

ATTI PARLAMENTARI

XIII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

**Doc. XV
n. 319**

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 (CILEA)**

(Esercizio 1998)

Trasmessa alla Presidenza il 20 febbraio 2001

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 9/2001 del 9 febbraio 2001	Pag.	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Consorzio interuniversitario lombardo per l'elaborazione automatica (CILEA) per l'esercizio 1998.	»	7

DOCUMENTI ALLEGATI:*Esercizio 1998:*

Relazione del Consiglio di amministrazione.	»	37
Relazione del Collegio dei Revisori	»	49
Bilancio consuntivo	»	57

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 9/2001**LA CORTE DEI CONTI****IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI**

nell'adunanza del 9 febbraio 2001;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 9 ottobre 1979, con il quale il Consorzio Interuniversitario lombardo per l'elaborazione automatica (CILEA) è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

visto il conto consuntivo dell'Ente suddetto, relativo all'esercizio finanziario 1998; nonché le annesse relazioni del Consiglio di Amministrazione e del Collegio dei Revisori, trasmesse alla Corte dei conti in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore, Consigliere dottor 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 l'esercizio 1998;

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 del conto consuntivo – corredato 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 21 marzo 1958, n. 259, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 1998 – corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – del CILEA (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 Gianfranco Bittarelli

IL PRESIDENTE

f.to Luigi Schiavello

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DEL CILEA (CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA) PER L'ESERCIZIO 1998

SOMMARIO

PARTE I: 1. Notazioni generali. – 2. Organi dell'Ente. - 3. Il personale. - 4. L'attività. – PARTE II: 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 I

1. Notazioni generali

La più recente relazione della Corte dei conti sulla gestione del CILEA (Consorzio Interuniversitario Lombardo per l'Elaborazione Automatica) è stata svolta ai sensi delle Leggi 21.3.1958, n. 259 e 14.1.1994, n. 20 e ha avuto per oggetto gli esercizi finanziari 1996 e 1997¹

Con il presente referto viene riferito sui risultati del controllo eseguito sulla gestione inerente all'esercizio 1998; per quanto attiene alla disciplina ordinamentale e alle finalità istituzionali, non essendo intervenute variazioni di rilievo, si è ritenuto opportuno rinviare agli elementi risultanti dalle precedenti relazioni e limitare in questa sede l'esposizione a brevi cenni di carattere generale.

Riguardo alla disciplina giuridica si fa presente che, ad atto notarile del 1975, l'Università degli Studi, il Politecnico, l'Università Commerciale L. Bocconi e l'Università Cattolica, di Milano, nonché l'Università degli Studi di Pavia, costituiscono, ai sensi degli artt. 60 e 61 del T.U. dell'istruzione superiore, un consorzio denominato "Consorzio Interuniversitario Lombardo per l'Elaborazione Automatica (CILEA) avente sede legale nel territorio della Provincia di Milano.

Detto Consorzio, a norma dell'art. 12 c.c., ottenne il riconoscimento della personalità giuridica con D.P.R. del 12 maggio 1977, n. 604; contestualmente fu approvato il relativo statuto, il cui art. 4 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 Tecnologica - M.U.R.S.T.) e che il controllo sulla gestione finanziaria del Consorzio è esercitato dalla Corte dei conti".

¹ Relazione della Corte dei conti al Parlamento, Camera dei deputati XIII Legislatura, Doc. XV, n. 176.

Il CILEA, qualificato espressamente come persona giuridica di diritto privato, viene ad assumere nella sostanza - per effetto del ruolo svolto dai pubblici poteri sulla 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.

Lo statuto è stato varie volte modificato, al fine di renderlo più adeguato alle esigenze che a mano a mano si manifestavano nel tempo: con il D.P.R. 24.11.1981, il D.P.R. 14.5.1988 e con il D.M. 25.3.1995.

Riguardo all'assetto strutturale va segnalato che alle cinque istituzioni originarie si sono aggiunte, nel 1983, l'Università di Brescia e, nel 1987, l'Istituto Universitario di Bergamo; conseguentemente il Consiglio di Amministrazione ed il Comitato tecnico - come si rileverà più oltre - sono stati, rispettivamente, integrati con la partecipazione dei Rettori e dei rappresentanti delle predette Università.

Attualmente, pertanto, le Università consorziate sono sette e sono precisamente quelle statali di Milano, Pavia, Brescia e Bergamo, il Politecnico di Milano, nonché le Libere Università "Luigi Bocconi" e "Sacro Cuore" di Milano.

Per quanto attiene all'approvazione del consuntivo si nota che tale adempimento è stato osservato in data 12 luglio 1999 e, quindi, in ritardo rispetto al termine normativamente previsto (30 aprile).

Tale situazione si è venuta a creare per il fatto che il collegio dei revisori è scaduto il 31 dicembre 1998, per cui il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto di rinviare l'approvazione del consuntivo dopo la prescritta ricostituzione del predetto Organo, onde acquisirne il relativo parere.

Non risultano intervenute pronunce del MURST sulla gestione dell'Ente.

- d) **Presidente e Vice Presidente:** non vengono corrisposti compensi ma solo gettoni di presenza per le riunioni cui hanno partecipato.

3. Il personale

Il trattamento economico e giuridico del personale è disciplinato da apposito regolamento, il cui testo originario è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione il 27 ottobre 1980 ed approvato dal Ministero della P.I. il 2 gennaio 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, ecc.

Tra le più significative si segnalano quelle riguardanti la pianta organica del personale che è passato, attraverso varie integrazioni dalle 60 unità del 1985 alle 90 attuali. A tal riguardo va notato che il personale in servizio risulta ancor più sottodimensionato rispetto alle Tabelle organiche, tant'è che la sua consistenza numerica è diminuita di due unità rispetto al 1997, come rilevasi dal seguente prospetto.

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE

	PIANTA ORGANICA	UNITA' IN SERV.NEL'97	UNITA' IN SERV.NEL'98
PERSONALE TECNICO	.	.	
Dirigenti	7	5	5
Coord.	10	6	6
Esperti informatici	49	37	35
Oper. Tecn.	10	8	9
TOTALE	76	56	55
PERSONALE AMMINISTRATIVO		.	
Dirigenti	1	—	—
Coll. Amm.	6	6	5
Oper. Amm.	6	3	3
Ausil.	1	1	1
TOTALE	14	10	9
TOTALE ORGANICO	90	66	64

Le ragioni alla base di tale situazione sono da ricercare, prevalentemente, nella obiettiva necessità di reperire, specie per quanto attiene al personale della c.d. "area tecnica" elementi dotati della preparazione richiesta.

Per ciò che attiene a detta "area" occorre, infatti, una conoscenza altamente specializzata dell'informatica, oltre che un elevato grado di autonomia e responsabilità.

Per quanto concerne la spesa, si osserva che per tale titolo - considerate solo le voci dello stipendio e del compenso per lavoro straordinario - la retribuzione unitaria media, nell'anno, risulta aumentata del 3,5% (da 54,3 a 56,2 milioni).

Malgrado il predetto aumento retributivo il costo totale per il personale è sceso di 183 milioni, per effetto della diminuzione degli oneri previdenziali, dovuta al minor numero di dipendenti in servizio.

in milioni di lire		
COSTI PER IL PERSONALE	1997	1998
Stipendi ed assegni fissi	3.351,5	3.416,4
Lavoro straordinario, ind. turno e uso mezzo proprio	179,9	180,4
Rimborso spese di missione interno e estero	67,3	73,5
Corsi per il personale	27,0	16,9
Oneri previdenziali e assistenziali carico Ente	1.274,4	1.046,1
Altri oneri sociali carico Ente (mensa etc.)	155,8	139,5
TOTALI	5.055,9	4.872,8
UNITA' IN SERVIZIO	66	64
RETRIBUZIONE UNITARIA MEDIA (comprensiva delle prime due voci)	54,3	56,2

4. L'attività

Scopo fondamentale del Consorzio è: assicurare il funzionamento del complesso di elaborazione dati, divulgare l'utilizzo dell'elaborazione automatica, promuovere le condizioni atte a rendere accessibili al Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica e agli Enti consorziati i più avanzati mezzi di elaborazione automatica, coordinare ricerche intese ad arricchire il patrimonio ed il programma di elaborazione.

Come si è avuto occasione di esporre nelle precedenti relazioni, Il CILEA si è organizzato quale erogatore di servizi ben caratterizzati e coordinati e le scelte degli stessi si basano 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 e dei servizi;
- l'ampiezza e la specializzazione delle competenze esistenti presso il CILEA o le unità universitarie consorziate;
- l'utilità, 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, ecc.).

In sintesi **le attività svolte nel 1998 hanno riguardato**, oltre a quelle di ordinaria gestione degli impianti, delle macchine, del software e dell'assistenza utenti, le seguenti aree più rilevanti.

- Il calcolo ad alte prestazioni per l'utenza scientifica:

il servizio è concentrato sul sistema parallelo Hewlett Packard Exemplar SPP 2000 X-class, a 32 processori; su di esso hanno operato principalmente gruppi di ricerca del Politecnico di Milano (oltre 27000 di CPU ore erogate), dell'Università di Milano (compresa Bicocca; circa 3300 ore di CPU erogate) ed altri utenti universitari e privati (oltre 400 ore di CPU erogate);

l'attività di ricerca ha avuto per oggetto principalmente le metodologie di calcolo parallelo e l'ottimizzazione; è stata sviluppata da tecnici del CILEA e da giovani ricercatori con borse di studio finanziate dal CILEA;

l'attività scientifica è promossa e indirizzata nell'ambito del Centro di Modellistica Computazionale, con il suo Consiglio Scientifico;

- I servizi di data base online per l'utenza scientifica:

le base date del Visibile Human Dataset,

il Sistema Bibliotecario Biomedico Lombardo (Meline, ecc.),

il Beilstein Crossfire Plus Reactions,

diversi data base appartenenti all'utenza;

- la gestione del polo S.B.N. universitario 'lombardo (quattro Università consorziate - Politecnico di Milano, Università Statale di Milano, Pavia e Brescia -, la Biblioteca Universitaria di Pavia, la Biblioteca Nazionale Braidense) e lo svolgimento di attività di supporto all'automazione bibliotecaria, in particolare con lo sviluppo di servizi di virtual library e OPAC via Internet;

- la formazione specialistica e di base, per la quale sono state tenute circa 100 edizioni di corsi e seminari, per circa 190 giornate di lezione e la partecipazione di oltre 1300 discenti;

- la rete trasmissione dati, caratterizzata nel 1998 dall'avvio della realizzazione della nuova rete ad alta velocità (34 e 155 Mbit/sec.) GARR-B, che vede l'INFN quale ente attuatore per mandato ministeriale e il CILEA suo partner in diverse attività, tra cui, nella fase iniziale, il collaudo delle nuove linee e la migrazione dell'utenza verso i nuovi nodi primari;

- il supporto al MURST per molte e varie attività di collaborazione e assistenza all'automazione dell'anagrafe Nazionale delle Ricerche, al supporto dell'Agenzia Nazionale Socrate/Erasmus, all'assistenza informatica per la direzione che gestisce gli incentivi per la ricerca applicata.

Di rilievo, inoltre, sono stati due Convegni tenuti nell'anno:

- il 1° Convegno SBBL, dal titolo "Sistema Bibliotecario Biomedico Lombardo": una biblioteca virtuale per la Sanità in Lombardia", organizzato dalla Regione Lombardia e dal CILEA.

L'incontro, che ha registrato la partecipazione di più di 300 iscritti, non ha presentato solo SBBL e i suoi servizi, ma ha fornito, in generale, una versione dei progetti informativi e telematici avviati dalla Regione Lombardia, nell'ambito della Sanità;

- la 2^a edizione del Convegno dedicata al calcolo ad Alte Prestazioni in Italia, avente lo scopo di evidenziare l'impiego in Italia degli strumenti di supercalcolo, al fine di aumentare la competitività italiana, sia nelle attività di ricerca scientifica, sia nella progettazione e nello sviluppo industriale.

Tra i corsi si segnalano, anzitutto, il Nuovo Corso CILEA, dal titolo "IL FORTRAN 90 PER IL CALCOLO SCIENTIFICO INTENSIVO" e quindi i:

- Corsi per Utenti di Sistemi;
- Corsi per Gestori e Amministratori di Sistemi;
- Corsi per Utenti di Servizi RETI/INTERNET;
- Corsi per Utenti Aziendali, Personale Amministrativo.

Il Consorzio ha, inoltre, organizzato una lunga serie di seminari, dedicati ai Sistemi Informativi Territoriali e alle loro applicazioni, nonché alla Statistica di dati a Struttura Spaziale, in particolare negli Enti pubblici.

I seminari si articolano in sessioni intensive di studio di 3 giorni (o 2 giorni) su settori applicativi specialistici, rivolte a funzionari di Enti pubblici e professionisti di società private.

Obiettivo di un seminario è quello di far sì che il professionista di un certo settore produttivo o dell'Amministrazione Pubblica, interessato ad alcune specifiche applicazioni avanzate dell'informatica nel suo settore abbia la possibilità di fare le scelte più adatte e convenienti, in relazione alle proprie esigenze. Tramite sessioni impegnative (8 ore al giorno) viene presentata una panoramica dettagliata di quanto si può fare, dei limiti esistenti, delle diverse soluzioni, con relativi vantaggi e svantaggi.

