Cap. 8 "Utenti pubblici e privati"
  - Totale variazione "in meno"..... - L. 25.852.811

  Trattasi di due pratiche affidate da tempo al legale per le quali le possibilita' di recupero risultano essere scarse o nulle:
  - fatture (nr.5) emesse nel 1989 per servizi resi alla Soc. Fintelesis...L. 23.029.784
  - fatture (nr.6) emesse nel 1989 per servizi resi alla ARG Spa (fallita).L. 2.823.027

  L. 25.852.811

- Cap.17 "Quote di iscrizione a corsi didattici organizzati dal Consorzio"
  - Totali variazioni "in meno"..... - L. 3.250

  Per arrotondamento e sconti effettuati nel corso dell'esercizio al momento del saldo delle fatture da parte degli utenti.

Totale variazioni residui attivi "in meno"..... - L. 25.856.061

RESIDUI PASSIVI

Per quelli con anzianita' antecedente al 31.12.92 sono state individuate le seguenti poste che devono essere eliminate perche' da considerarsi perenti a norma dell'art.21 del regolamento o perche' derivano da impegni di spesa ai quali non seguirono ne' ordini ne' fatture:

- cap. 15 - "Diritto d'uso di software" - Totale variazione "in meno"..... - L. 1.510.453

  Per:

  1) MACNEAL SCHWENDLER residuo imp. 77/92 - contratto NASTRAN.....L. 170.243

  2) IMSL - residuo imp. 528/92 libreria IBM .....L. 372.210

3) MAC NEAL SCHWENDLER - residuo
imp.135/92 - licenza Dyna .....L. 968.000

- cap. 20 - "Utilizzo altri calcolatori e servizi"
Totale variazione "in meno".....- L. 26.585.761
Per:
1) ITALCABLE - residuo imp. 134/92
Servizio Magic on Line.....L. 23.585.761
2) Italian Unix System - residuo
imp.618/92 - allacciamento rete....L. 3.000.000

- cap. 28 - "Spese per raccolta e trasporto rifiuti"
Totale variazione "in meno".....- L. 73.882
1) - MALO - residuo imp.132/92
smaltimento rifiuti tossici.

- cap. 34 - "Cancelleria, stampati, fotodocumentazione"
Totale variazione "in meno" .....- L. 131.760
Per:
1) UNICEF - residuo imp. 511/92
biglietti auguri.

- Cap.43 - "Quote associative"
- Totale variazione "in meno".....- L. 1.150.000
Per:
1) IBM - residuo imp. 341/92
ass. Motec.....L. 1.000.000
2) NAG - residuo imp. 476/92
ass. Nagua.....L. 150.000

- Cap.44 - "Manutenzione e riparazione mobili e arredi"
- Totale variazione "in meno".....- L. 1.289.683
Per:
1) PISANI - residuo imp. 17/92

- Cap.66 - "Acquisto di libri e materiale bibliografico"
- Totale variazione "in meno".....- L. 39.631
Per:
1) The IEEE - residuo imp. 415/92.....L. 37.631
2) DEA - residuo imp. 672/92.....L. 2.000

- Cap.72 - "Ritenute erariali"
- Totale variazione "in piu'".....+ L. 739
Per arrotondamento.

Totale variazioni residui passivi "in meno".....- L.30.780.431

In conclusione, al 31/12/93, si hanno le seguenti variazioni complessive nei residui dei residui:

- Totale variazioni residui attivi "in meno".....- L. 25.856.061

- Totale variazioni residui passivi "in meno".....- L. 30.780.431

Il Consiglio, sentito anche il parere positivo espresso dai componenti del Collegio Sindacale, approva le variazioni sopra illustrate.

....omissis....

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Il Presidente del Consorzio
Prof. Augusto Preti

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE NR. 95

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 1993

Il giorno 23.5.1993 alle ore 11.30 presso la sede di Segrate del Consorzio, si e' riunito il Collegio Sindacale e ha formulato la seguente relazione:

Il Conto Consuntivo per l'esercizio 1993 espone, per la gestione di competenza, i seguenti risultati:

ENTRATE	Riscosse	Da riscuotere	Accertate
Titolo I - Trasferimenti	12.849.400.000	=====	12.849.400.000
" II - Proventi per prestazioni serv.	3.674.289.213	451.002.549	4.125.291.762
Titolo III - Entrate diverse	135.369.425	107.430.328	242.799.753
VII - Partite di giro	1.223.051.783	5.000.000	1.228.051.783
	17.882.110.421	563.432.877	18.445.543.298

SPESE	Pagate	Rimaste da pagare	Impegnate
Titolo I - Spese correnti	11.702.141.940	2.511.290.673	14.213.432.613
" II - Spese c/ capitale	125.499.579	1.736.633.148	1.862.132.727
" IV - Partite di giro	1.068.175.111	159.876.672	1.228.051.783
	12.895.816.630	4.407.800.493	17.303.617.123
Avanzo di competenza			1.241.926.175
			18.445.543.298

SITUAZIONE FINANZIARIA

Fondo di cassa all'1.1.1993		453.364.920
Riscossioni:		
in c/ competenze	17.882.110.421	
in c/ residui	1.629.670.109	19.511.780.530
Pagamenti:		
in c/ competenze	12.895.816.630	
in c/ residui	2.875.129.224	15.770.945.854
Fondo di cassa al 31.12.1993		4.194.199.596

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Fondo di cassa al 31.12.93		4.194.199.596
Crediti:		
della gest. di comp.	563.432.877	
degli esercizi preced.	316.385.084	
	879.817.961	
Debiti:		
della gest. di comp.	4.407.800.493	
degli esercizi preced.	431.946.486	4.839.746.979
Avanzo di amministrazione		234.270.578

L'avanzo di amministrazione esposto e' reale, non essendoci crediti di dubbia esazione.

Il risultato di gestione, ove si consideri che l'esercizio 1992 si era chiuso con un disavanzo di L. 912.579.967, puo' ritenersi certamente soddisfacente.

Il Collegio dei Revisori, pertanto:

- accertata la regolare tenuta dei libri contabili,
- l'esattezza dei residui attivi e passivi;
- la rispondenza dei dati esposti alle scritture contabili;

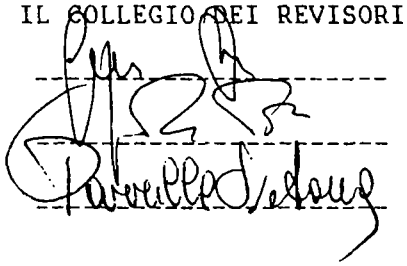
propone al Consiglio di Amministrazione di approvare il Conto Consuntivo 1993.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dr. Gennaro Pelella

Dr. Gaetano Tato'

Dr.ssa Svetana Parrilla



BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATA

ENTRATA

TIT	CAT	N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente 1992	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	in più	in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	-	-	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	1	-	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		1	Contributo ordinario	9.200.000.000	9.200.000.000	9.738.000.000	9.738.000.000	-	9.738.000.000	-	-
		2	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	-	2.000.000.000	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 1	9.200.000.000	11.200.000.000	9.738.000.000	9.738.000.000	=	9.738.000.000	=	-
	2	-	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E DA PRIVATI								
		3	Ministero dell'Università e R.S.T.	2.772.000.000	650.000.000	2.910.000.000	2.910.000.000	-	2.910.000.000	-	-
		4	Altri Enti Pubblici e Privati	-	-	60.000.000	201.400.000	-	201.400.000	141.400.000	-
			TOTALE CAT. 2	2.772.000.000	650.000.000	2.970.000.000	3.111.400.000	=	3.111.400.000	141.400.000	=
			TOTALE TITOLO 1°	11.972.000.000	11.850.000.000	12.708.000.000	12.849.400.000	=	12.849.400.000	141.400.000	=
2°	-	-	PROVENTI PER PRESTAZIONE DI SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI								
	3	-	QUOTE DI ISCRIZIONE								
		5	Proventi per quote di iscrizione delle Università	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 3	=	=	=	=	=	=	=	=
	4	-	UTENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		6	Proventi delle prestazioni a pagamento	2.780.194.487	2.750.000.000	2.750.000.000	2.423.259.134	204.346.272	2.627.605.406	-	122.394.594
			TOTALE CAT. 4	2.780.194.487	2.750.000.000	2.750.000.000	2.423.259.134	204.346.272	2.627.605.406	=	122.394.594
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1993	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
538.000.000	-	-	-	-	-	-	-	9.738.000.000	-	1	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	
538.000.000	=	=	=	=	=	=	=	9.738.000.000	=		
138.000.000	-	1.116.259.800	1.088.000.000	28.259.800	1.116.259.800	-	-	3.998.000.000	28.259.800	3	
201.400.000	-	-	-	-	-	-	-	201.400.000	-	4	
339.400.000	=	1.116.259.800	1.088.000.000	28.259.800	1.116.259.800	=	=	4.199.400.000	28.259.800		
877.400.000	=	1.116.259.800	1.088.000.000	28.259.800	1.116.259.800	=	=	13.937.400.000	28.259.800		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	152.589.081	358.316.555	333.664.171	22.401.333	356.065.504	-	2.251.051 (*)	2.756.923.305	226.747.605	6	(*) insussistenze passive (v/cap.8)
=	152.589.081	358.316.555	333.664.171	22.401.333	356.065.504	=	2.251.051	2.756.923.305	226.747.605		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente 1992	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
2°	5	-	UTENTI SCIENTIFICI NON CONSORZIATI								
		7	Proventi delle prestazioni a pagamento	730.901.436	800.000.000	800.000.000	518.215.512	57.492.364	575.707.876	-	224.292.124
			TOTALE CAT. 5	730.901.436	800.000.000	800.000.000	518.215.512	57.492.364	575.707.876	=	224.292.124
	6	-	UTENTI PUBBLICI E PRIVATI								
		8	Proventi delle prestazioni a pagamento	534.067.139	1.350.000.000	350.000.000	732.814.567	189.163.913	921.978.480	571.978.480	-
			TOTALE CAT 6	534.067.139	1.350.000.000	350.000.000	732.814.567	189.163.913	921.978.480	571.978.480	=
			TOTALE TITOLO 2°	4.045.163.062	4.900.000.000	3.900.000.000	3.674.289.213	451.002.549	4.125.291.762	571.978.480	346.686.718
3°	-	-	ENTRATE DIVERSE								
	7	-	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI								
		9	Ricavi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	-	-	-	-	-	-	-	-
		10	Realizzi per cessioni materiali fuori uso	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 7	=	=	=	=	=	=	=	=
	8	-	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
		11	Interessi attivi su c/c	45.487.725	-	-	12.726.804	71.357.728	84.084.532	84.084.532	-
		12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 8	45.487.725	=	=	12.726.804	71.357.728	84.084.532	84.084.532	=
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

Differenze rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1992	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	155.193.500	31.242.067	30.884.966	357.101	31.242.067	-	-	549.100.478	57.849.465	7	
=	155.193.500	31.242.067	30.884.966	357.101	31.242.067	=	=	549.100.478	57.849.465		
357.911.341	-	149.991.563	114.471.953	11.917.850	126.389.803	2.251.051 (*)	25.852.811	847.286.520	201.081.763	8	(*) Insussistenze attive (v/cap. 6)
357.911.341	=	149.991.563	114.471.953	11.917.850	126.389.803	2.251.051	25.852.811	847.286.520	201.081.763		
357.911.341	307.752.641	539.550.185	479.021.090	34.676.284	513.697.374	2.251.051	28.103.862	4.153.310.303	485.678.833		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
38.596.807	-	43.390.919	43.390.919	-	43.390.919	-	-	56.117.723	71.357.728	11	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	
38.596.807	=	43.390.919	43.390.919	=	43.390.919	=	=	56.117.723	71.357.728		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente 1992	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
3°	9	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		13	Recuperi IVA	-	-	-	-	-	-	-	-
		14	Recuperi e rimborsi vari	9.437.639	-	-	48.996.023	-	48.996.023	48.996.023	-
		15	Recupero quota mensa a carico dipendenti	24.473.450	30.000.000	30.000.000	24.494.400	2.316.000	26.810.400	-	3.189.600
		16	Rimborsi polizza T.F.R.	45.499.317	-	-	40.200.898	-	40.200.898	40.200.898	-
			TOTALE CAT. 9	79.410.406	30.000.000	30.000.000	113.691.321	2.316.000	116.007.321	89.196.921	3.189.600
	10	-	PROVENTI ATTIVITA' DIDATTICHE								
		17	Quote di iscrizione a corsi didattici organizzati dal Consorzio	24.351.450	70.000.000	70.000.000	8.951.300	33.756.600	42.707.900	-	27.292.100
		18	Corsi didattici per conto MPI	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 10	24.351.450	70.000.000	70.000.000	8.951.300	33.756.600	42.707.900	-	27.292.100
	11	-	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		19	Contributi per organizzazione convegni e congressi	-	-	-	-	-	-	-	-
		20	Entrate eventuali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 11	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 3°	149.249.581	100.000.000	100.000.000	135.369.425	107.430.328	242.799.753	173.281.453	30.481.700
			TOTALE ENTRATE CORRENTI	16.166.412.643	16.850.000.000	16.708.000.000	16.659.058.638	558.432.877	17.217.491.515	886.659.933	377.168.418
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

GESTIONE RESIDUI ATTIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui Inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	= TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 93	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	249.304.000	-	249.304.000	249.304.000	-	-	-	249.304.000	13	
20.358.364	-	-	-	-	-	-	-	48.996.023	-	14	
2.336.950	-	1.406.100	1.406.100	-	1.406.100	-	-	25.900.500	2.310.000	15	
-	5.295.419	-	-	-	-	-	-	40.200.898	-	16	
22.695.314	5.295.419	250.710.100	1.406.100	249.304.000	250.710.100	=	=	115.097.421	251.620.000		
15.356.450	-	12.855.250	12.852.000	-	12.852.000	-	3.250	21.803.300	33.756.600	17	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18	
15.356.450	=	12.855.250	12.852.000	=	12.852.000	=	3.250	21.803.300	33.756.600		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
95.848.591	5.295.419	306.956.269	57.649.019	249.304.000	306.953.019	=	3.250	193.018.444	356.734.328		
1.364.159.932	313.081.060	1.962.766.254	1.624.670.109	312.240.084	1.936.910.193	2.251.051	28.107.112	18.283.728.747	870.672.961		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente 1992	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	–	–	–	–	–	–	–	–
4°	–	–	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI								
	12	–	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
		21	Vendita di beni immobili	–	–	–	–	–	–	–	–
		22	Vendita di beni mobili	59.500.000	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 12	59.500.000	=	=	=	=	=	=	=
	13	–	RISCOSSIONE DI CREDITI								
		23	Prelevamenti da depositi bancari finalizzati	–	–	–	–	–	–	–	–
		24	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	–	–	–	–	–	–	–	–
		25	Riscossione di crediti diversi	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 13	=	=	=	=	=	=	=	=
	14	–	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
		26	Realizzo di titoli garantiti dallo Stato	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 4°	59.500.000	=	=	=	=	=	=	=
5°	–	–	ACCENSIONE DI PRESTITI								
	15	–	ASSUNZIONE DI MUTUI								
		27	Accensione di debiti	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 15	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 5°	=	=	=	=	=	=	=	=
			e riportare	–	–	–	–	–	–	–	–

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1993	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21	
-	59.500.000	-	-	-	-	-	-	-	-	22	
=	59.500.000	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	
-	-	4.145.000	-	4.145.000	4.145.000	-	-	-	4.145.000	24	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25	
=	=	4.145.000	=	4.145.000	4.145.000	=	=	=	4.145.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	59.500.000	4.145.000	=	4.145.000	4.145.000	=	=	=	4.145.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT	N	Denominazione	Accertamento esercizio precedente 1992	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	in più	in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
6°	-	-	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
	16	-	TRASFERIMENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		28	Quote di associazione al Consorzio	-	-	-	-	-	-	-	-
		29	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 16	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 6°	=	=	=	=	=	=	=	=
7°	-	-	PARTITE DI GIRO								
	17	-	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
		30	Ritenute erariali	618.413.261	600.000.000	600.000.000	729.485.014	-	729.485.014	129.485.014	-
		31	Ritenute previdenziali e assistenziali	252.562.573	300.000.000	300.000.000	282.829.428	-	282.829.428	-	17.170.572
		32	Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-
		33	Rimborso anticipazioni T.F.R.	-	100.000.000	100.000.000	145.539.091	-	145.539.091	45.539.091	-
		34	Rimborso somme pagate c/terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		35	Partite in conto sospesi	52.545.554	75.000.000	75.000.000	65.198.250	-	65.198.250	-	9.801.750
		36	Fondo piccole spese Roma	5.000.000	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	-
			TOTALE CAT. 17	991.521.388	1.080.000.000	1.080.000.000	1.223.051.783	5.000.000	1.228.051.783	175.024.105	26.972.322
			TOTALE TITOLO 7°	991.521.388	1.080.000.000	1.080.000.000	1.223.051.783	5.000.000	1.228.051.783	175.024.105	26.972.322
			RIASSUNTO								
			ENTRATE CORRENTI	16.166.412.643	16.850.000.000	16.708.000.000	16.659.058.638	558.432.877	17.217.491.515	886.659.933	377.168.418
			ALTRE ENTRATE	59.500.000	-	-	-	-	-	-	-
			PARTITE DI GIRO	991.521.388	1.080.000.000	1.080.000.000	1.223.051.783	5.000.000	1.228.051.783	175.024.105	26.972.322
			TOTALE GENERALE ENTRATE	17.217.434.031	17.930.000.000	17.788.000.000	17.882.110.421	563.432.877	18.445.543.298	1.061.684.038	404.140.740

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 93	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
45.071.753	-	-	-	-	-	-	-	729.485.014	-	30	
30.266.855	-	-	-	-	-	-	-	282.829.428	-	31	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
145.539.091	-	-	-	-	-	-	-	145.539.091	-	33	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34	
12.652.696	-	-	-	-	-	-	-	65.198.250	-	35	
-	-	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-	5.000.000	5.000.000	36	
236.530.395	=	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	=	=	1.228.051.783	5.000.000		
236.530.395	=	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	=	=	1.228.051.783	5.000.000		
1.364.159.932	313.081.060	1.962.766.254	1.624.670.109	312.240.084	1.936.910.193	2.251.051	28.107.112	18.253.728.747	870.672.961		
-	59.500.000	4.145.000	-	4.145.000	4.145.000	-	-	-	4.145.000		
236.530.395	-	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-	1.228.051.783	5.000.000		
1.600.690.327	372.581.060	1.971.911.254	1.629.670.109	316.385.084	1.946.055.193	2.251.051	28.107.112	19.511.780.530	879.817.961		

PAGINA BIANCA

USCITA

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	Denominazione	Impegni esercizio precedente 1992	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	-	-	SPESE CORRENTI								
	1	-	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
		1	Compensi, indennità e rimborsi componenti organi collegiali amministrazione	13.180.950	20.000.000	20.000.000	12.468.765	-	12.468.765	-	7.531.235
		2	Compensi, indennità e rimborsi componenti collegio sindacale	23.388.410	30.000.000	30.000.000	19.826.175	-	19.826.175	-	10.173.825
		3	Assegni ed indennità al direttore	39.889.540	41.000.000	41.000.000	38.191.320	1.699.320	39.890.640	-	1.109.360
			TOTALE CAT 1	76.458.900	91.000.000	91.000.000	70.486.260	1.699.320	72.185.580	=	18.814.420
	2	-	ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
		4	Stipendi ed altri assegni fissi	2.647.199.994	2.875.000.000	2.875.000.000	2.716.878.267	-	2.716.878.267	-	158.121.733
		5	Compensi per lavoro straordinario	108.200.076	135.000.000	135.000.000	121.696.352	-	121.696.352	-	13.303.648
		6	Indennità turno e uso mezzo proprio	21.819.343	25.000.000	25.000.000	22.084.329	-	22.084.329	-	2.915.671
		7	Indennità e rimborsi spese di missione all'interno	31.468.525	40.000.000	50.000.000	45.311.900	88.905	45.400.805	-	4.599.195
		8	Indennità e rimborsi spese di missione all'estero	4.526.783	10.000.000	15.000.000	10.154.605	-	10.154.605	-	4.845.395
		9	Spese di partecipazione a corsi di addestramento tecnico	2.788.770	25.000.000	25.000.000	17.751.925	2.249.100	20.001.025	-	4.998.975
		10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico Ente	991.925.129	1.160.000.000	1.160.000.000	877.085.660	141.650.322	1.018.735.982	-	141.264.018
		11	Altri oneri sociali a carico Ente (mensa, CRAL, ecc.)	128.313.786	145.000.000	149.000.000	126.951.714	12.087.920	139.039.634	-	9.960.366
		12	Corsi per il personale	-	20.000.000	20.000.000	-	15.300.000	15.300.000	-	4.700.000
		13	Liquidazione quote accantonate per T.F.R.	294.654.317	270.000.000	320.000.000	172.207.431	133.654.988	305.862.419	-	14.137.581
			TOTALE CAT. 2	4.230.896.723	4.705.000.000	4.774.000.000	4.110.122.183	305.031.235	4.415.153.418	=	358.846.582
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1993	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	712.185	-	-	-	-	-	-	12.408.765	-	1	
-	3.562.235	-	-	-	-	-	-	19.826.175	-	2	
1.100	-	1.699.320	1.699.320	-	1.699.320	-	-	39.890.640	1.699.320	3	
1.100	4.274.420	1.699.320	1.699.320	=	1.699.320	=	=	72.185.580	1.699.320		
69.575.273	-	-	-	-	-	-	-	2.716.878.267	-	4	
13.496.276	-	-	-	-	-	-	-	121.696 352	-	5	
264.986	-	-	-	-	-	-	-	22.084.329	-	6	
13.932.280	-	-	-	-	-	-	-	45.311.900	88.905	7	
5.627.522	-	-	-	-	-	-	-	10.154.605	-	8	
17.212.255	-	-	-	-	-	-	-	17.751.925	2.249.100	9	
26.810.853	-	148.200.537	148.200.537	-	148.200.537	-	-	1.025.286.197	141.650.322	10	
10.725.848	-	13.006.469	13.006.469	-	13.006.469	-	-	139.958.183	12.087.920	11	
15.300.000	-	-	-	-	-	-	-	-	15.300.000	12	
11.208.102	-	-	-	-	-	-	-	172.207.431	133.654.988	13	
184.256.695	=	161.207.006	161.207.006	=	161.207.006	=	=	4.271.329.189	305.031.235		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	Denominazione	Impegni esercizio precedente 1992	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenze rispetto alle previsioni: in più	Differenze rispetto alle previsioni: in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			Riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
1°	2	-	SPESE PER IMPIANTI DI CALCOLO E LINEE TELEFONICHE T.D.								
		14	Noleggio e manutenzione sistema base	1.914.560.440	4.100.000.000	3.730.000.000	3.608.444.058	121.291.987	3.729.736.045	-	262.955
		15	Diritto d'uso di software	726.922.811	800.000.000	923.000.000	546.022.239	374.771.814	918.794.053	-	4.205.947
		16	Noleggio e manutenzione terminali	281.609.061	460.000.000	170.000.000	126.679.744	25.475.993	152.155.737	-	17.844.263
		17	Spese di allacciamento e installazione apparecchiature	5.147.940	10.000.000	16.000.000	3.928.785	11.579.105	15.507.890	-	492.110
		18	Acquisto di dischi, carta, nastri, schede, ecc.	34.454.906	40.000.000	40.000.000	24.556.174	14.782.386	39.336.560	-	663.440
		19	Linee telefoniche T.D.	1.973.389.529	950.000.000	2.176.000.000	1.428.812.131	739.894.869	2.168.707.000	-	7.293.000
		20	Utilizzo altri calcolatori e servizi	96.472.242	105.000.000	128.000.000	64.783.572	62.722.325	127.505.897	-	494.103
		21	Spese per contratti di leasing	2.975.134.245	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 2	8.087.661.174	6.465.000.000	7.183.000.000	5.801.224.703	1.350.518.279	7.151.743.182	=	31.256.818
	3	-	SPESE GENERALI E DI UFFICIO								
		22	Acquisto di riviste, giornali, ecc.	9.852.603	15.000.000	15.000.000	12.649.314	-	12.649.314	-	2.350.686
		23	Spese di rappresentanza	234.300	2.000.000	2.000.000	432.500	-	432.500	-	1.567.500
		24	Spese per illuminazione e F.M.	363.550.000	390.000.000	390.000.000	320.380.000	32.156.000	352.536.000	-	37.464.000
		25	Manutenzione impianti elettrici	76.652.628	100.000.000	214.000.000	78.795.876	134.893.650	213.689.526	-	310.474
		26	Spese di riscaldamento e condizionamento	70.685.392	95.000.000	95.000.000	25.358.592	44.366.030	69.724.622	-	25.275.378
		27	Consumo acqua e contributo fognatura	7.000.000	10.000.000	10.000.000	1.605.189	8.394.811	10.000.000	-	-
		28	Spese per raccolta rifiuti	8.179.322	9.000.000	14.000.000	10.889.100	167.000	11.056.100	-	2.943.900
		29	Servizio di vigilanza	324.021.760	340.000.000	340.000.000	281.304.576	56.445.984	337.750.560	-	2.249.440
		30	Servizio di pulizia locali	112.072.655	120.000.000	120.000.000	98.224.276	17.849.405	116.073.681	-	3.926.319
		31	Manutenzione mezzi trasporto	14.805.590	20.000.000	25.000.000	21.280.230	-	21.280.230	-	3.719.770
		32	Acquisto vestiario e divise	-	-	-	-	-	-	-	-
			a riportare	987.074.250	1.101.000.000	1.225.000.000	850.919.653	294.272.880	1.145.192.532	=	79.807.467

