RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2000

(Verbale n. 31)

Il giorno 24 aprile 2001, alle ore 9, presso la sede dell'Istituto Italiano per l'Africa e l'Oriente (Is.I.A.O.), di Via Aldrovandi,16 in Roma, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per effettuare, in vista della riunione della Assemblea dei soci, l'esame del conto consuntivo finanziario afferente all'anno 2000.

Sono presenti:

- Dott.ssa A.Maria Senzacqua Chierichini — Presidente
- Dott.ssa Daniela Gallo — Componente effettivo
- Dott. Carlo Antuzzi — " "

Il conto consuntivo, deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 11 aprile 2001 (delibera n. 164) è stato elaborato secondo le disposizioni vigenti ed è corredato dalla prevista documentazione.

Le poste iniziali della previsione risultano quelle stabilite in sede di bilancio di previsione di cui alla delibera n. 113 del Consiglio di Amministrazione del 19\10\1999.
Le variazioni a dette previsioni sono documentate e sono state deliberate in data 13\10\2000 (delibera n. 142) dallo stesso Consiglio di Amministrazione. Con nota n. 4908\00 dette variazioni sono state regolarmente trasmesse alle amministrazioni vigilanti.

Inoltre il Consiglio di Amministrazione in sede di approvazione del conto consuntivo, con delibera n.163 del 11\4\2001 ha provveduto ad un riaccertamento dei residui attivi provenienti dagli esercizi precedenti (fin dal 1985) provvedendo alla radiazione di quelli ritenuti non più esigibili ovvero non più erogabili.

Avanzo di amministrazione.

L'avanzo di competenza pari a Lit. 232.757.413 in linea con la previsione, risulta dalla differenza tra il totale delle entrate accertate Lit. 8.496.036.175 ed il totale delle uscite impegnate Lit. 8.263.278.762. Ciò ha consentito la conclusione del ripianamento del disavanzo accumulatosi negli anni precedenti.

Avanzo di competenza	Lit. 232.757.413	
Maggiori accertamenti di entrate	" 507.208.570	
Minori impegni di uscite	" 358.772.083	1.098.738.066
	==========	
Minori accertamenti di entrate	Lit. 496.722.395	
Maggiori impegni di uscite	" 369.258.258	865.980.653
	==========	----------
Avanzo di competenza esercizio 2000		232.757.413
		==========

Profilo finanziario.

L'esercizio finanziario 2000 si è chiuso con un fondo finale di cassa di Lit. 1.996.843.660.

Fondo cassa al 1/1/2000 così suddiviso:		3.000.317.108
c/c Tesoreria Unica	2.987.299.429	
c/c postale	1.945.144	
cassa economato	5.000.000	
fondo cassa sezione Milano	5.000.000	
fondo affrancatrice	1.072.535	
Riscossioni dell'esercizio		8.672.552.296
		11.672.869.404
Pagamenti dell'esercizio		9.676.025.744
Avanzo di cassa a fine esercizio		1.996.843.660
così suddiviso:		
conto Tesoreria Unica	1.970.793.660	
c/c postale	50.000	
cassa economato	8.000.000	
fondo cassa sezione Milano	5.000.000	
" " " Ravenna	3.000.000	
" economale	10.000.000	

Il fondo a disposizione dell'Economo è stato di Lit. 8.000.000. Il Collegio ha accertato alla data del 31\12\2000 un saldo di Lit. 6.564.610. La differenza di Lit. 1.435.390 (8.000.000 – 6.564.610) è dovuta al tardivo reintegro di talune spese, opportunamente documentate, sostenute nel mese di dicembre 2000 e reintegrate nel mese di gennaio 2001 come analiticamente dimostrato nell'allegato n. 1 al presente verbale.
Analogamente a quanto già in essere per la sede di Milano, il Consiglio d'Amministrazione ha ritenuto dotare anche la sede di Ravenna di un fondo di Lit. 3.000.000.
I responsabili di entrambe le sedi provvedono a rendicontare analiticamente le spese che sono chiamati a dover sostenere per adempiere ai compiti previsti dallo Statuto e dal regolamento di sezione.
Inoltre, ed al fine di poter effettuare pagamenti a mezzo carta di credito, l'Istituto ha dovuto istituire, su richiesta della banca tesoriera (SANPAOLO IMI S.p.A.), un fondo economale presso la stessa banca di Lit. 10.000.000

Gli interessi attivi di Lit. 597.096 maturati nell'esercizio 2000 sul conto di Tesoreria Unica e riscossi nel 2001 sono stati incamerati al netto delle ritenute fiscali per Lit. 435.880.

Esame delle entrate.

