- Quota indennità di anzianità	- L. 16.777.674
- Sopravvenienze passive	- L. 1.885.632
- Insussistenze attive	- L. 6.333.689
Disavanzo economico esercizio 1994	- L. 106.211.557

Con riferimento ai dati contabili suesposti, si riporta qui di seguito l'esito dell'esame dei singoli componenti il conto consuntivo 1994.

RENDICONTO FINANZIARIO

Dall'esame dell'elaborato contabile si rileva che quasi il 99% delle entrate correnti è costituito da trasferimenti da parte dello Stato, in particolare del Ministero dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica, alla cui vigilanza l'Ente è sottoposto ai sensi della legge 9/5/1989, n. 168.

Le spese per il personale, costituito attualmente da 7 unità, rappresentano oltre il 56% delle spese correnti. Tenendo conto della quota dell'esercizio 1994 accantonata ai fini dell'adeguamento del fondo indennità anzianità, pari a L. 16.777.674, il costo totale del personale per il 1994 è stato pari a L. 349.488.449, che rappresenta più del 65% dell' importo dei contributi erogati dallo Stato.

Nel prospetto di cui alla pagina seguente sono stati esposti i dati relativi alle spese istituzionali propriamente dette nonché agli altri oneri assimilabili a tali spese riferentisi agli esercizi 1992, 1993 e 1994, ponendo a confronto le previsioni definitive di spesa, gli impegni assunti e la percentuale impegnata degli stanziamenti previsti.

In base ad una valutazione meramente contabile dei dati risultanti dal predetto prospetto, risulta che l'attività istituzionale svolta appare nettamente inferiore a quella decisa dal Consiglio di Amministrazione in sede di approvazione del bilancio di previsione, per cui devesi ritenere che l'organizzazione scientifica interna dell'Istituto non sia in grado di garantire il rispetto delle linee programmatiche definite dal Consiglio di Amministrazione.

Per quanto concerne la contabilizzazione delle spese sopraindicate, il Collegio coglie l'occasione per invitare l'Ente a considerare la possibilità di imputare alla categoria 5 (Spese per prestazioni istituzionali) tutti gli oneri aventi carattere sostanzialmente istituzionale ed alla categoria 4 (Spese per

Spese correnti per attivita' istituzionale in senso lato
(in migliaia di lire)

CAPITOLO		1992			1993			1994		
Numero	Denominazione	Stanziamenti definitivi	Impegni	Percentuale impegnata degli stanziamenti	Stanziamenti definitivi	Impegni	Percentuale impegnata degli stanziamenti	Stanziamenti definitivi	Impegni	Percentuale impegnata degli stanziamenti
1.04.18	Pubblicazioni	90.000	10.680	12	80.000	10.317	13	40.000	5.554	14
1.04.20	Studi e ricerche scientifiche	50.000	17.757	36	50.000	18.380	37	50.000	15.496	31
1.04.22	Organizzazione e partecipazione a convegni congressi, mostre	60.000	33.213	55	50.000	2.780	6	20.000	8.807	44
1.05.01	Missioni archeologiche (1)	150.000	71.073	47	110.000	90.060	82(2)	135.000	7.644	0,6
1.05.02	Borse di studio (3)	--	--	--	40.000	30.000	75	40.000	27.581	69
	TOTALI	350.000	132.723	34	330.000	151.537	46	285.000	65.142	23

(1) Nel 1992 la denominazione è stata "Spese per prestazioni istituzionali".
(2)Il Presidente, nella propria relazione al conto consuntivo 1993, ha affermato:"si è verificato un aumento sensibile degli impegni dovuto a una peggiorativa situazione valutaria".
(3) Capitolo istituto nel 1993.

l'acquisto di beni di consumo e di servizi) le restanti spese che derivino, invece, da esigenze tecnico-amministrative, mediante un eventuale attento sdoppiamento dei capitoli, ai quali attribuire una più precisa e chiara denominazione.