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1993	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.515.175.605	-	598.954.037	598.763.637	190.400	598.954.037	-	-	4.207.207.695	121.482.387	14	
191.871.242	-	319.931.758	318.421.305	-	318.421.305	-	1.510.453	562.443.544	374.771.814	15	
-	209.453.324	177.237.405	177.237.405	-	177.237.605	-	-	303.917.149	25.475.993	16	
10.359.950	-	4.644.808	4.644.808	-	4.644.808	-	-	8.573.593	11.579.105	17	
3.881.654	-	21.625.477	21.625.477	-	21.625.477	-	-	46.179.631	14.782.396	18	
195.317.471	-	921.955.134	626.249.200	295.705.934	921.955.134	-	-	2.055.061.331	1.035.600.803	19	
31.063.655	-	59.703.824	33.118.063	-	33.118.063	-	26.585.761	97.901.635	62.722.325	20	
-	2.975.134.245	331.961	331.961	-	331.961	-	-	331.961	-	21	
2.248.669.577	3.184.587.569	2.104.384.404	1.780.391.856	295.896.334	2.076.288.190	=	28.096.214	7.581.616.559	1.646.414.813		
2.796.711	-	-	-	-	-	-	-	12.649.314	-	22	
198.200	-	-	-	-	-	-	-	432.500	-	23	
-	11.014.000	34.683.000	34.683.000	-	34.683.000	-	-	355.063.000	32.156.000	24	
137.036.898	-	45.757.226	45.757.226	-	45.757.226	-	-	124.553.102	134.893.650	25	
-	960.770	141.817.601	119.434.816	22.382.785	141.817.601	-	-	144.793.408	66.748.815	26	
3.000.000	-	22.916.470	-	22.916.470	22.916.470	-	-	1.605.189	31.311.261	27	
2.876.778	-	136.000	62.118	-	62.118	-	73.882	10.951.218	167.000	28	
13.708.800	-	162.906.240	162.906.240	-	162.906.240	-	-	444.219.816	56.445.984	29	
4.001.026	-	79.760.905	79.760.905	-	79.760.905	-	-	177.985.181	17.849.405	30	
6.474.640	-	170.000	170.000	-	170.000	-	-	21.450.230	-	31	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
170.093.053	11.974.770	488.147.442	442.774.305	45.299.955	488.073.569	=	73.882	1.293.693.958	329.572.135		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente 1992	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alla previsioni in più	Differenza rispetto alla previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	987.074.250	1.101.000.000	1.225.000.000	850.919.653	294.272.880	1.145.192.533	-	79.807.467
1ª	4	33	Spese per accertamenti sanitari	-	1.000.000	1.000.000	-	-	-	-	1.000.000
		34	Cancelleria, stampati e fotodocumentazione	28.095.586	30.000.000	40.000.000	19.592.150	19.221.226	38.813.376	-	1.186.624
		35	Spese per il bollettino del Consorzio	28.891.060	30.000.000	30.000.000	9.599.490	11.685.750	31.285.240	-	8.714.760
		36	Spese postali, telefoniche, telegrafiche	75.049.251	95.000.000	95.000.000	80.768.570	2.850.920	83.619.490	-	11.380.510
		37	Spese per studi e organizzazione convegni e congressi	-	5.000.000	5.000.000	-	-	-	-	5.000.000
		38	Spese per concorsi	-	3.000.000	3.000.000	-	-	-	-	3.000.000
		39	Onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze	105.083.080	150.000.000	275.000.000	156.698.470	101.906.250	258.604.720	-	16.395.280
		40	Trasporti e facchinaggi	271.320	3.000.000	3.000.000	1.774.010	-	1.774.010	-	1.225.990
		41	Spese legali	-	3.000.000	3.000.000	1.083.972	-	1.083.972	-	1.916.028
		42	Premi di assicurazione	29.462.754	35.000.000	35.000.000	29.533.445	-	29.533.445	-	5.466.555
		43	Quote associative	5.785.060	7.000.000	7.000.000	4.085.076	-	4.085.076	-	2.914.924
		44	Manutenzione e riparazione mobili e arredi	21.077.748	25.000.000	25.000.000	7.506.337	4.830.448	12.336.785	-	12.663.215
		45	Manutenzione ordinaria immobili	12.030.377	50.000.000	160.500.000	15.689.470	144.673.060	160.362.530	-	137.470
		46	Fitti e spese per locazione immobili	-	-	-	-	-	-	-	-
		47	Spese di carburante per impianti di continuità	430.000	1.000.000	1.000.000	300.000	-	300.000	-	700.000
			TOTALE CAT. 4	1.293.250.486	1.569.000.000	1.908.500.000	1.177.550.643	579.440.534	1.756.991.177	-	151.508.823
	5	-	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
		48	Borse di studio	-	-	60.000.000	-	60.000.000	60.000.000	-	-
		49	Assicurazione borsisti	-	-	-	-	-	-	-	-
			a riportare	-	-	60.000.000	-	60.000.000	60.000.000	-	-

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1993	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
170.093.053	11.974.770	488.147.442	442.774.305	45.299.255	488.073.560	-	73.882	1.293.693.958	339.572.135		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	
10.717.700	-	16.911.707	16.779.947	-	16.779.947	-	131.760	36.372.007	19.221.226	34	
-	7.695.520	17.442.200	17.442.200	-	17.442.200	-	-	27.041.690	11.695.750	35	
8.570.239	-	802.016	802.016	-	802.016	-	-	81.570.586	2.850.920	36	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38	
152.521.642	-	37.699.200	37.699.200	-	37.699.200	-	-	194.397.670	101.920.250	39	
1.302.690	-	-	-	-	-	-	-	1.774.010	-	40	
1.053.972	-	-	-	-	-	-	-	1.053.972	-	41	
70.691	-	-	-	-	-	-	-	29.533.445	-	42	
-	1.600.954	1.150.000	-	-	-	-	1.150.000	4.085.076	-	43	
-	8.742.963	15.582.586	12.829.541	1.463.362	14.292.903	-	1.289.683	20.335.878	6.293.810	44	
148.332.153	-	5.221.720	5.221.720	-	5.221.720	-	-	20.911.190	144.673.060	45	
-	-	-		-	-	-	-	-	-	46	
-	130.000	-	-	-	-	-	-	300.000	-	47	
493.892.228	30.151.537	582.956.871	533.548.929	46.762.617	580.311.546	-	2.645.325	1.711.099.572	626.203.151		
60.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	60.000.000	48	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49	
60.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	60.000.000		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente 1992	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	6	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	60.000.000	-	60.000.000	60.000.000	-	-
1°	5	50	Spese per attività didattiche organizzate dal Consorzio	18.918.105	60.000.000	60.000.000	20.736.733	20.101.200	40.837.933	-	19.162.067
		51	Spese per attività per conto MPI	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT 5	18.918.108	60.000.000	120.000.000	20.736.733	80.101.200	100.837.933	=	19.162.067
	6	-	ONERI FINANZIARI								
		52	Interessi passivi	417.230.476	420.000.000	102.000.000	99.057.056	1.140.159	100.197.215	-	1.802.785
		53	Spese per commissioni bancarie	2.418.950	10.000.000	10.000.000	1.676.910	654.008	2.330.918	-	7.669.082
			TOTALE CAT. 6	419.649.426	430.000.000	112.000.000	100.733.966	1.794.167	102.528.133	=	9.471.867
	7	-	ONERI TRIBUTARI								
		54	Imposte e tasse	22.363.092	100.000.000	200.000.000	7.294.262	192.705.738	200.000.000	-	-
		55	Pagamenti IVA	251.391.000	350.000.000	440.000.000	413.826.000	-	413.826.000	-	26.174.000
			TOTALE CAT. 7	273.754.092	450.000.000	640.000.000	421.120.262	192.705.738	613.826.000	=	26.174.000
	8	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		56	Restituzioni e rimborsi vari	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 8	=	=	=	=	=	=	=	=
	9	-	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		57	Spese per arbitraggi, risarcimenti	-	-	-	-	-	-	-	-
		58	Fondo di riserva	-	568.000.000	-	-	-	-	-	-
		59	Oneri vari straordinari	83.120	4.000.000	4.000.000	167.190	-	167.190	-	3.832.810
		60	Spese per realizzo entrate	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 9	83.120	572.000.000	4.000.000	167.190	=	167.190	=	3.832.810
			TOTALE TITOLO 1° - SPESE CORRENTI	14.400.672.029	14.342.000.000	14.832.500.000	11.702.141.940	2.511.290.673	14.213.432.613	=	619.067.387

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1993	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
60.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	60.000.000		
21.919.525	-	1.528.008	1.528.008	-	1.528.008	-	-	22.264.741	20.101.200	50	
-	-	20.000.000	712.465	19.287.535	20.000.000	-	-	712.465	19.287.535	51	
81.919.525	=	21.528.008	2.240.473	19.287.535	21.528.008	=	=	22.977.206	99.388.735		
-	317.033.261	84.562.746	84.562.746	-	84.562.746	-	-	182.619.802	1.140.159	52	
-	88.032	572.574	572.574	-	572.574	-	-	2.249.484	654.008	53	
=	317.121.293	85.135.320	85.135.320	=	85.135.320	=	=	184.869.286	1.794.167		
177.650.908	-	13.311.499	13.311.499	-	13.311.499	-	-	20.605.761	192.705.738	54	
162.435.000	-	23.986.000	23.986.000	-	23.986.000	-	-	437.812.000	-	55	
340.071.908	=	37.297.499	37.297.499	=	37.297.499	=	=	458.417.761	192.705.738		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58	
84.070	-	-	-	-	-	-	-	167.190	-	59	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60	
84.070	=	=	=	=	=	=	=	167.190	=		
3.348.895.403	3.536.134.819	2.994.208.428	2.601.520.403	361.946.486	2.963.466.889	=	30.741.539	14.303.662.343	2.873.437.159		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente 1992	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
2ª	-	-	SPESE IN CONTO CAPITALE								
	10	-	ACQUISTO BENI USO DUREVOLE								
		01	Spese per costruzioni in corso	-	-	-	-	-	-	-	-
		02	Acquisti diritti reali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 10	=	=	=	=	=	=	=	=
	11	-	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
		03	Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari	804.777.952	403.000.000	1.530.500.000	119.982.909	1.706.523.748	1.826.506.657	-	3.993.343
		04	Acquisto di automezzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		05	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	1.666.000	35.000.000	35.000.000	3.442.730	29.571.500	33.014.230	-	1.985.770
		06	Acquisto di libri e materiale bibliografico	4.365.158	10.000.000	10.000.000	2.073.940	537.900	2.611.840	-	7.388.160
			TOTALE CAT. 11	810.809.110	508.000.000	1.875.500.000	125.499.579	1.736.633.148	1.862.132.727	=	13.367.273
	12	-	ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI								
		67	Acquisti di titoli emessi o garantiti dallo Stato	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
	13	-	CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI								
		68	Versamenti in depositi finalizzati	-	-	-	-	-	-	-	-
		69	Depositi a cauzione	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 13	=	=	=	=	=	=	=	=
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 93	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
1.021.725.705	-	81.325.464	81.325.464	-	81.325.464	-	-	201.308.373	1.700.523.748	63	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64	
31.345.230	-	1.666.000	1.666.000	-	1.666.000	-	-	5.108.730	29.571.500	65	
-	1.753.318	1.104.915	1.065.284	-	1.065.284	-	39.631	3.139.224	537.900	66	
1.053.070.935	1.753.318	84.096.379	84.056.748	=	84.056.748	=	39.631	209.556.327	1.730.633.148		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

USCITA

TIT	CAT	N	Denominazione	Impegni esercizio precedente 1992	GESTIONE DI COMPETENZA						
					PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
					Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	In più	In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE TITOLO 2° - SPESE IN CONTO CAPITALE	810.809.110	508.000.000	1.758.000.000	125.499.579	1.736.633.148	1.862.132.727	-	13.367.273
3°	-	-	RISCOSSIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
	14	-	RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
		70	Estinzione di debiti	-	-	-	-	-	-	-	-
		71	Rimborso quote di associazione al Consorzio	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 3° - RISCOSSIONE MUTUI	=	=	=	=	=	=	=	=
4°	15	-	PARTITE DI GIRO								
		72	Ritenute erariali	681.413.261	600.000.000	600.000.000	612.445.000	117.040.014	729.485.014	129.485.014	-
		73	Ritenute prev.li e assistenziali	252.562.573	300.000.000	300.000.000	239.992.770	42.836.658	282 829 428	-	17.170.572
		74	Versamento ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-
		75	Anticipazioni T.F.R.	-	100.000.000	100.000.000	145.539.091	-	145.539.091	45.539 091	-
		76	Somme pagate per conto terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		77	Pagamento partite in c/sospesi	52.545.554	75.000.000	75.000.000	65.198.250	-	65 198.250	-	9 801.750
		78	Fondo piccole spese sede Roma	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-
			TOTALE CAT. 15	991.521.388	1.080.000.000	1.080.000.000	1.068.175.111	159.876.672	1.228.051.783	175.024.105	26.972.322
			RIASSUNTO								
			SPESE CORRENTI	14.400.672.029	14.342.000.000	14.950.000.000	11.702.141.940	2.511.290.673	14.213.432.613	-	619.067.387
			SPESE IN CONTO CAPITALE	810.809.110	508.000.000	1.758.000.000	125.499.579	1.736.633.148	1.862.132.727	-	13.367.273
			ESTINZIONE DEBITI E ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-
			PARTITE DI GIRO	991.521.388	1.080.000.000	1.080.000.000	1.068.175.111	159.876.672	1.228.051.783	175.024.105	26.972.322
			TOTALE GENERALE USCITE	16.203.002.527	15.930.000.000	17.788.000.000	12.895.816.630	4.407.800.493	17.303.617.123	175.024.105	659.406.982

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 93	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.053.076.935	1.753.318	84.096.379	84.056.748	=	84.056.748	=	39.631	209.556.327	1.736.633.148		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000	71	
=	=	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
=	=	70.000.000	=	70.000.000	70.000.000	=	=	=	70.000.000		
48.071.753	-	149.242.261	149.243.000	-	149.243.000	739	-	761.688.000	117.040.014	72	
30.266.855	-	40.309.073	40.309.073	-	40.309.073	-	-	280.301.843	42.836.658	73	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74	
145.539.091	-	-	-	-	-	-	-	145.539.091	-	75	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76	
12.652.696	-	-	-	-	-	-	-	65.198.250	-	77	
-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000	-	78	
236.530.395	=	189.551.334	189.552.073	=	189.552.073	739	=	1.257.727.184	159.876.672		
3.348.895.403	3.536.134.819	2.994.208.428	2.601.520.403	361.946.486	2.963.466.889	-	30.741.539	14.303.662.343	2.873.237.159		
1.053.076.935	1.753.318	84.096.379	84.056.748	-	84.056.748	-	39.631	209.556.327	1.736.633.148		
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000		
236.530.395	-	189.551.334	189.552.073	-	189.552.073	739	-	1.257.727.184	159.876.672		
4.638.502.733	3.537.888.137	3.337.856.141	2.875.129.224	431.946.486	3.307.075.710	739	30.781.170	15.770.945.854	4.839.746.979		

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1993

PARTE PRIMA ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

		Importi
TITOLO 1°		
Entrate derivanti da trasferimenti correnti		
Cat 1 - Trasferimenti da parte delle Università consorziate	L	9.738.000.000
Cat 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	L	3.111.400.000
TITOLO 2°		
Proventi per prestazioni di servizi di elab. dati		
Cat 3 - Quote di iscrizione	L	-
Cat. 4 - Utenti Università consorziate	L	2.627.605.406
Cat 5 - Utenti Scientifici non consorziati	L	575.707.876
Cat 6 - Utenti pubblici e privati	L	921.978.480
TITOLO 3°		
Entrate diverse		
Cat. 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	L	-
Cat 8 - Redditi e proventi patrimoniali	L	84.084.532
Cat 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	L.	116.007.321
Cat. 10 - Proventi attività didattiche	L	42.707.900
Cat 11 - Entrate non classificabili in altre voci	L.	-
TOTALE PARTE PRIMA	L	17.217.491.515

		Importi
TITOLO 1°		
Spese correnti		
Cat 1 - Spese per gli organi dell'Ente	L	72.185.580
Cat 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	L	4.415.153.418
Cat 3 - Spese per impianti di calcolo terminali e linee telefoniche "T D "	L	7.151.743.182
Cat 4 - Spese generali e di ufficio	L	1.756.991.177
Cat 5 - Spese per prestazioni istituzionali	L	100.837.933
Cat 6 - Oneri finanziari	L	102.528.133
Cat 7 - Oneri tributari	L	613.826.000
Cat 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	L	-
Cat 9 - Spese non classificabili in altre voci	L	167.100
TOTALE PARTE PRIMA	L	14.213.432.613

PARTE SECODA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

		Imponi
— Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza nell'esercizio:		
• contributi per prestazioni istituzionali	L	-
• trasferimento	L	-
• prestazioni di servizi di elaborazione	L.	-
• ricavi pluriennali	L.	-
— Trasferimenti attivi in natura (oblazioni - lasciti - donazioni in natura)	L.	-
— Variazioni patrimoniali straordinarie.		
• sopravvenienze attive	L	-
• insussistenze passive (ricacc.residui pass.)	L.	30.781.170
— Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	L	-
—Prelevamento dal fondo ammortamento per beni fuori uso	L.	78.039.586
—Polizza T.F.R. - incremento valore da imputare all'esercizio	L.	145.992.498
TOTALE PARTE SECONDA	L.	254.813.254
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L	17.472.304.769
* DISAVANZO ECONOMICO	L.	-
* TOTALE A PAREGGIO	L.	17.472.304.769

		Importi
A) - Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi		
• rimanenze iniziali di materie prime	L	-
• risconti iniziali di spese per locazioni	L	-
• risconti iniziali di spese per noleggi	L	-
• spese diverse di amministrazione	L.	-
• oneri finanziari	L	-
• costi pluriennali	L	-
B) - Trasferimenti passivi in natura (soccorsi e oblazioni in natura	L	-
C) - Ammortamenti e deperimenti		
• immobili	L	-
• impianti - attrezzature - macchinari	L	973.763.005
• automezzi - mobili - macchine	L.	39.688.136
D) - Svalutazioni e deprezzamenti		
• svalutazioni titoli	L	-
• deprezzamento impianti	L	-
• eliminazione attività non completamente ammortizzate	L	99.004.580
E) - Accantonamenti per oneri presunti di competenza		
• imposte e tasse	L	-
F) - Quota d esercizio per l'adeguamento del fondo trattamento fine rapporto al personale	L	70.042.690
G) Variazioni patrimoniali straordinarie		
• sopravvenienze passive (ricacc.res.pass.)	L	730
• insussistenze attive (ricacc.residui att.)	L	25.856.061
• impegni cancellati per libri non più acquistati	L	30.631
TOTALE PARTE SECONDA	L	1.208.484.842
* TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L	15.421.917.455
* AVANZO ECONOMICO	L	2.050.387.314
* TOTALE A PAREGGIO	L	17.472.304.769

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/1993

ATTIVITA	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12/92	AL 31/12/93	IN PIU'	IN MENO
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
- Banca Cassiere c/c	453.364.920	4.194.199.596	3.740.834.676	-
RESIDUI ATTIVI (CREDITI)				
- Università consorziate	358.316.555	226.747.605	-	131.568.950
- Utenti vari	181.237.630	258.931.228	77.693.598	-
- Ministero P.I.	-	-	-	-
- Ministero vigilante	1.116.259.800	28.259.800	-	1.088.000.000
- Diversi	53.942.019	11.461.010	-	42.481.009
- Attività didattiche	12.855.250	33.756.000	20.901.350	-
- Ufficio IVA	249.304.000	249.304.000	-	-
	1.971.911.254	808.460.243	95.595.948	1.262.049.959
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
- Interessi attivi su c/c	-	71.357.718	71.357.718	-
- Polizza T.F.R. (Reale Mutua)	1.328.659.556	1.474.652.054	145.992.498	-
	1.328.659.556	1.546.009.772	217.350.216	-
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
- Impianti, attrezz., macchinari	7.574.780.764	7.508.845.856	1.132.999.036	1.198.933.944
- c.s. per beni da ricevere	7.329.805	700.837.426	693.507.621	-
- Automezzi, mobili e macch.uff.	476.442.510	458.347.549	14.915.998	33.010.959
- c.s. per beni da ricevere	-	18.098.232	18.098.232	-
	8.058.553.079	8.686.129.063	1.859.520.857	1.231.944.903
MATERIALE BIBLIOGRAFICO				
- Libri e materiale bibliograf.	72.362.171	75.347.945	2.985.774	-
- c.s. per beni da ricevere	530.015	116.450	-	413.565
	72.892.186	75.464.395	2.985.774	413.565
RATE NOLEGGIO ESERC. SUCCESSIVI	10.227.545.800	7.553.182.280	-	2.674.363.520
TOTALE ATTIVITA'	22.112.926.795	22.863.445.349	5.919.290.501	5.169.771.947
TOTALE A PAREGGIO	22.112.926.795	22.863.445.349		

PASSIVITA	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12/92	AL 31/12/93	IN PIU'	IN MENO
RESIDUI PASSIVI (DEBITI)				
- Impianti di calcolo	2.104.384.404	1.646.414.813	-	457.969.591
- Spese generali	582.956.571	626.203.151	43.246.580	-
- Attività didattiche e borse	21.525.008	99.385.735	77.860.727	-
- Acquisizioni tecniche	76.236.559	1.017.697.490	941.460.931	-
- Finanziari e tributari	122.432.819	194.499.905	72.067.086	-
- Oneri per il personale	101.207.006	305.031.235	143.824.229	-
- Diversi	191.250.654	161.459.542	-	29.791.112
- Impegni per beni da ricevere	7.859.520	719.052.108	711.192.588	-
	3.207.856.141	4.769.740.979	1.989.651.541	487.760.703
FONDI DI ACCANTONAMENTO				
- T.F.R. al personale	1.374.492.631	1.444.535.321	70.042.690	-
- Quote associative Consorzio	70.000.000	70.000.000	-	-
- Crediti IVA	249.304.000	249.304.000	-	-
	1.693.796.631	1.763.839.321	70.042.690	-
POSTE RETTIFICATIVE ATTIVO				
- Fondo amm.to impianti	5.271.046.257	5.064.152.217	973.763.005	1.180.657.045
- Fondo amm.to automezzi e macchine d'ufficio	347.078.558	356.533.530	39.688.136	30.232.864
	5.618.124.815	5.420.686.047	1.013.451.141	1.210.889.909
COSTI PLURIENNALI (NOLEGGIO)	10.227.545.800	7.553.182.280	-	2.674.363.520
TOTALE PASSIVITA'	20.807.323.387	19.507.454.027	3.073.145.372	4.373.014.132
PATRIMONIO NETTO	1.305.603.408	3.355.990.322	2.050.387.314	-
TOTALE A PAREGGIO	22.112.926.795	22.863.445.349		

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1993

- Avanzo di cassa all'1/1/1993		L. + 453.364.920
A) - RISCOSSIONI		
- Somme riscosse in conto competenza	L. + 17.882.110.421	
- Somme riscosse in conto residui	L. + 1.629.670.109	
		L. + 19.511.780.530
B) - PAGAMENTI		
- Somme pagate in conto competenza	L. - 12.895.816.630	
- Somme pagate in conto residui	L. - 2.875.129.224	
		L. - 15.770.945.854
- Avanzo di cassa al 31/12/1993		L. + 4.194.199.596
C) - RESIDUI ATTIVI		
- Somme rimaste da riscuotere esercizio 1993	L. + 563.432.877	
- Somme rimaste da riscuotere esercizi precedenti	L. + 316.385.084	
		L. + 879.817.961
D) - RESIDUI PASSIVI		
- Somme rimaste da pagare esercizio 1993	L. - 4.407.800.493	
- Somme rimaste da pagare esercizi precedenti	L. - 431.946.486	
		L. - 4.839.746.979
- Avanzo di amministrazione al 31/12/1993		L. + 234.270.578

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

ESERCIZIO 1994

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Aee. 5

ESTRATTO DAL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 22 MARZO 1995

Il giorno 22 marzo 1995 alle ore 15.00 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - Piazza L. da Vinci, 32 - si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Adriano De Maio, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Paolo Mantegazza , Rettore dell'Università degli Studi di Milano; il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Università degli Studi di Brescia; il Prof. Roberto Ruozi, Rettore dell'Università Bocconi di Milano; il Prof. Roberto Schmid, Rettore dell'Università degli Studi di Pavia; il Prof. Carlo Banfi, quale delegato del Rettore dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano; il Prof. Enrico Cavalli, quale delegato del Rettore dell'Università degli Studi di Bergamo.