Le entrate di competenza sono state accertate per Lit. 8.496.036.175, sono state riscosse per Lit. 7.661.984.402 e restano da riscuotere Lit. 834.051.773.

Le partite di giro accertate in Lit. 1.318.048.150 pareggiano con le rispettive uscite impegnate.

Le entrate di competenza assommanti a Lit. 8.496.036.175 sono costituite principalmente da contributi e da proventi propri:
Contributo ex legge 505/95 Lit. 6.000.000.000 (cap. 20302) - contributi del Ministero Affari Esteri Lit. 398.123.000 (cap. 20307 e 20308) – contributo della Regione Lazio Lit.20.000.000 (cap. 20401) - contributi da Comuni e Province Lit. 16.320.000 (cap.20501) - ricavi per vendita pubblicazioni, attività didattiche e quote sociali Lit. 270.922.993 (cap. 30701 a 30705).

Ulteriori entrate di Lit. 372.547.353 provengono all'Ente in forza di recuperi e rimborsi vari, legati in parte alla gestione del progetto di cooperazione con la Direzione Generale Cooperazione allo Sviluppo del Ministero Affari Esteri denominato "Programma Quadro per lo Sviluppo".

Esame delle spese.

Il totale degli impegni ammontante a Lit. 8.263.278.762 risultano pagati per Lit.5.253.883.481, mentre restano da pagare Lit. 3.009.395.281.

Le spese per gli organi statutari cat. 1a cap. 10101, 10102, 10103 – Lit. 61.188.183 + 13% rispetto alla previsione definitiva riguardano le indennità di carica ed i gettoni di presenza. Tali spese non ricomprendono gli oneri per compensi al Direttore Generale ricompresi nei capitoli di spesa per il personale ed al Direttore della sezione di Milano, che trovano imputazione rispettivamente alla categoria II e V.
Su tali emolumenti vengono applicate le ritenute fiscali e previdenziali previste dalla normativa vigente per specifiche situazioni (dipendenti di amministrazioni od estranei alla stessa).
Le spese per il personale Cat. II, dal cap. 10201 al 10207 di Lit. 2.295.846.188 sono in linea con le previsioni definitive, e le consuntivate dell'esercizio precedente Lit. 2.150.000.000.
Esse riguardano gli oneri per stipendi ed assegni fissi al personale, compensi per il lavoro straordinario, spese per missioni, oneri assistenziali, corsi di addestramento ed altri oneri .
In argomento il Collegio ha constatato che gli stipendi sono stati liquidati secondo quanto stabilito dal C.C.N.L. di categoria enti pubblici non economici; i compensi per lavoro straordinario sono erogati in base alle ore preventivamente autorizzate dal dirigente ed effettivamente rese dal personale dipendente.
La voce "altri oneri sociali" a carico dell'ente Lit. 53.119.292 rileva tutti quegli oneri e quelle spese riconducibili alla spesa dei buoni pasto e ad una assicurazione sanitaria integrativa stipulata dall'Ente ai sensi dell'art. 46 del contratto C.C.N.L. 94-96.

Spese di funzionamento.

Riguardano principalmente le spese per acquisto di beni e servizi con imputazione ai capitoli dal n. 10401 al 10421. L'impegno complessivo di Lit. 1.483.369.584 può considerarsi in linea con la previsione definitiva di Lit. 1.382.192.587 se si tiene anche conto che, per l'esercizio in esame l'Istituto ha sostenuto ancora costi aggiuntivi per affitto locali e ristrutturazione, traslochi, ecc. in quanto l'Istituto è costretto ad operare ancora presso le due sedi (Via Merulana e Via Aldrovandi).

Spese per attività istituzionali.

Tali spese interessanti i cap. da 10501 a 10516 sono strettamente inerenti alle attività dell'Istituto: attività didattiche, corsi di lingue, campagne archeologiche, borse di studio. Esse sono state impegnate per Lit. 2.512.146.404 e sono state pagate per Lit. 899.371.894. La differenza costituente residuo passivo troverà manifestazione numeraria negli esercizi successivi quando le attività e le procedure saranno concluse.

Avanzo di amministrazione.

Fondo cassa al 1/1/2000		3.000.317.108
Riscossioni c/competenza	7.661.984.402	
" c/residui	1.010.567.894	8.672.552.296
	==========	----------
		11.672.869.404
Pagamenti c/competenza	5.253.883.481	
" c/residui	4.422.142.263	9.676.025.744
	==========	----------
Fondo cassa al 31/12/2000		1.996.843.660
Residui attivi:		
esercizi precedenti	3.483.001.116	
dell'esercizio	834.051.773	4.317.052.889
	==========	----------
		6.313.896.549
Residui passivi:		
esercizi precedenti	2.939.790.151	
dell'esercizio	3.009.395.281	5.949.185.432
	==========	----------
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		364.711.117
		==========

Gestione dei residui.

