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

CAPITOLO		1993			1994			1995		
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	80.000	10.317	13	40.000	5.554	14	40.000	39.489	99
1.04.20	Studi e ricerche scientifiche	50.000	18.380	37	50.000	15.496	31	25.000	17.673	71
1.04.22	Organizzazione e partecipazione a convegni congressi ecc.	50.000	2.780	6	20.000	8.867	44	47.000	40.789	88
1.05.01	Missioni archeologiche	110.000	90.060	82(1)	135.000	7.644	0,6	115.000	42.224	37
1.05.02	Borse di studio	40.000	30.000	75	40.000	27.581	69	40.000	25.378	63
	TOTALE	330.000	151.537	46	285.000	65.142	23	267.000	165.553	62

(1)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".

- Quota indennità di anzianità esercizio 1995	- L. 17.484.786
- Sopravvenienze passive	- L. 1.484.312
Disavanzo economico esercizio 1995	L. 258.298.290

Con riferimento ai dati contabili su esposti, si riporta qui di seguito l'esito dell'esame delle singole componenti del conto consuntivo 1995.

RENDICONTO FINANZIARIO

Dall'esame dell'elaborato contabile si rileva che quasi il 97% 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 n. 7 unità, rappresentano circa il 49% delle spese correnti.Tenendo conto della quota dell'esercizio 1995 accantonata ai fini dell'adeguamento del fondo indennità anzianità, pari a L. 17.484.786, il costo totale del personale per il 1995 è stato pari a L. 365.466.807, che rappresenta più del 72% dell'importo dei contributi erogati dallo Stato.

Nel prospetto, concernente le spese correnti per attività istituzionale in senso lato, di cui alla pagina 6 sono stati esposti i dati relativi alle spese istituzionali propriamente dette nonché agli altri oneri assimilabili a tali spese riferentesi agli esercizi 1993, 1994 e 1995, 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 compiuta nel 1995 appare nettamente in ripresa rispetto a quella svolta negli anni precedenti.

Mentre lo stanziamento del cap.1.04.20 (Studi e ricerche scientifiche) non è stato impiegato nella misura del 29% per ragioni connesse all'organizzazione interna, la mancata utilizzazione di circa il 63% dello

stanziamento del cap.1.05.01 (Missioni archeologiche) è stata attribuita dall'Istituto a "motivi di sicurezza" che non hanno consentito l'effettuazione della prevista campagna di scavi in Egitto.

Proseguendo nell'analisi puramente contabile dei dati di bilancio, si osserva che il prospetto relativo alle spese in conto capitale di cui a pag. 8, evidenzia una buona percentuale d'impiego dei fondi disponibili che, se si esclude il cap.2.12.05 (Acquisto materiale archeologico), è pari ad oltre il 68%.

Considerato che, solitamente, lo stanziamento di quest'ultimo capitolo non viene utilizzato, si prospetta l'opportunità che detto capitolo venga conservato in bilancio solo "per memoria". I fondi destinati all'acquisto di materiale archeologico sarebbero compresi nell'avanzo di amministrazione, ma dovrebbero essere vincolati nella misura eventualmente indicata dal Consiglio di Amministrazione al fine di fare fronte ai cennati acquisti.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività

Tra le componenti attive di detta situazione è da porre in evidenza l'importo delle disponibilità liquide, pari a L. 416.561.656, che può considerarsi considerevole se si compara al totale delle entrate accertate dall'Istituto nel 1995 che, al netto delle partite di giro, è ammontato a L. 506.494.181.

Sembra ragionevole ritenere che tale rilevante disponibilità liquida sia dovuta allo scarso impiego dei fondi verificatosi, soprattutto, negli esercizi precedenti.

Tutti i residui attivi (L. 27.087.612) derivano dalla competenza del 1995 e, per oltre il 44%, si riferiscono a partite di giro.

Tra detti residui è compresa la somma di L. 15.000.000 che rappresenta il contributo che, in sede di preventivo 1995, si riteneva di poter ottenere dal Ministero dei Beni Culturali. Poichè non è pervenuta alcuna assicurazione formale al riguardo da parte del predetto Ministero, la conservazione della somma suindicata tra i residui attivi non appare giustificata.

Le immobilizzazioni tecniche ammontano a L. 1.323.164.107 con un incremento, rispetto all'esercizio 1994, di L. 80.121.727, pari al 6%.

Come negli esercizi precedenti, 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. 1.776.813.375 con una riduzione, rispetto al 1994, di L. 173.349.955 pari al 9%.

Spese in conto capitale
(in migliaia di lire)

CAPITOLO		1993			1994			1995		
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	93.450	30.075	32	60.000	44.329	74	45.000	34.605	77
2.12.02	Acquisto microfilm e microfiches	25.000	--	--	15.000	199	1	5.000	1062	21
2.12.03	Acquisto mobili e attrezzature d'ufficio	90.000	82.684	92(1)	47.081	43.172	92(1)	35.000	22.949	66
2.12.04	Acquisto strumenti scientifici	50.000	5.534	11	40.000	16.501	41	10.000	6.023	60
2.12.05	Acquisto materiale archeologico	130.000	--	--	95.294	--	--	41.305	--	--
	TOTALE	388.450	118.293	30	257.375	104.201	40	136.305	64.639	47

(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 e al necessario arredamento dei nuovi locali".