Come risulta dai dati indicati nel prospetto di cui alla pagina 8 - redatto in conformità a quello precedente - anche nelle spese in conto capitale si riproduce - seppure in misura più attenuata - il fenomeno già rilevato per le spese concernenti l'attività istituzionale.

Spese in conto capitale
(in migliaia di lire)

CAPITOLO		1992			1993			1994		
Numero	Denominazione	Stanziamenti definitivi	Impegni	Percentuale impegnata degli stanziamenti	Stanziamenti definitivi	Impegni	Percentuale impegnata degli stanziamenti	Stanziamenti definitivi	Impegni	Percentuale impegnata degli stanziamenti
2.12.01	Acquisto libri	93.057	24.689	27	93.450	30.075	32	60.000	44.329	74
2.12.02	Acquisto microfilms e microfiches	25.000	--	--	25.000	--	--	15.000	199	1
2.12.03	Acquisto mobili e attrezzature d'ufficio	90.000	1.290	1	90.000	82.684	92(1)	47.081	43.172	92(1)
2.12.04	Acquisto strumenti scientifici	50.000	2.171	4	50.000	5.534	11	40.000	16.501	41
2.12.05	Acquisto materiale archeologico	130.000	--	--	130.000	--	--	95.294	--	--
	TOTALI	388.057	28.150	7	388.450	118.293	30	257.375	104.201	40

(1) Il Presidente, nella propria relazione al conto consuntivo 1993, ha affermato: che le maggiori spese sono " da correlare alla informatizzazione dei servizi dell'Istituto (in corso di completamento nel 1994) e al necessario arredamento dei nuovi locali".

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività

Tra le componenti attive di detta situazione è da porre in evidenza l'importo delle disponibilità liquide, pari a L. 684.461.135, che può considerarsi considerevole se si compara al totale delle entrate accertate dall'Istituto nel 1994 che, al netto delle partite di giro, è ammontato a L. 543.587.500.

Sembra ragionevole ritenere che tale rilevante disponibilità liquida sia dovuta allo scarso impiego dei fondi che è da imputarsi alla cennata situazione organizzativa dell'Istituto.

I residui attivi (L. 12.659.815) si riferiscono quasi per intero a partite di giro (L. 12.552.911).

Le immobilizzazioni tecniche ammontano a L. 1.243.042.380 con un incremento, rispetto all'esercizio 1993, di L. 104.308.142, pari al 9%.

Al fine di regolarizzarne la gestione, il Collegio rinnova l'invito ad ultimare le operazioni di inventario del prezioso materiale archeologico il cui valore, indicato simbolicamente in L.500.000.000, è compreso tra le suddette immobilizzazioni tecniche.

Il totale delle attività patrimoniali ammonta a L. 1.950.163.330 con una riduzione, rispetto al 1993, di L. 54.904.184, pari al 3%.

Passività

I residui passivi, ammontanti a L. 130.033.208, sono stati determinati dalle seguenti principali cause:

- Oneri per il personale (lavoro straordinario, fondo incentivazione, oneri previdenziali ed assistenziali)	L. 41.676.273
- Manutenzione locali e relativi impianti, energia elettrica, telefono, materiali e lavori fotografici, ecc.	L. 12.035.665
- Borse di studio	L. 28.750.000
- Acquisto libri, mobili, strumenti scientifici	L. 19.005.501
- Partite di giro	L. 27.791.318

Il fondo liquidazione indennità anzianità del personale è stato portato a L. 56.441.287 con un aumento, rispetto al 1993, di L. 16.777.674, pari al 42%.

I fondi ammortamento attrezzature, mobili e macchinari d'ufficio ammontano, complessivamente, a L. 171.375.355 con un incremento, rispetto al 1993, di L. 44.042.227, pari al 35%.

Il totale delle passività patrimoniali è di L. 357.849.850 con un aumento, rispetto al 1993, di L. 51.307.373, pari al 17%.