Assenti giustificati: il Dott. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica.

Presenti per il Collegio Sindacale: il Dr. Gennaro Pelella.

Presiede la seduta: il Prof. Adriano De Maio

Funge da Segretario: il Prof. Antonio Cantore.

.....omissis.....

3 - RIACCERTAMENTO RESIDUI AL 31.12.1994

Il Presidente fa presente al Consiglio che, in conformita' di quanto previsto all'art. 33 del vigente regolamento di contabilita', in vista della chiusura del conto consuntivo relativo all'esercizio 1994, si e' proceduto all'annuale riaccertamento dei residui attivi e passivi.

L'operazione ha consentito di individuare la presenza dei seguenti importi che non hanno piu' ragioni di essere evidenziati e che, pertanto, si propone la loro eliminazione dal bilancio:

RESIDUI ATTIVI

- Cap. 6 - "Proventi prestazioni a pagamento
  universita' consorziate"
  Totale variazione "in meno"..... - L. 5.750.=
  Differenze per arrotondamenti al ..
  pagamento delle fatture clienti;

- Cap. 7 - "Proventi prestazioni a pagamento
  utenti scientifici non consorziati"
  Totale variazione "in meno"..... -.L. 145.873.=
  Per:
  a) storno fatt. n.93/0390 del 17.12.93
  Osservatorio di Brera.....L. 112.013.=
  b) per arrotondamenti pag.fatture....." 33.860.=

- Cap.8 "Proventi prestazioni a pagamento
  utenti pubblici e privati"
  Totale variazione "in meno"..... -..L. 1.583.145.=
  Per:
  a) storno seguenti fatture:
  *n. 93/0330 del 20.10.93 - Agusta Spa.....L.1.071.000.=
  *n. 93/0453 del 31.12.93 - Laben Spa.....L. 452.645.=
  *n. 93/0458 del 31.12.93 - Automazione e C. ...L. 59.500.=

- Cap.11 "Interessi attivi su c/c"
  Per arrotondamento..... -..L. 10.=

- Cap.17 "Corsi didattici"
  Totale variazione "in meno"..... -..L. 396.250.=
  Per:
  a) storno fatt. 94/0461 del 31.12.93
  Percorsi Grafici.....L. 357.000.=
  b) arrotondamento.....L. 39.250.=

A seguito della riscossione di parte dei crediti IVA, come stabilito dal Consiglio nella seduta del 23.5.94, si e' proceduto alla iscrizione in bilancio dei crediti di imposta ancora in essere, per cui:

- Cap.13 "Recuperi IVA" - Totale variazione "in piu'".....+ L. 146.786.825.=
  Per l'iscrizione dei seguenti crediti di
  imposta esistenti (C.d.A. 23.5.94):
  - anno 1986.....L. 196.895.000.=
  - anno 1980/81.....L. 83.554.000.=
  --- ---
  Totale variazione residui attivi.....+ L. 144.655.797.=
  ==========

RESIDUI PASSIVI

Per quelli con anzianita' antecedente al 31.12.1993 sono state individuate le seguenti poste che devono essere eliminate perche' da considerarsi perenti a norma dell'art. 21 del regolamento o perche' derivano da impegni di spesa ai quali non seguirono ne' ordini ne' fatture:

- Cap. 12 - "Corsi per il personale"
  Totale variazione "in meno" ..... - L. 246.500.=
  1) The Shenker Institute - corso inglese
  residuo impegno 624/93

- Cap. 13 - "Liquidazione quote accantonate per T.F.R."
  Totale variazione "in meno" ..... - L. 44.784.000.=
  1) Soc. Reale Mutua Assicurazioni - versamento liquidaz.T.F.R
  accantonamento 1992 - residuo impegno 713/93

- Cap. 14 - "Noleggio e manutenzione sistema base"
  Totale variazioni "in meno" ..... - L. 56.330.002.=
  1) IBM Semea - manut.anno 93
  residuo impegno 14/93.....L. 3.962.560.=
  2) ILC Finanziaria - noleggio Unisys
  2200/402 - res. imp. 21/93.....L. 3.741.841.=
  3) Unisys Italia - manut. 2200/402
  anno 1993 - res. imp. 22/93.....L. 5.662.614.=
  4) Digital Equipment - manut.Vax Cilea
  anno 93 - res. imp. 49/93 per sconti
  ottenuti nel corso dell'anno.....L. 19.083.257.=
  5) Findata - eliminaz. impegno per ritardo
  consegna macchina - imp. 559/93.....L. 23.879.730.=

- Cap. 15 - "Diritto d'uso di software"
  Totale variazione "in meno" ..... - L. 114.071.485.=
  1) MacNeal Schwendler - manut.Nastran
  anno 1993 - res. imp. 3/93..... L. 390.820.=
  2) Akros - manutenzione SBN - anno 1993
  res. imp. 16/93 - per interventi non
  effettuati..... ..... L. 25.335.840.=
  3)Hewlett Packard - contratto licenza soft-
  ware - res. imp. 156/93 - ritardo avvio
  assistenza alle Universita'..... L. 26.466.059.=
  4) Ascom TCS - software per Bridge Routing
  X25 - res. imp. 629/93 - per diff. cambio..... L. 1.296.790.=
  5) Digital Equipment - software - res. imp.
  690/93 - per sconti ottenuti nel corso
  dell'anno..... L. 18.644.920.=
  6) Digital Equipment - software 2000/300
  res. imp. 692/93 - per sconti ottenuti
  nel corso dell'anno..... ..... L. 5.757.220.=
  7) Starnet Communications - software MicroX
  res. imp. 799/93 - differenza cambio..... L. 697.810.=
  8) Engin Soft Trading - licenza sistema
  Flow 3D - res. imp. 804/93 - storno
  manutenz. per ritardo installazione..... L. 6.504.946.=
  9) Tedas - royalties programma ADAMS
  res. imp. 295/93..... L. 3.749.080.=

10) Computer Associates - programma
CA-DYNAM/T - per annullamento
imp. 815/93..... L. 25.228.000.=

- Cap. 16 - "Noleggio e manutenzione terminali"
Totale variazione "in meno"..... - L. 10.955.529.=
1) Digital Equipment - manut. HW VAX
universita' - res. imp. 51/93 - disinstal-
lazione macchine..... L. 10.717.529.=
2) Memory Computers - sost.disco fisso
res. imp. 152/93 - per storno..... L. 238.000.=

- Cap. 17 - "Spese di allacc. e installaz. apparecchiature"
Totale variazione "in meno"..... - L. 571.200.=
1) Barco - taratura e installaz.videoproiettore
diminuz. imp. 829/93.

- Cap. 19 - "Linee telefoniche T.D. (canoni e servizi)"
Totale variazione "in meno"..... - L. 65.663.627.=
1) Lombardia Informatica - linea SIP -
collegam.SBN - res. imp. 68/93
per modifica contratto..... L. 3.240.025.=
2) Telecom Italia - linea ITAPAC -
res. imp. 69/93 - per mancati
utilizzi..... L. 61.945.721.=
3) Telecom Italia - linea GARR-TDM
residuo impegno 71/93..... L. 477.881.=

- Cap. 20 - "Utilizzo altri calcolatori e servizi"
Totale variazioni "in meno"..... - L. 23.804.734.=
1) European Space Agency - utilizzo servizio IRS
anno 1993 - residuo impegno 63/93.....L. 4.251.091.=
2) Italcable - servizio Magic on Line
periodo 1.6.93-31.5.94 resid. impegno 159/93 L. 17.505.923.=
3) Ist.Poligrafico e Zecca dello Stato
supero consumi Guritel - res. imp. 380/93.....L. 2.047.720.=

- Cap. 25 - "Manutenzione impianti elettrici"
Totale variazione "in meno"..... - L. 143.600.=
1) Soc. Ind. Accumulatori - manutenz.batterie
anno 1993 - residuo impegno 42/93 L. 96.000.=
2) Elettromeccanica Besana - messa a norma
gruppo elettrogeno dimin.imp. 638/93 L. 47.600.=

- Cap. 26 - "Spese di riscaldamento e condizionamento"
Totale variazioni "in meno"..... - L. 1.761.089.=
1) F.lli Diana - pulizia 3 caldaie e bruciatori -
prova impianto - res.imp. 546/93.....L. 1.730.260.=
2) Mariani - fornitura e posa ventilconvettori
residuo impegno. 740/93. .....L. 30.829.=

- Cap. 27 - "Consumo acqua e contributo fognature"
  Totale variazioni "in meno" ..... - L. 15.916.470.=
  1) Univers. Milano - contrib.consumo acqua anno 1988 - eliminaz.impegno L. 5.916.470.=
  2) Univers. Milano - contrib.consumo acqua anno 1989 - elim.imp. 1025 L. 5.000.000.=
  3) Univers. Milano - contrib.consumo acqua anno 1991 - elim.imp. 810 L. 5.000.000.=

- Cap. 34 - "Cancelleria - stampati - fotodocumentazione"
  Totale variazioni "in meno" ..... - L. 1.318.210.=
  1) Oce' Italia - utilizzo fotocopiatrice Oce' 2040 - res. imp. 189/93 ..... L. 1.314.210.=
  2) Agfa Gevaert - noleggio e manutenzione fotocopiatrice AGFA X58 res. imp.625/93 ..... L. 4.000.=

- Cap. 35 - "Spese per il Bollettino del Consorzio"
  Totale variazione "in meno" ..... - L. 950.=
  1) Cassiere Provinciale P.T. spedizione Bollettini nr. 40 - res. imp. 721/93.

- Cap. 36 - "Spese postali - telefoniche - telegrafiche"
  Totale variazione "in meno" ..... - L. 3.320.=
  1) Telecom Italia S.p.A. - 3 punti rete piu' telefoni residuo . impegno. 798/93.

- Cap. 39 - "Onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze"
  Totale variazione "in meno" ..... - L. 62.500.=
  1) Marini Dario - incarico consulenza - supporto tecnico al MURST - res. imp. 412/93.

- Cap. 44 - "Manutenzione e riparazione mobili e arredi"
  Totale variazione "in meno" ..... - L. 42.007.=
  1) Infotech Italia - acquisto document tray per telefax residuo impegno 800/93.

- Cap. 45 - "Manutenzione ordinaria immobili"
  Totale variazioni "in meno" ..... - L. 2.495.501.=
  1) Boschini - rimozione vetrata ingresso imp. 821/93 - inglobato nell'imp.822/93 ..... L. 2.201.500.=
  2) Boschini - lavori ingresso res. imp. 822/93 ..... L. 294.001.=

- Cap. 50 - "Spese per attivita' didattiche organizzate dal Consorzio"
  Totale variazioni "in meno" ..... - L. 493.500.=
  1) G. Braschi - docenza corso residuo impegno 700/93 ..... L. 76.000.=
  2) L. Sbattella - docenza corso residuo impegno 726/93 ..... L. 59.000.=
  3) C. Osnaghi - coordinamento e docenza corso residuo impegno 730/93 ..... L. 190.000.=

4) L. Galfetti - docenza corso
residuo impegno 733/93.....L. 76.000.=
5) M. Savini - docenza corso
residuo impegno 734/93.....L. 76.000.=
6) F. Bassi - docenza corso
residuo impegno 737/93.....L. 16.500.=

- Cap. 54 - "Imposte, tasse e tributi vari"
Totale variazione "in meno"..... - L. 43.758.023.=
1) Esattoria II.DD - IRPEG e ILOR anno 1993
residuo impegno 831/93

- Cap. 55 - "Pagamento IVA"
Totale variazione "in piu'"..... + L. 149.752.000.=
Per l'iscrizione dei seguenti debiti di imposta.
da restituire perche' erroneamente a suo tempo
riscossi (C.d.A. 23.5.94):
- anno 1983..... L. 99.404.000
- anno 1984..... L. 50.348.000

- Cap. 63 - "Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari"
Totale variazione "in meno"..... - L. 37.729.772.=
1) Telecom Italia - schede centralino
res. imp. 627/93..... L. 35.000.=
2) AS - acquisto stampanti laserjet -
res. imp. 652/93..... L. 112.782.=
3) Ascom TCS - scheda Token Ring -
res. imp. 682/93..... L. 76.279.=
4) Digital Equipment - sistema DEC 3000/800
res. imp. 689/93..... L. 5.=
5) Teoresi - acquisto P.C. - diminuzione
impegno 808/93..... L. 5.616.800.=
6) Teoresi - acquisto schede PCMCIA -
diminuz. imp. 809/93 per variaz.costi..... L. 1.071.000.=
7) Emme Esse - 1 sistema Polaroid -
annullam. impegno 811/93..... L. 12.641.846.=
8) Barco - acquisto videoproiettore -
variaz. imp. 830/93 per diminuz.
costo..... L. 18.176.060.=

- Cap. 72 - "Versamento ritenute erariali"
Totale variazione "in meno"..... - L. 14.=
per arrotondamenti

In conclusione, al 31.12.1994, si hanno le seguenti variazioni complessive nei residui dei residui:

- Totale variazioni residui attivi "in piu'"..... + L. 144.655.797.=
- Totale variazioni residui passivi "in meno"..... - L. 270.400.033.=

Su proposta del Presidente, il Consiglio approva le variazioni sopra illustrate.

..... .omissis

Il Segretario
Prof. Antonio Cantore

Il Presidente
Prof. Adriano De Maio

Aee. 7

ESTRATTO DAL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 4 MAGGIO 1995

Il giorno 4 maggio alle ore 14.30 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - Piazza L. da Vinci, 32 - si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Adriano De Maio, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Mario Italiani, quale delegato del Rettore dell'Università degli Studi di Milano; il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Università degli Studi di Brescia; il Dott. Umberto Dubini, quale delegato del Rettore dell'Università Bocconi di Milano; il Prof. Roberto Schmid, Rettore dell'Università degli Studi di Pavia; il Prof. Carlo Banfi, quale delegato del Rettore dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano

Assenti giustificati: il Prof. Pietro Enrico Ferri, Rettore dell'Università degli Studi di Bergamo e il Dott. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica

Presiede la seduta: il Prof. Adriano De Maio

Funge da Segretario: il Prof. Antonio Cantore.

.....omissis.....

4 - APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO ES. 1994

Il Presidente fa presente al Consiglio che il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1994, formulato secondo le norme del Regolamento di contabilita' vigente, approvato dal Ministero vigilante in data 3.8.1982, integrato dalle risultanze della contabilita' separata istituita con delibera del Consiglio del 3.4.87, si e' chiuso con i seguenti dati riassuntivi:

RENDICONTO DI COMPETENZA

ENTRATE

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	L. 12.648.000.000.=	
- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati	L. 3.415.564.236.=	
- Proventi per corsi didattici	L. 42.066.800.=	
- Entrate diverse	L. 324.027.173.=	
- Prelevamenti da depositi bancari finalizzati	L. 7.059.090.303.=	
- Entrate per partite di giro	L. 1.130.264.036.=	
		L. 24.619.012.548.=

USCITE

- Uscite per spese correnti	L. 13.567.490.557.=	
- Uscite per acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	L. 2.307.954.189.=	
- Versamenti in depositi bancari finalizzati	L. 7.059.090.303.=	
- Uscite per partite di giro	L. 1.130.264.036.=	
		L. 24.064.799.085.=

per cui l'**AVANZO** di competenza determinatosi per l'esercizio 1994 e' di L. 554.213.463.=

Rispetto alle poste di previsioni definitive di bilancio, i dati consuntivi evidenziano le seguenti differenze, relativamente alle voci di entrata e di spesa che sono state interessate nel corso della gestione, con esclusione delle partite di giro e del versamento-prelevamento in depositi bancari finalizzati di L. 7.059.090.303.= che riguarda l'operazione effettuata presso la Tesoreria della Banca d'Italia al momento in cui il Consorzio è stato sottoposto all'obbligo della tesoreria unica (dic. '94):

ENTRATE

Per le entrate derivanti da trasferimenti correnti, da prestazione di servizi e diverse:

CAPITOLI	PREVISIONI ASSESTATE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE
Cap. 1 Contributo ordinario	9.738.000.000	9.738.000.000	-
Cap. 3 Trasferimenti MURST (compreso GARR)	2.910.000.000	2.910.000.000	-
Cap. 6 Utenti Università consorziate	2.750.000.000	2.641.439.424	- 108.560.576
Cap. 7 Utenti scientifici non consorziati	800.000.000	522.670.193	- 277.329.807
Cap. 8 Utenti Pubblici e Privati	350.000.000	251.454.619	- 98.545.381
Cap.11 Interessi attivi su c/c	15.000.000	112.718.558	+ 97.718.558
Cap.12 Interessi su titoli a reddito fisso	-	134.978.383	+ 134.978.383
Cap.14 Recuperi e rimborsi vari	-	47.653.691	+ 47.653.691
Cap.15 Recupero quota mensa dipendenti	30.000.000	28.676.541	- 1.323.459
Cap.17 Corsi didattici Consorzio	70.000.000	42.066.800	- 27.933.200
	16.663.000.000	16.429.658.209	- 233.341.791

Su una previsione globale di entrate pari a ML. 16.663, quindi, ne sono state realizzate L. 16.429.658.209 (- L. 233.341.791).

USCITE

Per le spese correnti e quelle per acquisizioni di immobilizzazioni tecniche:

CATEGORIE DI SPESA	PREVISIONI ASSESTATE	IMPEGNI	DIFFERENZE
Cat. 1 Spese per gli organi dell'Ente	91.000.000	74.945.719	- 16.054.281
Cat. 2 Oneri per il personale	4.840.000.000	4.347.232.406	- 492.767.594
Cat. 3 Spese per impianti di calcolo e linee T.D.	7.017.000.000	6.943.415.467	- 73.584.533
Cat. 4 Spese generali e di ufficio	1.756.800.000	1.683.256.405	- 73.543.595
Cat. 5 Spese per altre prestazioni istituzionali	60.000.000	50.954.976	- 9.045.024
Cat. 6 Oneri finanziari	35.000.000	23.354.263	- 11.645.737
Cat. 7 Oneri tributari	534.000.000	441.684.435	- 92.315.565
Cat. 8 Poste correttive di spese correnti	5.000.000	2.567.866	- 2.432.134
Cat. 9 Spese non classificabili in altre voci	6.200.000	79.020	- 6.120.980
Cat.11 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	2.318.000.000	2.307.954.189	- 10.045.811
	16.663.000.000	15.875.444.746	- 787.555.254

Le minori spese riscontrate di L. 787.555.254, rispetto ai dati di previsione, sono da attribuire ad economie di bilancio.

L'avanzo di competenza dell'esercizio 1994, pari a L. 554.213.463, si determina come segue:

a) entrate "in meno" complessive	L. - 233.341.791.=
b) uscite "in meno" complessive	L. + 787.555.254.=

	L. + 554.213.463.=
	==========

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi di competenza, alla data del 31.12.1994, escludendo le partite di giro, ammontano a ML. 596.5 ca. e risultano cosi' suddivisi:

Utenti università consorziate	ML. 306.1
Utenti scientifici non consorziati	ML. 31.4
Utenti pubblici e privati	ML. 148.6
Interessi attivi su depositi c/c	ML. 67.8
Quota mensa a carico dipendenti	ML. 2.2
Utenti vari per attività didattiche	ML. 40.4
	ML. 596.5

I residui dei residui attivi, sempre alla stessa data, ammontano a ML. 321.2 ca. e sono cosi' suddivisi:

Residuo contributo MURST per la rete GARR - es. 1988	ML. 28.3
Utenti diversi	ML. 10.9
Crediti Ufficio IVA	ML. 280.4
Depositi cauzionali	ML. 1.6
	ML. 321.2

I residui passivi di competenza al 31.12.94, escludendo sempre le partite di giro, ammontano a ML. 4.435.8 ca. e sono costituiti essenzialmente da debiti verso i fornitori.