Il tutto, con esempi offerti alla discussione dei partecipanti (il cui numero è limitato a 15).

Ad ogni partecipante viene fornito, all'inizio del seminario, del materiale di lavoro, composto dalle copie dei lucidi, che i diversi docenti utilizzeranno, così da permettergli di seguire attentamente l'esposizione e di annotarli opportunamente.

Si indicano, di seguito, i principali seminari:

SISTEMI INFORMATIVI TERRITORIALI

- "Cartografia numerica, immagini raster e fotogrammetria digitale per i S.I.T."
- "I G.I.S. per la pianificazione e gestione del territorio a livello comunale: imparare dalle esperienze".
- "I S.I.T. per la pianificazione e la gestione del territorio".
- "I dati per i S.I.T.: fonti, acquisizione, tipologie, interoperabilità, data modelnig".
- "I G.I.S. per la gestione dei beni culturali. La georeferenza del bene e l'integrazione di documenti multimediali".
- "La progettazione dei sistemi informativi territoriali";
- "L'uso dei S.I.T. nelle province: alcune aree di applicazione".
- "Elaborazione di immagini digitali per la comunicazione e i beni culturali".

STATISTICA DI DATI A STRUTTURA SPAZIALE

- "Analisi statistica di dati e struttura spazio-temporale".
- "Metodi avanzati per l'analisi statistica di dati a struttura spazio - temporale".

Oltre alla cennata attività didattica, particolare attenzione è stata dedicata al settore medico, attraverso la ricerca di sinergie con le istituzioni sanitarie ed accademiche per la ricerca di soluzioni di alto livello qualitativo; in concreto il CILEA, d'intesa con il Dipartimento di Bioingegneria del Politecnico di Milano, ha ampliato la collaborazione in questo settore, formando un gruppo specializzato nella fornitura di servizi informatici alle strutture sanitarie.

Le tre direttrici principali sulle quali si articolano i servizi sono:

- Archivi di Bioimmagini
- Telemedicina
- Sistemi informativi chimici e sanitari.

Riguardo alla prima, si rileva che ha avuto inizio con l'installazione presso il CILEA, come "mirror site" per l'Europa continentale, della banca dati di immagini anatomiche umane (Visibile Human data Set) nata da un progetto della National Library of Medicine di Bethesda (USA).

Oltre agli archivi di immagini il CILEA fornisce su un proprio "server" l'accesso alla banca dati MEDLINE, contenente estratti di articoli a carattere biomedico, pubblicati nel mondo.

Per la telemedicina, appoggiandosi alla pluriennale esperienza acquisita nel settore delle comunicazioni, è in grado di offrire supporto alle strutture sanitarie ed ai medici di base nelle tecniche di trasferimento di immagini mediche a distanza per operazioni di tele-consulto, anche con sistemi di videoconferenza, di diagnostica remota nonché per attività di teledidattica medica.

Infine il Consorzio, grazie alle competenze acquisite per la realizzazione, fornitura, manutenzione di sistemi clinici e sanitari è in grado di fornire la gestione automatizzata dei dati clinici riguardanti il paziente o le informazioni sulle analisi che lo riguardano.

Sempre nel campo medico - sanitario il CILEA, in collaborazione con l'Istituto Tumori di Milano e con la Division of Chemical Chemistry - University Children's Hospital di Zurigo, ha realizzato il registro HUMMOLGEN, registro diagnostico internazionale per le malattie genetiche, basato su un database a ricerca interattiva, disponibile su Internet, che offre un aiuto concreto ai medici che necessitano di conoscere e contattare i laboratori di analisi specializzati nella ricerca e diagnosi di malattie genetiche.

Inoltre offre ai laboratori di analisi la possibilità di uno scambio di informazioni e di esperienze al fine di realizzare test clinici sempre più efficienti, nella ricerca mirata allo studio delle malattie genetiche.

PARTE II

1. La gestione finanziaria

Anche nel 1998 si è registrato un considerevole avanzo finanziario (1.141 milioni), risultato, peraltro, inferiore rispetto a quello del 1997 (1865 milioni).

Rispetto alle previsioni iniziali si è verificato un maggiore scostamento nelle uscite (-1.616 milioni : - 9%) mentre le entrate sono risultate inferiori di 475 milioni (-2,6%). Gran parte della minore spesa riguardo alle previsioni, è da attribuire al limitato rimborso di anticipazioni alla Banca Cassiere (700, anziché 2000 milioni).

In concreto si osserva che sia il totale delle entrate che quello delle uscite è stato, in misura ragguardevole, influenzato dalla rilevante diminuzione, nel 1988, delle entrate e delle uscite per partite di giro.

In pratica, se i detti totali si depurassero delle poste delle partite di giro, nel 1998 il totale generale risulterebbe in aumento (e non in diminuzione).

Per quanto attiene all'entrata l'aumento sarebbe da riferire all'incremento di parte corrente, determinato, sostanzialmente, dal maggior ammontare del contributo statale (+ 1.415 milioni) rispetto all'anno precedente.

Analogamente potrebbe osservarsi per le uscite, tenuto conto che il totale generale delle stesse è cresciuto di soli 32 milioni, pur in presenza di un incremento di 1.960 milioni delle spese in conto capitale.

SITUAZIONE FINANZIARIA		in milioni di lire	
ENTRATE		1997	1998
Entrate correnti Entrate in conto capitale Entrate per partite di giro		13.280,3	15.066,9
		10,2	1,5
		4.891,3	2.421,1
TOTALE ENTRATE		18.181,8	17.489,5
USCITE		1997	1998
Spese correnti Spese in conto capitale Spese per partite di giro		11.036,1	11.577,5
		388,8	2.349,8
		4.891,3	2.421,1
TOTALE USCITE		16.316,2	16.348,4
AVANZO O DISAVANZO FINANZIARIO		1.865,6	1.141,1

2. Analisi delle entrate

Il prospetto analitico delle entrate, che si riporta di seguito evidenzia che nel 1998 la maggiore entrata - come cennato nelle pagine precedenti - è stata fornita dal contributo statale (9.035 milioni) che ha fatto registrare un sensibile aumento rispetto al 1997 (7.620 milioni), pur restando alquanto distante dai livelli raggiunti negli anni 1993 e 1994 (12.648 milioni), ossia nel periodo antecedente all'entrata in vigore della legge n. 549/1995, concernente "misure urgenti per il risanamento della finanza pubblica, ecc."

Il totale delle entrate accertate è risultato superiore al complesso delle uscite impegnate (16.348 milioni).

Anche nel 1998 seguono, in ordine gradato, gli importi erogati dalle Università consorziate in corrispettivo dell'assistenza fornita in tutti i problemi di rete e nella gestione sistemistica di macchine di rispettiva proprietà. Tale entrata (3030 milioni) è diminuita di circa 250 milioni rispetto a quella del 1997, per effetto di convenzioni più basse, stipulate con gli Enti beneficiari dei servizi.

Le entrate connesse ai servizi resi all'utenza pubblica e privata (2.187 milioni) sono aumentate di 332 milioni rispetto al 1997.

Riguardo alle somme versate dagli enti scientifici non consorziati (635 milioni) si rileva un promettente miglioramento che viene ad invertire la tendenza recessiva, manifestatasi negli anni scorsi (508 milioni, nel 1995; 501, nel 1996; 456 nel 1997).

Le entrate in conto capitale sono state costantemente negli anni molto modeste (nessuna entrata negli esercizi 1995 e 1996; 10,2 milioni nel 1997 e 1,5 milioni nel 1998), in quanto non figurano in bilancio né cessioni di beni né contributi straordinari del Ministero.

in milioni di lire		
ENTRATE CORRENTI	1997	1998
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		
Contributo ordinario	7.620,0	9.035,0
Contributi straordinari per finanziamenti ministeriali	—	—
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico e da privati	—	58,4
PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI INFORMATICI		
Utenti Università consorziate	3.285,2	3.029,1
Utenti scientifici non consorziati	456,2	635,1
Utenti pubblici e privati	1.854,9	2.187,4
ENTRATE DIVERSE		
Entrate derivanti dalla vendita di beni	0,8	0,1
Redditi e proventi patrimoniali	1,1	1,9
Poste correttive e compensative di spese correnti	62,1	116,0
Proventi di attività didattiche	—	—
Entrate non classificabili in altre voci	—	4,0
TOTALE ENTRATE CORRENTI	13.280,3	15.067,0

3. Analisi delle uscite

Dal prospetto analitico che segue emerge che le uscite dell'Ente che - escluse le partite di giro - erano sensibilmente diminuite nel 1997 (- 14,2%), nel 1998 hanno fatto registrare una considerevole crescita (+ 22%).

Tale risultato va valutato positivamente in quanto la pregressa flessione - anche se connessa alla rigida contrazione dei contributi ministeriali - poteva essere riguardata come sintomo di ipofunzionalità.

Nel 1997 si era assistito ad una diminuzione delle spese concernenti il funzionamento degli impianti e, segnatamente, quelle per il "noleggio e la manutenzione del sistema di base" (- 71,7%) e per il funzionamento delle "linee telefoniche T.D." (- 53,2%).

Nell'esercizio all'esame, invece, le prime sono aumentate del 32,8%, mentre le seconde sono rimaste sostanzialmente invariate.

In moderata crescita (+ 11,2%) risultano le uscite per consulenze, e incarichi professionali, mentre sono lievemente diminuiti gli oneri per il personale e quelli generali e d'ufficio.

Le spese per il personale sono state le più rilevanti (5.190 milioni), seguite dalle uscite per impianti e acquisizione di servizi (3.400 milioni) e dalle spese generali e d'ufficio (1.900 milioni).

L'aumento più consistente, tuttavia, riguarda il titolo delle spese in conto capitale che - dopo la dinamica recessiva dell'anno precedente (da 726 milioni nel 1996 a 389 nel 1997) - ha fatto registrare una sensibile espansione (da 389 a 2.348 milioni).

Tale aumento è stato interamente determinato dall'acquisto di impianti, attrezzature e macchinari; si tratta di un incremento invero notevole, dato che le uscite del titolo in esame costituiscono il 14,4% dell'intera spesa, mentre nell'esercizio precedente toccavano appena il 2,4%. Per il potenziamento del supercalcolatore è stata impegnata una spesa di circa 2 miliardi.

in milioni di lire		
USCITE CORRENTI	1997	1998
Spese per gli organi dell'Ente	71,3	70,8
Oneri per il personale in servizio	5.240,8	5.188,2
Spese per impianti e acquis. di servizi per la realizzazione del prodotto aziendale	3.135,2	3.410,2
Spese generali e d'ufficio	1.837,4	1.908,1
Spese per altre prestazioni istituzionali	57,6	5,0
Oneri finanziari	15,8	8,6
Oneri tributari	670,0	984,3
Poste correttive e compens.di entrate correnti	—	—
Spese non classificabili in altre voci	8,0	2,3
TOTALE USCITE CORRENTI	11.036,1	11.577,5

in milioni di lire		
USCITE IN CONTO CAPITALE	1997	1998
Acquisto impianti, attrezzature e macchinari	348,8	2.333,4
Acquisto mobili e macchine d'ufficio	25,2	11,0
Acquisto libri etc.	4,6	4,1
TOTALE	378,6	2.348,5
DEPOSITI A CAUZIONE	10,2	1,3
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	388,8	2.349,8

Un cenno particolare va fatto all'acquisto dei macchinari, rilevando che, fino alla fine degli anni ottanta, l'ente si è prevalentemente avvalso del sistema del "Leasing" non disponendo delle risorse finanziarie occorrenti per l'acquisto vero e proprio.

Inoltre il "Leasing", oltre a garantire sensibili agevolazioni fiscali, consentiva l'opzione tra l'acquisto definitivo del bene o la rinuncia, previa restituzione dei canoni versati, a seconda del grado di obsolescenza degli impianti.

Negli anni successivi è stato seguito quello del noleggio, che consentiva l'impiego di macchine più aggiornate, a canoni più convenienti.

4. Il Conto economico

L'andamento positivo avviato nel 1997 (+ 1,4 miliardi) - dopo due annate di risultati negativi - si è rafforzato nel 1998, facendo registrare un avanzo di 2,7 miliardi.