L'ammontare del patrimonio netto degli ultimi tre anni è stato il seguente:

1992	L. 1.850.676.431
1993	L. 1.698.525.037
1994	L. 1.592.313.480.

CONTO ECONOMICO

Negli ultimi tre esercizi finanziari il conto economico si è chiuso con i seguenti disavanzi:

1992	L.24.600.432
1993	L.152.151.394
1994	L.106.211.557

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Negli ultimi tre esercizi finanziari la situazione amministrativa si è chiusa con i seguenti dati finali:

Anno	saldo di cassa	avanzo di amministrazione
1992	L. 1.076.160.120	L. 934.554.696
1993	L. 823.746.068	L. 716.787.540
1994	L. 684.461.135	L. 567.087.742

In ordine alla valutazione di tali risultanze, il Collegio rinvia alle considerazioni fatte più sopra a proposito della scarsa capacità dell'organizzazione scientifica dell'Istituto di attuare l'attività istituzionale programmata dal Consiglio di Amministrazione.

CONCLUSIONE

Con la presente relazione il Collegio dei Revisori dei Conti ha inteso fornire elementi di valutazione utili a rivedere l'organizzazione scientifica interna dell'Istituto al fine di porla in grado di realizzare l'attività istituzionale programmata dal Consiglio di Amministrazione.

A questo fine il Collegio ritiene indispensabile dare attuazione alle disposizioni contenute nell'art.20 del D.Lgs 3/2/1993, n°29, nel testo sostituito dall'art.6 del D.lgs. n° 18/11/1993, n°470.

Detta norma stabilisce che nelle amministrazioni pubbliche vengano istituiti nuclei di valutazione con il compito di verificare, tra l'altro, la realizzazione degli obiettivi e la corretta ed economica gestione delle risorse, previa determinazione di parametri di riferimento del controllo.

Per motivate esigenze, ci si può avvalere di esperti anche esterni dell'Istituto.

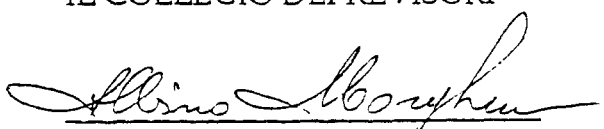
Detti nuclei operano in posizione di autonomia e rispondono esclusivamente al Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio, in occasione dell'accertamento della rispondenza tra il conto consuntivo e le scritture dell'Ente ha appurato che le scritture finanziarie espongono i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti ma non indicano le somme rimaste da riscuotere e da pagare.

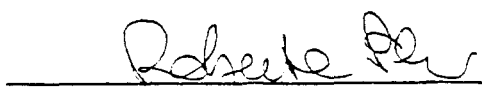
Ciò premesso,e tenuto conto che i riscontri effettuati nel corso dell'esercizio hanno dato modo di appurare la regolarità ed economicità della gestione, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 1994.

Letto, confermato e sottoscritto.

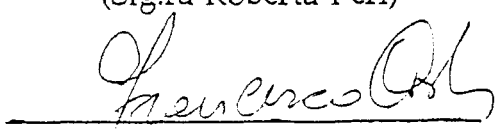
IL COLLEGIO DEI REVISORI



(Dr. Albino Morghen)



(Sig.ra Roberta Peri)



(Dr. Francesco Costa)

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATE — RENDICONTO FINANZIARIO