I residui attivi degli anni precedenti ammontanti a Lit. 4.560.188.950 sono stati riscossi per Lit. 1.010.567.894. I residui attivi degli anni precedenti rimasti da riscuotere ammontano a Lit. 3.483.001.116 (come da allegato).

I residui passivi degli anni precedenti ammontanti a Lit. 7.793.263.471 sono stati pagati per Lit. 4.422.142.263. La differenza da pagare pari a Lit. 2.939.790.151 (come da allegato).
Sostanzialmente i residui attengono principalmente a contributi che l'Istituto deve ricevere dal Ministero Affari Esteri per attività iniziate negli esercizi precedenti ed ancora in corso.
A seguito del riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti (dal 1985), nel complesso i residui attivi hanno subito una diminuzione in sede di riscossione di Lit. 84.170.109 ed un aumento di Lit. 17.550.169 mentre i residui passivi hanno subito una diminuzione per intervenuta perenzione od insussistenza per un totale di Lit. 431.331.057.
Tali variazioni trovano rispondenza nel prospetto di bilancio se si tiene conto delle compensazioni effettuate all'interno di taluni capitoli.

Situazione patrimoniale.

La consistenza patrimoniale netta iniziale ammontante all'inizio dell'esercizio a Lit. 9.160.408.005, durante l'esercizio ha subito un aumento di Lit. 1.409.910.736 passando a Lit. 10.570.318.741.

Significativi aumenti si registrano nel comparto mobili e arredi (+ 741.778.328) ed in quello beni in corso di acquisizione (+ 386.088.579).
La prima voce registra la variazione subita dal comparto per effetto della ricognizione contabile del patrimonio (periodo 1991 – 2000) effettuata dagli uffici per rideterminare il patrimonio in essere in conseguenza della unificazione delle due sedi.
Tale ricognizione ha comportato un aumento dei valori di inventario di Lit. 741.778.328 ed un corrispondente aumento degli ammortamenti di Lit. 226.653.536.
In relazione a ciò il Collegio invita gli uffici ad effettuare, non appena ultimato il trasferimento di tutti gli arredi e mobili, una nuova rilevazione inventariale.
La voce "beni in corso di acquisizione" registra sostanzialmente beni per i quali è stato definito l'impegno di spesa (scaffali per la biblioteca, etc.) e per i quali non sono state ultimate le operazioni di consegna, presa in carico o inventariazione.

Conto economico.

Il conto economico presenta un avanzo economico di Lit. 1.409.910.736 così determinato:

Entrate finanziarie	7.107.006.347	
Componenti positive che non danno luogo a movimenti finanziari	1.245.855.774	8.352.862.121
	==========	

Uscite finanziarie	6.406.324.707	
Componenti negative che non danno luogo a movimenti finanziari	536.626.678	6.942.951.385
Avanzo economico		1.409.910.736

Da ultimo il Collegio prende atto che gli uffici stanno predisponendo la risposta alla richiesta formulata dalla Corte dei Conti con nota n. 834\320 del 21\1\2001.

Conclusivamente il Collegio, avuto riguardo a quanto sopra rappresentato, ritiene di dover esprimere parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo per l'anno 2000 dell'Istituto Italiano per l'Africa e l'Oriente.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa A. Maria Senzacqua

