USCITE	Residui 2000		Differenza	Differenza	Da pagare
Capitolo	Previsione	Pagamento	in +	in -	
10102	3.535,01	0,00		0,00	3.535,01
10103	1.681,06	1.094,97		586,09	0,00
10206	12.549,90	2.814,58		0,00	9.735,32
10413	2.762,19	0,00		0,00	2.762,19
10417	39.929,53	0,00		0,00	39.929,53
10501	21.458,50	11.850,82		9.607,68	0,00
10503	4.399,97	3.098,74		0,00	1.301,23
10506	26.500,00	11.425,41		10.074,59	5.000,00
10507	25.700,65	7.980,24		0,00	17.720,41
10508	102.811,16	24.063,46		186,20	78.561,50
10512	46.554,18	25.576,25		7.232,09	13.745,84
10513	19.408,55	5.311,69		176,95	13.919,91
10515	951,41	951,42		-0,01	0,00
Totale	308.242,11	94.167,58	0,00	27.863,59	186.210,94

USCITE	1999 e anni predecenti		Differenza	Differenza	Da pagare
Capitolo	Previsione	Pagamento	in +	in -	
10206	2.762,42	2.762,42	0,00	0,00	0,00
10408	10.859,59	10.859,59	0,00	0,00	0,00
10413	1.032,91	0,00	0,00	1.032,91	0,00
10417	15.488,47	0,00	0,00	15.488,47	0,00
10501	17.849,55	12.551,01	0,00	5.298,54	0,00
10503	16.497,14	2.579,34	0,00	0,01	13.917,79
10506	820,14	820,14	0,00	0,00	0,00
10507	2.077,02	1.529,44	0,00	0,00	547,58
10508	173.019,57	39.229,30	0,00	85.918,72	47.871,55
10509	43.366,93	8.453,78	0,00	31.413,15	3.500,00
10512	50.988,50	2.296,65	0,00	1.133,00	47.558,85
10513	14.250,89	10.576,32	0,00	3.674,57	0,00
Totale	349.013,13	91.657,99	0,00	143.959,37	113.395,77

Totale Generale	**2.105.340,14**	**1.076.939,60**	**0,00**	**267.631,06**	**760.769,48**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2002

(Verbale n. 45)

Il giorno 16 aprile 2003, alle ore 9,30, presso la sede dell'Istituto Italiano per l'Africa e l'Oriente (Is.I.A.O.) in 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 2002.

Sono presenti:

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

Prima di procedere all'esame del documento di bilancio riguardante l'esercizio 2002, il Collegio esamina e prende atto dell'allegata delibera n. 229 del 3\4\2003 con la quale il Consiglio di Amministrazione ha proceduto al riaccertamento dei residui pregressi ai sensi del DPR 696/79, art. 39.

In particolare sono state apportate variazioni in diminuzione di residui attivi pari ad euro 166.093,71 e in diminuzione di residui passivi pari ad euro 267.631,06.

Variazioni positive	€ 267.631,06
Variazioni negative	€ 166.093,72
Saldo attivo	€ 101.537,34

Ciò ha comportato una pari variazione positiva nei risultati negativi della gestione, come emerge dal documento di bilancio.

Il conto consuntivo 2002, deliberato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 230 del 3\4\2003 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. 45 dell' Assemblea dei Soci del 31/10/2001.
Le variazioni a dette previsioni sono documentate e sono state deliberate con delibera n. 49 del 31/10/2002 della stessa Assemblea dei Soci. Con nota n. 4534\02 dette variazioni sono state regolarmente trasmesse alle amministrazioni vigilanti.

Disavanzo di competenza.

Il consuntivo afferente all'esercizio 2002 si è chiuso con un disavanzo di competenza di € 750.636,36 risultante dalla seguente differenza:

Entrate accertate		5.072.311,73
Uscite impegnate		5.825.829,94
	-	753.518,21
Utilizzo avanzo di amministrazione esercizi precedenti	+	2.881,85
		750.636,36

ovvero:

Entrate:

Previsione iniziale	4.255.089,00	
Variazione in più alla previsione	1.865.451,00	
Variazione in meno alla previsione	487.253,00	
Previsione definitiva		5.633.287,00

Uscite:

Previsione iniziale	4.632.753,00	
Variazioni in più alla variazione	1.961.128,88	
Variazioni in meno alla previsione	215.579,00	
Previsione definitiva		6.378.302,88

Utilizzo avanzo di amministrazione	+	2.881,85
		750.636,56

Disavanzo presunto al 31\12\2002 (variazioni al bilancio 2002)		- 742.134,03
Maggiori accertamenti di entrate	+ 140.702,31	
Minori impegni di uscita	+ 811.396,69	
	==========	+ 952.099,00
Minori accertamenti di entrate	- 701.677,58	
Maggiori impegni di uscita	- 258.923,75	
	==========	- 960.601,33

Disavanzo finanziario di competenza		- 750.636,36
		==========

I risultati consuntivati dell'esercizio 2002 analogamente a quelli dell'esercizio 2001 hanno sostanzialmente scontato i maggiori costi che si sono dovuti sostenere in conseguenza del trasferimento degli uffici nella sede unificata sita in Via Aldrovandi.