Tale risultato è sostanzialmente da attribuire all'incremento delle entrate correnti (+ 1,8 miliardi) - tra le quali il solo contributo statale è aumentato di 1.415 milioni - e alla minore entità delle passività non connesse a movimenti finanziari.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

		in milioni di lire	
CONTO ECONOMICO		1997	1998
ENTRATE			
Parte prima			
ENTRATE CORRENTI		13.280,3	15.066,9
Parte seconda			
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari			
- Sopravvenienze attive		—	—
- Insussistenze passive		221,8	275,8
- Spese impegnate di competenza esercizi successivi		—	—
- Riduzioni fondo crediti IVA		149,8	—
- Versamento in acconto polizza TFR personale		222,4	120,4
- Prelevamento dal conto accantonam. per beni fuori uso		497,4	12,9
TOTALE		1.091,4	409,1
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		14.371,7	15.476,0
SPESE			
Parte prima			
SPESE CORRENTI		11.036,1	11.577,5
Parte seconda			
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari			
- Ammortamento e deperimenti		946,7	979,2
- Quota adeguamento TFR personale		247,9	131,9
- Insussistenze attive		85,5	4,2
- Sopravvenienze passive		—	—
- Fondo crediti IVA		—	—
- Svalutazioni e deprezzamenti		691,0	36,2
TOTALE		1.971,1	1.151,5
TOTALE GENERALE SPESE		13.007,2	12.729,0
AVANZO O DISAVANZO ECONOMICO		1.364,5	2.747,0

5. La situazione amministrativa

Rispetto al 1997 - che aveva fatto registrare un avanzo piuttosto contenuto (139 milioni), seguito ad un disavanzo biennale (800 milioni nel 1995 e 1.900 nel 1996) - l'anno in rassegna si è chiuso con un avanzo di amministrazione di 1552 milioni, determinato, sostanzialmente, dalla consistenza iniziale di cassa (1.545 milioni) considerato che il saldo tra le riscossioni e i pagamenti e quello tra i residui si sono praticamente equivalsi.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	in milioni di lire	
	1997	1998
CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	264,3	1.545,9
RISCOSSIONI		
in conto competenza	17.172,9	16.354,8
in conto residui	429,0	840,5
PAGAMENTI		
in conto competenza	13.808,5	12.958,4
in conto residui	2.511,8	2.092,5
CONSISTENZA DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	1.545,9	3.690,3
RESIDUI ATTIVI		
degli esercizi precedenti	1.128,8	1.134,7
dell'esercizio	1.008,9	1.293,0
RESIDUI PASSIVI		
degli esercizi precedenti	1.036,6	3.390,0
dell'esercizio	2.507,7	1.176,0
AVANZO O DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	139,3	1.552,0

6. La situazione patrimoniale

Il netto patrimoniale, come si rileva dalla seguente tabella, ammonta a 6.077 milioni, grazie all'apporto dell'avanzo economico.

In concreto si osserva che tale evoluzione è costituita da una espansione alquanto consistente delle attività (+ 4,6 miliardi) e da un aumento, più contenuto, delle passività (1,9 miliardi).

Nel dettaglio, per quanto attiene alla parte attiva, i dati più significativi concernono la lievitazione del fondo di cassa (2,1 miliardi) e del valore delle immobilizzazioni tecniche (2 miliardi) mentre, per quella passiva, assumono maggior rilievo l'aumento dei residui (1 miliardo) e quello dei fondi di ammortamento (700 milioni).

in milioni di lire		
SITUAZIONE PATRIMONIALE	1997	1998
ATTIVITA'		
Fondo di cassa	1.545,9	3.690,3
Residui attivi (Crediti diversi)	2.113,6	2.402,8
Immobilizzazioni tecniche	8.956,6	11.010,7
Materiale bibliografico	95,0	99,1
Crediti bancari e finanziari	2.334,1	2.455,3
TOTALE ATTIVITA'	15.045,2	19.658,2
PASSIVITA'		
Residui passivi (Debiti diversi)	3.474,3	4.496,0
Fondi di accantonamenti vari	2.390,6	2.522,4
Poste rett.dell'attivo (f. ammort. vari)	5.849,6	6.562,1
TOTALE PASSIVITA'	11.714,5	13.580,5
PATRIMONIO NETTO	3.330,7	6.077,7

7. Gli indici di bilancio

Dall'esame di alcuni indici di bilancio - in particolare quelli attinenti all'autonomia finanziaria e al grado di smaltimento dei residui, quali risultanti dai seguenti prospetti - possono trarsi utili spunti di riflessione per una valutazione di specifici andamenti gestionali.

Per ciò che concerne il livello di autonomia finanziaria, si nota una interruzione del trend ascensionale instauratosi negli scorsi anni (37,2 nel 1995; 40 nel 1996; 42,6 nel 1997) in quanto nell'esercizio all'esame l'indice è sceso a 39,6.

Tale risultato è dovuto al fatto che al sensibile aumento del contributo statale (+ 18,5%) è corrisposto solo un incremento del 5,5% delle c.d. entrate proprie (entrate per servizi e simili).

Riguardo al grado di smaltimento dei residui si rileva che mentre l'indice di riscossione è migliorato (da 26,5 a 39,5) quello dei pagamenti ha fatto registrare una certa flessione (da 72,6 a 66,8) a causa di ritardi nell'esecuzione di talune spese, quali quelle inerenti a locazioni immobiliari, canoni telefonici e ad oneri di funzionamento in genere.

AUTONOMIA FINANZIARIA

Entrate correnti - Trasferimenti correnti x 100
Entrate correnti

in milioni di lire

1997		indice
$\frac{13.280,3 - 7.620}{13.280,3} \times 100$	$\frac{5.660,3}{13.280,3} \times 100$	42,6
1998		indice
$\frac{15.066,9 - 9.093,4}{15.066,9} \times 100$	$\frac{5.973,5}{15.066,9} \times 100$	39,6

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1997	in milioni di lire	indice
SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI		
Residui riscossi + minori accertamenti x 100	429,0 + 0,0 x 100	26,5
Residui al 1 / 1 + maggiori accertamenti	1.620,2 + 0,0	
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI		
Residui pagati + minore accertamento x 100	2.511,8 + 221,8 x 100	72,6
Residui al 1 / 1 + maggiore accertamento	3.770,1 + 0,0	

1998	in milioni di lire	indice
SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI		
Residui riscossi + minori accertamenti x 100	840,6 + 4,2 X 100	39,5
Residui al 1 / 1 + maggiori accertamenti	2.137,7 + 0,0	
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI		
Residui pagati + minore accertamento x 100	2.092,5 + 275,8 X 100	66,8
Residui al 1 / 1 + maggiore accertamento	3.544,3 + 0,0	

CONCLUSIONI

Anche nell'anno in rassegna il contributo statale ha inciso in misura determinante nel conseguimento del risultato finale, essendosi attestato sul 51,6% dell'intera entrata, laddove le c.d. entrate proprie (corrispettivi dei servizi resi all'utenza) ancorché aumentate in valore assoluto (+ 255 milioni) sono discese, in termini percentuali, di qualche punto (dal 42 al 38%).

Deve al riguardo osservarsi che le entrate proprie andrebbero comunque incrementate, tenuto conto che l'autofinanziamento - per gli enti di diritto privato - dovrebbe rappresentare la forma più consistente di acquisizione delle risorse finanziarie; quanto sopra anche se, come esposto nel testo, l'intervento pubblico nell'ordinamento, nell'organizzazione e nella gestione finanziaria, conferisce alla natura giuridica dell'ente connotazioni piuttosto particolari.

A differenza di quanto avvenuto nel 1997, anno in cui la spesa aveva fatto registrare una sensibile flessione (-1,6 miliardi; - 12,4%), nell'anno in rassegna il totale delle uscite (+ 2,5 miliardi; + 21,9%) è tornato sugli "standards" consueti, risultando le maggiori uscite in larga misura (2 miliardi) destinate ad investimenti e, per la parte residua, a spese per il noleggio e la manutenzione degli impianti.

Riguardo all'attività si osserva che l'Ente ha proseguito nello svolgimento dei compiti istituzionali che si sostanziano, principalmente, nella ricerca scientifica e nella prestazione di servizi alle Università consorziate, al Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica, nonché ad Enti pubblici e privati.

Inoltre sono stati organizzati convegni e numerosi corsi e seminari ed è stata sviluppata la collaborazione con istituzioni sanitarie ed Accademie, allo scopo di offrire alle strutture ospedaliere, come pure ai medici di base, informazioni ed esperienze sempre più mirate nel campo della medicina, nelle sue varie specializzazioni.

Per quanto attiene alla deliberazione del consuntivo, si rileva che l'Ente ha provveduto con ritardo (12 luglio 1999) rispetto ai termini di

legge, avendo ritenuto di dover attendere la ricostituzione del Collegio dei revisori, scaduto il 31 dicembre 1998.

Riguardo, infine, all'esercizio della vigilanza si osserva che non risultano pronunce sulla gestione, da parte dell'Amministrazione competente.

**CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO PER L'ELABORAZIONE
AUTOMATICA (CILEA)**

ESERCIZIO 1998

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**DEL 21 GIUGNO 1999**

Il giorno 21 giugno 1999 alle ore 17.00 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - P.zza L. da Vinci, 32 - si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: la Prof.ssa Paola Vita Finzi, Pro-Rettore dell'Università degli Studi di Pavia; il Prof. Maurizio Mariotti, quale delegato del Rettore dell'Università degli Studi di Milano; il Prof. Mario Faliva, quale delegato del Rettore dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano; il Prof. Stefano Crespi Reghizzi, quale delegato del Rettore del Politecnico di Milano; l'Ing. Mauro Poloni, quale delegato del Rettore dell'Università Bocconi di Milano; il Prof. Enrico Cavalli, quale delegato del Rettore dell'Università degli Studi di Bergamo.

Assenti giustificati: il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Università degli Studi di Brescia; il Dott. Giuseppe De Cillis, rappresentante del Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica

Presiede la seduta: la Prof.ssa Paola Vita Finzi.

Funge da Segretario: il Prof. Antonio Cantore.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

3/3 - APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ES.1998

Il Presidente presenta il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio 1998, formulato secondo le norme del Regolamento di contabilità vigente, integrato dalle risultanze della contabilità separata istituita con delibera del Consiglio del 3.4.1987. Esso si è chiuso con i dati riassuntivi sottoesposti.

RENDICONTO FINANZIARIO DI COMPETENZA**ENTRATE**

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	L. 9.093.363.139 =
- Proventi per prestazioni di servizi di elaborazione dati	L. 5.851.665.119 =
- Entrate diverse	L. 121.907.978 =
- Entrate da riscossione di crediti (deposito cauzionale)	L. 1.530.000 =
- Entrate per partite di giro	<u>L. 2.421.073.924 =</u>
	<u>L. 17.489.540.160 =</u>

USCITE

- Uscite per spese correnti	L. 11.577.499.306 =
- Uscite per acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	L. 2.349.826.517 =
- Uscite per partite di giro	<u>L. 2.421.073.924 =</u>
	<u>L. 16.348.399.747 =</u>

L'**AVANZO** di competenza risultante per l'esercizio 1998 è quindi di L. **1.141.140.413.=**

Rispetto alle poste di previsioni definitive di bilancio, i dati consuntivi evidenziano le differenze esposte nella tabella che segue, relativamente alle voci di entrata e di spesa che sono state interessate nel corso della gestione, con esclusione delle partite di giro.

ENTRATE

<u>CAPITOLI</u>	<u>PREVISIONI ASSESTATE</u>	<u>ACCERTAMENTI</u>	<u>DIFFERENZE</u>
Cap. 1 Contributo ordinario	9.035.000.000	9.035.000.000	0
Cap. 3 Ministero dell'Università e R.S.T.	-	30.000.000	+ 30.000.000
Cap. 5 Altri Enti Pubblici e privati *	30.000.000	28.363.139	- 1.636.861
Cap. 7 Utenti Università consorziate	3.300.000.000	3.029.091.200	- 270.908.800
Cap. 8 Utenti scientifici non consorziati	500.000.000	635.122.223	+ 135.122.223
Cap. 9 Utenti Pubblici e Privati	1.600.000.000	2.187.451.696	+ 587.451.696
Cap.10 Ricavi derivanti dalla vendita di pubbl.	-	80.000	+ 80.000
Cap.12 Interessi attivi su depositi c/c	-	1.860.206	+ 1.860.206
Cap.15 Recupero e rimborsi vari	-	25.317.712	+ 25.317.712
Cap. 19 Contrib. per organizz. conv. e Congr.	-	4.000.000	+ 4.000.000
Cap. 22 Vendita di beni mobili	-	230.000	+ 230.000
Cap.17 Rimborsi polizza TFR	-	90.650.060	+ 90.650.060
Cap.24 Ritiro di depos. a cauzione presso terzi	-	1.300.000	+ 1.300.000
	<u>14.465.000.000</u>	<u>15.068.466.236</u>	<u>+ 603.466.236</u>

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

USCITE

<u>CATEGORIE DI SPESA</u>	<u>PREVISIONI ASSESTATE</u>	<u>IMPEGNI</u>	<u>DIFFERENZE</u>
Cat. 1 Spese per gli organi dell'Ente	81.000.000	70.857.520	- 10.142.480
Cat. 2 Oneri per il personale	5.243.000.000	5.188.233.969	- 54.766.031
Cat. 3 Spese per impianti di calcolo e linee T.D.	3.596.000.000	3.410.160.175	- 185.839.825
Cat. 4 Spese generali e di ufficio	2.045.000.000	1.908.066.537	- 136.933.463
Cat. 5 Spese per altre prestazioni istituzionali	5.000.003	5.000.003	-
Cat. 6 Oneri finanziari	10.000.000	8.617.840	- 1.382.160
Cat. 7 Oneri tributari	1.020.000.000	984.278.112	- 35.721.888
Cat. 9 Spese non classificabili in altre voci	5.699.997	2.285.150	- 3.414.847
Cat.11 Acquisizione di immobilizz. tecniche	2.458.000.000	2.348.526.517	- 109.473.483
Cat.13 Concess.di crediti ed anticipazioni	1.300.000	1.300.000	-
	<u>14.465.000.000</u>	<u>13.927.325.823</u>	<u>- 537.674.177</u>

Le minori spese riscontrate di L. 537.674.177.= rispetto ai dati di previsione, sono da attribuire ad economie di bilancio e al rinvio o rinuncia di operazioni.