Dott.ssa Daniela Gallo

Dott. Carlo Antuzzi

BILANCIO CONSUNTIVO

PARTE I - ENTRATA

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME INCASSATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN + (6-3)	VARIAZIONI IN - (3-8)	DEFINITIVE (3+4-5)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (9-7)	TOTALE ACCERTAMENTI (7+8)	IN + (9-6)	IN - (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Disavanzo di amministrazione									
	Avanzo di cassa									
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	Categoria I - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
	Totale Categoria I									
	Categoria II - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI									
	Totale Categoria II									
	TOTALE TITOLO I									
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	Categoria III - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
20301	Contributo Legge 948/82	6.000.000.000			6.000.000.000	6.000.000.000		6.000.000.000		
20302	Contributo Legge 505/95									
20303	Contributo straordinario Ministero Università e Ricerca Scientifica									
20304	Contributi per progetti di cooperazione allo sviluppo									
20305	Entrate per borse di studio									
20306	Contributo straordinario Ministero Beni Culturali e Ambientali									
20307	Contributo straordinario Ministero Affari Esteri per campagne archeologiche e ricerche		285.000.000		285.000.000	140.000.000	145.000.000	285.000.000		
20308	Contributo straordinario MAE per attività culturali		240.000.000		240.000.000		113.123.457	113.123.457		126.876.543
20309	Contributo straordinario Legge 948/82									
20310	Contributo straordinario Ministero Affari Esteri per il risanamento bilancio									
	Totale Categoria III	6.000.000.000	525.000.000		6.525.000.000	6.140.000.000	258.123.457	6.398.123.457		126.876.543
	Categoria IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI									
20401	Contributo straordinario Regione Lazio		20.000.000		20.000.000		20.000.000	20.000.000		
	Totale Categoria IV		20.000.000		20.000.000		20.000.000	20.000.000		
	Categoria V - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE									
20501	Contributi da Comuni e Province					16.320.000		16.320.000	16.320.000	
	Totale Categoria V					16.320.000		16.320.000	16.320.000	
	Categoria VI - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
20601	Contributi e concorsi erogati da enti pubblici									
20602	Convenzioni C.N.R.									
20603	Contributi C.N.R.									
20604	Contributo Istituto Universitario Orientale di Napoli									
	Totale Categoria VI									
	TOTALE TITOLO II	6.000.000.000	545.000.000		6.545.000.000	6.156.320.000	278.123.457	6.434.443.457	16.320.000	126.876.543
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE									
	Categoria VII - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
30701	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	70.000.000			70.000.000	11.034.993	54.758.000	65.792.993		4.207.007
30702	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi									
30703	Proventi derivanti dalle attività didattiche	175.000.000			175.000.000	175.080.000	7.900.000	182.980.000	7.980.000	
30704	Cessione di materiale fuori									
30705	Proventi per quote e contributi associativi	23.500.000			23.500.000	14.804.182	7.345.818	22.150.000		1.350.000
	Totale Categoria VII	268.500.000			268.500.000	200.919.175	70.003.818	270.922.993	7.980.000	5.557.007
	Categoria VIII - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
30801	Affitti di immobili									
30802	Interessi e premi su titoli									
30803	Interessi su depositi e conti correnti	1.000.000	5.750.000		6.750.000	5.718.639		5.718.639		31.361
30804	Interessi su prestiti al personale	5.000.000			5.000.000	3.513.117		3.513.117		1.486.883
	Totale Categoria VIII	6.000.000	5.750.000		11.750.000	10.231.756		10.231.756		1.518.244
	Categoria IX - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
30901	Recuperi e rimborsi diversi	250.000.000	24.300.000		274.300.000	216.386.280	156.161.073	372.547.353	98.247.353	
30902	Recupero spese di pubblicazioni									
	Totale Categoria IX	250.000.000	24.300.000		274.300.000	216.386.280	156.161.073	372.547.353	98.247.353	
	Categoria X - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
31001	Entrate eventuali	11.000.000			11.000.000	6.350.787	12.510.001	18.860.788	7.860.788	
31002	Contributo CILSS per per progetti di cooperazione allo sviluppo									
31003	Rimborsi relativi a prestazioni di servizi ad enti pubblici e privati									
	Totale Categoria X	11.000.000			11.000.000	6.350.787	12.510.001	18.860.788	7.860.788	
	TOTALE TITOLO III	535.500.000	30.050.000		565.550.000	433.887.998	238.674.892	672.562.890	114.088.141	7.075.251
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.535.500.000	575.050.000		7.110.550.000	6.590.207.998	516.798.349	7.107.006.347	130.408.141	133.951.794