I residui dei residui passivi ammontano a ML. 1.362.4 ca. e sono costituiti da debiti per impianti di calcolo e linee T.D. per ML. 315.2 ca., per spese generali per ML. 122.6 ca., per IVA da restituire per ML. 150.0 ca., per acquisizioni di immobilizzazioni tecniche per ML. 667.9 ca., per quote associative al Consorzio per ML 70.0 e per altri debiti per ML. 36.7 ca.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Alla chiusura dell'esercizio 1994, i dati consuntivi della gestione finanziaria sono i seguenti:

a) **CONTO DI CASSA**

- avanzo di cassa all'1.1.1994	L.+ 4.194.199.596.=
- riscossioni (competenza e residui).	L.+ 24.716.090.667.=
- pagamenti (competenza e residui)	L.- 22.667.267.348.=
Avanzo di cassa al 31.12.94	L.+ 6.243.022.915.=

b) **CONTO DEI RESIDUI**

- residui attivi	L.+ 927.395.639.=
- residui passivi	L.- 5.966.878.683.=
Avanzo di amministrazione al 31.12.94	L.+ 1.203.539.871.=

Tale avanzo di amministrazione (L. 1.203.539.871.=) era al 31.12.93 pari a L. 234.270.578.=: hanno contribuito all'incremento i seguenti elementi:

- avanzo di competenza es. 1994	L.+ 554.213.463.=
- riaccertamento "in più" dei residui attivi	L.+ 144.655.797.=
- riaccertamento "in meno" dei residui passivi	L.+ 270.400.033.=
	L.+ 969.269.293.=

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1994 e' stato accertato un incremento del patrimonio netto pari a L. 2.280.617.047.= rispetto a quello esistente al 31.12.1993. L'incremento trova pari riscontro nel relativo conto economico.

L'incremento patrimoniale viene determinato dalla variazione delle seguenti voci:

Attività

1) - aumento delle disponibilità liquide di cassa	L. + 2.048.823.319	
2) - aumento dei crediti	L. + 51.184.288	
3) - aumento dei crediti bancari e finanziari	L. + 241.824.724	
4) - incremento valori immobilizzazioni tecniche e materiale bibliografico	L. + 1.282.955.124	
5) - riduzione rate noleggio di competenza esercizi successivi	L. - 2.102.864.470	
		L. + 1.521.922.985.=

Passività

1) - aumento dei debiti	L. + 1.127.131.704	
2) - variazione dei fondi:		
a) TFR personale	L. + 252.937.734	
b) crediti IVA	L. - 118.607.000	
c) ammortamento impianti	L. + 73.130.934	
d) ammortamento automezzi e macchine ufficio	L. + 9.577.036	
3) - riduzione costi pluriennali di noleggio	L. - 2.102.864.470	
		L. - 758.694.062.=
Incremento del patrimonio (differenza algebrica tra variazioni attività e passività)		L. + 2.280.617.047.=

CONTRATTI DI NOLEGGIO

I contratti pluriennali di noleggio in essere alla data del 31.12.94 sono i seguenti (riscatto finale escluso):

DELIBERA C.d.A	DESCRIZIONE DEL BENE	DECORRENZA 1a RATA (ANNO)	RATE TRIM. RESIDUE NR.	VALORE (IVA ESCLUSA)	IMPEGNO TOTALE PREVISTO (IVA ESCLUSA)
16.6.1992	UNISYS 2200/402 (ILC)	1992	6	221.232.000	1.327.392.000
5.10.1992	CONVEX 3820 (Promodata)	1993	6	387.773.000	2.326.638.000
7.6.1993	DISCHI UNISYS (Findata)	1993	7	20.067.000	140.469.000
20.12.1994	CONVEX (Centro Leasing)	1995	8	98.200.000	785.600.000
					4.580.099.000

Per i suddetti contratti ne deriva per il Consorzio un impegno finanziario residuo, escludendo l'eventuale opzione di riscatto finale, pari a L. 5.450.317.810 (IVA compresa) così suddiviso:

- per l'anno 1995 : L. 3.228.098.720.=
- per l'anno 1996 : L. 1.988.503.090.=
- per l'anno 1997 : L. 233.716.000.=

L. 5.450.317.810

L'ammortamento dei beni mobili, infruttiferi, come da indicazioni formulate a suo tempo dal Consiglio, è stato calcolato applicando i seguenti coefficienti:

- impianti, attrezzature, macchinari 18%
- mobili e macchine d'ufficio 12%
- automezzi 20%

L'esercizio 1994, quindi, è stato caratterizzato dai seguenti fatti principali:

- il contributo finanziario ordinario del Ministero vigilante si e' mantenuto identico (9.738 MLD) a quello del 1993, coprendo completamente le necessita' di funzionamento delle strutture consortili;

- e' stato mantenuto il contributo ministeriale per la rete GARR e per le attivita' di supporto tecnico al MURST svolte dal dipartimento di Roma, pur senza la stipula di apposita convenzione;

- il fatturato previsto per prestazioni non e' stato completamente raggiunto per lo slittamento al 1995 di una serie di attività lavorative, che non si sono potute concludere, sia per difficoltà tecniche di sfruttamento delle apparecchiature, sia per carenza di risorse umane;

-i contratti di noleggio pluriennali, che determinano l'unico indebitamento a lungo termine del Consorzio, si sono ridotti da 7.5 MLD ca. a 5.5 MLD ca. per il pagamento di una annualità, avendo stipulato, nel 1994, un solo nuovo contratto di limitate dimensioni, avendo effettuato gli investimenti quasi totalmente a carico del Bilancio corrente, sfruttando, dopo l'azzeramento del disavanzo raggiunto con il 1993, le economie di gestione; come gia' illustrato i contratti in essere impegnano il Bilancio del Consorzio solo per 3.2 MLD ca. per il 1995, per ca. 2MLD per il 1996 e per poco più di 200 per il 1997;

-la gestione attenta delle risorse disponibili, la revisione delle forniture e la rinuncia ad interventi non urgenti hanno permesso l'accantonamento di un avanzo di amministrazione, che dovrà essere investito nel 1995 per lo sviluppo di attività strategiche.

Solo con la metà del 1994 il Consorzio ha sciolto il blocco delle assunzioni del personale, iniziando il recupero delle unita' perdute negli ultimi anni, e ricorrendo ancora a incarichi professionali esterni. E' stato altresì conclusa la discussione per il rinnovo del contratto di lavoro del personale dipendente.

Le attivita' del Consorzio, nel 1994, oltre a quelle di ordinaria gestione degli impianti e delle macchine, del software e assistenza utenti, hanno riguardato, per quanto rilevante:

- l'erogazione di risorse di calcolo per l'utenza scientifica, in ambienti diversificati, ma, in particolare, a fronte del progressivo ridursi dell'interesse per il sistema IBM, nell'ambiente Unix, sia con il Convex 3800, sia con l'entrata in produzione del metacomputer Convex-HP, prima macchina valida per il calcolo parallelo presso il CILEA, che avrà, nel 1995, nel sistema Convex SPP1200 Exemplar, il cui acquisto è stato deliberato nel dicembre scorso, lo sviluppo richiesto dall'evoluzione dell'utenza più esigente;

-il potenziamento della rete trasmissione dati, che ha visto la continuazione dell'adozione della media e dell'alta velocita', e la partecipazione attiva ai progetti nazionali e internazionali quali il GARR e RARE;

-l'assistenza, notevolmente accresciuta, alle universita' consorziate, estesa anche a gruppi INFN e CNR, per tutti i problemi di rete e per la gestione sistemistica di molte macchine di loro proprieta'; prevalentemente Digital e HP;

-l'assistenza all'utenza e la collaborazione a progetti di ricerca nei settori in cui e' rilevante l'adozione delle tecniche computazionali vettoriali e parallele; in particolare e' proseguita e si e' consolidata la cooperazione tra Consorzio e gruppi di ricerca delle universita' consorziate nell'ambito del Centro di Modellistica Computazionale, che ha, anche, permesso a molti utenti, pur in carenza di risorse economiche, di utilizzare intensivamente i sistemi consortili;

-l'assistenza specialistica all'utenza per l'utilizzo di packages scientifici (nei campi dell'ingegneria strutturale, della termofluidodinamica, della chimica computazionale e della statistica) e di tecniche di visualizzazione grafica e di immagini, e per lo sviluppo e per l'accesso alle banche di dati;

-l'organizzazione di corsi ed esercitazioni per l'addestramento all'uso di prodotti software in vari ambienti, dal personal computer dei sistemi di informatizzazione personale e di automazione d'ufficio, ai sistemi Unix, ai sistemi paralleli PVM, alle reti locali e geografiche, sia a livello sistemistico sia per l'accesso alle informazioni e alle banche dati in rete;

-lo svolgimento di attivita' complete di supporto all'automazione bibliotecaria, soprattutto nell'ambito del S.B.N., del quale il CILEA e' uno dei principali poli nazionali, al quale hanno aderito quattro delle Università consorziate, lo IULM, e, dal 1993, anche la Biblioteca Nazionale Braidense;

-il supporto al MURST per l'informatizzazione, oltre che con la gestione del sistema dell'Anagrafe Nazionale delle Ricerche, anche con attivita' di analisi, di studio di problemi organizzativi, di sviluppo di software ad hoc per l'automazione delle procedure, in particolare, per la loro maggiore attivita', per gli uffici ERASMUS e Contributi Ricerca Applicata.

In conclusione il 1994, dopo il superamento della crisi finanziaria, può essere considerato l'anno della ripresa dello sviluppo del Consorzio: esso, esauriti gli oneri dovuti all'obsolescenza dei sistemi di calcolo installati nel passato, fatte le sue scelte strategiche, dovrà seguire una più accentuata caratterizzazione in relazione alle funzioni assunte (calcolo avanzato e telecomunicazioni, competenze sistemistiche, competenze applicative nelle aree scelte, ecc.), garantendo alla comunità scientifica, che ad esso fa riferimento, alta qualità nei servizi e capacità di innovazione, mediante adeguati investimenti in sistemi tecnologicamente di punta e qualificazione ai massimi livelli tecnico-professionale del personale.

Il Presidente informa il Consiglio che il Collegio Sindacale, che ha ricevuto nei termini previsti dal regolamento il consuntivo con la relativa documentazione, formulerà appena possibile l'apposita relazione scritta. Il Collegio ha comunque anticipato per vie brevi il proprio parere favorevole all'approvazione, non avendo particolari obiezioni da sollevare al riguardo.

Per tutto quanto sopra esposto, il Presidente chiede al Consiglio di approvare il conto consuntivo relativo all'esercizio 1994.

Si apre la discussione tra i consiglieri nel corso della quale vengono approfonditi gli elementi che hanno influito sul positivo risultato di gestione.

Al termine della discussione, su proposta del Presidente il Consiglio delibera di approvare, come approva, all'unanimità, il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1994 con i risultati sopra evidenziati.

..... omissis.

Il Segretario
Prof. Antonio Cantore

Il Presidente
Prof. Adriano De Maio

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

All. 6

VERBALE NR. 101

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1994

Il consuntivo dell'esercizio 1994 presenta un avanzo di competenza di L. 554.213.463 così determinato :

ENTRATE

Trasferimenti correnti	12.648.000.000
Proventi per prestazioni di servizi	3.415.564.236
Entrate diverse	366.093.973
	16.429.658.209

SPESE

Correnti	13.567.490.557
Per immobilizzazioni tecniche	2.307.954.189
Avanzo d'esercizio	554.213.463
	16.429.658.209

Tenendo conto dei residui attivi e passivi alla fine dell'esercizio, si ottiene un avanzo di amministrazione di L. 1.203.539.871 , così dimostrato:

Fondo cassa al 1/1/94	4.194.199.596
Riscossioni	24.716.090.667
Pagamenti	22.667.267.348
Avanzo di cassa al 31/12/94	6.243.022.915
Residui attivi	927.395.639
Residui passivi	- 5.966.878.683
Avanzo di Amministrazione	1.203.539.871

Il risultato di cui sopra dimostra l'oculatezza della gestione.

Il collegio dei revisori , pertanto, verificato che:

- i residui attivi corrispondono ad entrate accertate ma non riscosse e che quelli passivi derivano da impegni regolarmente assunti;
- sono stati regolarmente assolti gli obblighi contributivi;
- tutti i fatti gestionali sono stati correttamente riportati nelle scritture contabili;
- i dati esposti corrispondono ai saldi delle scritture contabili;

propone l'approvazione del conto consuntivo per l'esercizio 1994:

Dott.Gennaro Pelella

Dott.Gaetano Tatò

D.ssa Svetana Parrilla

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATA

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente 1993	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1°	–	–	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	1	–	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		1	Contributo ordinario	9.738.000.000	9.738.000.000	9.738.000.000	9.738.000.000	–	9.738.000.000	–	–
		2	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT 1	9.738.000.000	9.738.000.000	9.738.000.000	9.738.000.000	=	9.738.000.000	=	=
	2	–	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E DA PRIVATI								
		3	Ministero dell'Università e R.S.T.	2.910.000.000	1.684.000.000	2.910.000.000	2.910.000.000	–	2.910.000.000	–	–
		4	Altri Enti pubblici e privati	201.400.000	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 2	3.111.400.000	1.684.000.000	2.910.000.000	2.910.000.000	=	2.910.000.000	=	=
			TOTALE TITOLO 1°	12.849.400.000	11.422 000.000	12.648.000.000	12.648.000.000	=	12.648.000.000	=	=
2°	–	–	PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI								
	3	–	QUOTE DI ISCRIZIONE								
		5	Proventi per quote di iscrizione alle Università	–	–	–	–	–	–	–	–
			TOTALE CAT. 3	=	=	=	=	=	=	=	=
	4	–	UTENTI UNIVERSITA' CONSORZIATE								
		6	Proventi delle prestazioni a pagamento	2.627.605.406	2.750.000.000	2.750.000.000	2.335.311.924	306.127.500	2.641.439.424	–	108.560.576
			TOTALE CAT. 4	2.627.605.406	2.750.000.000	2.750.000.000	2.335.311.924	306.127.500	2.641.439.424	=	108.560.576
			a riportare	–	–	–	–	–	–	–	–

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1994	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	9.738.000.000	-	1	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	
=	=	=	=	=	=	=	=	9.738.000.000	=		
-	-	28.259.800	-	28.259.800	28.259.800	-	-	2.910.000.000	28.259.800	3	
-	201.400.000	-	-	-	-	-	-	-	-	4	
=	201.400.000	28.259.800	=	28.259.800	28.259.800	=	=	2.910.000.000	28.259.800		
=	201.400.000	28.259.800	=	28.259.800	28.259.800	=	=	12.648.000.000	28.259.800		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
13.834.018	-	226.747.605	221.512.750	5.229.105	226.741.855	-	5.750	2.556.824.674	311.356.605	6	
13.834.018	-	226.747.605	221.512.750	5.229.105	226.741.855	=	5.750	2.556.824.674	311.356.605		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente 1993	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
2	5	-	UTENTI SCIENTIFICI NON CONSORZIATI								
		7	Proventi delle prestazioni a pagamento	575.707.876	800.000.000	800.000.000	491.276.308	31.393.885	522.670.193	-	277.329.807
			TOTALE CAT. 5	575.707.876	800.000.000	800.000.000	491.276.308	31.393.885	522.670.193	-	277.329.807
	6	-	UTENTI PUBBLICI E PRIVATI								
		8	Proventi delle prestazioni a pagamento	921.978.480	350.000.000	350.000.000	102.835.696	148.618.923	251.454.619	-	98.545.381
			TOTALE CAT. 6	921.978.480	350.000.000	350.000.000	102.835.696	148.618.923	251.454.619	-	98.545.381
			TOTALE TITOLO 2°	4.125.291.762	3.900.000.000	3.900.000.000	2.929.423.928	486.140.308	3.415.564.236	-	484.435.764
3°	-	-	ENTRATE DIVERSE								
	7	-	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI								
		9	Ricavi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	-	-	-	-	-	-	-	-
		10	Realizzi per cessioni materiali fuori uso	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 7	-	-	-	-	-	-	-	-
	8	-	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
		11	Interessi attivi su c/c	84.084.532	15.000.000	15.000.000	44.967.450	67.751.108	112.718.558	97.718.555	-
		12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	-	-	-	134.978.383	-	134.978.383	134.978.383	-
			TOTALE CAT. 8	84.084.532	15.000.000	15.000.000	179.945.833	67.751.108	247.696.941	232.696.941	-
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

Differenza rispetto all'esercizio precedente		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1994	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	53.037.683	57.849.465	57.479.129	224.463	57.703.592	-	145.873	545.755.437	31.618.348	7	
=	53.037.683	57.849.465	57.479.129	224.463	57.703.592	=	145.873	545.755.437	31.618.348		
-	670.523.861	201.081.763	195.863.763	3.634.855	199.498.618	-	1.583.145	298.699.459	152.253.778	8	
=	670.523.861	201.081.763	195.863.763	3.634.855	199.498.618	=	1.583.145	298.699.459	152.253.778		
13.534.018	723.561.544	485.678.833	474.855.042	9.088.423	483.944.065	=	1.734.768	3.404.279.570	495.228.731		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
29.034.026	-	71.357.728	71.357.718	-	71.357.718	-	10	116.325.168	67.751.108	11	
134.978.383	-	-	-	-	-	-	-	134.978.383	-	12	
163.012.409	=	71.357.728	71.357.718	=	71.357.718	=	10	251.303.551	67.751.108		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente 1993	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
3°	9	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		13	Recuperi IVA	-	-	-	-	-	-	-	-
		14	Recuperi e rimborsi vari	48.996.023	-	-	47.653.691	-	47.653.691	47.653.691	-
		15	Recupero quota mensa a carico dipendenti	26.810.400	30.000.000	30.000.000	26.478.541	2.198.000	28.676.541	-	1.323.459
		16	Rimborsi polizza T.F.R.	40.200.898	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 9	116.007.321	30.000.000	30.000.000	74.132.232	2.198.000	76.330.232	47.653.691	1.323.459
	10	-	PROVENTI ATTIVITA' DIDATTICHE								
		17	Quote di iscrizione a corsi didattici organizzati dal Consorzio	42.707.900	70.000.000	70.000.000	1.677.800	40.389.000	42.066.800	-	27.933.200
		18	Corsi didattici per conto MPI	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 10	42.707.900	70.000.000	70.000.000	1.677.800	40.389.000	42.066.800	=	27.933.200
	11	-	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		19	Contributi per organizzazione convegni e congressi	-	-	-	-	-	-	-	-
		20	Entrate eventuali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 11	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 3°	242.799.753	115.000.000	115.000.000	255.755.865	110.338.108	366.093.973	280.350.632	29.256.659
			TOTALE ENTRATE CORRENTI	17.217.491.515	15.437.000.000	16.663.000.000	15.833.179.793	596.478.416	16.429.658.209	280.350.632	513.692.433
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-19 94	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	249.304.000	115.641.825	280.449.000	396.090.825	146.786.825	-	115.641.825	280.449.000	13	
-	1.342 332	-	-	-	-	-	-	47.653.691	-	14	
1.866.141	-	2.316.000	2.316.000	-	2.316.000	-	-	28.794.541	2.198.000	15	
-	40 200.898	-	-	-	-	-	-	-	-	16	
1.866.141	41.543.230	251.620.000	117.957.825	280.449.000	398.406.825	146.786.825	=	192.090.057	282.647.000		
-	641.100	33.756.600	31.569.350	1.791.000	33.360.350	-	396.250	33.247.150	42.180.000	17	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18	
=	641.100	33.756.600	31.569.350	1.791.000	33.360.350	=	396.250	33.247.150	42.180.000		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
165.478.559	42.154.330	356.734.328	220.884.893	282.240.000	503.124.893	146.786.825	396.260	476.640.758	392.578.106		
179.312.568	907.145.874	870.672.961	695.740.535	319.588.223	1.015.328.758	146.786.825	2.131.028	16.528.920.328	916.066.639		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT.	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente 1993	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
4°	-	-	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI								
	12	-	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
		21	Vendita di beni immobili	-	-	-	-	-	-	-	-
		22	Vendita di beni mobili	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
	13	-	RISCOSSIONE DI CREDITI								
		23	Prelevamenti da depositi bancari finalizzati	-	-	-	7.059.090.303	-	7.059.090.303	7.059.090.303	-
		24	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		25	Riscossione di crediti diversi	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 13	=	=	=	7.059.090.303	=	7.059.090.303	7.059.090.303	=
	14	-	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
		26	Realizzo di titoli garantiti dallo Stato	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 4°	=	=	=	7.059.090.303	=	7.059.090.303	7.059.090.303	=
5°	-	-	ACCENSIONE DI PRESTITI								
	15	-	ASSUNZIONE DI MUTUI								
		27	Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 15	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 5°	=	=	=	=	=	=	=	=
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1994	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	VARIAZIONI					
In più	In meno					In più	In meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
7.059.090.303	-	-	-	-	-	-	-	7.059.090.303	-	23	
-	-	4.145.000	2.500.000	1.645.000	4.145.000	-	-	2.500.000	-	24	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25	
7.059.090.303	=	4.145.000	2.500.000	1.645.000	4.145.000	=	=	7.061.590.303	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
7.059.090.303	=	4.145.000	2.500.000	1.645.000	4.145.000	=	=	7.061.590.303	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

ENTRATA

TIT	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Accertamento esercizio precedente 1993	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	SOMME ACCERTATE Rimaste da riscuotere	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
6°	-	-	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
	16	-	TRASFERIMENTI UNIV. CONSORZIATE								
		28	Quote di associazione al Consorzio	-	-	-	-	-	-	-	-
		29	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 16	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 6°	=	=	=	=	=	=	=	=
7°	-	-	PARTITE DI GIRO								
	17	-	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
		30	Ritenute erariali	729.485.014	670.000.000	670.000.000	733.912.910	-	733.912.910	63.912.910	-
		31	Ritenute previdenziali e assist.li	282.829.428	270.000.000	270.000.000	288.182.270	-	288.182.270	18.182.270	-
		32	Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-
		33	Rimborso anticipazioni TFR	145.539.091	140.000.000	140.000.000	17.570.000	-	17.570.000	-	122.430.000
		34	Rimborso somme pagate c/terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		35	Partite in conto sospesi	65.198.250	65.000.000	65.000.000	80.914.856	2.684.000	83.598.856	18.598.856	-
		36	Fondo piccole spese Roma	5.000.000	5.000.000	7.000.000	-	7.000.000	7.000.000	-	-
			TOTALE CAT. 17	1.228.051.783	1.150.000.000	1.152.000.000	1.120.580.036	9.684.000	1.130.264.036	100.694.036	122.430.000
			TOTALE TITOLO 7°	1.228.051.783	1.150.000.000	1.152.000.000	1.120.580.036	9.684.000	1.130.264.036	100.694.036	122.430.000
			RIASSUNTO								
			ENTRATE CORRENTI	17.217.491.515	15.437.000.000	16.663.000.000	15.833.179.793	596.478.416	16.429.658.209	280.350.632	513.692.423
			ALTRE ENTRATE	-	-	-	7.059.090.303	-	7.059.090.303	7.059.090.303	-
			PARTITE DI GIRO	1.228.051.783	1.150.000.000	1.152.000.000	1.120.580.036	9.684.000	1.130.264.036	100.694.036	122.430.000
			TOTALE GENERALE ENTRATE	18.445.543.298	16.587.000.000	17.815.000.000	24.012.850.132	606.162.416	24.619.012.548	7.440.134.971	636.122.423

ENTRATA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONI		TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31-12-1994	CAPITOLO	NOTE
In più	In meno	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
4.427.896	-	-	-	-	-	-	-	733.912.910	-	30	
5.352.542	-	-	-	-	-	-	-	288.182.270	-	31	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
-	127.969.091	-	-	-	-	-	-	17.570.000	-	33	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34	
15.400.606	-	-	-	-	-	-	-	80.914.856	2.684.000	35	
2.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-	5.000.000	7.000.000	36	
30.181.344	127.969.091	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	=	=	1.125.580.036	9.684.000		
30.181.344	127.969.091	5.000.000	5.000.000	=	5.000.000	=	=	1.125.580.036	9.684.000		
179.312.565	907.145.874	870.672.961	695.740.535	319.588.223	1.015.328.758	146.786.825	2.131.028	16.528.920.328	916.066.639		
7.059.090.303	-	4.145.000	2.500.000	1.645.000	4.145.000	-	-	7.061.590.303	1.645.000		
30.181.344	127.969.091	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	-	1.125.580.036	9.684.000		
7.268.584.215	1.095.114.965	879.817.961	703.240.535	321.233.223	1.024.473.758	146.786.825	2.131.028	24.716.090.667	927.395.639		