Riassumendo l'avanzo dell'esercizio 1998 risulta pari a:

a) entrate "in più" complessive	L. + 603.466.236.=
b) uscite "in meno" complessive	L. + 537.674.177.=

	<u><u>L. + 1.141.140.413.=</u></u>

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi di competenza, alla data del 31.12.1998, escludendo le partite di giro, ammontano a ML. 1.000,4 e risultano così suddivisi:

Utenti università consorziate	ML.	199.3
Utenti scientifici non consorziati	ML.	202.1
Utenti pubblici e privati	ML.	595.9
Interessi attivi su depositi c/c	ML.	1.8
Riscossione di crediti - deposito cauzionale	ML.	1.3
	ML.	<u>1.000.4</u>

mentre i residui dei residui attivi, ammontano a ML. 247.8 ca. e sono così suddivisi:

Utenti diversi e corsi	ML.	16.1
Crediti Ufficio IVA	ML.	196.9
Depositi cauzionali	ML.	34.8
	ML.	<u>247.8</u>

I residui passivi di competenza al 31.12.98, escludendo sempre le partite di giro, ammontano a ML. 3.147,1 ca.:

Debiti verso fornitori	ML.	3.147.1
	ML.	<u>3.147.1</u>

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

I residui dei residui passivi ammontano a ML. 1.125,7 ca.:

Oneri per il personale	ML.	19.7
Impianti di calcolo e linee TD	ML.	469.3
Impegni relativi al GARR	ML.	11.7
Spese generali	ML.	466.7
Borse di studio	ML.	88.3
Quote associative	ML.	70.0
	ML.	<u>1.125.7</u>

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Alla chiusura dell'esercizio 1998, i dati consuntivi della gestione finanziaria sono i seguenti:

a) CONTO DI CASSA

- fondo di cassa all'1.1.1998	L.+	1.545.883.877.=
- riscossioni (competenza e residui).	L.+	17.195.388.373.=
- pagamenti (competenza e residui)	L.-	15.050.966.318.=

Fondo di cassa al 31.12.1998	L.+	3.690.305.932.=

b) CONTO DEI RESIDUI

- residui attivi	L.+	2.427.665.077.=
- residui passivi	L.-	4.565.966.230.=

Disavanzo dei residui	L.-	2.138.301.153.=

Avanzo di amministrazione al 31.12.1998	L.+	1.552.004.779.=
		=====

L'avanzo di amministrazione, che al 31.12.1997 era pari a L. 139.299.509.=, è diventato un avanzo dell'importo di L. 1.552.004.779.=

Hanno contribuito a quanto sopra i seguenti elementi:

- avanzo all'1.1.1998	L.+	139.299.509.=
- avanzo di competenza es. 1998	L.+	1.141.140.413.=
- riaccertamento "in meno" dei residui attivi	L.-	4.202.410.=
- riaccertamento "in meno" dei residui passivi	L.+	275.767.267.=

	L.+	1.552.004.779.=
		=====

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 1998 si è provveduto a riaccertare la situazione patrimoniale, sulla base dell'art. 41 del nuovo regolamento di amministrazione:

Art. 41 "Raccordo fra la contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale"

Per rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio (art. 2423 comma 2 c.c.) sarà eseguita una valutazione e riconciliazione fra i valori aziendali iscritti nella contabilità finanziaria e quelli iscritti nella contabilità economico-patrimoniale. La valutazione è eseguita secondo il principio della prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività (art. 2423 bis del c.c.).

Prospetto situazione patrimoniale (immobilizzazioni) al 31.12.1998

ATTIVITA'	CONTABILITA'		DIFFERENZE
<i>Descrizione</i>	<i>Economico</i>	<i>Finanziaria</i>	
Immobilizzazioni immateriali	749.233.677	0	749.233.677
Impianti attrezzature, macchinari	8.245.540.309	9.057.625.654	-812.085.345
Automezzi, mobili e macchine ufficio	427.867.861	590.210.206	-162.342.345
Totale parziale	9.422.641.847	9.647.835.860	-225.194.013
ANNO 1998 (*)			
Impianti attrezzature, macchinari	0	832.966.138	- 832.966.138
Automezzi, mobili e macchine ufficio	0	41.507.180	-41.507.180
Totale generale	9.422.641.847	10.522.309.178	-1.099.667.331

(*) Contabilità finanziaria: i valori 1998 non sono compresi nel Prospetto Dimostrativo Fondo di Ammortamento allegato al bilancio finanziario 1998.

La differenza (diminuzione del valore economico-patrimoniale nel bilancio economico rispetto a quello finanziario) è principalmente dovuta a:

i valori della contabilità finanziaria sono comprensivi di IVA (i valori della contabilità economico-patrimoniale sono IVA esclusa).

Prospetto Fondo Ammortamento al 31.12.1998

PASSIVITA'	CONTABILITA'		DIFFERENZE
<i>Descrizione</i>	<i>Economico</i>	<i>Finanziaria</i>	
Fondo immobilizzazioni immateriali	266.746.488	0	266.746.488
Fondo impianti attrezzature, macchinari	6.803.676.126	6.118.115.523	685.560.603
Fondo automezzi, mobili e macchine ufficio	358.521.267	443.952.519	-85.431.252
Totale parziale	7.428.943.881	6.562.068.042	866.875.839
ANNO 1998 (*)			
Fondo impianti attrezzature, macchinari	0	149.933.904	-149.933.904
Fondo automezzi, mobili e macchine ufficio	0	4.980.861	-4.980.861
Totale generale	7.428.943.881	6.716.982.807	711.961.074

(*) Contabilità finanziaria: i valori 1998 non sono compresi nel Prospetto Dimostrativo Fondo di Ammortamento allegato al bilancio finanziario 1998.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

La differenza (incremento del fondo di ammortamento nel bilancio economico-patrimoniale rispetto a quello finanziario) è principalmente dovuta a:

- i valori della contabilità finanziaria sono comprensivi di IVA (i valori della contabilità economico-patrimoniale sono IVA esclusa);
- il calcolo delle quote annuali di ammortamento applica dei coefficienti inferiori per la finanziaria (es. 12% per mobili, arredi e macchine e 18% per impianti, apparecchiature);
- il piano di ammortamento (10 anni) ha una durata maggiore per la finanziaria.

I nuovi valori economico-patrimoniali per le immobilizzazioni accertati al 31/12/1998 sono quindi:

- valore Patrimoniale L. 9.422.641.847;
- valore Fondo Ammortamento L. 7.428.943.881;
- **valore Residuo L. 1.993.697.966.**

Il nuovo prospetto cespiti e ammortamenti al 31.12.1998 è compilato seguendo le disposizioni civilistico-fiscali in vigore.

In riferimento a quanto disposto nel nuovo regolamento di contabilità (art. 41, sopra citato) si è proceduto alla ricognizione dei beni e alla definizione dei valori da iscrivere in bilancio nella contabilità civilistico-fiscale.

L'attività di ricognizione dei beni ha determinato l'eliminazione di quei beni che risultavano iscritti nella contabilità civilistico-fiscale. Il valore dei beni eliminati è di L. 4.047.631.457. Hanno contribuito in maniera determinante i sistemi di calcolo IBM 3090 (L. 1400 ML es. 1981-92), Unisys (dischi, nastri, DCP ecc. L. 770 ML ca. es. 1977-89), Digital (L. 610 ML es. 1984-92), Dynatech (L. 125 ML ca. es. 1985-87).

Per la fase di definizione dei valori da iscrivere in bilancio si è proceduto al calcolo delle quote di ammortamento, moltiplicando il valore del bene per il coefficiente fiscale di ammortamento ammesso e per gli anni compresi tra la data di acquisizione e l'anno 1988 in osservanza di quanto previsto dall'art. 9 del D.Lgsvo 9 aprile 1991, n. 127.

Situazione patrimoniale complessiva (bilancio finanziario) al 31/12/1998

Attività

	Al 31.12.1997	Al 31.12.1998	differenze
1) - disponibilità liquide di cassa	1.545.883.877.=	3.690.305.932.=	+ 2.144.422.055.=
2) - crediti	2.113.622.678.=	2.402.804.871.=	+ 289.182.193.=
3) - crediti bancari e finanziari	2.334.088.035.=	2.455.291.447.=	+ 121.203.412.=
4) - valori immobilizzazioni tecniche e materiale bibliografico	9.051.563.852.=	11.109.818.428.=	+ 2.058.254.576.=
Totale attività	15.045.158.442.=	19.658.220.678.=	+ 4.613.062.236.=

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Passività

	Al 31.12.1997	Al 31.12.1998	differenze
1) - debiti	3.474.300.068.=	4.495.966.230.=	+ 1.021.666.162.=
2) - fondi:			
a) TFR personale	2.320.555.951.=	2.452.406.399.=	+ 131.850.448.=
b) quote associative al Consorzio	70.000.000.=	70.000.000.=	0.=
c) ammortamento immateriali	0.=	0.=	0.=
d) ammortamento impianti	5.418.777.544.=	6.118.115.523.=	+ 699.337.979.=
e) ammort. automezzi e macchine ufficio	430.824.398.=	443.952.519.=	+ 13.128.121.=
f) arrotondamento fondi	10.=	8.=	- 2.=
Totale passività	11.714.457.971.=	13.580.440.679.=	+ 1.865.982.708.=

La differenza fra l'attività e la passività della contabilità "finanziaria" è di L. + 6.077.779.999.=

L'incremento del patrimonio (differenza algebrica tra variazioni attività e passività dal 31.12.1997 al 31.12.1998) è di L. + 2.747.079.528.=

Situazione patrimoniale complessiva (bilancio economico-patrimoniale) al 31/12/1998**Attività**

	Al 31.12.1997	Al 31.12.1998	differenze
1) - disponibilità liquide di cassa	1.552.883.877.=	3.697.305.932.=	+ 2.144.422.055.=
2) - crediti	852.378.367.=	1.013.343.618.=	+ 160.965.251.=
3) - crediti bancari e finanziari	1.672.465.059.=	2.737.583.959.=	+ 1.065.118.900.=
4) - valori immobilizzazioni tecniche	12.492.080.406.=	9.422.641.847.=	- 3.069.438.559.=
Totale attività	16.569.807.709.=	16.870.875.356.=	+ 301.067.647.=

Passività

	Al 31.12.1997	Al 31.12.1998	differenze
1) - debiti	1.865.662.138.=	2.435.519.119.=	+ 569.856.981.=
2) - fondi:			
a) TFR personale	2.320.555.951.=	2.452.406.399.=	+ 131.850.448.=
b) ammortamento immateriali	191.823.120.=	266.746.488.=	+ 74.923.368.=
c) ammortamento impianti	9.731.233.565.=	6.803.676.126.=	- 2.927.557.439.=
d) ammort. automezzi e macchine ufficio	417.105.739.=	358.521.267.=	- 58.584.472.=
e) svalutazione attivo circolante ufficio	21.000.000.=	26.000.000.=	+ 5.000.000.=
Totale passività	14.547.380.513.=	12.342.869.399.=	- 2.204.511.114.=

La differenza fra l'attività e la passività della contabilità "economica" è di L. + 4.528.005.957.=

La variazione del patrimonio (differenza algebrica tra variazioni attività e passività dal 31.12.1997 al 31.12.1998) è di L. - 1.903.443.467 (decremento del patrimonio).

NOTA: il confronto tra la situazione patrimoniale "finanziaria" (L. 6.077.779.999) ed "economica" (L. 4.528.005.957) al termine dell'esercizio 1998 evidenzia una differenza fra i due sistemi contabili di L. 1.549.774.042.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tale differenza è principalmente dovuta al valore dell'IVA che è incluso negli importi della Situazione Patrimoniale del bilancio finanziario alla voce Immobilizzazioni Tecniche (impianti, attrezzature, macchinari, automezzi, mobili, ecc.). Il valore delle immobilizzazioni di L. 11.109.818.428 è composto da immobilizzazioni propriamente dette, beni da ricevere e materiale bibliografico (meno di 100 ML):

- l'importo delle prime è di L. 9.647.835.860 ed è formato dall'imponibile di L. 8.327.835.860 e da L. 1.320.000.000 ca. di IVA;
- l'importo dei beni da ricevere è di L. 1.362.872.477 ed è formato dall'imponibile di L. 1.135.727.064 da circa L. 227.145.000 di IVA.

CONTRATTI PLURIENNALI DI NOLEGGIO

Unico è il contratto pluriennale di noleggio in essere alla data del 31.12.1998, ed è il seguente (IVA esclusa, riscatto finale escluso):

Delibera C.d.A	DESCRIZIONE DEL BENE (Società)	Decorrenza 1a Rata	Rate Trim. Residue NR - Valore	Impegno Totale Previsto
28/4/97	Exemplar SPP (Centro Leasing)	1997	8 243.000.000	2.916.000.000
Totale				2.916.000.000

L'impegno finanziario residuo, escludendo l'eventuale opzione di riscatto finale, pari a L. 2.332.800.000.= (IVA compresa), è così suddiviso:

- per l'anno 1999 : L. 1.166.400.000.=
 - per l'anno 2000 : L. 1.166.400.000.=
- L. 2.332.800.000.=
=====

RELAZIONE TECNICO-ECONOMICA.

L'esercizio 1998 è stato caratterizzato dai fatti principali sotto illustrati.