CODICE	N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7 - 4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4 - 7)	PREVISIONI DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	SOMME RISCOSSE	SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE (10 - 8)	SOMME TOTALI ACCERTATI (8 + 9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN + (10 - 7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN – (7 - 10)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: RESIDUI inizio esercizio	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16 - 14)	TOTALI (14 + 15)	VARIAZIONI IN + (16 - 13)	VARIAZIONI IN – (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN + (20 - 19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN – (19 - 20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI termine esercizio (9 + 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE																				
		Categoria 1																				
1.01		Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti																				
		Categoria 2																				
1.02		Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni																				
		TOTALE TITOLO I																				
		TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERMENTI CORRENTI																				
		Categoria 3																				
		Trasferimenti da parte dello Stato																				
2.03.01	1	*Ministero Universita e Ricerca Scientifica*	560.000.000		40.000.000	520.000.000	520.000.000		520.000.000									520.000.000	520.000.000			
2.03.02	2	*Ministero Beni Culturali*	15.000.000			15.000.000	14.998.000		14.998.000		2.000	15.000.000	14.998.000		14.998.000		2.000	15.000.000	29.996.000	14.996.000		
		Totale Categoria 3	575.000.000		40.000.000	535.000.000	534.998.000		534.998.000		2.000	15.000.000	14.998.000		14.998.000		2.000	535.000.000	549.996.000	14.996.000		
2.04		Categoria 4 Trasferimenti da parte delle Regioni																				
2.05		Categoria 5 Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie																				

ENTRATE — RENDICONTO FINANZIARIO

CODICE	N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI ATTIVI
			PREVISIONI				SOMME			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7 - 4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10 - 8)	TOTALI ACCERTATI (8 + 9)	IN + (10 - 7)	IN – (7 - 10)	inizio esercizio	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16 - 14)	TOTALI (14 + 15)	IN + (16 - 13)	IN – (13 - 16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20 - 19)	IN – (19 - 20)	termine esercizio (9 + 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		Categoria 6 Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico																				
2.06.01	3	*Consiglio Nazionale Ricerche*																				
2.06.02	4	*Università degli Studi di Firenze*										5.000.000					5.000.000					
		Totale Categoria 6										5.000.000					5.000.000					
		TOTALE TITOLO II	575.000.000		40.000.000	535.000.000	534.998.000		534.998.000		2.000	20.000.000	14.998.000		14.998.000		5.002.300	535.000.000	549.996.000	14.996.000		
		TITOLO III Altre Entrate Categoria 7 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi																				
3.07.01	5	*Ricavi dalla vendita di pubblicazioni*	3.000.000	2.287.500		5.287.500	5.336.500		5.336.500	49.000		36.300	36.300		36.300			5.287.500	5.372.800	85.300		
3.07.02	6	*Proventi derivanti dalla prestazione di servizi*	1.200.000			1.200.000	672.200	60.100	732.300		467.700	85.200	85.200		85.200			1.200.000	757.400		442.600	60.100
		Totale Categoria 7	4.200.000	2.287.500		6.487.500	6.008.700	60.100	6.068.800	49.000	467.700	121.500	121.500		121.500			6487.500	6.130.200	85.300	442.600	60.100
		Categoria 8 Redditi e proventi patrimoniali																				
3.08.01	7	*Interessi e premi su titoli a reddito fisso*																				
3.08.02	8	*Interessi attivi su mutui,depositi e conti correnti*	100.000			100.000		204	204		99.796							100.000			100.000	204
		Totale Categoria 8	100.000			100.000		204	204		99.796							100.000			100.000	204