PAGINA BIANCA

USCITA

USCITA

TIT	CAT.	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente 1993	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	6	8	7	8	9	10	11	12
1°	–	–	SPESE CORRENTI								
	1	–	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
		1	Compensi, indennità e rimborsi componenti organi collegiali amm.ne	12.468.765	20.000.000	20.000.000	6.186.860	8.966.714	15.153.574	–	4.846.426
		2	Compensi, indennità e rimborsi componenti Collegio Sindacale	19.826.175	30.000.000	30.000.000	14.118.980	5.782.525	19.901.505	–	10.098.495
		3	Assegni e indennità al Direttore	39.890.640	41.000.000	41.000.000	38.191.320	1.699.320	39.890.640	–	1.109.360
			TOTALE CAT. 1	72.185.580	91.000.000	91.000.000	58.497.160	16.448.559	74.945.719	=	16.054.281
	2	–	ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
		4	Stipendi ed altri assegni fissi	2.716.878.267	2.970.000.000	2.970.000.000	2.753.152.662	–	2.753.152.662	–	216.847.338
		5	Compensi per lavoro straordinario	121.696.352	135.000.000	135.000.000	129.017.468	–	129.017.468	–	5.982.532
		6	Ind. turno e uso mezzo proprio	22.084.329	25.000.000	25.000.000	21.916.174	–	21.916.174	–	3.083.826
		7	Indennità e rimborsi spese di missioni all'interno	45.400.805	50.000.000	65.000.000	52.590.087	1.399.200	53.989.287	–	11.010.713
		8	Indennità e rimborsi spese di missioni all'estero	10.154.605	15.000.000	25.000.000	22.174.088	–	22.174.088	–	2.825.912
		9	Spese di partecipazione a corsi di addestramento tecnico	20.001.025	25.000.000	25.000.000	9.653.590	–	9.653.590	–	15.346.410
		10	Oneri previdenziali ed assist.li a carico Ente	1.018.735.982	1.180.000.000	1.180.000.000	883.084.316	154.393.094	1.037.477.410	–	142.522.590
		11	Altri oneri sociali a carico Ente (mensa, CRAL, ecc.)	139.039.634	165.000.000	165.000.000	136.431.086	16.155.813	152.586.899	–	12.413.101
		12	Corsi per il personale	15.300.000	30.000.000	30.000.000	–	18.171.300	18.171.300	–	11.828.700
		13	Liquidazione quote accantonate per TFR	305.862.419	220.000.000	220.000.000	133.065.099	16.028.429	149.093.528	–	70.906.472
			TOTALE CAT. 2	4.415.153.418	4.815.000.000	4.840.000.000	4.141.084.570	206.147.536	4.347.232.406	=	492.767.594
			a riportare	–	–	–	–	–	–	–	–

USCITA

GESTIONE RESIDUI PASSIVI											
Differenza rispetto al precedente esercizio		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1924	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
2.684.800	-	-	-	-	-	-	-	6.186.860	8.966.714	1	
75.330	-	-	-	-	-	-	-	14.118.980	5.782.525	2	
-	-	1.699.320	1.699.320	-	1.699.320	-	-	39.890.640	1.699.320	3	
2.760.130	-	1.699.320	1.699.320	-	1.699.320	-	-	60.196.480	16.448.559		
36.274.395	-	-	-	-	-	-	-	2.753.152.662	-	4	
7.321.116	-	-	-	-	-	-	-	129.017.468	-	5	
-	168.155	-	-	-	-	-	-	21.916.174	-	6	
8.588.482	-	88.905	88.905	-	88.905	-	-	52.678.992	1.399.200	7	
12.019.483	-	-	-	-	-	-	-	22.174.088	-	8	
-	10.347.435	2.249.100	-	2.249.100	2.249.100	-	-	9.653.590	2.249.100	9	
18.741.428	-	141.650.322	141.650.322	-	141.650.322	-	-	1.024.734.638	154.393.094	10	
13.547.265	-	12.087.920	12.087.920	-	12.087.920	-	-	148.519.006	16.155.813	11	
2.871.300	-	15.300.000	15.053.500	-	15.053.500	-	246.500	15.053.500	18.171.300	12	
-	156.768.891	133.654.988	88.870.988	-	88.870.988	-	44.784.000	221.936.087	16.028.429	13	
99.363.469	167.284.481	305.031.235	257.751.635	2.249.100	260.000.735	-	45.030.500	4.398.836.205	208.396.936		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

USCITA

TIT.	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente 1993	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni in più	Differenza rispetto alle previsioni in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto								
1°	3	-	SPESE PER IMPIANTI DI CALCOLO E LINEE TELEFONICHE T.D.								
		14	Noleggio e manut. sistema base	3.729.736.045	4.360.000.000	3.910.000.000	3.792.182.524	102.831.430	3.895.013.954	-	14.986.046
		15	Diritto d'uso di software	918.794.053	930.000.000	645.000.000	521.944.549	90.125.986	612.070.535	-	32.929.465
		16	Noleggio e manutenzione terminali	152.155.737	230.000.000	145.000.000	135.754.697	8.296.633	144.051.330	-	948.670
		17	Spese allacciamento e installazione apparecchiature	15.507.890	16.000.000	16.000.000	6.076.128	9.602.110	15.678.238	-	321.762
		18	Acquisto di dischi, carta, nastri, schede, ecc.	39.336.560	45.000.000	45.000.000	28.670.441	9.994.470	38.664.911	-	6.335.089
		19	Linee telefoniche T.D.	2.168.707.000	1.015.000.000	2.121.000.000	894.444.771	1.208.735.840	2.103.180.611	-	17.819.389
		20	Utilizzo altri calcolatori e servizi	127.505.897	135.000.000	135.000.000	62.532.646	72.223.242	134.755.888	-	244.112
		21	Spese per contratti di leasing	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 3	7.151.743.182	6.731.000.000	7.017.000.000	5.441.605.756	1.501.809.711	6.943.415.467	=	73.584.533
	4	-	SPESE GENERALI E DI UFFICIO								
		22	Acquisto di riviste, giornali, ecc.	12.649.314	15.000.000	15.000.000	11.083.755	-	11.083.755	-	3.916.245
		23	Spese di rappresentanza	432.500	2.000.000	2.000.000	553.460	-	553.460	-	1.446.540
		24	Spese per illuminazione e F.M.	352.536.000	380.000.000	350.000.000	319.005.000	30.770.000	349.775.000	-	225.000
		25	Manutenzione impianti elettrici	213.689.526	115.000.000	130.000.000	55.184.299	74.118.091	129.302.390	-	697.610
		26	Spese di riscaldamento e cond.to	69.774.622	95.000.000	65.000.000	60.475.383	1.680.518	62.155.901	-	2.844.099
		27	Consumo acqua e contributo fognature	10.000.000	15.000.000	15.000.000	5.717.161	2.761.766	8.478.927	-	6.521.073
		28	Spese per raccolta rifiuti	11.056.100	15.000.000	15.000.000	11.954.152	162.800	12.116.952	-	2.883.048
		29	Servizio di vigilanza	337.750.560	345.000.000	345.000.000	285.645.696	57.317.064	342.962.760	-	2.037.240
		30	Servizio di pulizia locali	116.073.681	123.000.000	128.000.000	106.230.974	18.638.078	124.869.052	-	3.130.948
		31	Manutenzione mezzi di trasporto	21.280.230	25.000.000	25.000.000	20.513.037	-	20.513.037	-	4.486.963
		32	Acquisto vestiario e divise	-	-	-	-	-	-	-	-
			a riportare	1.145.192.533	1.130.000.000	1.090.000.000	876.362.917	185.448.317	1.061.811.234	=	28.188.766

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19 94	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
165.277.909	-	121.482.387	59.032.810	6.119.575	65.152.385	-	56.330.002	3.851.215.334	108.951.005	14	
-	300.723.518	374.771.814	209.864.732	50.835.597	260.700.329	-	114.071.485	731.809.281	140.961.583	15	
-	8.104.407	25.475.993	14.330.064	190.400	14.520.464	-	10.955.529	150.084.761	8.487.033	16	
170.348	-	11.579.105	4.462.905	6.545.000	11.007.905	-	571.200	10.539.033	16.147.110	17	
-	671.649	14.782.386	14.782.386	-	14.782.386	-	-	43.452.827	9.994.470	18	
-	65.526.389	1.035.600.803	718.443.043	251.494.133	969.937.176	-	65.663.627	1.612.887.814	1.460.229.973	19	
7.249.991	-	62.722.325	38.917.591	-	38.917.591	-	23.804.734	101.450.237	72.223.242	20	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21	
172.698.248	381.025.963	1.646.414.813	1.059.833.531	315.184.705	1.375.018.236	-	271.396.577	6.501.439.287	1.816.994.416		
-	1.565.559	-	-	-	-	-	-	11.083.755	-	22	
120.960	-	-	-	-	-	-	-	553.460	-	23	
-	2.761.000	32.156.000	32.156.000	-	32.156.000	-	-	351.161.000	30.770.000	24	
-	84.387.136	134.893.650	68.217.150	66.532.900	134.750.050	-	143.600	123.401.449	140.650.991	25	
-	7.568.721	66.748.815	64.987.726	-	64.987.726	-	1.761.089	125.463.109	1.680.518	26	
-	1.521.073	31.311.281	-	15.394.811	15.394.811	-	15.916.470	5.717.161	18.156.577	27	
1.060.852	-	167.000	167.000	-	167.000	-	-	12.121.152	162.800	28	
5.212.200	-	56.445.984	56.445.984	-	56.445.984	-	-	342.091.680	57.317.064	29	
8.795.371	-	17.849.405	17.849.405	-	17.849.405	-	-	124.080.379	18.638.078	30	
-	767.193	-	-	-	-	-	-	20.513.037	-	31	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
15.189.383	98.570.682	339.572.135	239.823.265	81.927.711	321.750.976	-	17.821.159	1.116.186.182	267.376.028		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N.	Denominazione	Impegni esercizio precedente 1993	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI APPROVATE Iniziali	Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni: in più	in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	1.145.192.533	1.130.000.000	1.090.000.000	876.362.917	185.448.317	1.061.811.234	-	28.188.766
1°	4	33	Spese per accertamenti sanitari	-	1.000.000	1.000.000	-	-	-	-	1.000.000
		34	Cancelleria, stampati e fotodocument.	38.813.376	30.000.000	38.800.000	25.757.392	11.550.700	37.308.092	-	1.491.908
		35	Spese per il bollettino del Consorzio	21.295.240	30.000.000	30.000.000	16.713.660	8.917.140	25.630.800	-	4.369.200
		36	Spese postali, telefoniche, telegraf.	83.619.490	95.000.000	105.000.000	93.179.715	1.042.000	94.221.715	-	10.778.285
		37	Spese per studi o organizzazione convegni e congressi	-	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	-
		38	Spese per concorsi	-	5.000.000	5.000.000	250.000	-	250.000	-	4.750.000
		39	Onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze	258.604.720	350.000.000	338.000.000	209.559.800	125.572.700	335.132.500	-	2.867.500
		40	Trasporti e facchinaggi	1.774.010	3.000.000	3.000.000	2.725.330	35.700	2.761.030	-	238.970
		41	Spese legali	1.083.972	3.000.000	3.000.000	-	-	-	-	3.000.000
		42	Premi di assicurazione	29.533.445	35.000.000	40.000.000	38.323.344	-	38.323.344	-	1.676.656
		43	Quote associative	4.085.076	7.000.000	7.000.000	4.418.978	-	4.418.978	-	2.581.022
		44	Manutenzione e riparazione mobili e arredi	12.336.785	25.000.000	25.000.000	10.977.903	2.975.000	13.952.903	-	11.047.097
		45	Manutenzione ordinaria immobili	160.362.530	115.000.000	65.000.000	27.767.595	36.296.214	64.063.809	-	936.191
		46	Fitti o spese per locazione immobili	-	-	-	-	-	-	-	-
		47	Spese di carburante per impianti di continuità	300.000	1.000.000	1.000.000	382.000	-	382.000	-	618.000
			TOTALE CAT. 4	1.756.991.177	1.835.000.000	1.756.800.000	1.306.418.634	376.837.771	1.683.256.405	-	73.543.595
	5	-	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
		48	Borse di studio	60.000.000	-	-	-	-	-	-	-
		49	Assicurazione borsisti	-	-	-	-	-	-	-	-
			a riportare	60.000.000	-	-	-	-	-	-	-

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1824	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
15.189.383	98.570.682	399.572.135	239.823.265	81.927.711	321.750.976	-	17.821.159	1.116.186.182	267.376.028		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	
-	1.505.284	19.221.226	17.903.016	-	17.903.016	-	1.318.210	43.660.408	11.550.700	34	
4.345.560	-	11.685.750	6.684.800	5.000.000	11.684.800	-	950	23.398.460	13.917.140	35	
10.602.225	-	2.850.920	942.600	1.905.000	2.847.600	-	3.320	94.122.315	2.947.000	36	
5.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000	37	
250.000	-	-	-	-	-	-	-	250.000	-	38	
76.527.780	-	101.906.250	101.843.750	-	101.843.750	-	62.500	311.403.550	125.572.700	39	
987.020	-	-	-	-	-	-	-	2.725.330	35.700	40	
-	1.083.972	-	-	-	-	-	-	-	-	41	
8.789.899	-	-	-	-	-	-	-	38.323.344	-	42	
333.902	-	-	-	-	-	-	-	4.418.978	-	43	
1.616.118	-	6.293.810	6.251.803	-	6.251.803	-	42.007	17.229.706	2.975.000	44	
-	96.298.721	144.673.060	108.385.795	33.791.764	142.177.559	-	2.495.501	136.153.390	70.087.978	45	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46	
82.000	-	-	-	-	-	-	-	382.000	-	47	
123.723.887	197.458.659	626.203.151	481.835.029	122.624.475	604.459.504	-	21.743.647	1.788.253.663	499.462.246		
-	60.000.000	60.000.000	45.100.000	14.900.000	60.000.000	-	-	45.100.000	14.900.000	48	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49	
-	60.000.000	60.000.000	45.100.000	14.900.000	60.000.000	-	-	45.100.000	14.900.000		

USCITA

TIT	CAT	CAPITOLO N	Denominazione	Impegni esercizio precedente 1993	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	60.000.000	-	-	-	-	-	-	-
1°	5	50	Spese per attività didattiche organizzate dal Consorzio	40.837.933	60.000.000	60.000.000	9.766.420	41.188.556	50.954.976	-	9.045.024
		51	Spese per attività per conto MPI	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 5	100.837.933	60.000.000	60.000.000	9.766.420	41.188.556	50.954.976	=	9.045.024
	6	-	ONERI FINANZIARI								
		52	Interessi passivi	100.197.215	200.000.000	25.000.000	21.024.439	-	21.024.439	-	3.975.561
		53	Spese per commissioni bancarie	2.330.918	10.000.000	10.000.000	1.620.700	709.124	2.329.824	-	7.670.176
			TOTALE CAT 6	102.528.133	210.000.000	35.000.000	22.645.139	709.124	23.354.263	=	11.645.737
	7	-	ONERI TRIBUTARI								
		54	Imposte e tasse	200.000.000	100.000.000	166.000.000	140.732.101	20.440.334	161.172.435	-	4.827.565
		55	Pagamenti IVA	413.826.000	440.000.000	368.000.000	280.512.000	-	280.512.000	-	87.488.000
			TOTALE CAT. 7	613.826.000	540.000.000	534.000.000	421.244.101	20.440.334	441.684.435	=	92.315.565
	8	-	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		56	Restituzioni e rimborsi vari	-	-	5.000.000	2.567.866	-	2.567.866	-	2.432.134
			TOTALE CAT. 8	=	=	5.000.000	2.567.866	=	2.567.866	=	2.432.134
	9	-	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		57	Spese per arbitraggi, risarcimenti	-	-	-	-	-	-	-	-
		58	Fondo di riserva	-	501.000.000	2.200.000	-	-	-	-	2.200.000
		59	Oneri vari straordinari	167.190	4.000.000	4.000.000	79.020	-	79.020	-	3.920.980
		60	Spese per realizzo entrate	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 9	167.190	505.000.000	6.200.000	79.020	=	79.020	=	6.120.980
			TOTALE TITOLO I° - SPESE CORRENTI	14.213.432.613	14.787.000.000	14.345.000.000	11.403.908.666	2.163.581.891	13.567.490.557	=	777.509.443

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-19_94	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	60.000.000	60.000.000	45.100.000	14.900.000	60.000.000	-	-	45.100.000	14.900.000		
10.117.043	-	29.101.200	15.085.700	4.522.000	19.607.700	-	493.500	24.852.120	45.710.556	50	
-	-	19.287.535	4.092.900	15.194.635	19.287.535	-	-	4.092.900	15.194.635	51	
10.117.043	60.000.000	99.388.735	64.278.600	34.616.635	98.895.235	=	493.500	74.045.020	75.805.191		
-	79 172 776	1.140.159	1.140.159	-	1.140.159	-	-	22.164.598	-	52	
-	1.094	654 008	658.008	-	654.008	-	-	2.274.708	709.124	53	
=	79.173.870	1.794.167	1.794.167	=	1.794.167	=	=	24.439.306	709.124		
-	38.827.565	192.705.738	148.947.715	-	148.947.715	-	43.758.023	289.679.816	20.440.334	54	
-	133.314.000	-	-	149.752.000	149.752.000	149.752.000	-	280.512.000	149.752.000	55	
=	172.141.565	192.705.738	148.947.715	149.752.000	298.699.715	149.752.000	43.758.023	570.191.816	170.192.334		
2.567.866	-	-	-	-	-	-	-	2.567.866	-	56	
2.567.866	=	=	=	=	=	=	=	2.567.866	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58	
-	88.170	-	-	-	-	-	-	79.020	-	59	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60	
=	88.170	=	=	=	=	=	=	79.020	=		
411.230.652	1.057.172.708	2.873.237.159	2.016.139.997	624.426.915	2.640.566.912	149.752.000	382.422.247	13.420.048.663	2.788.008.806		

USCITA

TIT.	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente 1993	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni: in più	Differenza rispetto alle previsioni: in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
2°	-	-	SPESE IN CONTO CAPITALE								
	10	-	ACQUISTO BENI USO DUREVOLE								
		61	Spese per costruzioni in corso	-	-	-	-	-	-	-	-
		62	Acquisti diritti reali	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 10	=	=	=	=	=	=	=	=
	11	-	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
		63	Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari	1.826.506.657	620.000.000	2.264.000.000	20.950.125	2.239.961.112	2.260.911.237	-	3.088.763
		64	Acquisto di automezzi	-	-	24.000.000	-	23.070.000	23.070.000	-	930.000
		65	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	33.014.230	20.000.000	20.000.000	11.303.700	8.000.073	19.303.773	-	696.227
		66	Acquisto di libri e materiale bibliografico	2.611.840	10.000.000	10.000.000	3.527.284	1.141.895	4.669.179	-	5.330.821
			TOTALE CAT. 11	1.862.132.727	650.000.000	2.318.000.000	35.781.109	2.272.173.080	2.307.954.189	=	10.045.811
	12	-	ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI								
		67	Acquisti di titoli emessi o garantiti dallo Stato	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 12	=	=	=	=	=	=	=	=
	13	-	CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI								
		68	Versamenti in depositi finalizzati	-	-	-	7.059.090.303	-	7.059.090.303	7.059.090.303	-
		69	Depositi a cauzione	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 13	=	=	=	7.059.090.303	=	7.059.090.303	7.059.090.303	=
			a riportare	-	-	-	-	-	-	-	-

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1994.	CAPITOLO	NOTE
in più	in meno	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
434.404.580	-	1.706.523.748	1.002.575.585	666.218.391	1.668.793.976	-	37.729.772	1.023.525.710	2.906.179.503	63	
23.070.000	-	-	-	-	-	-	-	-	23.070.000	64	
-	13.710.457	29.571.500	27.847.190	1.724.310	29.571.500	-	-	39.150.890	9.724.383	65	
2.057.339	-	537.900	537.900	-	537.900	-	-	4.065.184	1.141.895	66	
459.531.919	13.710.457	1.736.633.148	1.030.960.675	667.942.701	1.698.903.376	-	37.729.772	1.066.741.784	2.940.115.781		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67	
=	=	=	=	=	=	=	=	=	=		
7.059.090.303	-	-	-	-	-	-	-	7.059.090.303	-	68	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69	
7.059.090.303	=	=	=	=	=	=	=	7.059.090.303	=		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

USCITA

TIT.	CAT	CAPITOLO N	CAPITOLO Denominazione	Impegni esercizio precedente 1993	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI APPROVATE Iniziali	PREVISIONI APPROVATE Definitive	SOMME ACCERTATE Pagate	SOMME ACCERTATE Rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE TOTALI IMPEGNI	Differenza rispetto alle previsioni In più	Differenza rispetto alle previsioni In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			riporto	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE TITOLO 2° - SPESE IN C/CAPITALE	1.862.132.727	650.000.000	2.318.000.000	7.094.871.412	2.272.173.080	9.367.044.492	7.049.044.492	10.045.811
3°	-	-	ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
	14	-	RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
		70	Estinzione di debiti	-	-	-	-	-	-	-	-
		71	Rimborso quote di associazione al Consorzio	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTALE CAT. 14	=	=	=	=	=	=	=	=
			TOTALE TITOLO 3° - RISCOSSIONE MUTUI	=	=	=	=	=	=	=	=
4°	15	-	PARTITE DI GIRO								
		72	Ritenute erariali	729.485.014	670.000.000	670.000.000	610.259.000	123.653.910	733.912.910	63.912.910	-
		73	Ritenute prev.li e ass.li	282.829.428	270.000.000	270.000.000	243.082.084	45.100.186	288.182.270	18.182.270	-
		74	Versamento ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-
		75	Anticipazioni TFR	145.539.091	140.000.000	140.000.000	17.570.000	-	17.570.000	-	122.430.000
		76	Somme pagate per c/terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
		77	Pagamento partite in c/sospesi	65.198.250	65.000.000	65.000.000	83.598.856	-	83.598.856	18.598.856	-
		78	Fondo piccole spese sede di Roma	5.000.000	5.000.000	7.000.000	7.000.000	-	7.000.000	-	-
			TOTALE CAT. 15	1.228.051.783	1.150.000.000	1.152.000.000	961.509.940	168.754.096	1.130.264.036	100.694.036	122.430.000
			RIASSUNTO								
			SPESE CORRENTI	14.213.432.613	14.787.000.000	14.345.000.000	11.403.908.666	2.163.581.891	13.567.490.557	-	777.509.443
			SPESE IN CONTO CAPITALE	1.862.132.727	650.000.000	2.318.000.000	7.094.871.412	2.272.173.080	9.367.044.492	7.059.090.303	10.045.811
			ESTINZIONE MUTUI E ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-
			PARTITE DI GIRO	1.228.051.783	1.150.000.000	1.152.000.000	961.509.940	168.754.096	1.130.264.036	100.694.036	122.430.000
			TOTALE GENERALE USCITE	17.303.617.123	16.587.000.000	17.815.000.000	19.460.290.018	4.604.509.067	24.064.799.085	7.159.784.339	909.985.254