- Il contributo finanziario ordinario del Ministero vigilante, comprensivo della quota relativa al dipartimento di Roma, è stato di L. 9,035 MLD, di 1,415 MLD maggiore che nel 1997. Esso ha avuto quindi un leggero recupero rispetto al triennio precedente anche se non è stato riportato ai valori del quadriennio ancora precedente (1991/94: circa 11-12 MLD).
- Il fatturato per prestazioni di servizi ha raggiunto il valore di ca. L. 5,85 MLD, confermando l'andamento crescente complessivo degli ultimi anni:

1995	L. 4,15 MLD
1996	L. 4,67
1997	L. 5,60
1998	L. 5,85

dovuto al forte incremento del fatturato verso gli enti pubblici e le imprese private, mentre quello dell'area istituzionale si è ridotto per la soppressione della rifatturazione alle università di servizi di trasmissione dati.

- Sul fronte delle uscite, completato il recupero del disavanzo finanziario preesistente, pur continuando a perseguire con rigore una politica di contenimento delle spese, si sono incrementati gli investimenti, cercando di recuperare la perdita di competitività nelle aree ritenute strategiche: in particolare è stato ordinato un potenziamento del supercalcolatore con un impegno di spesa di L. 2,06 MLD ca. (di cui L. 1,26 sull'esercizio finanziario 1998).
- Si sono inoltre verificate alcuni fatti favorevoli per la riduzione delle spese anche se non tutti positivi dal punto di vista dei servizi:
 - riduzione temporanea del personale in servizio per dimissioni e difficoltà per le riassunzioni, cosa che ha comportato la non erogazione di alcune mensilità di retribuzione;
 - ritardo nella realizzazione della nuova rete GARR-B, con la non effettuazione delle spese correlate, precedentemente previste a bilancio.
- In merito all'organico del personale si è fatto ricorso ai contratti di formazione e lavoro, sia presso la sede di Roma che di Segrate.
- In merito alla gestione amministrativa, a seguito della nuova normativa civilistico-fiscale entrata in vigore, si è confermata la natura istituzionale del Consorzio, con una analisi affidata, come in passato, allo Studio Falsitta, e si è mantenuta l'assistenza per la gestione commerciale economico-fiscale al Dott. Bonzi. Per la riorganizzazione interna conseguente è stato stipulato un contratto di collaborazione coordinata e continuativa con il Dr. Corti, poi mantenuto per il 1999.

Per la predisposizione del consuntivo dell'esercizio 1998 si è provveduto alla necessaria comparazione e riconduzione delle voci di costo dalla contabilità finanziaria a quella civilistico-fiscale, sulla base del piano dei conti impostato suddividendo le voci riportate in bilancio in ulteriori livelli (classe-gruppo-conto-sottoconto1-sottoconto2) in relazione al grado di dettaglio voluto delle rilevazioni contabili.

In sintesi le attività svolte nel 1998 hanno riguardato, oltre a quelle di ordinaria gestione degli impianti, delle macchine, del software e dell'assistenza utenti, le seguenti aree più rilevanti:

- il calcolo ad alte prestazioni per l'utenza scientifica:

il servizio è concentrato sul sistema parallelo Hewlett Packard Exemplar SPP 2000 X-class, a 32 processori; su di esso hanno operato principalmente gruppi di ricerca del Politecnico di Milano (oltre 27000 di CPU ore erogate), dell'Università di Milano (compresa Bicocca; circa 3300 ore di CPU erogate) ed altri utenti universitari e privati (oltre 400 ore di CPU erogate);

l'attività di ricerca ha riguardato principalmente le metodologie di calcolo parallelo e l'ottimizzazione; è stata sviluppata da tecnici del CILEA e da giovani ricercatori con borse di studio finanziate dal CILEA;

l'attività scientifica è promossa e indirizzata nell'ambito del Centro di Modellistica Computazionale, con il suo Consiglio Scientifico;

i servizi di data base online per l'utenza scientifica:

le basi dati del Visible Human Dataset,

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

il Sistema Bibliotecario Biomedico Lombardo (Medline, ecc.),
il Beilstein Crossfire Plus Reactions,
diversi data base appartenenti all'utenza;

- la gestione del polo S.B.N. universitario lombardo (quattro Università consorziate - Politecnico di Milano, Università Statali di Milano, Pavia e Brescia -, la Biblioteca Universitaria di Pavia, la Biblioteca Nazionale Braidense) e lo svolgimento di attività di supporto all'automazione bibliotecaria, in particolare con lo sviluppo di servizi di virtual library e OPAC via Internet;
- la formazione specialistica e di base, per la quale sono stati tenuti circa 100 edizioni di corsi e seminari, per circa 190 giornate di lezione e la partecipazione di oltre 1300 discenti;
- la rete trasmissione dati, caratterizzata nel 1998 dall'avvio delle realizzazione della nuova rete ad alta velocità (34 e 155 Mbit/sec) GARR-B, che vede l'INFN quale ente attuatore per mandato ministeriale e il CILEA suo partner in diverse attività, tra cui, nella fase iniziale, il collaudo delle nuove linee e la migrazione dell'utenza verso i nuovi nodi primari;
- il supporto al MURST per molte e varie attività di collaborazione e assistenza all'automazione: dall'Anagrafe Nazionale delle Ricerche, per la quale è in atto la completa riscrittura del software (attivato il 7.06.1999), al supporto dell'Agenzia Nazionale Socrates/Erasmus, all'assistenza informatica per la direzione che gestisce gli incentivi per la ricerca applicata.

In conclusione il 1998, può essere considerato il primo anno di consolidamento della rinnovata organizzazione dei servizi del CILEA, preparatorio ad un rilancio verso una gestione del Consorzio basata in minor misura sul contributo ministeriale, per il quale dovrà peraltro attendersi una indicazione politica chiara, e maggiormente su risorse acquisite direttamente tramite servizi di punta, in relazione all'evoluzione delle tecnologie informatiche da una parte e ad un ripensamento dei suoi compiti del contesto universitario e del mondo esterno, in cui opera e può sviluppare i propri servizi.

Per tutto quanto sopra esposto il Presidente chiede al Consiglio di approvare il Bilancio consuntivo dell'esercizio 1998.

Il Consiglio prende nuovamente atto della mancanza di parere dei Revisori dei Conti, non essendo stato ancora ricostituito il Collegio Sindacale dal Ministero vigilante.

Dopo ampia discussione di approfondimento degli elementi che hanno caratterizzato l'esercizio ed hanno influito sul suo risultato, il Consiglio, invitando a mantenere alta l'attenzione all'andamento della situazione e complimentandosi per la gestione dell'esercizio ora concluso, che conferma i positivi risultati già avutisi nell'esercizio 1997, approva, all'unanimità, il rendiconto consuntivo dell'esercizio 1998 con i risultati sopra esposti.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**DEL 12 LUGLIO 1999**

Il giorno 12 luglio 1999 alle ore 15.30 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano – P.zza L. da Vinci, 32 - si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Sono presenti: la Prof.ssa Paola Vita Finzi, Pro-Rettore dell'Università degli Studi di Pavia; il Prof. Mario Faliva, quale delegato del Rettore dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano; il Prof. Stefano Crespi Reghizzi, quale delegato del Rettore del Politecnico di Milano; l'Ing. Mauro Poloni, quale delegato del Rettore dell'Università Bocconi di Milano; il Prof. Enrico Cavalli, quale delegato del Rettore dell'Università degli Studi di Bergamo; il Prof. Augusto Preti, Rettore dell'Università degli Studi di Brescia.

Assenti giustificati: il Prof. Paolo Mantegazza, Rettore dell'Università degli Studi di Milano; il Dr. Giuseppe De Cillis, rappresentante del Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica.

Presenti per il Collegio Sindacale: il Dr. Gennaro Pelella, il Dr. Gaetano Tatò, la Dr.ssa Giuliana Matteocci.

Presiede la seduta: la Prof.ssa Paola Vita Finzi.

Funge da Segretario: il Prof. Antonio Cantore.

1 - APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE

Il Consiglio di Amministrazione, letto il verbale della seduta svoltasi il 21/06/1999 presentato dal Presidente, prende atto della relazione del Collegio dei Revisori dei conti sul bilancio generale d'esercizio al 31/12/1998, illustrato nella presente seduta dal Collegio stesso, che rileva la correttezza del bilancio e apprezza altresì i risultati della gestione, che dimostrano un accresciuto dinamismo del Consorzio.

Interviene, nella seduta odierna, il Rettore Prof. A. Preti, assente nella seduta del 21.06 u.s., dando anche la sua approvazione al bilancio dell'esercizio 1998.

Il Consiglio quindi, all'unanimità, approva il verbale della seduta del 21.06.1999, confermando contestualmente, all'unanimità, l'approvazione del bilancio dell'esercizio 1998.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

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

Ente giuridicamente riconosciuto con D.P.R. nr. 604 del 12/5/1977 e D.P.R. nr. 1090 del
24/11/1981.

Sede legale . 20090 Segrate Via R. Sanzio, 4

Codice fiscale e partita IVA N° 03926770151

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SUL BILANCIO GENERALE D'ESERCIZIO AL 31/12/1998

Le modifiche al regolamento di contabilità recentemente deliberate dal Consiglio di Amministrazione comportano che il 1998 sia l'ultimo esercizio per il quale viene presentato un conto consuntivo redatto in termini finanziari ed un bilancio d'esercizio redatto secondo le prescrizioni del C.C.

La rinuncia alla contabilità finanziaria non costituisce un impoverimento degli strumenti conoscitivi e gestionali del Consorzio, essendo contemplati dal nuovo regolamento tutti i più moderni strumenti di controllo di gestione e di analisi dei costi che costituiscono, dopo l'indispensabile fase di sperimentazione, una più chiara base di supporto per i processi decisionali.

A decorrere dal 1999 la contabilità sarà unica e dovrà concludersi, a fine anno, in una chiara rappresentazione dello stato patrimoniale del Consorzio, redatto secondo i criteri dettati dal C.C., e nella rappresentazione di un conto economico che dovrà necessariamente riportare costi e ricavi per attività istituzionali ed attività commerciali, indicando quindi un risultato economico complessivo ed il risultato imputabile all'attività commerciale.

Col conto consuntivo in esame sono state effettuate le operazioni propedeutiche indispensabili all'avvio del nuovo impianto contabile, finalizzate all'esposizione di una situazione patrimoniale pienamente rispondente ai criteri di valutazione contemplati dal C.C.. Sono stati pertanto aggiornati i valori di taluni cespiti patrimoniali e sono stati adeguati i relativi periodi di ammortamento.

Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 1998, relativo all'attività complessiva svolta dall'Ente (sia istituzionale sia commerciale), che il Consiglio di Amministrazione sottopone al nostro esame, si è chiuso con un avanzo netto di L. 1.102.643.980.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Essa rispecchia le risultanze contabili della gestione relativa allo scorso esercizio e si riassume come segue:

STATO PATRIMONIALE**Attivo**

Immobilizzazioni immateriali	L.	482.487.189
Immobilizzazioni materiali	L.	1.511.210.777
Immobilizzazioni finanziarie	L.	2.276.405.555
Attivo circolante: crediti	L.	1.446.697.618
disponibilità	L.	3.697.305.932
Ratei attivi	L.	1.824.404
Totale dell'attivo (A)	L.	9.415.931.475

Passivo

Patrimonio netto iniziale	L.	3.425.361.977
Trattamento Fine Rapporto	L.	2.452.406.399
Debiti	L.	1.309.247.186
Ratei passivi	L.	1.126.271.933
Totale del passivo e netto iniziale (B)	L.	8.313.287.495
AVANZO NETTO D'ESERCIZIO (A-B)	L.	1.102.643.980

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione istituzionale	L.	9.098.272.139
Valore della produzione commerciale	L.	4.923.721.757
Totale valore della produzione	L.	14.021.993.896
Costo complessivo della produzione	L.	(12.538.765.600)
Proventi e oneri finanziari (saldo)	L.	(2.982.316)
Imposte sul reddito (IRPeG e IRAP)	L.	(377.602.000)
Avanzo netto d'esercizio	L.	1.102.643.980

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

I Revisori dei Conti hanno esaminato il Bilancio generale d'esercizio nelle sue tre componenti:

stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, ed hanno constatato che, nell'attuale formulazione, il Consiglio di Amministrazione ha volontariamente seguito il disposto del Decr. Lgs. 9/4/1991 nr. 127.

In merito attestiamo che le singole voci che compongono lo stato patrimoniale e il conto economico corrispondono alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute con sistema meccanografico elettronico.

Per quanto ci concerne diamo atto che i criteri di valutazione adottati dal Consiglio di Amministrazione per la formazione del bilancio sono conformi alla normativa vigente, specie per gli Enti non commerciali.

I dati, che sono relativi alla gestione complessiva dell'Ente, sono illustrati con completezza dal Consiglio di Amministrazione nella Nota integrativa, nella quale sono esposte anche le indicazioni previste dall'art. 10 della L. 19/3/1983 nr. 72 e dall'art. 105 comma 7 del D.P.R. 22.12.1986 nr. 917.

La Nota integrativa contiene inoltre le più importanti informazioni relative alla gestione e, pertanto, la completa, non essendo per altro formalmente obbligatoria - per gli Enti non commerciali - la relazione degli Amministratori né la presente Relazione.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, esercitando la sua funzione di controllo, è intervenuto - per quanto possibile - alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e dà atto che la gestione dell'attività complessivamente svolta dall'Ente si è realizzata nel rispetto delle vigenti norme di legge, dello statuto e dei criteri fissati dal Consiglio di Amministrazione stesso.