ENTRATE — RENDICONTO FINANZIARIO

CODICE	N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI VARIAZIONI IN AUMENTO (7 - 4)	PREVISIONI VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4 - 7)	PREVISIONI DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	SOMME RISCOSSE	SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE (10 - 8)	SOMME TOTALI ACCERTATI (8 + 9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN + (10 - 7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN – (7 - 10)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: RESIDUI inizio esercizio	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16 - 14)	TOTALI (14 + 15)	VARIAZIONI IN + (16 - 13)	VARIAZIONI IN – (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN + (20 - 19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN – (19 - 20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI termine esercizio (9 + 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3.09.01	9	Categoria 9 Poste correttive e compensative di spese correnti *Recuperi e rimborsi diversi*	2.000.000			2.000.000	336.300	46.600	382.900		1.617.100	62.700	62.700		62.700			2.000.000	399.000		1.601.000	46.600
		Totale Categoria 9	2.000.000			2.000.000	336.300	46.600	382.900		1.617.100	62.700	62.700		62.700			2.000.000	399.000		1.601.000	46.600
3.10		Categoria 10: Entrate non classificabili in altre voci																				
		TOTALE TITOLO III	6.300.000	2.287.500		8.587.500	6.345.000	106.904	6.451.904	49.000	2.184.596	184.200	184.200		184.200			8.587.500	6.529.200	85.300	2.143.600	106.904
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	581.300.000	2.287.500	40.000.000	543.587.500	541.343.000	106.904	541.449.904	49.000	2.186.596	20.184.200	15.182.200		15.182.200		5.002.000	543.587.500	556.525.200	15.081.300	2.143.600	106.904
4.11		TITOLO IV Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti Categoria 11: Alienazione di immobili e di diritti reali Categoria 12: Alienazioni di immobilizzazioni tecniche																				
4.12.01	10	*Cessione macchine d'ufficio*																				
		Totale Categoria 12																				
4.13		Categoria 13: Realizzo di valori mobiliari																				
		Totale Categoria13																				

ENTRATE

RENDICONTO FINANZIARIO

CODICE	CAPITOLO N°	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI ATTIVI
			PREVISIONI				SOMME			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN –	inizio esercizio				IN +	IN –			IN +	IN –	termine esercizio
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE																	
				(7 - 4)	(4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)			(16 - 14)	(14 + 15)	(16 - 13)	(13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	(9 + 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
4.14		Categoria 14: Riscossione di crediti																				
		TOTALE TITOLO IV																				
		TITOLO V Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale																				
5.15		Categoria 15: Trasferimenti dallo Stato																				
5.16		Categoria 16: Trasferimenti dalle Regioni																				
5.17		Categoria 17: Trasferimenti da Comuni e Provincie																				
5.18		Categoria 18: Trasferimenti da altri enti del settore pubblico																				
		TOTALE TITOLO V																				
		TITOLO VI Accensione di prestiti																				
6.19		Categoria 19: Assunzione di mutui																				
6.20		Categoria 20: Assunzione di altri debiti finanziari																				
6.21		Categoria 21 Emissione di obbligazioni																				
		TOTALE TITOLO VI																				

ENTRATE

RENDICONTO FINANZIARIO

CODICE	N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI ATTIVI
			PREVISIONI				SOMME			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7 - 4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10 - 8)	TOTALI ACCERTATI (8 + 9)	IN + (10 - 7)	IN – (7 - 10)	inizio esercizio	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16 - 14)	TOTALI (14 + 15)	IN + (16 - 13)	IN – (13 - 16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20 - 19)	IN – (19 - 20)	termine esercizio (9 + 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		TITOLO VII Partite di Giro Categoria 22: Entrate aventi natura di partite di giro																				
7.22.01	11	*Rimborso anticipo al Direttore*	4.000.000			4.000.000	4.000.000		4.000.000									4.000.000	4.000.000			
7.22.02	12	*Rimborso ritenute erariali*	70.000.000			70.000.000	56.707.567	9.818.820	66.526.387		3.473.613	9.903.008	8.324.728	434.751	8.759.479		1.143.529	70.000.000	65.032.295		4.967.705	10.253.571
7.22.03	13	*Rimborso ritenute previdenziali ed assistenziali*	35.000.000			35.000.000	22.032.075	2.299.340	24.331.415		10.668.585	2.500.000	2.311.840		2.311.840		188.160	35.000.000	24.343.915		10.656.085	2.299.340
7.22.04	14	*Rimborso anticipi per missioni*	50.000.000			50.000.000	2.000.000		2.000.000		48.000.000							50.000.000	2.000.000		48.000.000	
7.22.05	15	*Partite in sospeso*																				
7.22.06	16	*Rimborso ritenute diverse*	65.000			65.000	65.000		65.000									65.000	65.000			
		Totale Categoria 22	159.065.000			159.065.000	84.804.642	12.118.160	96.922.802		62.142.198	12.403.008	10.636.568	434.751	11.071.319		1.331.689	159.065.000	95.441.210		63.623.790	12.552.911
		TOTALE TITOLO VII	159.065.000			159.065.000	84.804.642	12.118.160	96.922.802		62.142.198	12.403.008	10.636.568	434.751	11.071.319		1.331.689	159.065.000	95.441.210		63.623.790	12.552.911
		Riepilogo dei titoli																				
		Titolo I																				
		Titolo II	575.000.000		40.000.000	535.000.000	534.998.000		534.998.000		2.000	20.000.000	14.998.000		14.998.000		5.002.000	535.000.000	549.996.000	14.996.000		
		Titolo III	6.300.000	2.287.500		8.587.500	6.345.000	106.904	6.451.904	49.000	2.184.596	184.200	184.200		184.200			8.587.500	6.529.200	85.300	2.143.600	106.904
		Titolo IV																				
		Titolo V																				
		Titolo VI																				
		Titolo VII	159.065.000			159.065.000	84.804.642	12.118.160	96.922.802		62.142.198	12.403.008	10.636.568	434.751	11.071.319		1.331.689	159.065.000	95.441.210		63.623.790	12.552.911
		TOTALE ENTRATE	740.365.000	2.287.500	40.000.000	702.352.500	626.147.642	12.225.064	638.372.706	49.000	64.328.794	32.587.208	25818.768	434.751	26.253.519		6.333.689	702.652.500	651.966.410	15.081.300	65.767.390	12.659.815