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI IN +	VARIAZIONI IN -	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN +	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN -	
		(15 - 13)	(13 + 14)	(15 - 12)	(12 - 15)	(6 + 12)	(7 + 13)	(19 - 18)	(18 - 19)	(8 + 14)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
			-	-	-	6.000.000.000	6.000.000.000	-	-	-
100.000.000	50.000.000	50.000.000	100.000.000	-	-	100.000.000	50.000.000	-	50.000.000	50.000.000
3.173.874.815	293.570.251	2.849.000.000	3.142.570.251	-	31.304.564	3.173.874.815	293.570.251	-	2.880.304.564	2.849.000.000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.000.000	4.997.500		4.997.500	-	2.500	5.000.000	4.997.500	-	2.500	-
			-	-	-	285.000.000	140.000.000	-	145.000.000	145.000.000
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	240.000.000	-	-	240.000.000	113.123.457
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
3.278.874.815	348.567.751	2.899.000.000	3.247.567.751	-	31.307.064	9.803.874.815	6.488.567.751	-	3.315.307.064	3.157.123.457
20.000.000	20.000.000		20.000.000	-	-	40.000.000	20.000.000	-	20.000.000	20.000.000
20.000.000	20.000.000	-	20.000.000	-	-	40.000.000	20.000.000	-	20.000.000	20.000.000
54.000.000	54.000.000		54.000.000	-	-	54.000.000	70.320.000	16.320.000	-	-
54.000.000	54.000.000	-	54.000.000	-	-	54.000.000	70.320.000	16.320.000	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
98.000.000	98.000.000		98.000.000	-	-	98.000.000	98.000.000	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
98.000.000	98.000.000	-	98.000.000	-	-	98.000.000	98.000.000	-	-	-
3.450.874.815	520.567.751	2.899.000.000	3.419.567.751	-	31.307.064	9.995.874.815	6.678.887.751	16.320.000	3.335.307.064	3.177.123.457
82.740.250	38.496.000	40.104.500	78.602.500	-	4.137.750	152.740.250	49.532.993	-	103.207.257	94.882.500
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.250.000	12.250.000		12.250.000	-	-	187.250.000	187.330.000	80.000	-	7.900.000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19.949.500	8.500.000	11.499.500	19.999.500	50.000	-	43.449.500	23.304.182	-	20.145.318	18.845.318
114.939.750	59.246.000	51.604.000	110.852.000	50.000	4.137.750	383.439.750	260.167.175	80.000	123.352.575	121.807.818
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	6.750.000	6.718.639	-	31.361	-
			-	-	-	5.000.000	3.513.117	-	1.486.883	-
-	-	-	-	-	-	11.750.000	10.231.756	-	1.518.244	-
47.303.301	44.155.340	3.550.000	47.705.340	402.039	-	321.803.301	260.541.620	-	61.061.681	159.711.073
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47.303.301	44.155.340	3.550.000	47.705.340	402.039	-	321.803.301	260.541.620	-	61.061.681	159.711.073
8.000.000		8.000.000	8.000.000	-	-	19.000.000	6.350.787	-	12.649.213	20.510.001
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.000.000	-	8.000.000	8.000.000	-	-	19.000.000	6.350.787	-	12.649.213	20.510.001
170.243.051	103.403.340	63.154.000	166.557.340	452.039	4.137.750	735.793.051	537.291.338	80.000	198.581.713	301.828.892
3.621.117.866	823.971.091	2.962.154.000	3.586.125.091	452.039	35.444.814	10.731.667.866	7.214.179.089	16.400.000	3.533.888.777	3.478.952.349

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME INCASSATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN + (8-3)	VARIAZIONI IN - (3-8)	DEFINITIVE (3+4-5)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (9-7)	TOTALE ACCERTAMENTI (7+8)	IN + (9-8)	IN - (5-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI									
	Categoria XI - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
	Totale Categoria XI									
	Categoria XII - ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
41201	Alienazione di mobili, impianti, attrezzature e macchinari		5.000.000		5.000.000	900.000	900.000	1.800.000		3.200.000
41202	Alienazione automezzi									
	Totale Categoria XII		5.000.000		5.000.000	900.000	900.000	1.800.000		3.200.000
	Categoria XIII - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
41301	Cessioni di conferimenti e quote di altri enti									
41302	Realizzi di titoli costituenti il fondo liquidazione									
41303	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato									
	Totale Categoria XIII									
	Categoria XIV - RISCOSSIONI DI CREDITI									
41401	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi									
41402	Riscossione di prestiti a breve termine al personale	25.000.000	32.000.000		57.000.000	69.181.678		69.181.678	12.181.678	
41403	Rimborsi di anticipazioni e gestioni autonome									
41404	Riscossioni di crediti diversi									
	Totale Categoria XIV	25.000.000	32.000.000		57.000.000	69.181.678		69.181.678	12.181.678	
	TOTALE TITOLO IV	25.000.000	37.000.000		62.000.000	70.081.678	900.000	70.981.678	12.181.678	3.200.000
	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
	Categoria XV - TRASFERIMENTI DALLO STATO									
	Totale Categoria XV									
	Categoria XVI - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI									
	Totale Categoria XVI									
	Categoria XVII - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE									
	Totale Categoria XVII									
	Categoria XVIII - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
	Totale Categoria XVIII									
	TOTALE TITOLO V									
	TITOLO VI - ACCENSIONE DI DEBITI									
	Categoria XIX - ASSUNZIONE DI MUTUI									
	Totale Categoria XIX									
	Categoria XX - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
62001	Contrazioni debiti diversi									
	Totale Categoria XX									
	Categoria XXI - EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI									
	Totale Categoria XXI									
	TOTALE TITOLO VI									