In termini finanziari l'esercizio 1998 si conclude con un avanzo di amministrazione di L. 1.522.004.779.= così dimostrato:

Fondo cassa all' 1.1.1998	L.	1.545.883.877
Riscossioni	L.	17.195.388.373
Pagamenti	L.	15.050.966.318
Fondo cassa al 31/12/1998	L.	3.690.305.932
Residui attivi	L.	2.427.665.077
Residui passivi	L.	4.565.966.230
Avanzo d'Amministrazione	L.	1.552.004.779

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Riferito alla sola competenza del 1998, l'avanzo si riduce a L. 1.141.140.413, prodotto da maggiori entrate per L. 603.466.236 e minori spese per L. 537.674.177.

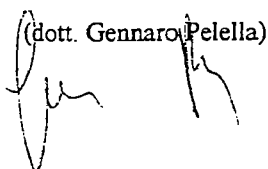
Particolare apprezzamento meritano le maggiori entrate per le prestazioni a pagamento (+ mil. 135 dagli utenti scientifici e + mil. 588 dagli altri utenti), che dimostrano un maggior dinamismo del Consorzio.

La significativa contrazione delle spese rispetto alle previsioni è indice della ormai provata oculatezza e prudenza nella scelte gestionali.

Concludendo la propria esposizione il Collegio dei Revisori dei Conti dà il suo benestare al Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 1998, così come redatto e presentato dal Consiglio di Amministrazione.

II PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

(dott. Gennaro Pelella)



BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

ENTRATE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA					
		Accertamento es. precedente 1997	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza
			Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	rispetto alle previsioni
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10 (8 + 9)	11 - 12 (7-10)
	TITOLO I* - Entrate derivanti da trasferimenti correnti							
	Categoria 1 - Trasferimenti da parte delle università consorziate							
1	Contributo ordinario	7 620.000.000	7 620.000.000	9 035.000.000	9 035.000.000	0	9 035.000.000	0
2	Contributi straordinari su finanziamenti ministeriali	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG 1	7.620.000.000	7.620.000.000	9.035.000.000	9.035.000.000	0	9.035.000.000	0
	Categoria 2 - Trasferimenti da altri enti del settore pubblico e da privati							
3	Ministero dell'Università e R S T	0	0	0	30 000.000	0	30 000.000	30 000.000
4	MURST (contributi per la rete GARR)	0	0	0	0	0	0	0
5	Altri Enti Pubblici e Privati	0	30 000.000	30 000.000	28.363.139	0	28.363.139	-1.636.861
	TOTALE CATEG 2	0	30.000.000	30.000.000	58.363.139	0	58.363.139	28.363.139
	TOTALE TITOLO I*	7.620.000.000	7.650.000.000	9.065.000.000	9.093.363.139	0	9.093.363.139	28.363.139
	TITOLO II* - Proventi per prestazioni di servizi informatici							
	Categoria 3 - Quote di iscrizione							
6	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							
7	Proventi delle prestazioni a pagamento	3 285.233.072	3.300.000.000	3.300.000.000	2.829.771.200	199.320.000	3 029 091 200	-270 908 800
	TOTALE CATEG 4	3.285.233.072	3.300.000.000	3.300.000.000	2.829.771.200	199.320.000	3.029.091.200	-270.908.800
	Categoria 5 - Utenti scientifici non consorziati							
8	Proventi delle prestazioni a pagamento	456.234.942	500.000.000	500.000.000	433.033.590	202.088.633	635 122 223	135 122 223
	TOTALE CATEG 5	456.234.942	500.000.000	500.000.000	433.033.590	202.088.633	635.122.223	135.122.223
	Categoria 6 - Utenti pubblici e privati							
9	Proventi delle prestazioni a pagamento	1 854 862 449	1.600.000.000	1.600.000.000	1 591.646 031	595.805.665	2 187 451 696	587.451.696
	TOTALE CATEG 6	1.854.862.449	1.600.000.000	1.600.000.000	1.591.646.031	595.805.665	2.187.451.696	587.451.696
	TOTALE TITOLO II*	5.596.330.463	5.400.000.000	5.400.000.000	4.854.450.821	997.214.298	5.851.665.119	451.665.119
	TITOLO III* - Entrate diverse							

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

ENTRATE

Differenza rispetto al precedente esercizio	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.98	Cap.	Note
	Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale	Variazioni				
13 - 14 (10-5)	15	16	17	18 (16+17)	19 - 20 (18-15)	21 (8+16)	22 (9+17)	23	24
1.415.000.000	0	0	0	0	0	9.035.000.000	0	1	
0	0	0	0	0	0	0	0	2	
1.415.000.000	0	0	0	0	0	9.035.000.000	0		
30.000.000	0	0	0	0	0	30.000.000	0	3	
0	0	0	0	0	0	0	0	4	
28.363.139	0	0	0	0	0	28.363.139	0	5	
58.363.139	0	0	0	0	0	58.363.139	0		
1.473.363.139	0	0	0	0	0	9.093.363.139	0		
0	0	0	0	0	0	0	0	6	
0	0	0	0	0	0	0	0		
-256.141.872	128.585.000	128.577.000	0	128.577.000	-8.000	2.958.348.200	199.320.000	7	
-256.141.872	128.585.000	128.577.000	0	128.577.000	-8.000	2.958.348.200	199.320.000		
178.887.281	70.322.937	64.605.839	2.699.788	67.305.627	-3.017.310	497.639.429	204.788.421	8	
178.887.281	70.322.937	64.605.839	2.699.788	67.305.627	-3.017.310	497.639.429	204.788.421		
332.589.247	649.470.430	638.913.798	9.379.532	648.293.330	-1.177.100	2.230.559.829	605.185.197	9	
332.589.247	649.470.430	638.913.798	9.379.532	648.293.330	-1.177.100	2.230.559.829	605.185.197		
255.334.656	848.378.367	832.096.637	12.079.320	844.175.957	-4.202.410	5.686.547.458	1.009.293.618		

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

ENTRATE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA					
		Accertamento es. precedente 1997	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza
			Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	rispetto alle previsioni
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10 (8 + 9)	11 - 12 (7-10)
	Categoria 7 -Entrate derivanti dalla vendita di beni							
10	Ricavi derivanti dalla vendita di pubblicazioni	760.000	0	0	80.000	0	80.000	80.000
11	Realizzi per cessione di materiali fuori uso	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 7	760.000	0	0	80.000	0	80.000	80.000
	Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali							
12	Interessi attivi su depositi e c/c	1.093.022	0	0	0	1.860.206	1.860.206	1.860.206
13	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 8	1.093.022	0	0	0	1.860.206	1.860.206	1.860.206
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti							
14	Recupero IVA	0	0	0	0	0	0	0
15	Recupero e rimborsi vari	42.606.748	0	0	25.317.712	0	25.317.712	25.317.712
16	Recupero quota mensa a carico dei dipendenti	17.066.500	0	0	0	0	0	0
17	Rimborsi polizza T.F.R.	2.484.387	0	0	90.650.060	0	90.650.060	90.650.060
	TOTALE CATEG. 9	62.157.635	0	0	115.967.772	0	115.967.772	115.967.772
	Categoria 10 - Proventi da attivita' didattiche (Quote di iscriz. e corsi didattici organ. dal Consorzio)	0	0	0	0	0	0	0
18	Corsi didattici (per conto M.P.I.)	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 10	0	0	0	0	0	0	0
	Categoria 11 - Entrate non classificabili in altre voci							
19	Contributi per organizzazione convegni e congressi	0	0	0	4.000.000	0	4.000.000	4.000.000
20	Entrate eventuali	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG. 11	0	0	0	4.000.000	0	4.000.000	4.000.000
	TOTALE TITOLO III*	64.010.657	0	0	120.047.772	1.860.206	121.907.978	121.907.978
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	13.280.341.120	13.050.000.000	14.465.000.000	14.067.861.732	999.074.504	15.066.936.236	601.936.236
	TITOLO IV* - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti							

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

ENTRATE

Differenza rispetto al precedente esercizio 13 - 14 (10-5)	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					TOTALE DELLE RISCOSSIONI	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.98	Cap.	Note
	Residui inizio esercizio 15	Riscossi 16	Rimasti da riscuotere 17	Totale 18 (16+17)	Variazioni 19 - 20 (18-15)	21 (8+16)	22 (9+17)	23	24
-680.000	0	0	0	0	0	80.000	0	10	
0	0	0	0	0	0	0	0	11	
-680.000	0	0	0	0	0	80.000	0		
767.184	1.093.022	1.093.022	0	1.093.022	0	1.093.022	1.860.206	12	
0	0	0	0	0	0	0	0	13	
767.184	1.093.022	1.093.022	0	1.093.022	0	1.093.022	1.860.206		
0	196.895.000	0	196.895.000	196.895.000	0	0	196.895.000	14	
-17.289.036	4.000.000	0	4.000.000	4.000.000	0	25.317.712	4.000.000	15	
-17.066.500	0	0	0	0	0	0	0	16	
88.165.673	0	0	0	0	0	90.650.060	0	17	
53.810.137	200.895.000	0	200.895.000	200.895.000	0	115.967.772	200.895.000		
0	0	0	0	0	0	0	VEDI CAP. 9		
0	0	0	0	0	0	0	0	18	
0	0	0	0	0	0	0	0		
4.000.000	0	0	0	0	0	4.000.000	VEDI CAP. 9	19	
0	0	0	0	0	0	0	0	20	
4.000.000	0	0	0	0	0	4.000.000	0		
57.897.321	201.988.022	1.093.022	200.895.000	201.988.022	0	121.140.794	202.755.206		
1.788.595.116	1.050.366.389	833.189.659	212.974.320	1.046.163.979	-4.202.410	14.901.051.391	1.212.048.824		

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

ENTRATE

Cap.	Denominazione	Accertamento es. precedente 1997	GESTIONE DI COMPETENZA					Differenza rispetto alle previsioni
			PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			
			Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10	11 - 12
							(8 + 9)	(7-10)
	Categoria 12 - Alienazione di beni patrimoniali							
21	Vendita di beni immobili	0	0	0	0	0	0	0
22	Vendita di beni mobili	0	0	0	180.000	50.000	230.000	230.000
	TOTALE CATEG 12	0	0	0	180.000	50.000	230.000	230.000
	Categoria 13 - Riscossione di crediti							
23	Prelevamenti da depositi bancari finalizzati	0	0	0	0	0	0	0
24	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	10.200.000	0	0	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
25	Riscossione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG 13	10.200.000	0	0	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
	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*	10.200.000	0	0	180.000	1.350.000	1.530.000	1.530.000
	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							

XIII LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

ENTRATE

[illegible]

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

ENTRATE

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA					
		Accertamento es. precedente 1997	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE			Differenza
			Iniziali	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALI ACCERTAMENTI	rispetto alle previsioni
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10 (8 + 9)	11 - 12 (7-10)
30	Ritenute erariali	926 380 814	900 000 000	900 000 000	1 033 466 495	0	1 033 466 495	133 466 495
31	Ritenute previdenziali e assistenziali	354 966 932	350 000 000	350 000 000	334 093 354	0	334 093 354	-15.906 646
32	Ritenute diverse	10 139 034	0	0	0	0	0	0
33	Rimborso anticipazioni T.F.R.	46 211 422	140 000 000	140 000 000	95 820 015	0	95 820 015	-44 179 985
34	Rimborso di somme pagate per conto terzi	20 925 640	0	0	0	36 823 747	36 823 747	36 823 747
35	Partite in conto sospesi	217 970 446	103 000 000	103 000 000	119 652 062	90 493 200	210 145 262	107 145 262
36	Rimborso fondo piccole spese Roma	7 000 000	7 000 000	7 000 000	0	7 000 000	7 000 000	0
37	Campio utilizzo anticipazione	3 307 697 006	2 000 000 000	2 000 000 000	703 725 051	0	703 725 051	-1.296.274.949
	TOTALE CATEG. 17	4.891.291.294	3.500.000.000	3.500.000.000	2.286.756.977	134.316.947	2.421.073.924	-1.078.926.078
	TOTALE TITOLO VII*	4.891.291.294	3.500.000.000	3.500.000.000	2.286.756.977	134.316.947	2.421.073.924	-1.078.926.078
	RIASSUNTO							
	ENTRATE CORRENTI	13 280 341 120	13 050 000 000	14.465.000.000	14.067 861 732	999 074 504	15 066 936 236	601 936 236
	ALTRE ENTRATE	10 200 000	0	0	180 000	1 350 000	1 530 000	1 530 000
	PARTITE DI GIRO	4 891 291 294	3 500 000 000	3 500 000 000	2 286 756 977	134 316 947	2 421 073 924	-1 078 926 076
	TOTALE GENERALE ENTRATE	18.181.832.414	16.550.000.000	17.965.000.000	16.354.798.709	1.134.741.451	17.489.540.180	-475.459.840
	AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI	139.299.509						
	Entrate correnti + altre			14.465 000 000			15 068 466 236	603 466 236
	TOTALE PARTE ATTIVA			18.104.299.509			17.908.404.528	

XIII LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

ENTRATE

[illegible]