Passività

Anche tutti i residui passivi derivano dalla competenza del 1995. Il loro ammontare, pari a L. 146.835.175, è stato determinato dalle seguenti principali cause :

Oneri per il personale (fondo incentivazione, oneri previdenziali ed assistenziali)	L. 41.981.579
Manutenzione locali e relativi impianti, sorveglianza notturna della sede, telefono, spese per pubblicazioni ecc.	L. 23.588.400
Attività di ricerca svolta al Cairo presso il Museo Egizio	L. 33.500.000
Borse di studio	L. 15.000.000
Acquisto libri e strumenti scientifici	L. 2.697.297
Partite di giro	L. 29.292.324

Il fondo liquidazione indennità anzianità del personale è stato portato a L. 73.926.073 con un aumento, rispetto al 1994, di L. 17.484.786 pari a quasi il 31%.

I fondi ammortamento attrezzature, mobili e macchinari d'ufficio ammontano, complessivamente, a L. 222.036.937 con un incremento, rispetto al 1994, di L. 50.661.582 pari al 30% circa.

Il totale delle passività patrimoniali è di L. 442.798.185 con un aumento, rispetto al 1994, di L. 84.948.335 pari a poco meno il 24%.

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

1992	L. 1.850.676.431
1993	L. 1.698.525.037
1994	L. 1.592.313.480
1995	L. 1.334.015.190

CONTO ECONOMICO

Negli ultimi quattro 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
1995	L. 258.298.290

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Negli ultimi quattro 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
1995	L. 416.561.656	L. 296.814.093

In ordine alle risultanze sopra riportate, il Collegio sottolinea i rapidi e sensibili aumenti del disavanzo economico, nonchè le riduzioni sia del fondo di cassa che dell'avanzo di amministrazione.

CONCLUSIONI

Con la presente relazione il Collegio dei Revisori ha evidenziato i risultati contabili della gestione dell'esercizio 1995 quali si desumono dai vari elaborati che compongono il conto consuntivo.

I cennati elaborati, come riferito nel corso della presente relazione, evidenziano che l'attività istituzionale, svolta nel corso del 1995, ha subìto un notevole sviluppo che si auspica venga mantenuto anche per il futuro.

Tuttavia, per una valutazione completa dell'attività svolta dall'Istituto, il Collegio rammenta la necessità che venga istituito il nucleo di valutazione interno, in attuazione alle disposizioni contenute nell'art. 20 del D.Lgs. 3/2/1993, n°29.

Il Collegio ha accertato la rispondenza tra il conto consuntivo e le scritture contabili dell'Ente nonchè, nel corso dell'esercizio, attraverso verifiche periodiche, la regolarità ed economicità della gestione.

Premesso quanto sopra, il Collegio esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del conto consuntivo 1995.

Firenze,29 marzo 1996

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									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 IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN –	inizio esercizio				IN +	IN –			IN +	IN –	termine esercizio
				(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
		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 Università e Ricerca Scientifica*	520.000.000		29.640.000	490.360.000	490.360.000		490.360.000									490.360.000	490.360.000			
2.03.02	2	*Ministero Beni Culturali*	15.000.000			15.000.000		15.000.000	15.000.000									15.000.000			15.000.000	15.000.000
		Totale Categoria 3	535.000.000		29.640.000	505.360.000	490.360.000	15.000.000	505.360.000									505.360.000	490.360.000		15.000.000	15.000.000
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: 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
		Categoria 6 Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico																				
2.06.01	3	*Consiglio Nazionale Ricerche*																				
2.06.02	4	*Universita degli Studi di Firenze*																				
		Totale Categoria 6																				
		TOTALE TITOLO II	535.000.000		29.640.000	505.360.000	490.360.000	15.000.000	505.360.000									505.360.000	490.360.000		15.000.000	15.000.000
		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			3.000.000	12.000		12.000		2.988.000							3.000.000	12.000		2.988.000	
3.07.02	6	*Proventi derivanti dalla prestazione di servizi*	1.200.000	57.476		1.257.476	579.100	33.100	612.200		645.276	60.100	60.100		60.100			1.200.000	639.200		560.800	33.100
		Totale Categoria 7	4.200.000	57.476		4.257.476	591.100	33.100	624.200		3.633.276	60.100	60.100		60.100			4.200.000	651.200		3.548.800	33.100
		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		199	199		99.801	204	204		204	99.796		100.000	204		99.796	199
		Totale Categoria 8	100.000			100.000		199	199		99.801	204	204		204	99.796		100.000	204		99.796	199