USCITA

Differenza rispetto al precedente esercizio		GESTIONE RESIDUI PASSIVI						TOTALE DEI PAGAMENTI	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31-12-1994	CAPITOLO	NOTE
		Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI					
in più	in meno					in più	in meno				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
7.518.622.222	13.710.457	1.736.633.148	1.030.960.675	667.942.701	1.698.903.372	-	37.729.772	8.125.832.087	2.940.115.781		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000	71	
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000		
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000		
4.427.896	-	117.040.014	117.040.000	-	117.040.000	-	14	727.299.000	123.653.910	72	
5.352.842	-	42.836.658	42.836.658	-	42.836.658	-	-	285.918.742	45.100.186	73	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74	
-	127.969.091	-	-	-	-	-	-	17.570.000	-	75	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76	
18.400.606	-	-	-	-	-	-	-	83.598.856	-	77	
2.000.000	-	-	-	-	-	-	-	7.000.000	-	78	
30.181.344	127.969.091	159.876.672	159.876.658	-	159.876.658	-	14	1.121.386.598	168.754.096		
411.230.652	1.057.172.708	2.873.237.159	2.016.139.997	624.426.915	2.640.566.912	149.752.000	382.422.247	13.420.048.663	2.788.008.806		
7.518.622.222	13.710.457	1.736.633.148	1.030.960.675	667.942.701	1.698.903.376	-	37.729.772	8.125.832.087	2.940.115.781		
-	-	70.000.000	-	70.000.000	70.000.000	-	-	-	70.000.000		
30.181.344	127.969.091	159.876.672	159.876.658	-	159.876.658	-	14	1.121.386.598	168.754.096		
7.960.034.218	1.198.852.256	4.839.746.979	3.206.977.330	1.362.369.616	4.569.346.946	149.752.000	420.152.033	22.667.267.348	5.966.878.683		

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/94

ATTIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12/93	AL 31/12/94	IN PIU'	IN MENO
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
- Banca c/c (Tesoreria)	4.194.199.596	6.243.022.915	2.048.823.319	-
RESIDUI ATTIVI (CREDITI)				
- Università consorziate	226.747.605	311.356.605	84.609.000	-
- Utenti vari	258.931.228	183.872.126	-	75.059.102
- Ministero vigilante	28.259.800	28.259.800	-	-
- Diversi	11.461.010	13.527.000	2.065.990	-
- Attività didattiche	33.756.600	42.180.000	8.423.400	-
- Ufficio IVA	249.304.000	280.449.000	31.145.000	-
	808.460.243	859.644.531	126.243.390	75.059.102
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
- Interessi attivi su c/c	71.357.718	67.751.108	-	3.606.610
- Polizza TFR (Reale Mutua)	1.474.652.054	1.720.083.388	245.431.334	-
	1.546.009.772	1.787.834.496	245.431.334	3.606.610
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
- Impianti,attrezz.,macchinari	7.508.845.856	8.127.374.825	1.584.320.450	965.791.481
- c.s. per beni da ricevere	700.837.426	1.339.698.441	638.861.015	-
- Automezzi,mobili e macch.uff.	458.347.549	492.113.477	55.243.740	21.477.812
- c.s. per beni da ricevere	18.098.232	5.228.265	-	12.869.967
	8.686.129.063	9.964.415.008	2.278.425.205	1.000.139.260
MATERIALE BIBLIOGRAFICO				
- Libri e materiale bibliograf.	75.347.945	79.271.179	3.923.234	-
- c.s. per beni da ricevere	116.450	862.395	745.945	-
	75.464.395	80.133.574	4.669.179	=
RATE NOLEGGIO ESERC.SUCCESSIVI	7.553.182.280	5.450.317.810	-	2.102.864.470
TOTALE ATTIVITA'	22.863.445.349	24.385.368.334	4.703.592.427	3.181.669.442
TOTALE A PAREGGIO	22.863.445.349	24.385.368.334		

PASSIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	AL 31/12/93	AL 31/12/94	IN 'PIU'	IN MENO
RESIDUI PASSIVI (DEBITI)				
- Impianti di calcolo	1.646.414.813	1.816.994.416	170.579.603	-
- Spese generali	626.203.151	499.462.246	-	126.740.905
- Attività didattiche e borse	99.388.735	75.805.191	-	23.583.544
- Acquisizioni tecniche	1.017.697.490	1.594.326.680	576.629.190	-
- Finanziari e tributari	194.499.905	170.901.458	-	23.598.447
- Oneri per il personale	305.031.235	208.396.936	-	96.634.299
- Diversi	161.459.542	185.202.655	23.743.113	-
- Impegni per beni da ricevere	719.052.108	1.345.789.101	626.736.993	-
	4.769.746.979	5.896.878.683	1.397.688.899	270.557.195
FONDI DI ACCANTONAMENTO				
- T.F.R. al personale	1.444.535.321	1.697.473.055	252.937.734	-
- Quote associative Consorzio	70.000.000	70.000.000	-	-
- Crediti IVA	249.304.000	130.697.000	-	118.607.000
	1.763.839.321	1.898.170.055	252.937.734	118.607.000
POSTE RETTIFICATIVE ATTIVO				
- Fondo amm.to impianti	5.064.152.217	5.137.283.151	881.909.599	808.778.665
- Fondo amm.to automezzi e macchine ufficio	356.533.830	366.110.866	27.712.780	18.135.744
	5.420.686.047	5.503.394.017	909.622.379	826.914.409
COSTI PLURIENNALI (NOLEGGIO)	7.553.182.280	5.450.317.810	-	2.102.864.470
TOTALE PASSIVITA'	19.507.454.627	18.748.760.565	2.560.249.012	3.318.943.074
PATRIMONIO NETTO	3.355.990.722	5.636.607.769	2.280.617.047	-
TOTALE A PAREGGIO	22.863.445.349	24.385.368.334		

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1994

PARTE PRIMA. ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

	Importi
TITOLO 1°	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	
Cat 1 - Trasferimenti da parte delle Università consorziate	L. 9.738.000.000
Cat 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	L. 2.910.000.000
TITOLO 2°	
Proventi per prestazioni di servizi di elab. dati	
Cat. 3 - Quote di iscrizione	L. –
Cat. 4 - Utenti Università consorziate	L. 2.641.439.424
Cat. 5 - Utenti Scientifici non consorziati	L. 522.670.193
Cat. 6 - Utenti pubblici e privati	L. 251.454.619
TITOLO 3°	
Entrate diverse	
Cat. 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	L. –
Cat 8 - Redditi e proventi patrimoniali	L. 247.696.941
Cat 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	L. 76.330.232
Cat 10 - Proventi attività didattiche	L. 42.066.800
Cat 11 - Entrate non classificabili in altre voci	L. –
TOTALE PARTE PRIMA	L. 16.429.658.209

	Importi
TITOLO 1°	
Spese correnti	
Cat 1 - Spese per gli organi dell'Ente	L. 74.945.719
Cat 2 - *Oneri per il personale in attività di servizio*	L. 4.347.232.406
Cat 3 - Spese per impianti di calcolo, terminali e linee telefoniche "T D"	L. 6.943.415.467
Cat. 4 - Spese generali e di ufficio	L. 1.683.256.405
Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali	L. 50.954.976
Cat. 6 - Oneri finanziari	L. 23.354.263
Cat. 7 - Oneri tributari	L. 441.684.435
Cat 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	L. 2.567.866
Cat. 9 - Spese non classificabili in altre voci	L. 79.020
TOTALE PARTE PRIMA	L. 13.567.490.557

PARTE SECODA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

	Importi
— **Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza nell'esercizio:**	
• contributi per prestazioni istituzionali	L. –
• trasferimento	L. –
• prestazioni di servizi di elaborazione	L. –
• ricavi pluriennali	L. –
— **Trasferimenti attivi in natura (oblazioni - lasciti - donazioni in natura)**	L. –
— **Variazioni patrimoniali straordinarie:**	
• **sopravvenienze attive** (riacc.residui att.)	L. 146.786.825
• **insussistenze passive** (riacc.residui pass.)	L. 420.152.033
— **Spese impegnate di competenza di successivi esercizi**	L. –
-- Prelevamento dal fondo ammortamento per beni fuori uso	L. 655.469.337
-- Polizza T.F.R. - incremento valore	L. 245.431.334
-- Riduzione fondo crediti IVA	L. 118.607.000
TOTALE PARTE SECONDA	L. 1.586.446.529
· TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 18.016.104.738
· DISAVANZO ECONOMICO	L. –
· TOTALE A PAREGGIO	L. 18.016.104.738

	Importi
A) - Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi:	
• rimanenze iniziali di materie prime	L. –
• riscontri iniziali di spese per locazioni	L. –
• riscontri iniziali di spese per noleggi	L. –
• spese diverse di amministrazione	L. –
• oneri finanziari	L. –
• costi pluriennali	L. –
B) - *Trasferimenti passivi in natura* (soccorsi e oblazioni in natura	L. –
C) - Ammortamenti e deperimenti	
• immobili	L. –
• *impianti - attrezzature - macchinari*	L. 881.909.599
• automezzi - mobili - macchine	L. 27.712.780
D) - Svalutazioni e deprezzamenti	
• svalutazioni titoli	L. –
• deprezzamento impianti	L. –
• eliminazione attività non completamente ammortizzate	L. 815.824.221
E) - Accantonamenti per oneri presunti di competenza.	
• imposte e tasse	L. –
F) - Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo trattamento fine rapporto al personale	L. 252.937.734
G) - Variazioni patrimoniali straordinarie	
• sopravvenienze passive (riacc.res.pass.)	L. 149.752.000
• insussistenze attive (riacc.res.attivi)	L. 2.131.028
H) - Impegni per acquisizione di beni annullati nei residui	L. 37.729.772
TOTALE PARTE SECONDA	L. 2.167.997.134
· TOTALE GENERALE (parte 1°+2°)	L. 15.735.487.691
· AVANZO ECONOMICO	L. 2.280.617.047
· TOTALE A PAREGGIO	L. 18.016.104.738

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1994

AVANZO DI CASSA ALL' 1/1/1994		L. + 4.194.199.596
A) - RISCOSSIONI		
- SOMME RISCOSSE IN CONTO COMPETENZA	L. + 24.012.850.132	
- SOMME RISCOSSE IN CONTO RESIDUI	L. + 703.240.535	
		L. + 24.716.090.667
B) - PAGAMENTI		
- SOMME PAGATE IN CONTO COMPETENZA	L. - 19.460.290.018	
- SOMME PAGATE IN CONTO RESIDUI	L. - 3.206.977.330	
		L. - 22.667.267.348
DISAVANZO DI CASSA AL 31/12/1194		L. + 6.243.022.915
C) - RESIDUI ATTIVI		
- SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZIO 1994	L. + 606.162.416	
- SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE ESERCIZI PRECEDENTI	L. + 321.233.223	
		L. + 927.395.639
D) - RESIDUI PASSIVI		
- SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZIO 1994	L. - 4.604.509.067	
- SOMME RIMASTE DA PAGARE ESERCIZI PRECEDENTI	L. - 1.362.369.616	
		L. - 5.966.878.683
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/1994		L. + 1.203.539.871

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA - C.I.L.E.A.

ESERCIZIO 1995

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

ESTRATTO DAL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 23 APRILE 1996

Il giorno 23 Aprile 1996 alle ore 14.30 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - Piazza L. da Vinci, 32 - si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: il Prof. Adriano De Maio, Rettore del Politecnico di Milano; il Prof. Antonio Liverani, quale delegato del Rettore dell'Università degli Studi di Milano; il Prof. Pierfranco Camussone quale delegato del Rettore dell'Universita' Bocconi di Milano; il Prof. Carlo Banfi quale delegato del Rettore dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano, l'Ing. Flavio Ferlini quale delegato del Rettore dell'Università degli Studi di Pavia; il Prof. Enrico Cavalli, quale delegato dell'Università degli Studi di Bergamo.

Presenti per il Collegio Sindacale: il Dr. Gennaro Pelella, il Dr. Gaetano Tatò, la Dr.ssa Giuliana Matteocci.

Assenti giustificati: il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Università degli Studi di Brescia; il Dr. Damiano Ricevuto, rappresentante del Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnolgica.

Presiede la seduta: il Prof. Adriano De Maio.

Funge da Segretario: il Prof. Antonio Cantore.

...OMISSIS...

3) - BILANCIO CONSUNTIVO ES. 1995

3/1 - RIACCERTAMENTO RESIDUI AL 31.12.1995

Il Presidente fa presente al Consiglio che, in conformità di quanto previsto all'art. 33 del vigente regolamento di contabilità, in vista della chiusura del conto consuntivo relativo all'esercizio 1995, si è proceduto all'annuale riaccertamento dei residui attivi e passivi.

L'operazione ha consentito di individuare la presenza dei seguenti importi che non hanno piu' ragioni di essere evidenziati e che, pertanto, si propone la loro eliminazione dal bilancio:

RESIDUI ATTIVI

Cap. 3	"Trasferimenti da altri Enti Pubblici e da				
	Privati"				
	MURST - saldo ultima rata rete GARR 88			- L.	2.867.800
Cap. 6	"Proventi prestazioni a pagamento				
	Università consorziate"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	7.000
	Differenze per arrotondamenti su				
	pagamento delle fatture clienti				
Cap.7	"Proventi prestazioni a pagamento				
	utenti scientifici non consorziati"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	33.180
	Differenze per arrotondamenti su				
	pagamento delle fatture clienti				
Cap.8	"Proventi prestazioni a pagamento				
	utenti pubblici e privati"				
	Totale variazione "in più"	+ L.	2.050.213		
	per fatture da incassare del 1994				
Cap. 17	"Proventi attività didattiche"				
	Quote di iscrizioni a corsi didattici				
	organizzati dal Consorzio:				
	Differenza per arrotondamenti				
	su pagamenti delle fatture clienti			- L.	- 3.750

RESIDUI PASSIVI

Per quelli con anzianità antecedente al 31.12.1994 sono state individuate le seguenti poste che devono essere eliminate perchè da considerarsi perenti a norma dell'art. 21 del regolamento o perchè derivano da impegni di spesa ai quali non seguirono nè ordini nè fatture:

Cap. 9	"Spese di partecipazione a corsi di			- L.	1.890.000
	addestramento tecnico"				
	Totale variazione "in meno"				
	1) IBM Semea - imp. 2175/93.				
	nota credito a storno parziale ft.67992				
Cap.14	"Noleggio e manutenzione sistema base"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	3.574.760
	1) Unisys Italia - manutenzione 2200/402				
	eliminazione res. imp. 22/93				
Cap 15	"Diritto d'uso di software"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	8.573.950
	1) Unisys Italia - imp. 797/93				
	elimin. imp. 4 gg. ass. tecnica	- L.	4.284.000		
	2) Ascom TCS - imp. 803/94				
	elimin. residuo imp. soft.Cisco 4500	- L.	4.289.950		

Cap.16	"Noleggio e manutenzione terminali"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	194.446
	1) Teoresi - espansione memoria 1 MB				
	eliminazione imp. 665/93	- L.	190.400		
	2) Misco - acquisto cavi				
	residuo imp. 828/94	- L.	4.046		

Cap.17	"Spese di allacciamento e installazione				
	apparecchiature"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	5.950.000
	1) IBM Semea -				
	spese installazione IBM 9370				
	sede di Roma				
	eliminazione imp. 383/93				
Cap 19	"Linee telefoniche T.D. (canoni e servizi)"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	328.449.393
	1) Telecom Italia - linee TD -				

	eliminazione. residuo imp. 221/94	- L.	2.009.393		
	per NC a storno ft. n. 4 e n. 5 bim 94				
	2) Telecom Italia - punto accesso C-LAN				
	eliminazione imp. 222/94	- L.	117.000.000		
	per ritardo installazione.....				
	3) Telecom Italia - eliminazione parziale				
	residuo 691/94 per acquisto Rounting				
	su bilancio 95.	- L.	209.440.000		
Cap.20	"Utilizzo altri calcolatori e servizi"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	20.202.115
	1) Telecom Italia - servizio Magic on line				
	eliminazione residuo imp. 578/94				
Cap.25	- "Manutenzione impianti elettrici				
	Totale variazione "in meno"			- L.	4.879.000
	1) Ambro Elettrica - sistemazione e				
	ampliamento allarmi-				
	eliminazione res. imp. 805/93				
Cap.27	"Consumo acqua e contributo fognature"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	10.433.838
	1) Univ. Milano - consumo acqua				
	eliminazione imp. 661/92	- L.	7.000.000		
	2) Univ. Milano - consumo acqua				
	eliminazione imp. 812/93	- L.	3.433.838		

Cap.28	"Spese per raccolta e trasporto rifiuti"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	58.080
	. 1) M.A.L.O.smaltimento rifiuti tossici				
	eliminazione res. imp. 81/94				
Cap.34	"Cancelleria - stampati -				
	fotodocumentazione"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	3.724.700
	. 1) Sped SpA - esecutivi ERASMUS				
	eliminazione imp. 593/94				
Cap.35	"Spese per il Bollettino del Consorzio"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	5.000.000
	1) Artegraf - stampa atti GARR				
	eliminazione imp. 813/94				

Cap.36	"Spese postali - telefoniche - telegrafiche"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	1.905.000
	1) Telecom Italia S.p.A - una tantum				
	servizio passante				
	eliminazione imp. 626/93				
Cap.37	"Spese per studi e organizzazione				
	convegni e congressi"				
	Totale variazione in meno			- L.	156.050
	1) 3° Convegno CILEA .				
	eliminazione res. imp 739/94				
Cap.39	"Onorari e compensi per speciali incarichi				
	e consulenze"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	13.900
	1) Groppo - incarico di consulenza				
	eliminazione res. imp. 558/94				
Cap.50	"Spese per attività didattiche organizzate				
	dal Consorzio"				
	Totale variazioni "in meno"			- L.	2.833.800
	1) Michelassi - docenza corso				
	eliminazione res. imp. 721/94	- L.	357.000		
	2) M. Savini - docenza corso				
	eliminazione imp. 724/94	- L.	38.000		
	3) Corso n. 5 - attivaz. corso				
	eliminazione res. imp. 731/94	- L.	1.267.000		
	4) Corso n. 6 - attivazione corso				
	eliminazione res. imp. 732/94	- L.	1.171.800		

Cap.51	"Spese corsi didattici per conto MPI"				
	Totale variazioni "in meno"			- L.	15.194.635
	1) res. imp. 805/91				
	Piano Nazionale Informatica				
Cap.63	"Acquisto di impianti, attrezzature e				
	macchinari"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	60.086.681
	1) Ascom TCS - porta token ring				
	eliminazione imp. 630/93	- L.	14.710.791		

	2) Convex Computer - interfaccia FDDI				
	eliminazione imp. 817/93	- L.	24.395.000		
	3) Ascom TCS -Cisco 4500				
	eliminazione res. imp. 802/94	- L.	19.433.890		
	4) Alcor-CD ROM quadruplo				
	eliminazione imp. 855/94	- L.	1.547.000		

Cap.65	"Acquisto di mobili e macchine d'ufficio"				
	Totale variazione "in meno"			- L.	117.810
	1) Fumagalli - acquisto armadi				
	res. imp. 825/93				
Cap.72	"Versamento ritenute erariali"				
	Totale variazione "in piu'"			+ L.	2.090
	per maggior versamento				

In conclusione, **al 31.12.1995,** si hanno le seguenti variazioni complessive nei residui dei residui:

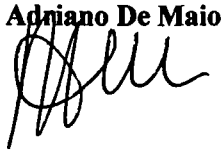
Totale variazioni residui attivi "in meno" **- L. 861.517**

Totale variazioni residui passivi "in meno" **- L. 473.236.068**

Su proposta del Presidente, sentito il Collegio dei Revisori, il Consiglio approva le variazioni proposte.

... OMISSIS...

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
Il Presidente del CILEA
Prof. Adriano De Maio



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE NR. 103

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1995

Il consuntivo dell'esercizio 1995 chiude con un disavanzo di amministrazione di L.795.838.853.

E' un risultato buono se si considera che la gestione di competenza avrebbe generato, pur con una contrazione delle spese di quasi 2,7 MLD rispetto a quelle preventivate, un disavanzo di circa 2,5 MLD.

Hanno inciso in massima parte sul risultato finale i minori contributi del MURST rispetto alle somme preventivate per circa 4,4 MLD.

Quanto sopra deve indurre, ancora un volta, a riflettere sulla necessità di modificare il sistema di finanziamento del Consorzio, che dovrebbe poter contare, per un ragionevole numero di anni, su un contributo certo per poter programmare i propri investimenti e la propria attività.

Il Collegio ha accertato la rispondenza dei risultati complessivi esposti ai saldi delle scritture contabili; che i residui attivi corrispondono a crediti effettivi del Consorzio e che per i residui passivi risultano correttamente indicati i creditori e la ragione del debito.

Nel dare atto che la gestione è stata, come per il passato, di grande oculatezza, il Collegio propone l'approvazione del conto consuntivo per l'esercizio 1995.