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

USCITE ●

Cap.	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA				
		Impegni	PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE		
		es. precedente	Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste	TOTALI
		1997				da pagare	IMPEGNI
		(cons.appr.)					
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 coll	9 943 375	15 000 000	15 000 000	8 793 150	1 877 820	10 670 970
2	Compensi, inden e rimborsi ai componenti collegio sind	21.055 520	25 000 000	25 000 000	19.900.590	0	19 900 590
3	Assegni e indennità al direttore	40.285.960	41.000 000	41 000.000	38 488 120	1 797 840	40 285 960
	TOTALE CATEG. 1	71.284.855	81.000.000	81.000.000	67.181.860	3.675.660	70.857.520
	Categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio						
4	Stipendi e altri assegni fissi	3 351.461 047	3 730 000 000	3 420 000 000	3.416 412 043	0	3 416 412.043
5	Indennità di coord e responsabilità, premi di incentivaz	71.598.000	100 000 000	75 000 000	72 135 000	0	72.135.000
6	Compensi per lavoro straordinario	75.009 254	74 000 000	77 000 000	70 332 889	6 542 070	76 874 959
7	Indennità di lavoro disagiato e reperibilità	33 309.675	35 000 000	35.000 000	28 934 642	2 457 403	31.392 045
8	Indennità e rimborsi spese missioni per servizio	67.348.395	85 000 000	85 000.000	73.452 998	26 950	73 479 948
9	Indennità e rimborsi spese missioni per corsi di aggiorn	2.643 070	3 000 000	3 000.000	1.543 110	0	1 543 110
10	Corsi di aggiornamento professionale (iscrizioni)	24.386 444	37 000 000	22 000.000	15 444 800	0	15 444 800
11	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	1.274.442.629	1 498 000 000	1 053 000 000	894 464.698	151.654.389	1.046 119.087
12	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (mensa, CRAL, ecc.)	155 789 982	162.000 000	147 000.000	126.393 249	13 130.094	139 523.343
13	Liquidazione quote accantonate per T.F.R.	184 816 592	326 000 000	326 000.000	230.467 746	84 841.888	315.309 634
	TOTALE CATEG. 2	5.240.805.088	6.050.000.000	5.243.000.000	4.929.581.175	258.652.794	5.188.233.969
	Categoria 3 - Spese per impianti e acquisizione di servizi per la realizzazione del prodotto aziendale						
14	Noleggio e manutenzione sistema base	1 086.044 693	1.520 000.000	1.455 000 000	1.337 589 936	105 012 270	1.442.602.206
15	Diritto d'uso di software	745.976 819	565 000.000	730.000 000	485 261 105	201.048 714	686 309.819
16	Noleggio e manutenzione apparati d'utente	22.542 379	20.000.000	15.000.000	10 208.190	2 799 810	13 008.000
17	Spese di allacciamento e installazione apparecchiature	13.971 662	15 000 000	15 000.000	8 423 768	1 440 000	9 863 768
18	Acquisto dischi, carta, nastri, schede, ecc	35.989.014	36.000 000	26 000.000	15 290.350	8.738 320	24.028 670
19	Linee telefoniche "T.D." (canoni e servizi)	532.303 189	775.000 000	555 000 000	530 007.383	0	530.007 383
20	Utilizzo altri calcolatori e servizi	314.265.374	330 000 000	350 000 000	216.852.013	60.072.464	276 924 477
21	Consulenze ed incarichi professionali per la produzione	384.096 347	330 000.000	450 000 000	359.337.876	68.077.976	427 415 852
22	Spese per contratti di leasing	0	0	0	0	0	0

[illegible]

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

USCITE

Cap.	Denominazione	Impegni es. precedente 1997 (cons.appr.)	GESTIONE DI COMPETENZA				
			PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE		
			Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10 (8 + 9)
	TOTALE CATEG 3	3.135.189.477	3.591.000.000	3.596.000.000	2.962.970.621	447.189.554	3.410.160.175
	Categoria 4 - Spese generali e di ufficio						
23	Acquisto riviste, giornali, ecc	13 738.679	18.000.000	23 000 000	19.744 711	295.202	20.039 913
24	Spese di rappresentanza	791 000	1 000.000	1 000.000	840.700	0	840.700
25	Spese per illuminazione e forza motrice	311 776 000	350.000.000	285 000 000	243 260 000	26 026.000	269 286 000
26	Manutenzione impianti elettrici	274 945 756	180 000.000	140 000 000	47 840.670	85 804.909	133 645.579
27	Spese di riscaldamento e condizionamento	122 692 060	140.000.000	130 000 000	33 087 480	71.580 000	104 667 480
28	Consumo acqua e contributo fognature	12 811.000	20.000.000	20 000 000	10.619.000	3 738 000	14 357 000
29	Spese per raccolta rifiuti	22 021 930	25 000.000	25 000 000	15 118 720	2 047.080	17 165 800
30	Servizio di vigilanza	370 801 056	394 000.000	394 000 000	259 490 880	132.111.360	391.602 240
31	Servizio di pulizia locali	119.116 871	120 000.000	125 000.000	84.143 784	37 009 584	121.153.368
32	Manutenzione mezzi di trasporto	9 659.196	22.000.000	12.000.000	9 297 900	1 073 597	10 371 497
33	Acquisto vestiario e divise	0	0	0	0	0	0
34	Spese per accertamenti sanitari	932 500	10.000.000	10 000.000	2.880.000	6 002.500	8 882.500
35	Cancelleria-stampati-fotodocumentazione	56 842 144	60.000.000	62 000.000	48 198.287	11 153 034	59.351.321
36	Spese per il bollettino del Consorzio	39 451.568	35 000.000	35.000.000	15.878 770	8.177 600	24.056 370
37	Spese postali-telefoniche-telegrafiche	135.343 800	155.000.000	155 000.000	152.338 280	0	152.338.280
38	Spese per studi e organizzazione convegni e congressi	4.550 262	20.000.000	25 000.000	3 882.925	20.781 432	24.664.357
39	Spese per concorsi	0	2.000.000	2.000.000	200.000	0	200 000
40	Onorari e compensi per speciali incarichi e consulenze	26 637 000	35 000.000	65 000 000	51.777.600	11.513 600	63 291 200
41	Trasporti e facchinaggi	2 378 405	3.000.000	3 000 000	839.880	647 880	1.487.760
42	Spese legali	0	1.000.000	1.000 000	0	0	0
43	Premi di assicurazione	34 893.509	50 000.000	50.000.000	23.074.747	11 945 648	35 020 395
44	Quote associative	7 465.530	10.000.000	10 000.000	6.312.215	0	6 312.215
45	Manutenzione e gestione macchine d'ufficio	35 848 039	11 000 000	51.000.000	13 652.160	32.554 800	46.206.960
46	Manutenzione e riparazione mobili e arredi	9 426.038	10.000.000	10.000.000	5.261.798	0	5.261 798
47	Manutenzione ordinaria immobili	89 699.125	100 000.000	270 000 000	36 294 652	226.039.152	262.333.804
48	Fitti e spese per locazione immobili	135 360.000	140 000.000	140 000 000	0	135.360.000	135 360 000
49	Spese di carburante per impianti di continuità	195 000	1.000.000	1.000 000	170 000	0	170 000
	TOTALE CATEG 4	1.837.376.468	1.913.000.000	2.045.000.000	1.084.205.159	823.861.378	1.908.066.537

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

USCITE

		GESTIONE RESIDUI PASSIVI					TOTALE	TOTALE	Cap.
Differenza	Differenza	Residui	Pagati	Rimasti	TOTALI	VARIAZIONI	DEI	RESIDUI	
rispetto	rispetto	inizio		da			PAGAMENTI	PASSIVI	
alle	al precedente	esercizio		pagare				AL	
previsioni	esercizio							31.12.98	
11 -12	13 - 14	15	16	17	18	19 - 20	21	22	23
(7-10)	(10-5)				(16+17)	(18-15)	(8+16)	(9+17)	
-185.839.825	274.970.898	1.448.723.290	748.096.877	469.333.594	1.217.430.471	-231.292.819	3.711.067.498	916.523.148	
-2.960.087	6.301.234	114.000	66.000	0	66.000	-48.000	19.810.711	295.202	23
-159.300	49.700	0	0	0	0	0	840.700	0	24
-15.714.000	-42.490.000	28.524.000	28.524.000	0	28.524.000	0	271.784.000	26.026.000	25
-6.354.421	-141.300.177	200.817.294	32.717.294	168.100.000	200.817.294	0	80.557.964	253.904.909	26
-25.332.520	-18.024.580	90.075.120	54.075.120	36.000.000	90.075.120	0	87.162.600	107.580.000	27
-5.643.000	1.546.000	3.308.000	3.308.000	0	3.308.000	0	13.927.000	3.738.000	28
-7.834.200	-4.856.130	3.050.500	2.930.500	0	2.930.500	-120.000	18.049.220	2.047.080	29
-2.397.760	20.801.184	125.624.880	125.624.880	0	125.624.880	0	385.115.760	132.111.360	30
-3.846.632	2.036.497	28.987.782	28.987.782	0	28.987.782	0	113.131.566	37.009.584	31
-1.628.503	712.301	0	0	0	0	0	9.297.900	1.073.597	32
0	0	0	0	0	0	0	0	0	33
-1.117.500	7.950.000	0	0	0	0	0	2.880.000	6.002.500	34
-2.648.679	2.509.177	14.861.723	14.861.723	0	14.861.723	0	63.060.010	11.153.034	35
-10.943.630	-15.395.198	8.289.600	8.289.600	0	8.289.600	0	24.168.370	8.177.600	36
-2.661.720	16.994.480	1.330.340	1.330.340	0	1.330.340	0	153.668.620	0	37
-335.643	20.114.095	3.140.100	3.140.100	0	3.140.100	0	7.023.025	20.781.432	38
-1.800.000	200.000	0	0	0	0	0	200.000	0	39
-1.708.800	36.654.200	19.458.478	4.545.920	14.912.558	19.458.478	0	56.323.520	26.426.158	40
-1.512.240	-890.645	2.078.200	2.078.200	0	2.078.200	0	2.918.080	647.880	41
-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	42
-14.979.605	126.886	3.414.622	3.414.622	0	3.414.622	0	26.489.369	11.945.648	43
-3.687.785	-1.153.315	0	0	0	0	0	6.312.215	0	44
-4.793.040	10.358.921	25.498.300	24.946.300	0	24.946.300	-552.000	38.598.460	32.554.800	45
-4.738.202	-4.164.240	6.417.600	6.417.600	0	6.417.600	0	11.679.398	0	46
-7.666.196	172.634.679	54.315.142	48.357.948	0	48.357.948	-5.957.194	84.652.600	226.039.152	47
-4.640.000	0	259.440.000	0	259.440.000	259.440.000	0	0	394.800.000	48
-830.000	-25.000	0	0	0	0	0	170.000	0	49
-136.933.463	70.690.069	878.745.681	393.615.929	478.452.558	872.068.487	-6.677.194	1.477.821.088	1.302.313.936	

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

USCITE

Cap.	Denominazione	Impegni es. precedente 1997 (cons.appr.)	GESTIONE DI COMPETENZA				
			PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE		
			Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10 (8 + 9)
	Categoria 5 - Spese per altre prestazioni istituzionali						
50	Borse di studio	57 750.000	0	5 000 003	5 000 003	0	5 000 003
51	Assicurazione borsisti	0	0	0	0	0	0
0	Spese per attività didattiche organizzate dal Consorzio	0	0	0	0	0	0
52	Spese per attività per conto M P I	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG 5	57.750.000	0	5.000.003	5.000.003	0	5.000.003
	Categoria 6 - Oneri finanziari						
53	Interessi passivi	12 587 420	15 000.000	5 000.000	4 299 742	0	4 299 742
54	Spese per commissioni bancarie	2 992.101	5 000 000	5 000.000	2 486.598	1 831 500	4 318 098
	TOTALE CATEG 6	15.579.521	20.000.000	10.000.000	6.786.340	1.831.500	8.617.840
	Categoria 7 - Oneri tributari						
55	Imposte, tasse e tributi vari	72.668.770	40 000.000	385.000.000	259 672 310	122.205 802	381.878 112
56	Pagamenti IVA	597 456 000	540.000.000	635 000.000	578.636 000	23 764 000	602 400 000
	TOTALE CATEG 7	670.124.770	580.000.000	1.020.000.000	838.308.310	145.969.802	984.278.112
	Categoria 8 - Poste correttive e compensative di spese correnti						
57	Restituzione e rimborsi vari	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEG 8	0	0	0	0	0	0
	Categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci						
58	Spese per arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0	0	2.080 000	2 080 000	0	2.080.000
59	Fondo di riserva	0	500.000.000	1 619 997	0	0	0
60	Oneri vari straordinari	336 100	1.000.000	1.000 000	205 150	0	205.150
61	Spese per realizzo entrate	7 680 840	1000000	1 000 000	0	0	0
	TOTALE CATEG 9	8.016.940	502.000.000	5.699.997	2.285.150	0	2.285.150
	TOTALE TITOLO I* - SPESE CORRENTI	11.036.127.119	12.737.000.000	12.005.700.000	9.896.318.618	1.681.180.688	11.577.499.306
	TITOLO II* - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	Categoria 10 - Acquisto beni ad uso durevole						
62	Spese per costruzioni in corso	0	0	0	0	0	0
63	Acquisti diritti reali	0	0	0	0	0	0