2

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
		(15 - 13)	(13 + 14)	(15 - 12)	(12 - 15)	(6 + 12)	(7 + 13)	(19 - 18)	(18 - 19)	(8 + 14)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
			-	-	-	5.000.000	900.000	-	4.100.000	900.000
-	-	-	-	-	-	5.000.000	900.000	-	4.100.000	900.000
-			-	-	-	-	-	-	-	-
-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	57.000.000	69.181.678	12.181.678	-	-
-	-	-	-	-	-	57.000.000	69.181.678	12.181.678	-	-
-	-	-	-	-	-	62.000.000	70.081.678	12.181.678	4.100.000	900.000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME INCASSATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN + (6 - 3)	VARIAZIONI IN - (3 - 6)	DEFINITIVE (3 + 4 - 5)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (9 - 7)	TOTALE ACCERTAMENTI (7 + 8)	IN + (9 - 8)	IN - (5 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO									
	Categoria XXII - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
72201	Ritenute erariali	580.000.000	120.000.000		700.000.000	676.141.900	1.503.200	677.645.100	-	22.354.900
72202	Ritenute previdenziali e assistenziali	205.000.000			205.000.000	169.234.191		169.234.191	-	35.765.809
72203	Ritenute diverse		50.000.000		50.000.000	45.125.135		45.125.135	-	4.874.865
72204	Trattenute per conto terzi	53.000.000		45.000.000	8.000.000	7.382.736		7.382.736	-	617.264
72205	I.V.A. c/entrate	50.000.000			50.000.000		42.165.694	42.165.694	-	7.834.306
72206	Rimborsi di somme pagate per conto terzi				-			-	-	-
72207	Partite in conto sospesi	300.000.000			300.000.000	103.610.764	272.884.530	376.495.294	76.495.294	-
	Totale Categoria XXII	1.186.000.000	170.000.000	45.000.000	1.313.000.000	1.001.894.726	316.353.424	1.318.048.150	76.495.294	71.447.144
	TOTALE TITOLO VII	1.186.000.000	170.000.000	45.000.000	1.313.000.000	1.001.894.726	316.353.424	1.318.048.150	76.495.294	71.447.144
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	Titolo I	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Titolo II	6.000.000.000	545.000.000	-	6.545.000.000	6.156.320.000	278.123.457	6.434.443.457	16.320.000	126.676.543
	Titolo III	535.500.000	30.050.000	-	565.550.000	433.867.998	238.674.692	672.562.690	114.088.141	7.075.251
	Titolo IV	25.000.000	37.000.000	-	62.000.000	70.081.678	900.000	70.981.678	12.181.678	3.200.000
	Titolo V	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Titolo VI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Titolo VII	1.186.000.000	170.000.000	45.000.000	1.313.000.000	1.001.894.726	316.353.424	1.318.048.150	76.495.294	71.447.144
	TOTALE DELLE ENTRATE	7.746.500.000	782.050.000	45.000.000	8.485.550.000	7.661.984.402	834.051.773	8.496.036.175	219.085.113	208.598.938
	Avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti									
	Avanzo di cassa degli esercizi precedenti									
	TOTALE GENERALE	7.746.500.000	782.050.000	45.000.000	8.485.550.000	7.661.984.402	834.051.773	8.496.036.175	219.085.113	208.598.938

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (8 + 14)
RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (15 - 13)	TOTALI (13 + 14)	VARIAZIONI IN + (15 - 12)	VARIAZIONI IN - (12 - 15)	PREVISIONI (8 + 12)	RISCOSSIONI (7 + 13)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN + (19 - 18)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN - (18 - 19)	
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
90.000	90.000		90.000	-	-	700.090.000	676.231.900	-	23.858.100	1.503.200
			-	-	-	205.000.000	169.234.191	-	35.765.809	-
		—	-	-	-	50.000.000	45.125.135	-	4.874.865	-
			-	-	-	8.000.000	7.382.736	-	617.264	-
50.499.854	12.394.854	38.105.000	50.499.854	-	-	100.499.854	12.394.854	-	88.105.000	80.270.694
			-	-	-	-	-	-	-	-
888.481.230	374.111.949	482.742.116	856.854.065	-	31.627.165	1.188.481.230	477.922.713	-	710.558.517	755.426.646
939.071.084	386.596.803	520.847.116	907.443.919	-	31.627.165	2.252.071.084	1.386.291.529	-	863.779.555	837.200.540
939.071.084	386.596.803	520.847.116	907.443.919	-	31.627.165	2.252.071.084	1.386.291.529	-	863.779.555	837.200.540
3.450.874.815	520.567.751	2.899.000.000	3.419.567.751	-	31.307.064	9.995.874.815	6.676.887.751	16.320.000	3.335.307.064	3.177.123.457
170.243.051	103.403.340	63.154.000	166.557.340	452.039	4.137.750	735.793.051	537.291.338	80.000	198.581.713	301.828.892
-	-	-	-	-	-	62.000.000	70.081.678	12.181.678	4.100.000	900.000
939.071.084	386.596.803	520.847.116	907.443.919	-	31.627.165	2.252.071.084	1.386.291.529	-	863.779.555	837.200.540
4.560.188.950	1.010.567.894	3.483.001.116	4.493.569.010	452.039	67.071.979	13.045.738.950	8.672.552.296	28.581.678	4.401.768.332	4.317.052.889
4.560.188.950	1.010.567.894	3.483.001.116	4.493.569.010	452.039	67.071.979	13.045.738.950	8.672.552.296	28.581.678	4.401.768.332	4.317.052.889