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
3.09.01	9	Categoria 9 Poste correttive e compensative di spese correnti *Recuperi e rimborsi diversi*	2.000.000			2.000.000	509.752		509.752		1.490.215	+6.600	+6.600		+6.600			2.000.000	556.382		1.443.618	
		Totale Categoria 9	2.000.000			2.000.000	509.752		509.752		1.490.215	+6.600	+6.600		+6.600			2.000.000	556.382		1.443.618	
3.10		Categoria 10: Entrate non classificabili in altre voci																				
		TOTALE TITOLO III	6.300.000	57.476		6.357.476	1.100.582	33.299	1.133.881		5.223.295	106.90+	106.90+		106.90+			6.300.000	1.207.786		5.092.214	33.299
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	541.300.000	57.476	29.640.000	511.717.476	+91.460.882	15.033.299	506.494.181		5.223.295	106.90+	106.90+		106.90+			511.660.000	+91.567.786		20.092.214	15.033.299
		TITOLO IV Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti																				
4.11		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				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
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.	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	5.000.000		75.000.000	63.974.258	8.299.707	72.273.995		2.726.005	10.253.571	10.253.571		10.253.571			75.000.000	74.227.859		772.141	8.299.707
7.22.03	13	*Rimborso ritenute previdenziali ed assistenziali*	35.000.000			35.000.000	23.172.343	2.254.606	25.426.949		9.573.052	2.299.340	2.299.340		2.299.340			35.000.000	25.471.682		9.528.318	2.254.606
7.22.04	14	*Rimborso anticipi per missioni*	50.000.000			50.000.000	1.500.000	1.500.000	3.000.000		47.000.000							50.000.000	1.500.000		48.500.000	1.500.000
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	5.000.000		164.065.000	92.711.630	12.054.313	104.765.943		59.299.057	12.552.911	12.552.911		12.552.911			164.065.000	105.264.541		58.800.459	12.054.313
		TOTALE TITOLO VII	159.065.000	5.000.000		164.065.000	92.711.630	12.054.313	104.765.943		59.299.057	12.552.911	12.552.911		12.552.911			164.065.000	105.264.541		58.800.459	12.054.313
		Riepilogo dei titoli																				
		Titolo I																				
		Titolo II	535.000.000		29.640.000	505.360.000	490.360.000	15.000.000	505.360.000									505.360.000	490.360.000		15.000.000	15.000.000
		Titolo III	6.300.000	57.476		6.357.476	1.100.582	33.299	1.133.881		5.223.295	106.904	106.904		106.904			6.300.000	1.207.786		5.092.214	33.299
		Titolo IV																				
		Titolo V																				
		Titolo VI																				
		Titolo VII	159.065.000	5.000.000		164.065.000	92.711.630	12.054.313	104.765.943		59.299.057	12.552.911	12.552.911		12.552.911			164.065.000	105.264.541		58.800.459	12.054.313
		TOTALE ENTRATE	700.365.000	5.057.476	29.640.000	675.782.476	584.172.512	27.087.612	611.260.124		64.522.352	12.659.815	12.659.815		12.659.815			675.725.000	596.832.327		78.892.673	27.087.612

SPESE

RENDICONTO FINANZIARIO

CODICE	N°	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		1.000.000	4.000.000					4.000.000							4.000.000			4.000.000	
1.01.02	2	*Compensi indennità e rimborsi ai componenti organi collegiali di Amministrazione*	18.000.000			18.000.000	12.731.100		12.731.100		5.268.900	44.000	44.000		44.000			18.000.000	12.775.100		5.224.900	
1.01.03	3	*Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori*	20.000.000			20.000.000	16.982.195	703.575	17.685.770		2.314.230	487.951	476.541		476.541		11.410	20.000.000	17.458.736		2.541.264	703.575
		Totale Categoria 1	43.000.000		1.000.000	42.000.000	29.713.295	703.575	30.416.870		11.583.130	531.951	520.541		520.541		11.410	42.000.000	30.233.836		11.766.164	703.575
		Categoria 2 Oneri per il personale in attività di servizio																				
1.02.01	4	*Stipendi ed altri assegni fissi al personale*	238.000.000			238.000.000	224.654.467		224.654.467		13.345.533							238.000.000	224.654.467		13.345.533	
1.02.02	5	*Compensi per lavoro straordinario*	5.921.000		2.000.000	3.921.000	2.021.474		2.021.474		1.899.526	2.070.040	2.070.040		2.070.040			6.921.000	4.091.514		2.829.486	
1.02.02 bis	6	*Fondo di incentivazione*	39.079.000			39.079.000	9.745.000	22.868.803	32.613.803		6.465.197	21.655.551	21.655.551		21.655.551			59.079.000	31.403.551		27.675.449	22.868.803
1.02.03	7	*Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno*	3.000.000			3.000.000	583.110	150.100	733.210		2.266.790							3.000.000	583.110		2.416.890	150.100