SPESE

RENDICONTO FINANZIARIO

CODICE	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI PASSIVI
			PREVISIONI				SOMME			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7 - 4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10 - 8)	TOTALI IMPEGNI (8 + 9)	IN + (10 - 7)	IN — (7 - 10)	inizio esercizio	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16 - 14)	TOTALI (14 + 15)	IN + (16 - 13)	IN — (13 - 16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20 - 19)	IN — (19 - 20)	termine esercizio (9 - 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		TITOLO I SPESE CORRENTI																				
		Categoria 1 Spese per gli organi dell'ente																				
1.01.01	1	*Assegni e indennità alla presidenza*	5.000.000			5.000.000					5.000.000							5.000.000			5.000.000	
1.01.02	2	*Compensi indennità e rimborsi ai componenti organi collegiali di Amministrazione*	40.000.000		10.000.000	30.000.000	12.467.695	44.000	12.511.695		17.488.305							30.000.000	12.467.695		17.532.305	44.000
1.01.03	3	*Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori*	30.000.000		5.000.000	25.000.000	15.610.274	487.951	16.098.225		8.901.775	363.995	363.995		363.995			25.000.000	15.974.269		9.025.731	487.951
		Totale Categoria 1	75.000.000		15.000.000	60.000.000	28.077.969	531.951	28.609.920		31.390.080	363.995	363.995		363.995			60.000.000	28.441.964		31.558.036	531.951
		Categoria 2 Oneri per il personale in attività di servizio																				
1.02.01	4	*Stipendi ed altri assegni fissi al personale*	235.000.000			235.000.000	217.227.057		217.227.057		17.772.943							235.000.000	217.227.057		17.772.943	
1.02.02	5	*Compensi per lavoro straordinario*	45.000.000		39.079.000	5.921.000		2.070.040	2.070.040		3.850.960	4.158.845	2.394.911		2.394.911		1.763.934	10.921.000	2.394.911		8.526.089	2.070.040
1.02.02 bis	6	*Fondo di incentivazione*		39.079.000		39.079.000	9745.000	21.658.551	31.403.551		7.675.449	22.322.180	21.462.350		21.462.350		859.830	54.079.000	31.207.350		22.871.650	21.658.551
102.03	7	*Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno*	3.000.000			3.000.000	351.600		351.600		2.648.400							3.000.000	351.600		2.648.400	