Il Collegio dei revisori

Dott.Gennaro Pelella

Dott. Gaetano Tato'

Dott.ssa Giuliana Matteocci

Segrate, 23.4.96

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATA

ENTRATE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA					
		Accertamento	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza
		es. precedente	Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste	TOTALI	rispetto
		1994				da riscuotere	ACCERTAMENTI	alle
								previsioni
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10	11 - 12
							(8 + 9)	(7-10)
	TITOLO I° - Entrate derivanti da trasferimenti correnti							
	Categoria 1 - Trasferimenti da parte delle università consorziate							
1	Contributo ordinario	9.738 000 000	9.738 000 000	9.738 000 000	7.000 000.000	0	7.000 000.000	-2.738 000 000
2	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG 1	**9.738.000.000**	**9.738.000.000**	**9.738.000.000**	**7.000.000.000**	**0**	**7.000.000.000**	**-2.738.000.000**
	Categoria 2 - Trasferimenti da altri enti pubblici e da privati							
3	Ministero dell'Università e R S T	2 910 000.000	1 684.000 000	1.684.000.000	0	0	0	-1.684.000 000
4	Altri Enti Pubblici e Privati	0	0	80 000 000	228 649.142	0	228 649.142	148 649 142
	TOTALE CATEG. 2	**2.910.000.000**	**1.684.000.000**	**1.764.000.000**	**228.649.142**	**0**	**228.649.142**	**-1.535.350.858**
	TOTALE TITOLO I°	**12.648.000.000**	**11.422.000.000**	**11.502.000.000**	**7.228.649.142**	**0**	**7.228.649.142**	**-4.273.350.858**
	TITOLO II° - Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati							
	Categoria 3 - Quote di iscrizione							
5	Proventi per quote di iscrizione delle università	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG 3	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Categoria 4 - Utenti università consorziate							
6	Proventi delle prestazioni a pagamento	2.641.439.424	2.750.000.000	2.750.000.000	2.709.745.253	234.430.000	2.944 175.253	194.175.253
	TOTALE CATEG. 4	**2.641.439.424**	**2.750.000.000**	**2.750.000.000**	**2.709.745.253**	**234.430.000**	**2.944.175.253**	**194.175.253**
	Categoria 5 - Utenti scientifici non consorziati							
7	Proventi delle prestazioni a pagamento	522.670.193	800.000.000	800.000.000	290.493.160	217.855.202	508.348.362	-291 651.638
	TOTALE CATEG .5	**522.670.193**	**800.000.000**	**800.000.000**	**290.493.160**	**217.855.202**	**508.348.362**	**-291.651.638**
	Categoria 6 - Utenti pubblici e privati							
8	Proventi delle prestazioni a pagamento	251.454 619	350 000 000	350 000.000	207.071 867	318 437.519	525 509 386	175 509 386
	TOTALE CATEG 6	**251.454.619**	**350.000.000**	**350.000.000**	**207.071.867**	**318.437.519**	**525.509.386**	**175.509.386**
	TOTALE TITOLO II°	**3.415.564.236**	**3.900.000.000**	**3.900.000.000**	**3.207.310.280**	**770.722.721**	**3.978.033.001**	**78.033.001**
	TITOLO III° - Entrate diverse							
	Categoria 7 -Entrate derivanti dalla vendita di beni							

ENTRATE

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					TOTALE	TOTALE	Cap.	Note
Differenza rispetto al precedente esercizio	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale	Variazioni	DELLE RISCOSSIONI	RESIDUI ATTIVI AL 31.12.95		
13 - 14	15	16	17	18	19 - 20	21	22	23	24
(10-5)				(16+17)	(18-15)	(8+16)	(9+17)		
-2.738 000.000	0	0	0	0	0	7.000 000 000	0	1	
0	0	0	0	0	0	0	0	2	
-2.738.000.000	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7.000.000.000**	**0**		
-2.910.000.000	28.259.800	25.392.000	0	28.259.800	-2.867.800	25.392.000	0	3	
228.649 142	0	0	0	0	0	228.649.142	0	4	
-2.681.350.858	**28.259.800**	**25.392.000**	**0**	**28.259.800**	**-2.867.800**	**254.041.142**	**0**		
-5.419.350.858	**28.259.800**	**25.392.000**	**0**	**28.259.800**	**-2.867.800**	**7.254.041.142**	**0**		
0	0	0	0	0	0	0	0	5	
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
302.735.829	311.356.605	311.349.605	0	311.349.605	-7.000	3.021.094.858	234.430.000	6	
302.735.829	**311.356.605**	**311.349.605**	**0**	**311.349.605**	**-7.000**	**3.021.094.858**	**234.430.000**		
-14.321.831	31.618.348	31.089.138	496.030	31.585.168	-33.180	321.582.298	218.351.232	7	
-14.321.831	**31.618.348**	**31.089.138**	**496.030**	**31.585.168**	**-33.180**	**321.582.298**	**218.351.232**		
274.054.767	152.253.778	150.879.841	3.424.150	154.303.991	2.050.213	357.951.708	321.861.669	8	
274.054.767	**152.253.778**	**150.879.841**	**3.424.150**	**154.303.991**	**2.050.213**	**357.951.708**	**321.861.669**		
562.468.765	***495.228.731***	***493.318.584***	***3.920.180***	***497.238.764***	***2.010.033***	***3.700.628.864***	***774.642.901***		

ENTRATE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA					
		Accertamento	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza
		es. precedente	Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste	TOTALI	rispetto
		1994				da riscuotere	ACCERTAMENTI	alle
								previsioni
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10	11 - 12
							(8 + 9)	(7-10)
9	Ricavi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0	0
10	Realizzi per cessione di materiali fuori uso	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 7	0	0	0	0	0	0	0
	Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali							
11	Interessi attivi su depositi e c/c	112.718.558	0	0	0	3.981.284	3.981.284	3.981.284
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	134.978.383	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG 8	247.696.941	0	0	0	3.981.284	3.981.284	3.981.284
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti							
13	Recuperi IVA	0	0	0	0	0	0	0
14	Recuperi e rimborsi vari	47.653.691	0	0	28.584.957	2.578.654	31.163.611	31.163.611
15	Recupero quota mensa a carico dei dipendenti	28.676.541	30.000.000	30.000.000	28.628.600	647.400	29.276.000	-724.000
16	Rimborsi polizza T.F.R.	0	0	0	73.965.674	0	73.965.674	73.965.674
	TOTALE CATEG 9	76.330.232	30.000.000	30.000.000	131.179.231	3.226.054	134.405.285	104.405.285
	Categoria 10 - Proventi attivita' didattiche							
17	Quote di iscriz. a corsi didattici organ. dal Consorzio	42.066.800	50.000.000	50.000.000	71.217.200	81.081.588	152.298.788	102.298.788
18	Corsi didattici (per conto M.P.I.)	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG 10	42.066.800	50.000.000	50.000.000	71.217.200	81.081.588	152.298.788	102.298.788
	Categoria 11 - Entrate non classificabili in altre voci							
19	Contributi per organizzazione convegni e congressi	0	0	0	20.386.500	4.343.500	24.730.000	24.730.000
20	Entrate eventuali	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 11	0	0	0	20.386.500	4.343.500	24.730.000	24.730.000
	TOTALE TITOLO III°	366.093.973	80.000.000	80.000.000	222.782.931	92.632.426	315.415.357	235.415.357
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	16.429.658.209	15.402.000.000	15.482.000.000	10.658.742.353	863.355.147	11.522.097.500	-3.959.902.500
	TITOLO IV° - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti							
	Categoria 12 - Alienazione di beni patrimoniali							
21	Vendita di beni immobili	0	0	0	0	0	0	0

ENTRATE

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					TOTALE	TOTALE	Cap.	Note
Differenza rispetto al precedente esercizio	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale	Variazioni	DELLE RISCOSSIONI	RESIDUI ATTIVI AL 31.12.95		
13 - 14	15	16	17	18	19 - 20	21	22	23	24
(10-5)				(16+17)	(18-15)	(8+16)	(9+17)		
0	0	0	0	0	0	0	0	9	
0	0	0	0	0	0	0	0	10	
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
-108.737.274	67.751.108	67.751.108	0	67.751.108	0	67 751 108	3 981.284	11	
-134 978.383	0	0	0	0	0	0	0	12	
-243.715.657	**67.751.108**	**67.751.108**	**0**	**67.751.108**	**0**	**67.751.108**	**3.981.284**		
0	280 449.000	0	280.449 000	280 449 000	0	0	280.449.000	13	
-16 490.080	0	0	0	0	0	28.584.957	2.578.654	14	
599 459	2.198 000	2 198.000	0	2.198 000	0	30.826.600	647 400	15	
73 965 674	0	0	0	0	0	73.965.674	0	16	
58.075.053	**282.647.000**	**2.198.000**	**280.449.000**	**282.647.000**	**0**	**133.377.231**	**283.675.054**		
110.231 988	42.180 000	39.242.850	2.933 400	42.176.250	-3.750	110.460 050	84.014 988	17	
0	0	0	0	0	0	0	0	18	
110.231.988	**42.180.000**	**39.242.850**	**2.933.400**	**42.176.250**	**-3.750**	**110.460.050**	**84.014.988**		
24.730.000	0	0	0	0	0	20.386.500	4.343.500	19	
0	0	0	0	0	0	0	0	20	
24.730.000	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.386.500**	**4.343.500**		
-50.678.616	**392.578.108**	**109.191.958**	**283.382.400**	**392.574.358**	**-3.750**	**331.974.889**	**376.014.826**		
-4.907.560.709	**916.066.639**	**627.902.542**	**287.302.580**	**918.072.922**	**-861.517**	**11.286.644.895**	**1.150.657.727**		
0	0	0	0	0	0	0	0	21	

ENTRATE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA					
		Accertamento	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza
		es. precedente	Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste	TOTALI	rispetto
		1994				da riscuotere	ACCERTAMENTI	alle
								previsioni
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10	11 - 12
							(8 + 9)	(7-10)
22	Vendita di beni mobili	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 12	0	0	0	0	0	0	0
	Categoria 13 - Riscossione di crediti							
23	Prelevamenti da depositi bancari finalizzati	7.059 090 303	0	0	0	0	0	0
24	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0	0	0	0	0	0	0
25	Riscossione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 13	7.059.090.303	0	0	0	0	0	0
	Categoria 14 - Realizzo di valori mobiliari							
26	Realizzo di titoli garantiti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 14	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO IV°	7.059.090.303	0	0	0	0	0	0
	TITOLO V° - Entrate derivanti da accensione di prestiti							
	Categoria 15 - Assunzioni di mutui e altri debiti finanziari							
27	Accensione di debiti	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 15	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO V°	0	0	0	0	0	0	0
	TITOLO VI° - Trasferimenti in conto capitale							
	Categoria 16 - Trasferimenti Università consorziate							
28	Quote di associazione al Consorzio	0	0	0	0	0	0	0
29	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 16	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO VI°	0	0	0	0	0	0	0
	TITOLO VII° - Partite di giro							
	Categoria 17 - Entrate aventi natura di partite di giro							
30	Ritenute erariali	733.912.910	750.000 000	750.000.000	889.136.631	0	889 136.631	139.136.631
31	Ritenute previdenziali e assistenziali	288.182.270	350.000.000	350.000.000	338.664.017	0	338.664.017	-11.335.983
32	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0

ENTRATE

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					TOTALE	TOTALE	Cap.	Note
Differenza rispetto al precedente esercizio	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale	Variazioni	DELLE RISCOSSIONI	RESIDUI ATTIVI AL 31.12.95		
13 - 14	15	16	17	18	19 - 20	21	22	23	24
(10-5)				(16+17)	(18-15)	(8+16)	(9+17)		
0	0	0	0	0	0	0	0	22	
0	0	0	0	0	0	0	0		
-7.059.090.303	0	0	0	0	0	0	0	23	
0	1.645.000	20.000	1.625.000	1 645.000	0	20 000	1.625 000	24	
0	0	0	0	0	0	0	0	25	
-7.059.090.303	1.645.000	20.000	1.625.000	1.645.000	0	20.000	1.625.000		
0	0	0	0	0	0	0	0	26	
0	0	0	0	0	0	0	0		
-7.059.090.303	1.645.000	20.000	1.625.000	1.645.000	0	20.000	1.625.000		
0	0	0		0	0	0	0	27	
0	0	0	0	0	0	0	0		
0	0	0	0	0	0	0	0		
0	0	0	0	0	0	0	0	28	
0	0	0	0	0	0	0	0	29	
0	0	0	0	0	0	0	0		
0	0	0	0	0	0	0	0		
155.223.721	0	0	0	0	0	889 136 631	0	30	
50.481.747	0	0	0	0	0	338 664.017	0	31	
0	0	0	0	0	0	0	0	32	

ENTRATE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA					
		Accertamento	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza
		es. precedente	Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste	TOTALI	rispetto
		1994				da riscuotere	ACCERTAMENTI	alle
								previsioni
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10	11 - 12
							(8 + 9)	(7-10)
33	Rimborso anticipazioni T F R	17 570 000	140 000 000	140.000 000	26 847.417	0	26 847.417	-113.152.583
34	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0	0	822 767.161	0	822.767.161	822 767.161	0
35	Partite in conto sospesi	83 598.856	103.000 000	103 000 000	81.586.895	0	81.586.895	-21 413 105
36	Fondo piccole spese Roma	7.000 000	7.000.000	7.000.000	0	7.000.000	7 000 000	0
	TOTALE CATEG 17	**1.130.264.036**	**1.350.000.000**	**2.172.767.161**	**1.336.234.960**	**829.767.161**	**2.166.002.121**	**-6.765.040**
	TOTALE TITOLO VII°	**1.130.264.036**	**1.350.000.000**	**2.172.767.161**	**1.336.234.960**	**829.767.161**	**2.166.002.121**	**-6.765.040**
	RIASSUNTO							
	ENTRATE CORRENTI	16 429 658 209	15 402 000 000	15.482.000.000	10.658.742.353	863.355.147	11.522.097.500	-3.959.902.500
	ALTRE ENTRATE	7.059.090.303	0	0	0	0	0	0
	PARTITE DI GIRO	1.130.264.036	1.350 000 000	2.172.767.161	1.336.234.960	829.767 161	2.166.002.121	-6.765.040
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**24.619.012.548**	**16.752.000.000**	**17.654.767.161**	**11.994.977.313**	**1.693.122.308**	**13.688.099.621**	**-3.966.667.540**
	AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI			**1.203.539.871**			**1.203.539.871**	
	TOTALE PARTE ATTIVA			**18.858.307.032**			**14.891.639.492**	

ENTRATE

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					TOTALE	TOTALE	Cap.	Note
Differenza rispetto al precedente esercizio	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale	Variazioni	DELLE RISCOSSIONI	RESIDUI ATTIVI AL 31.12.95		
13 - 14	15	16	17	18	19 - 20	21	22	23	24
(10-5)				(16+17)	(18-15)	(8+16)	(9+17)		
9 277 417	0	0	0	0	0	26 847.417	0	33	
822.767 161	0	0	0	0	0	0	822.767 161	34	
-2 011 961	2 684.000	2.684 000	0	2.684.000	0	84.270.895	0	35	
0	7.000.000	7 000 000	0	7.000.000	0	7.000.000	7.000.000	36	
1.035.738.085	**9.684.000**	**9.684.000**	**0**	**9.684.000**	**0**	**1.345.918.960**	**829.767.161**		
1.035.738.085	**9.684.000**	**9.684.000**	**0**	**9.684.000**	**0**	**1.345.918.960**	**829.767.161**		
-4.907.560.709	916.066.639	627.902.542	287.302.580	918 072 922	-861.517	11.286.644.895	1.150.657.727		
-7 059.090.303	1.645.000	20.000	1.625 000	1 645 000	0	20.000	1.625.000		
1 035 738.085	9.684.000	9.684.000	0	9.684.000	0	1.345.918.960	829.767.161		
-10.930.912.927	**927.395.639**	**637.606.542**	**288.927.580**	**9.684.000**	**-861.517**	**12.632.583.855**	**1.982.049.888**		

PAGINA BIANCA

USCITE

USCITE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA				
		Impegni	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE		
		es. precedente	Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste	TOTALI
		1994				da pagare	IMPEGNI
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10
							(8 + 9)
	TITOLO I° - SPESE CORRENTI						
	Categoria 1 - Spese per gli organi dell'ente						
1	Compensi, inden e rimborsi ai componenti di organi colleg	15.153 574	20.000.000	20 000.000	7.540.000	2.102 680	9 642 680
2	Compensi, inden e rimborsi ai componenti collegio sindac.	19.901.505	30.000 000	30.000.000	4.174.365	4 758.330	8 932.695
3	Assegni e indennità al direttore	39 890 640	41.000.000	41.000.000	38.191.320	1.699.320	39.890 640
	TOTALE CATEG 1	**74.945.719**	**91.000.000**	**91.000.000**	**49.905.685**	**8.560.330**	**58.466.015**
	Categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio						
4	Stipendi e altri assegni fissi	2.753.152.662	3.020 000.000	3 270.000.000	3.238.399.396	0	3 238.399 396
5	Compensi per lavoro straordinario	129.017.468	0	0	157.079.193	0	157.079.193
6	Indennità turno e uso mezzo proprio	21.916.174	135.000.000	178.000.000	30.315.409	0	30.315 409
7	Indennità e rimborsi spese missioni all'interno	53.989.287	27.000.000	34.000.000	62 296.045	329.725	62 625.770
8	Indennità e rimborsi spese missioni all'estero	22.174.088	80 000.000	101.000 000	25.567.740	0	25 567.740
9	Spese di partecipazione a corsi di addestramento tecnico	9.653.590	0	0	10.654 695	0	10 654 695
10	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico Ente	1.037.477.410	55.000.000	49.000.000	1.035 753.794	175 679.551	1.211 433 345
11	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (mensa-CRAL, ecc.)	152.586.899	1.200.000.000	1.200.000.000	133.316.201	17.944.927	151.261.128
12	Corsi per il personale	18.171.300	170.000.000	170.000.000	0	0	0
13	Liquidazione quote accantonate per T.F.R.	149.093.528	220.000.000	220.000.000	208.849.013	71.075.358	279 924 371
	TOTALE CATEG. 2	**4.347.232.406**	**4.907.000.000**	**5.222.000.000**	**4.902.231.486**	**265.029.561**	**5.167.261.047**
	Categoria 3 - Spese per impianti di calcolo e linee telefoniche T.D.						
14	Noleggio e manutenzione sistema base	3.895.013.954	4.500.000.000	4.300.000.000	3.505.725.221	327.955.699	3.833.680.920
15	Diritto d'uso di software	612.070 535	750.000.000	800.000.000	525.355.541	237.159.850	762.515 391
16	Noleggio e manutenzione terminali	144.051.330	125.000 000	125.000.000	63.512.061	9 362 468	72.874 529
17	Spese di allacciamento e installazione apparecchiature	15.678.238	16.000.000	16.000.000	14 121.560	186.235	14.307 795
18	Acquisto dischi, carta, nastri, schede, ecc	38.664.911	45.000.000	45.000.000	34.800.695	7 553 514	42.354.209
19	Linee telefoniche "T.D."	2.103.180.611	1.090.000.000	1.209.000.000	1.114.269.640	21.837.840	1 136 107.480
20	Utilizzo altri calcolatori e servizi	134 755.888	135.000.000	230.000.000	88.251.315	132 393 100	220 644 415
21	Spese per contratti di leasing	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG 3	**6.943.415.467**	**6.661.000.000**	**6.725.000.000**	**5.346.036.033**	**736.448.706**	**6.082.484.739**

USCITE

		GESTIONE RESIDUI PASSIVI					TOTALE	TOTALE	Cap.	Note
Differenza rispetto alle previsioni	Differenza rispetto al precedente esercizio	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI	DEI PAGAMENTI	RESIDUI PASSIVI AL 31.12.95		
11 -12	13 - 14	15	16	17	18	19 - 20	21	22	23	24
(7-10)	(10-5)				(16+17)	(18-15)	(8+16)	(9+17)		
-10.357.320	-5 510 894	8.966 714	8.966.714	0	8.966 714	0	16.506 714	2.102.680	1	
-21.067.305	-10.968.810	5.782.525	5 782.525	0	5.782.525	0	9.956.890	4 758.330	2	
-1.109 360	0	1 699.320	1.699.320	0	1.699.320	0	39 890.640	1.699.320	3	
-32.533.985	**-16.479.704**	**16.448.559**	**16.448.559**	**0**	**16.448.559**	**0**	**66.354.244**	**8.560.330**		
-31.600.604	485.246.734	0	0	0	0	0	3 238.399.396	0	4	
157.079.193	28.061.725	0	0	0	0	0	157.079.193	0	5	
-147.684.591	8.399.235	0	0	0	0	0	30.315.409	0	6	
28 625.770	8.636 483	1.399 200	1.399.200	0	1.399.200	0	63.695.245	329.725	7	
-75.432.260	3.393.652	0	0	0	0	0	25.567.740	0	8	
10.654.695	1.001.105	2.249.100	359.100	0	359.100	-1 890 000	11.013.795	0	9	
1 162.433.345	173.955.935	154.393.094	154.393 094	0	154.393.094	0	1.190.146.888	175.679.551	10	
-1.048.738.672	-1.325 771	16.155.813	16.155.813	0	16.155.813	0	149 472.014	17.944.927	11	
-170.000.000	-18.171.300	18.171.300	18.171.300	0	18.171.300	0	18.171.300	0	12	
59.924.371	130.830.843	16.028.429	16.028.429	0	16.028.429	0	224.877.442	71.075.358	13	
-54.738.953	**820.028.641**	**208.396.936**	**206.506.936**	**0**	**206.506.936**	**-1.890.000**	**5.108.738.422**	**265.029.561**		
-466.319.080	-61.333.034	108.951.005	105.376.245	0	105.376.245	-3.574.760	3.611.101.466	327.955.699	14	
-37.484.609	150.444.856	140.961.593	84.192.633	48.195.000	132.387.633	-8.573.950	609.548 174	285.354.850	15	
-52.125.471	-71.176.801	8.487.033	8.292.587	0	8.292.587	-194.446	71.804.648	9.362.468	16	
-1.692.205	-1.370.443	16.147.110	10.197.110	0	10.197.110	-5.950.000	24.318.670	186.235	17	
-2.645.791	3.689.298	9.994.470	9.994.470	0	9.994.470	0	44.795.165	7.553.514	18	
-72.892.520	-967.073.131	1.460.229.973	423.661.902	708.118 678	1.131.780.580	-328.449.393	1.537.931.542	729.956.518	19	
-9.355.585	85.888.527	72.223.242	52.021.127	0	52.021.127	-20.202.115	140.272.442	132.393.100	20	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	21	
-642.515.261	**-860.930.728**	**1.816.994.416**	**693.736.074**	**756.313.678**	**1.450.049.752**	**-366.944.664**	**6.039.772.107**	**1.492.762.384**		

USCITE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA				
		Impegni	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE		
		es. precedente	Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste	TOTALI
		1994				da pagare	IMPEGNI
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10
							(8 + 9)
	Categoria 4 - Spese generali e di ufficio						
22	Acquisto riviste, giornali, ecc	11.083.755	15.000.000	15.000.000	14.128.292	0	14.128.292
23	Spese di rappresentanza	553.460	2.000.000	2.000.000	105.300	0	105.300
24	Spese per illuminazione e forza motrice	349.775.000	380.000.000	380.000.000	346.572.650	29.394.000	375.966.650
25	Manutenzione impianti elettrici	129.302.390	115.000.000	115.000.000	75.893.763	22.678.621	98.572.384
26	Spese di riscaldamento e condizionamento	62.155.901	95.000.000	95.000.000	27.116.902	37.010.905	64.127.807
27	Consumo acqua e contributo fognature	8.478.927	15.000.000	15.000.000	8.838.880	3.272.203	12.111.083
28	Spese per raccolta rifiuti	12.116.952	15.000.000	19.000.000	14.949.000	0	14.949.000
29	Servizio di vigilanza	342.962.760	350.000.000	350.000.000	260.415.792	88.630.248	349.046.040
30	Servizio di pulizia locali	124.869.052	128.000.000	128.000.000	95.456.779	29.688.335	125.145.114
31	Manutenzione mezzi di trasporto	20.513.037	26.000.000	26.000.000	24.191.137	263.540	24.454.677
32	Acquisto vestiario e divise	0	0	0	0	0	0
33	Spese per accertamenti sanitari	0	5.000.000	5.000.000	0	0	0
34	Cancelleria-stampati-fotodocumentazione	37.308.092	37.000.000	37.000.000	33.440.972	2.750.580	36.191.552
35	Spese per il bollettino del Consorzio	25.630.800	30.000.000	30.000.000	14.479.190	7.664.790	22.143.980
36	Spese postali-telefoniche-telegrafiche	94.221.715	105.000.000	120.000.000	115.776.920	289.420	116.066.340
37	Spese per studi e organizzazione convegni e congressi	5.000.000	5.000.000	35.000.000	12.811.245	0	12.811.245
38	Spese per concorsi	250.000	5.000.000	5.000.000	1.042.000	0	1.042.000
39	Onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze	335.132.500	350.000.000	350.000.000	145.053.080	30.966.760	176.019.840
40	Trasporti e facchinaggi	2.761.030	3.000.000	3.000.000	1.327.609	0	1.327.609
41	Spese legali	0	3.000.000	3.000.000	0	0	0
42	Premi di assicurazione	38.323.344	35.000.000	35.000.000	29.643.449	2.419.000	32.062.449
43	Quote associative	4.418.976	7.000.000	7.000.000	4.400.759	156.470	4.557.229
44	Manutenzione e riparazione mobili e arredi	13.952.903	15.000.000	15.000.000	7.596.023	238.000	7.834.023
45	Manutenzione ordinaria immobili	64.063.809	85.000.000	405.000.000	28.617.540	25.839.398	54.456.938
46	Fitti e spese per locazione immobili	0	0	68742000	68.742.000	0	68.742.000
47	Spese di carburante per impianti di continuità	382.000	1.000.000	1.000.000	150.000	0	150.000
	TOTALE CATEG 4	1.683.256.405	1.827.000.000	2.264.742.000	1.330.749.282	281.262.270	1.612.011.552
	Categoria 5 - Spese per altre prestazioni istituzionali						