PARTE II - USCITA

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME PAGATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN + (6 - 3)	VARIAZIONI IN - (3 - 6)	DEFINITIVE (3 + 4 - 5)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (9 - 7)	TOTALE IMPEGNI (7 + 8)	IN + (9 - 6)	IN - (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Disavanzo di amministrazione	237.575.587		4.818.174	232.757.413			232.757.413		
	TITOLO I - SPESE CORRENTI									
	Categoria I - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
10101	Assegni ad indennità alla Presidenza	26.000.000			26.000.000	25.266.399	253.346	25.519.745	-	480.255
10102	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi di amministrazione	10.000.000			10.000.000	8.420.380	10.648.898	19.069.278	9.069.278	-
10103	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Sindaci (o Revisori)	18.000.000			18.000.000	12.895.956	3.903.204	16.599.160	-	1.400.840
	Totale Categoria I	54.000.000	-	-	54.000.000	46.382.735	14.805.448	61.188.183	9.069.278	1.881.095
	Categoria II - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
10201	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	1.824.000.000		169.000.000	1.455.000.000	1.320.050.391	131.415.957	1.451.466.348	-	3.533.652
10202	Compensi per lavoro straordinario, incentivanti ed indennità	260.000.000	40.000.000		300.000.000	136.443.728	131.851.003	268.094.731	-	31.905.269
10203	Rimborsi e spese per missioni	10.000.000			10.000.000	8.798.497		8.798.497	-	3.201.503
10204	Indennità e rimborso spese di trasporto per trasferimenti				-			-	-	-
10205	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	570.000.000		70.000.000	500.000.000	406.287.535	85.079.785	491.367.320	-	8.632.680
10206	Corsi di addestramento per il personale	25.000.000			25.000.000	700.000	24.300.000	25.000.000	-	-
10207	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	55.000.000	9.000.000		64.000.000	39.339.452	13.779.840	53.119.292	-	10.880.708
	Totale Categoria II	2.544.000.000	49.000.000	239.000.000	2.354.000.000	1.909.619.603	386.226.585	2.295.846.188	-	58.153.812
	Categoria III - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
	Totale Categoria III									
	Categoria IV - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI									
10401	Acquisto di libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni	8.000.000	1.500.000		9.500.000	6.772.800	28.000	6.800.800	-	2.699.200
10402	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	35.000.000	10.500.000		45.500.000	41.024.344	5.292.223	46.316.567	816.567	-
10403	Spese di rappresentanza	8.000.000	7.000.000		15.000.000	16.218.008	1.303.565	17.519.573	2.519.573	-
10404	Spese per accertamenti sanitari	4.000.000		1.300.000	2.700.000	2.690.000		2.690.000	-	10.000
10405	Spese per il funzionamento di commissioni, comitati				-			-	-	-
10406	Acquisto vestiario e divise				-			-	-	-
10407	Fitto locali	510.000.000	186.000.000		696.000.000	527.515.748	170.451.000	697.966.748	1.966.748	-
10408	Manutenzioni, riparazioni, adattamento locali e relativi impianti	34.000.000	6.892.587		40.892.587	35.331.086	6.603.907	41.934.993	1.242.406	-
10409	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	95.000.000	40.000.000		135.000.000	135.835.705	5.537.100	141.372.805	6.372.805	-
10410	Spese di trasferimento e ristrutturazione sede		30.000.000		30.000.000	12.240.000	120.517.509	132.757.509	102.757.509	-
10411	Concorsi	5.000.000		4.500.000	500.000	300.000	100.000	400.000	-	100.000
10412	Onorari e compensi per speciali incarichi	39.000.000	38.000.000		77.000.000	81.488.043	7.983.750	89.471.793	-	7.528.207
10413	Canoni d'acqua	6.000.000	3.000.000		9.000.000	3.491.535	5.411.143	8.902.678	-	97.322