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

USCITE

[illegible]

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

USCITE

Cap.	Denominazione	Impegni es. precedente 1997 (cons.appr.)	GESTIONE DI COMPETENZA				
			PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE		
			Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10 (8 + 9)
	TOTALE CATEG. 10	0	0	0	0	0	0
	Categoria 11 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche						
64	Acquisto di apparecchi elett. tecnico-scientifiche	348.764.877	170.000.000	2.389.500.000	849.523.805	1.455.195.539	2.304.719.344
64bs	Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	0	35.000.000	15.000.000	229.000	0	229.000
65	Acquisto di automezzi	0	38.000.000	28.500.000	28.500.000	0	28.500.000
66	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	25.247.777	65.000.000	20.000.000	312.000	10.616.676	10.928.676
67	Acquisto di libri e materiale bibliografico	4.613.567	5.000.000	5.000.000	4.015.944	133.553	4.149.497
	TOTALE CATEG. 11	378.626.221	313.000.000	2.458.000.000	882.580.749	1.465.945.788	2.348.526.517
	Categoria 12 - Acquisti di valori mobiliari						
68	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						
69	Versamenti in depositi finalizzati	0	0	0	0	0	0
70	Depositi a cauzione	10.200.000	0	1.300.000	1.300.000	0	1.300.000
	TOTALE CATEG. 13	10.200.000	0	1.300.000	1.300.000	0	1.300.000
	TOTALE TITOLO II* - SPESE IN CONTO CAPITALE	388.826.221	313.000.000	2.459.300.000	883.880.749	1.465.945.788	2.349.826.517
	TITOLO III* - ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI						
	Categoria 14 - Rimborsi di mutui e di anticipazioni						
71	Estinzione di debiti	0	0	0	0	0	0
72	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						
73	Versamento ritenute erariali	926.380.814	900.000.000	900.000.000	854.430.360	179.036.135	1.033.466.495
74	Versamento ritenute previdenziali e assistenziali	354.966.932	350.000.000	350.000.000	283.165.383	50.927.971	334.093.354
75	Versamento ritenute diverse	10.139.034	0	0	0	0	0

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

USCITE

		GESTIONE RESIDUI PASSIVI					TOTALE	TOTALE	Cap.
Differenza	Differenza	Residui	Pagati	Rimasti	TOTALI	VARIAZIONI	DEI	RESIDUI	
rispetto	rispetto	inizio		da			PAGAMENTI	PASSIVI	
alle	al precedente	esercizio		pagare				AL	
previsioni	esercizio							31.12.98	
11 -12	13 - 14	15	16	17	18	19 - 20	21	22	23
(7-10)	(10-5)				(16+17)	(18-15)	(8+16)	(9+17)	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	
-84 780 656	1.955.954 467	219.248 006	205 248 006	0	205 248 006	-14 000.000	1 054 771 811	1 455.195.539	64
-14 771 000	229.000	0	0	0	0	0	229 000	0	64bis
0	28 500 000	0	0	0	0	0	28 500.000	0	65
-9.071 324	-14.319 101	22 949 620	22 750 180	0	22 750 180	-199 440	23 062 180	10 616.676	66
-850 503	-464 070	204 576	204 576	0	204 576	0	4.220.520	133 553	67
-109.473.483	1.969.900.296	242.402.202	228.202.762	0	228.202.762	-14.199.440	1.110.783.511	1.465.945.768	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	68
0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	69
0	-8.900 000	0	0	0	0	0	1 300.000	0	70
0	-8.900.000	0	0	0	0	0	1.300.000	0	
-109.473.483	1.961.000.296	242.402.202	228.202.762	0	228.202.762	-14.199.440	1.112.083.511	1.465.945.768	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	71
0	0	70 000 000	0	70 000.000	70 000 000	0	0	70 000 000	72
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	
133 466 495	107 085.681	161 868.814	161 871 000	0	161 871.000	2 186	1.016 301 360	179 036.135	73
-15 906.646	-20 873 578	54 073.872	54 073 872	0	54 073.872	0	337.239 255	50.927 971	74
0	-10 139 034	0	0	0	0	0	0	0	75

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

USCITE

Cap.	Denominazione	Impegni es. precedente 1997 (cons.appr.)	GESTIONE DI COMPETENZA				
			PREVISIONI APPROVATE		SOMME ACCERTATE		
			Iniziali	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALI IMPEGNI
1-2-3	4	5	6	7	8	9	10 (8 + 9)
76	Anticipazioni T F R	46 211 422	140 000 000	140 000 000	95 820 015	0	95 820 015
77	Somme pagate per conto terzi	20 925 640	0	0	23 950 747	12 873 000	36 823 747
78	Pagamento partite in c/ sospesi	217 970 446	103 000 000	103 000 000	210 145 262	0	210 145 262
79	Fondo piccole spese sede di Roma	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	0	7 000 000
80	Rimborso anticipazione a Banca Cassiere	3.307 697 006	2 000 000 000	2 000 000 000	703 725 051	0	703 725 051
	TOTALE CATEG 15	4.891.291.294	3.500.000.000	3.500.000.000	2.178.236.818	242.837.106	2.421.073.924
	RIASSUNTO						
	SPESE CORRENTI	11 036 127 119	12 737 000 000	12 005 700 000	9 896 318 618	1 681 180 688	11 577 499 306
	SPESE IN CONTO CAPITALE	388.826 221	313 000 000	2 459 300 000	883.880 749	1 465.945 768	2 349 826 517
	ESTINZIONE MUTUI E ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0
	PARTITE DI GIRO	4 891 291 294	3 500 000 000	3 500 000 000	2.178 236 818	242.837 106	2 421 073 924
	TOTALE GENERALE USCITE	16.316.244.634	16.550.000.000	17.965.000.000	12.958.436.185	3.389.963.562	16.348.399.747
	spese senza partite di giro						13.927 325 823
	[DIS]AVANZO DELL'ESERCIZIO	139.299.509		0			1.141.140.413
	avanzo senza partite di giro			0			1 141 140 413
	[DIS]AVANZO FINALE						1.552.004.779

XIII LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1998

USCITE

[illegible]

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1998

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	9.035.000.000	Cat. 1 - Spese per gli organi dell'Ente	70.857.520
Cat. 2 - Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e da privati	58.363.139	Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	5.188.233.969
		Cat. 3 - Spese per impianti di calcolo, terminali e linee telefoniche "T.D."	3.410.160.175
		Cat. 4 - Spese generali e di ufficio	1.908.066.537
TITOLO 2°		Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali	5.000.003
Proventi per prestazioni di servizi di Elab.dati		Cat. 6 - Oneri finanziari	8.617.840
Cat. 3 - Quote di iscrizione	0	Cat. 7 - Oneri tributari	984.278.112
Cat. 4 - Utenti Università' consorziate	3.029.091.200	Cat. 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	0
Cat. 5 - Utenti Scientifici non consorziati	635.122.223	Cat. 9 - Spese non classificabili in altre voci	2.285.150
Cat. 6 - Utenti pubblici e privati	2.187.451.696		
TITOLO 3°			
Entrate diverse			
Cat. 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni	80.000		
Cat. 8 - Redditi e proventi patrimoniali	1.860.206		
Cat. 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	115.967.772		
Cat. 10 - Proventi attività didattiche	0		
Cat. 11 - Entrate non classificabili in altre voci	4.000.000		
TOTALE PARTE PRIMA	15.066.936.236	TOTALE PARTE PRIMA	11.577.499.306

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1998

PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI			
Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza nell'esercizio:			
- contributi per prestazioni istituzionali	0		0
- trasferimento	0		0
- prestazioni di servizi di elaborazione	0		0
- ricavi pluriennali	0		0
Trasferimenti attivi in natura (obblazioni - lasciti - donazioni in natura)	0		0
Variazioni patrimoniali straordinari:			
- sopravvenienze attive (Riacc. Residui attivi)	0		0
- insussistenze passive (Riacc. Residui passivi)	275.767.267		0
Spese impegnate di competenza di successivi esercizi			
Polizza T.F.R. - incremento valore	120.436.228		962.504.064
Prelevamento dal fondo ammortamento per beni fuori uso	12.690.707		16.713.411
Vendita beni anno 1998	230.000		0
			16.077.495
			5.934.336
			0
			131.850.448
			0
			4.202.410
			14.199.440
TOTALE PARTE SECONDA	409.124.202	TOTALE PARTE SECONDA	1.151.481.604
TOTALE GENERALE (parte 1° + 2°)	15.476.060.438	TOTALE GENERALE (parte 1° + 2°)	12.728.980.910
DISAVANZO ECONOMICO	0	AVANZO ECONOMICO	2.747.079.528
TOTALE A PAREGGIO	15.476.060.438	TOTALE A PAREGGIO	15.476.060.438

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1998

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE In più o in meno	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE In più o in meno
	al 31.12.97	al 31.12.98			al 31.12.97	al 31.12.98	
DISPONIBILITA' LIQUIDE							
Banca c/c (Tesoreria)	1.545.883.877	3.690.305.932	2.144.422.055	RESIDUI PASSIVI (DEBITI)			
				Impianti di calcolo	1.448.723.290	916.523.148	-532.200.142
				Spese generali	878.745.681	1.302.313.936	423.568.255
RESIDUI ATTIVI (CREDITI)				Attività didattiche e borse	181.350.000	88.300.000	-93.050.000
Università consorziate	128.585.000	199.320.000	70.735.000	Acquisizioni tecniche	60.549.910	103.073.291	42.523.381
Utenti van	723.793.367	814.023.618	90.230.251	Finanzian e tributari	165.749.288	147.801.302	-17.947.986
Ministero vigilante	0	0	0	Oneri per il personale	285.235.250	278.334.794	13.099.544
Diversi	1.064.349.311	1.192.566.253	128.216.942	Diversi	292.094.357	296.747.282	4.652.925
IVA c/claro	196.895.000	196.895.000	0	Impegni per beni da ricevere	181.852.292	1.362.872.477	1.181.020.185
	2.113.622.678	2.402.804.871	289.182.193		3.474.300.068	4.495.966.230	1.021.666.162
CREDITI BANCARI E FINANZ.							
Interessi attivi su c/c	1.093.022	1.860.206	767.184	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
Polizza TFR (Reale Mutua)	2.309.995.013	2.430.431.241	120.436.228	T.F.R. al personale	2.320.555.951	2.452.406.399	131.850.448
Deposito cauzionale Ente EUR	23.000.000	23.000.000	0	Quote associative Consorzio	70.000.000	70.000.000	0
	2.334.088.035	2.455.291.447	121.203.412	IVA c/claro	0	0	0
IMMOBILIZZAZIONE TECNICHE					2.390.555.951	2.522.406.399	131.850.448
Beni immateriali	0	0	0				
Impianti, attrez., macchinari	8.224.659.516	9.057.625.654	832.966.138				
c.s. per beni da ricevere	172.595.204	1.358.090.201	1.185.494.997				
Automezzi, mobili e macch. ufficio	550.296.026	590.210.206	39.914.180	POSTE RETTIFICATIVE ATTIVO			
c.s. per beni da ricevere	9.052.512	4.782.276	-4.270.236	F.do amm.to beni immateriali	0	0	0
	8.956.803.258	11.010.708.337	2.054.105.079	F.do amm.to impianti	5.418.777.544	6.118.115.523	699.337.979
MATERIALE BIBLIOGRAFICO				F.do amm.to autom. e macch.ufficio	430.824.398	443.952.519	13.128.121
Libri e materiale bibliografico	94.756.018	99.110.091	4.354.073		5.849.601.942	6.562.068.042	712.466.100
c.s. per beni da ricevere	204.576	0	-204.576				
	94.960.594	99.110.091	4.149.497	Arrotondamento fondi	10	8	2
TOTALE ATTIVITA'	15.045.158.442	19.658.220.678	4.613.062.236	TOTALE PASSIVITA'	11.714.457.971	13.580.440.679	1.865.982.708
				PATRIMONIO NETTO	3.330.700.471	6.077.778.999	2.747.078.528
TOTALE A PAREGGIO	15.045.158.442	19.658.220.678		TOTALE A PAREGGIO	15.045.158.442	19.658.220.678	

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1998

AVANZO DI CASSA ALL'1.1.1998	L.	1.545.883.877	
A) RISCOSSIONI			
Somme riscosse in conto competenza	L.	16.354.798.709	
Somme riscosse in conto residui	L.	840.589.664	
	L.	17.195.388.373	
B) PAGAMENTI			
Somme pagate in conto competenza	L.	-12.958.436.185	
Somme pagate in conto residui	L.	-2.092.530.133	
	L.	-15.050.966.318	
AVANZO DI CASSA AL 31.12.1998	L.	3.690.305.932	
C) RESIDUI ATTIVI			
Somme rimaste da riscuotere esercizio 1998	L.	1.134.741.451	
Somme rimaste da riscuotere esercizi precedenti	L.	1.292.923.626	
	L.	2.427.665.077	
D) RESIDUI PASSIVI			
Somme rimaste da pagare esercizio 1998	L.	-3.389.963.562	
Somme rimaste da pagare esercizi precedenti	L.	-1.176.002.668	
	L.	-4.565.966.230	
RESIDUI AL 31.12.1998	L.	-2.138.301.153	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1998	L.	1.552.004.779	