USCITE

		GESTIONE RESIDUI PASSIVI					TOTALE	TOTALE	Cap.	Note
Differenza rispetto alle previsioni	Differenza rispetto al precedente esercizio	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI	DEI PAGAMENTI	RESIDUI PASSIVI AL 31.12.95		
11 -12	13 - 14	15	16	17	18	19 - 20	21	22	23	24
(7-10)	(10-5)				(16+17)	(18-15)	(8+16)	(9+17)		
-871.708	3.044.537	0	0	0	0	0	14 128 292	0	22	
-1.894.700	-448.160	0	0	0	0	0	105.300	0	23	
-4 033 350	26 191.650	30.770 000	30.770.000	0	30.770.000	0	377.342.650	29.394.000	24	
-16.427.616	-30.730.006	140.650.991	82.816.991	52.955.000	135.771.991	-4.879.000	158.710.754	75.633.621	25	
-30.872 193	1.971.906	1 680 518	1.680.518	0	1.680.518	0	28.797.420	37.010.905	26	
-2.888 917	3 632.156	18.156 577	2.761.766	4.960.973	7.722.739	-10.433.838	11.600 646	8.233.176	27	
-4 051.000	2.832.048	162.800	104.720	0	104.720	-58.080	15.053.720	0	28	
-953.960	6.083.280	57.317.064	57.317.064	0	57.317.064	0	317.732.856	88.630.248	29	
-2.854.886	276.062	18.638.078	18.638.078	0	18.638 078	0	114 094.857	29.688.335	30	
-1.545 323	3.941.640	0	0	0	0	0	24.191.137	263 540	31	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	32	
-5.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	33	
-808 448	-1.116.540	11.550 700	7 826.000	0	7.826.000	-3.724.700	41.266 972	2.750.580	34	
-7.856.020	-3.486.820	13 917.140	8.917.140	0	8.917.140	-5.000.000	23.396.330	7.664.790	35	
-3.933.660	21.844.625	2.947.000	1.042.000	0	1.042.000	-1.905.000	116.818.920	289.420	36	
-22.188.755	7.811.245	5.000.000	4.843.950	0	4.843.950	-156.050	17.655.195	0	37	
-3.958.000	792.000	0	0	0	0	0	1.042.000	0	38	
-173.980.160	-159.112.660	125.572.700	66.745.890	58.812.910	125.558.800	-13.900	211.798.970	89.779.670	39	
-1.672.391	-1.433.421	35.700	35.700	0	35.700	0	1.363.309	0	40	
-3.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	41	
-2.937.551	-6.260.895	0	0	0	0	0	29.643.449	2.419.000	42	
-2.442.771	138.251	0	0	0	0	0	4.400.759	156.470	43	
-7.165.977	-6.118.880	2.975.000	2.023.000	952.000	2.975.000	0	9.619.023	1.190.000	44	
-350.543.062	-9 606.871	70.087.978	52.286.744	17.801.234	70.087.978	0	80.904.284	43.640.632	45	
0	68 742.000	0	0	0	0	0	68.742.000	0	46	
-850.000	-232.000	0	0	0	0	0	150.000	0	47	
-652.730.448	**-71.244.853**	**499.462.246**	**337.809.561**	**135.482.117**	**473.291.678**	**-26.170.568**	**1.668.558.843**	**416.744.387**		

USCITE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA				
		Impegni	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE		
		es. precedente 1994	Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10 (8 + 9)
48	Borse di studio	0	0	80.000.000	2.600.000	77.400.000	80.000.000
49	Assicurazione borsisti	0	0	0	0	0	0
50	Spese per attività didattiche organizzate dal Consorzio	50.954.976	40.000.000	90.000.000	53.844.927	23.623.964	77.468.891
51	Spese per attività per conto M.P.I.	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 5	**50.954.976**	**40.000.000**	**170.000.000**	**56.444.927**	**101.023.964**	**157.468.891**
	Categoria 6 - Oneri finanziari						
52	Interessi passivi	21.024.439	100.000.000	100.000.000	0	0	0
53	Spese per commissioni bancarie	2.329.824	10.000.000	10.000.000	1.370.105	1.154.646	2.524.751
	TOTALE CATEG. 6	**23.354.263**	**110.000.000**	**110.000.000**	**1.370.105**	**1.154.646**	**2.524.751**
	Categoria 7 - Oneri tributari						
54	Imposte e tasse	161.172.435	181.000.000	181.000.000	53.523.960	546.669	54.070.629
55	Pagamenti IVA	280.512.000	440.000.000	440.000.000	329.018.000	0	329.018.000
	TOTALE CATEG. 7	**441.684.435**	**621.000.000**	**621.000.000**	**382.541.960**	**546.669**	**383.088.629**
	Categoria 8 - Poste correttive e compensative di spese correnti						
56	Restituzione e rimborsi vari	2.567.866	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 8	**2.567.866**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci						
57	Spese per arbitraggi, risarcimenti	0	0	0	0	0	0
58	Fondo di riserva	0	711.000.000	895.797.871	0	0	0
59	Oneri vari straordinari	79.020	4.000.000	4.000.000	105.450	0	105.450
60	Spese per realizzo entrate	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 9	**79.020**	**715.000.000**	**899.797.871**	**105.450**	**0**	**105.450**
	TOTALE TITOLO I° - SPESE CORRENTI	**13.567.490.557**	**14.972.000.000**	**16.103.539.871**	**12.069.384.928**	**1.394.026.146**	**13.463.411.074**
	TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	Categoria 10 - Acquisto beni ad uso durevole						
61	Spese per costruzioni in corso	0	0	0	0	0	0
62	Acquisti diritti reali	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 10	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

USCITE

		GESTIONE RESIDUI PASSIVI					TOTALE	TOTALE	Cap.	Note
Differenza rispetto alle previsioni	Differenza rispetto al precedente esercizio	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI	DEI PAGAMENTI	RESIDUI PASSIVI AL 31.12.95		
11 -12	13 - 14	15	16	17	18	19 - 20	21	22	23	24
(7-10)	(10-5)				(16+17)	(18-15)	(8+16)	(9+17)		
0	80 000 000	14 900 000	10 900 000	4 000 000	14.900 000	0	13 500 000	81 400 000	48	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	49	
-12 531 109	26.513.915	45 710.556	42 876.756	0	42.876.756	-2.833.800	96.721.683	23 623 964	50	
0	0	15.194.635	0	0	0	-15.194.635	0	0	51	
-12.531.109	**106.513.915**	**75.805.191**	**53.776.756**	**4.000.000**	**57.776.756**	**-18.028.435**	**110.221.683**	**105.023.964**		
-100 000.000	-21 024.439	0	0	0	0	0	0	0	52	
-7 475.249	194.927	709 124	709 124	0	709.124	0	2.079.229	1 154.646	53	
-107.475.249	**-20.829.512**	**709.124**	**709.124**	**0**	**709.124**	**0**	**2.079.229**	**1.154.646**		
-126 929 371	-107.101 806	20.440.334	20.440.334	0	20.440.334	0	73.964.294	546.669	54	
-110 982.000	48.506.000	149.752.000	0	149.752.000	149.752.000	0	329.018.000	149.752.000	55	
-237.911.371	**-58.595.806**	**170.192.334**	**20.440.334**	**149.752.000**	**170.192.334**	**0**	**402.982.294**	**150.298.669**		
0	-2.567.866	0	0	0	0	0	0	0	56	
0	**-2.567.866**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	57	
-895.797.871	0	0	0	0	0	0	0	0	58	
-3.894.550	26.430	0	0	0	0	0	105.450	0	59	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	60	
-899.692.421	**26.430**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**105.450**	**0**		
-2.640.128.797	**-104.079.483**	**2.788.008.806**	**1.329.427.344**	**1.045.547.795**	**2.374.975.139**	**-413.033.667**	**13.398.812.272**	**2.439.573.941**		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	61	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	62	
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		

USCITE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA				
		Impegni	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE		
		es. precedente 1994	Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10 (8 + 9)
	Categoria 11 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche						
63	Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	2 260.911.237	400.000.000	499.000.000	437.414.111	58.310 000	495.724.111
64	Acquisto di automezzi	23.070.000	0	0	0	0	0
65	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	19.303.773	20.000.000	50.000.000	4.447.713	0	4.447 713
66	Acquisto di libri e materiale bibliografico	4.669.179	10.000.000	10.000.000	4.756.007	2.511.870	7.267 877
	TOTALE CATEG. 11	**2.307.954.189**	**430.000.000**	**559.000.000**	**446.617.831**	**60.821.870**	**507.439.701**
	Categoria 12 - Acquisti di valori mobiliari						
67	Acquisti di titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG 12	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Categoria 13 - Concessione di crediti ed anticipazioni						
68	Versamenti in depositi finalizzati	7.059.090.303	0	0			0
69	Depositi a cauzione	0	0	23.000.000	23.000 000	0	23.000.000
	TOTALE CATEG 13	**7.059.090.303**	**0**	**23.000.000**	**23.000.000**	**0**	**23.000.000**
	TOTALE TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE	**9.367.044.492**	**430.000.000**	**582.000.000**	**469.617.831**	**60.821.870**	**530.439.701**
	TITOLO III° - ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI						
	Categoria 14 - Rimborsi di mutui e di anticipazioni						
70	Estinzione di debiti	0	0	0	0	0	0
71	Rimborso quote di associazione al Consorzio	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 14	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	TOTALE TITOLO III° - RISCOSSIONE MUTUI	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO						
	Categoria 15 -Spese aventi natura di partite di giro						
72	Versamento ritenute erariali	733.912.910	750.000.000	750.000.000	734.786.000	154.350 631	889.136 631
73	Versamento ritenute previdenziali e assistenziali	288.182.270	350.000.000	350.000.000	283.330.468	55.333.549	338 664.017
74	Versamento ritenute diverse	0	0	0	0	0	0
75	Anticipazioni T.F.R.	17.570.000	140.000.000	140.000.000	26.847.417	0	26 847.417
76	Somme pagate per conto terzi	0	0	822 767.161	546.939 585	275 827.576	822.767.161

USCITE

		GESTIONE RESIDUI PASSIVI					TOTALE	TOTALE	Cap.	Note
Differenza rispetto alle previsioni	Differenza rispetto al precedente esercizio	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI	DEI PAGAMENTI	RESIDUI PASSIVI AL 31.12.95		
11 -12	13 - 14	15	16	17	18	19 - 20	21	22	23	24
(7-10)	(10-5)				(16+17)	(18-15)	(8+16)	(9+17)		
-3 275 889	-1.765.187.126	2.906.179.503	1.241.442.822	1.604.650.000	2.846.092.822	-60 086.681	1.678.856.933	1.662.960.000	63	
0	-23.070.000	23 070.000	23.070 000	0	23 070.000	0	23.070.000	0	64	
-45.552.287	-14.856.060	9.724.383	9.606.573	0	9.606.573	-117.810	14.054.286	0	65	
-2.732.123	2.598 698	1.141.895	1.141.895	0	1.141.895	0	5 897.902	2.511.870	66	
-51.560.299	**-1.800.514.488**	**2.940.115.781**	**1.275.261.290**	**1.604.650.000**	**2.879.911.290**	**-60.204.491**	**1.721.879.121**	**1.665.471.870**		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	67	
0	0	0	0	0	0	0	0			
0	-7.059.090.303	0	0	0	0	0	0	0	68	
0	23.000.000	0	0	0	0	0	23 000.000	0	69	
0	**-7.036.090.303**	0	0	0	0	0	**23.000.000**	0		
-51.560.299	**-8.836.604.791**	**2.940.115.781**	**1.275.261.290**	**1.604.650.000**	**2.879.911.290**	**-60.204.491**	**1.744.879.121**	**1.665.471.870**		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	70	
0	0	70.000.000	0	70.000.000	70.000.000	0	0	70.000.000	71	
0	0	70.000.000	0	70.000.000	70.000.000	0	0	70.000.000		
0	0	70.000.000	0	70.000.000	70.000.000	0	0	70.000.000		
139.136.631	155.223.721	123.653.910	123.656.000	0	123.656.000	2.090	858.442.000	154.350.631	72	
-11.335.983	50.481.747	45.100.186	45.100.186	0	45.100.186	0	328.430.654	55.333.549	73	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	74	
-113.152.583	9.277.417	0	0	0	0	0	26.847.417	0	75	
0	822.767.161	0	0	0	0	0	546.939.585	275.827.576	76	

USCITE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA				
		Impegni	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE		
		es. precedente 1994	Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10 (8 + 9)
77	Pagamento partite in c/ sospesi	83.598.856	103.000 000	103 000 000	81.586 895	0	81.586 895
78	Fondo piccole spese sede di Roma	7 000.000	7 000.000	7.000.000	7.000 000	0	7 000.000
	TOTALE CATEG 15	**1.130.264.036**	**1.350.000.000**	**2.172.767.161**	**1.680.490.365**	**485.511.756**	**2.166.002.121**
	RIASSUNTO						
	SPESE CORRENTI	13.567.490.557	14.972.000.000	16.103.539.871	12.069.384.928	1 394 026.146	13 463.411 074
	SPESE IN CONTO CAPITALE	9.367.044.492	430.000.000	582.000.000	469.617 831	60.821.870	530 439.701
	ESTINZIONE MUTUI E ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0
	PARTITE DI GIRO	1.130.264.036	1.350.000.000	2 172.767.161	1.680.490.365	485.511.756	2 166 002 121
	TOTALE GENERALE USCITE	**24.064.799.085**	**16.752.000.000**	**18.858.307.032**	**14.219.493.124**	**1.940.359.772**	**16.159.852.896**
	DISAVANZO DELL'ESERCIZIO						**-1.268.213.404**
	DISAVANZO FINALE						**-795.838.853**

USCITE

		GESTIONE RESIDUI PASSIVI					TOTALE	TOTALE	Cap.	Note
Differenza rispetto alle previsioni	Differenza rispetto al precedente esercizio	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALI	VARIAZIONI	DEI PAGAMENTI	RESIDUI PASSIVI AL 31.12.95		
11 -12	13 - 14	15	16	17	18	19 - 20	21	22	23	24
(7-10)	(10-5)				(16+17)	(18-15)	(8+16)	(9+17)		
-21 413 105	-2.011.961	0	0	0	0	0	81 586 895	0	77	
0	0	0	0	0	0	0	7 000.000	0	78	
-6.765.040	**1.035.738.085**	**168.754.096**	**168.756.186**	**0**	**168.756.186**	**2.090**	**1.849.246.551**	**485.511.756**		
-2.640.128.797	-104.079.483	2.788.008 806	1.329.427.344	1.045 547.795	2.374.975 139	-413.033.667	13.398.812 272	2.439.573.941		
-51 560.299	-8.836.604.791	2 940.115.781	1.275.261.290	1.604.650 000	2.879.911.290	-60.204.491	1.744.879 121	1 665.471.870		
0	0	70 000.000	0	70.000.000	70.000.000	0	0	70.000.000		
-6 765.040	1 035 738.085	168.754.096	168.756.186	0	168.756.186	2.090	1.849.246.551	485.511.756		
-2.698.454.136	**-7.904.946.189**	**5.966.878.683**	**2.773.444.820**	**2.720.197.795**	**5.493.642.615**	**-473.236.068**	**16.992.937.944**	**4.660.557.567**		
						-472.374.551				

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1995

PARTE PRIMA : ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI				
TITOLO 1°	Importi		TITOLO 1°	Importi
Entrate derivanti da trasferimenti correnti			Spese correnti	
Cat. 1 - Trasferimenti da parte delle Università consorziate	7.000.000.000		Cat. 1 - Spese per gli organi dell'Ente	58.466.015
Cat. 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	228.649.142		Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	5.167.261.047
			Cat. 3 - Spese per impianti di calcolo, terminali e linee telefoniche "T.D."	6.082.484.739
			Cat. 4 - Spese generali e di ufficio	1.612.011.552
TITOLO 2°			Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali	157.468.891
Proventi per prestazioni di servizi di Elab.dati			Cat. 6 - Oneri finanziari	2.524.751
Cat. 3 - Quote di iscrizione	0		Cat. 7 - Oneri tributari	383.088.629
Cat. 4 - Utenti Universita' consorziate	2.944.175.253		Cat. 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	0
Cat. 5 - Utenti Scientifici non consorziati	508.348.362		Cat. 9 - Spese non classificabili in altre voci	105.450
Cat. 6 - Utenti pubblici e privati	525.509.386			
TITOLO 3°				
Entrate diverse				
Cat. 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	0			
Cat. 8 - Redditi e proventi patrimoniali	3.981.284			
Cat. 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	134.405.285			
Cat. 10 - Proventi attività didattiche	152.298.788			
Cat. 11 - Entrate non classificabili in altre voci	24.730.000			
TOTALE PARTE PRIMA	11.522.097.500		TOTALE PARTE PRIMA	13.463.411.074

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1995

PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI				
Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza			A) Spese di competenza impegnate in precedenza	
nell'esercizio:			- rimanenze iniziali di materie prime	0
- contributi per prestazioni istituzionali	0		- riscontri iniziali di spese per locazioni	0
- trasferimento	0		- riscontri iniziali di spese per noleggi	0
- prestazioni di servizi di elaborazione	0		- spese diverse di amministrazione	0
- ricavi pluriennali	0		- oneri finanziari	0
Trasferimenti attivi in natura (oblazioni - lasciti -			- costi pluriennali	0
donazioni in natura)	0		B) Trasferimenti passivi in natura (soccorsi e	
Variazioni patrimoniali straordinari:			oblazioni in natura)	0
- sopravvenienze attive (Riacc. Residui attivi)	2.050.213		C) - Ammortamenti e deperimenti:	
- insussistenze passive (Riacc. Residui passivi)	473.238.158		- immobili	0
Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	0		- impianti - attrezzature - macchinari	706.861.632
Polizza T.F.R. - incremento valore	222.240.697		- automezzi - mobili - macchine	33.433.925
			D) Svalutazioni e deprezzamenti:	
			- svalutazione titoli	0
			- deprezzamento impianti	0
			- eliminazione attività non completamente ammortizzate	0
			E) Aumento fondo	0
			- debito IVA	19.055.000
			F) Quota d'es. per l'adeguamento del fondo T.F.R.	235.069.262
			G) Variazioni patrimoniali straordinarie:	
			- sopravvenienze passive (Riacc. Residui passivi)	2.090
			- insussistenze attive (Riacc. Residui attivi)	2.911.730
			H) Impegni per acquisizione di beni annullati nei residui	60.204.491
TOTALE PARTE SECONDA	**697.529.068**		**TOTALE PARTE SECONDA**	**1.057.538.130**
TOTALE GENERALE (parte 1 ° + 2°)	**12.219.626.568**		**TOTALE GENERALE (parte 1 ° + 2°)**	**14.520.949.204**
DISAVANZO ECONOMICO	**2.301.322.636**		**AVANZO ECONOMICO**	**0**
TOTALE A PAREGGIO	**14.520.949.204**		**TOTALE A PAREGGIO**	**14.520.949.204**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1995

AVANZO DI CASSA ALL'1.1.1995			L.	6.243.022.915	
A) RISCOSSIONI					
Somme riscosse in conto competenza	L.	11.994.977.313			
Somme riscosse in conto residui	L.	637.606.542			
			L.	12.632.583.855	
B) PAGAMENTI					
Somme pagate in conto competenza	L.	-14.219.493.124			
Somme pagate in conto residui	L.	-2.773.444.820			
			L.	-16.992.937.944	
AVANZO DI CASSA AL 31.12.1995					L. **1.882.668.826**
C) RESIDUI ATTIVI					
Somme rimaste da riscuotere esercizio 1995	L.	1.693.122.308			
Somme rimaste da riscuotere esercizi precedenti	L.	288.927.580			
			L.	1.982.049.888	
D) RESIDUI PASSIVI					
Somme rimaste da pagare esercizio 1995	L.	-1.940.359.772			
Somme rimaste da pagare esercizi precedenti	L.	-2.720.197.795			
			L.	-4.660.557.567	
RESIDUI AL 31.12.1995					L. **-2.678.507.679**
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1995					L. **-795.838.853**

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1995

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE
	al 31.12.94	al 31.12.95	in più o in meno		al 31.12.94	al 31.12.95	in più o in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE				RESIDUI PASSIVI (DEBITI)			
Banca c/c (Tesoreria)	6.243.022.915	1.882.668.826	-4.360.354.089	Impianti di calcolo	1.816.994.416	1.492.762.384	-324.232.032
				Spese generali	499.462.246	416.744.387	-82.717.859
RESIDUI ATTIVI (CREDITI)				Attività didattiche e borse	75.805.191	105.023.964	29.218.773
Università consorziate	311.356.605	234.430.000	-76.926.605	Acquisizioni tecniche	1.594.326.680	1.663.447.370	69.120.690
Utenti vari	183.872.126	540.212.901	356.340.775	Finanziari e tributari	170.901.458	151.453.315	-19.448.143
Ministero vigilante	28.259.800	0	-28.259.800	Oneri per il personale	208.396.936	265.029.561	56.632.625
Diversi	13.527.000	838.961.715	825.434.715	Diversi	185.202.655	494.072.086	308.869.431
Attività didattiche	42.180.000	84.014.988	41.834.988	Impegni per beni da ricevere	1.345.789.101	2.024.500	-1.343.764.601
Ufficio IVA	280.449.000	280.449.000	0		5.896.878.683	4.590.557.567	-1.306.321.116
	859.644.531	1.978.068.604	1.118.424.073				
CREDITI BANCARI E FINANZ.				FONDI DI ACCANTONAMENTO			
Interessi attivi su c/c	67.751.108	3.981.284	-63.769.824	T.F.R. al personale	1.697.473.055	1.932.542.317	235.069.262
Polizza TFR (Reale Mutua)	1.720.083.388	1.942.324.085	222.240.697	Quote associative Consorzio	70.000.000	70.000.000	0
Deposito cauzionale Ente EUR	0	23.000.000	23.000.000	Ufficio IVA	130.697.000	149.752.000	19.055.000
	1.787.834.496	1.969.305.369	181.470.873		1.898.170.055	2.152.294.317	254.124.262
IMMOBILIZZAZIONE TECNICHE							
Impianti,attrez.,macchinari	8.127.374.825	9.902.710.696	1.775.335.871				
c.s. per beni da ricevere	1.339.698.441	0	-1.339.698.441	POSTE RETTIFICATIVE ATTIVO			
Automezzi, mobili e macch. ufficio	492.113.477	501.671.645	9.558.168	F.do amm.to impianti	5.137.283.151	5.844.144.783	706.861.632
c.s. per beni da ricevere	5.228.265	0	-5.228.265	F.do amm.to autom. e macch.ufficio	366.110.866	399.544.791	33.433.925
	9.964.415.008	10.404.382.341	439.967.333		5.503.394.017	6.243.689.574	740.295.557
MATERIALE BIBLIOGRAFICO							
Libri e materiale bibliografico	79.271.179	85.376.951	6.105.772				
c.s. per beni da ricevere	862.395	2.024.500	1.162.105				
	80.133.574	87.401.451	7.267.877				
RATE NOLEGGIO ES.SUCC.	5.450.317.810	2.373.634.690	-3.076.683.120	COSTI PLURIENNALI (NOLEGGIO)	5.450.317.810	2.373.634.690	-3.076.683.120
TOTALE ATTIVITA'	24.385.368.334	18.695.461.281	-5.689.907.053	**TOTALE PASSIVITA'**	18.748.760.565	15.360.176.148	-3.388.584.417
				PATRIMONIO NETTO	5.636.607.769	3.335.285.133	-2.301.322.636
TOTALE A PAREGGIO	24.385.368.334	18.695.461.281		**TOTALE A PAREGGIO**	24.385.368.334	18.695.461.281	