10414	Energia elettrica per illuminazione	30.000.000	2.000.000		32.000.000	32.462.000	2.441.000	34.903.000	2.903.000	-
10415	Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	15.000.000	5.000.000		20.000.000	17.248.880	1.751.250	18.998.110	-	1.001.890
10416	Combustibile ed energia elettrica per riscaldamento e spese per conduzione impianti	48.000.000		3.200.000	44.800.000	31.011.800	13.667.280	44.678.880	-	121.120
10417	Pulizie locali e servizi vari	95.000.000	58.000.000		153.000.000	61.119.574	88.294.364	149.410.938	-	3.589.062
10418	Premi di assicurazione	15.000.000			15.000.000	14.082.760		14.082.760	-	917.240
10419	Spese per pubblicità	16.000.000	7.500.000		23.500.000	23.446.800		23.446.800	-	53.200
10420	Trasporti e facchinaggi	13.000.000			13.000.000	12.086.800	913.200	13.000.000	-	-
10421	Spese diverse	24.000.000		4.000.000	20.000.000	17.126.402	1.589.228	18.715.630	-	1.284.370
	Totale Categoria IV	1.000.000.000	395.192.587	13.000.000	1.382.192.587	1.051.485.085	431.884.519	1.483.369.584	116.578.808	17.401.611
	Categoria V - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
10501	Spese per biblioteca	240.000.000	20.000.000		260.000.000	95.396.646	164.603.354	260.000.000	-	-
10502	Attività didattiche	220.000.000	20.000.000		240.000.000	164.036.360	88.650.382	252.686.742	12.686.742	-
10503	Conferenze, mostre, convegni e missioni scientifiche in Italia e all'Estero	340.000.000	150.000.000		490.000.000	223.082.388	110.757.946	333.840.334	-	156.159.666
10504	Spese per studi indagini e rilevazioni				-			-	-	-
10505	Centri culturali	10.000.000		7.000.000	3.000.000	2.170.000		2.170.000	-	830.000
10506	Borse e contributi per studi e ricerche	220.000.000		20.000.000	200.000.000	7.104.900	192.895.100	200.000.000	-	-
10507	Spese per museo, fototeca e cineteca	80.000.000		10.000.000	70.000.000	9.458.300	60.541.700	70.000.000	-	-
10508	Campagne archeologiche	300.000.000	299.000.000		599.000.000	118.457.515	541.748.485	660.206.000	61.206.000	-
10509	Attività di cooperazione				-			-	-	-
10510	Contributo corsi di lingue di Milano	20.000.000			20.000.000	9.493.651	3.063.300	12.556.951	-	7.443.049
10511	Istituti di cultura e attività all'estero	30.000.000		30.000.000	-			-	-	-
10512	Pubblicazioni	500.000.000	105.000.000		605.000.000	224.399.663	380.553.725	604.953.388	-	46.612
10513	Ricerche orientalistiche e africanistiche	100.000.000			100.000.000	37.091.271	61.961.902	99.053.173	-	946.827
10514	Centro documentazione, informazione e ufficio stampa				-			-	-	-
10515	Attività di cooperazione	40.000.000		30.000.000	10.000.000	6.581.202	1.842.199	8.423.401	-	1.576.599
10516	Programma Libia				-	2.100.000	6.156.415	8.256.415	8.256.415	-
	Totale Categoria V	2.100.000.000	594.000.000	97.000.000	2.597.000.000	899.371.894	1.812.774.510	2.512.148.404	82.149.157	187.002.753
	Categoria VI - TRASFERIMENTI PASSIVI									
10601	Altri oneri sociali a carico dell'Ente									
	Totale Categoria VI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Categoria VII - ONERI FINANZIARI									
10701	Interessi passivi	20.000.000			20.000.000	9.974.391	3.074.674	13.049.065	-	6.950.935
10702	Spese per commissioni bancarie	3.000.000			3.000.000	5.419.444	168.891	5.588.335	2.588.335	-
	Totale Categoria VII	23.000.000	-	-	23.000.000	15.393.835	3.243.565	18.637.400	2.588.335	6.950.935
	Categoria VIII - ONERI TRIBUTARI									
10801	Imposte, tasse e tributi vari	35.000.000	2.000.000		37.000.000	18.193.851	16.943.097	35.136.948	-	1.863.052
	Totale Categoria VIII	35.000.000	2.000.000	-	37.000.000	18.193.851	16.943.097	35.136.948	-	1.863.052
	Categoria IX - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
10901	Restituzioni e rimborsi diversi				-			-	-	-
	Totale Categoria IX	-	-	-	-	-	-	-	-	-