Il disavanzo di amministrazione come di seguito esplicitato per l'esercizio 2002 è pari a € 649.099,01

Profilo finanziario.

L'esercizio finanziario 2002 si è chiuso con un fondo finale di cassa di € 331.255,68 così determinato:

Fondo cassa al 1/1/2002 così suddiviso:		531.013,28
Banca cassiera	---	
c/c Tesoreria Unica	516.552,49	
c/c postale	---	
cassa economato	---	
fondo cassa sezione Milano	2.582,28	
" " " Ravenna	1.549,37	
Fondo economale	10.329,14	
	==========	
Riscossioni dell'esercizio		4.666.418,26

		5.197.431,54
Pagamenti dell'esercizio		4.866.175,86

Avanzo di cassa a fine esercizio		331.255,68
		==========

cosi suddiviso:

conto Tesoreria Unica	311.794,89
c/c postale	----
cassa economato	5.000,00
fondo cassa sezione Milano	2.582,28
" " " Ravenna	1.549,37
" economale	10.329,14
	==========

Il fondo a disposizione dell'Economo è stato confermato in € 5.000,00.
Analogamente ha confermato i fondi per le sedi di Milano e Ravenna rispettivamente in € 2.582,28 e 1.594,37.
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.
Inoltre, ed al fine di poter effettuare pagamenti a mezzo carta di credito, l'Istituto ha mantenuto il fondo economale presso la stessa banca tesoriera con le modalità dell'anno precedente.

Esame delle entrate.

Le entrate di competenza sono state accertate per € 5.075.193,58, sono state riscosse per € 3.675.638,97 e restano da riscuotere € 1.396.672,76.

Le partite di giro accertate in € 839.082,02 pareggiano con le rispettive uscite impegnate.

Il reintegro del mandato di anticipazione all'economo per € 5.000,00 è stato effettuato in coincidenza con la chiusura dell'esercizio.

Le entrate di competenza sono costituite principalmente da contributi e da proventi propri:
Contributo ex legge 505/95 € 2.647.850,00 (cap. 20301) al netto della decurtazione di € 450.891,00 prevista dall'art. 32 della legge n. 448/2001 (finanziaria 2002) - contributi dei Ministeri Affari Esteri e Beni Culturali € 1.256.686,38 (cap. 20303, 06, 07) – contributo della Regione Lazio € 51.025,92 (cap. 20401) – contributi da altri Enti pubblici € 17.189,73 (cap. 20601) - ricavi per vendita pubblicazioni, attività didattiche e quote sociali € 216.826,56 (cap. 30701 a 30705).

Ulteriori entrate di € 43.651,12 provengono all'Ente in forza di recuperi e rimborsi vari, (cap. 30803, 804, 901 e 41402).

Esame delle spese.

Il totale degli impegni ammonta a € 5.825.829,94, risultano pagati per € 3.789.236,26, mentre restano da pagare € 2.036.593,68.

Le spese per gli organi statutari cat. 1a cap. 10101, 10102, 10103 e 10104 (€ 28.662,73) 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 ai Direttori delle sezioni di Milano e Ravenna, che trovano invece 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 € 1.292.688,66 sono in linea con le previsioni definitive.
Esse riguardano gli oneri per stipendi ed assegni fissi al personale, compensi per il lavoro straordinario, spese per missioni, oneri previdenziali e 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 € 29.390,57 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 vigente contratto C.C.N.L..

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 € 1.017.958,40 risulta coerente con la previsione iniziale € 997.022,00, e con quella definitiva € 1.025.182,77.

- cap. 10407 "fitto locali" – l'impegno pari a € 312.625,62 è in linea con la previsione definitiva pari a € 311.940,00. Esso attiene, soprattutto, alle spese necessarie per l'uso dei locali siti in Via Aldrovandi, sede dell'Is.I.A.O, nonché per l'uso dei locali siti in Via Merulana destinati ad ospitare il Centro Scavi dell'Istituto, il deposito del materiale museale africano ed i magazzini delle pubblicazioni.

Cap. 10410 – spese di trasferimento sede – l'impegno pari a € 387.165,15, in linea con le previsioni iniziali di € 387.343,00 si riferisce alle residuali maggiori spese sostenute dall'Istituto negli esercizi 2001 e 2002 per il trasferimento e l'adattamento alle attuali esigenze della sede di Via Aldrovandi.

Spese per attività istituzionali.

Tali spese trovano motivazioni, dimostrazioni ed illustrazioni nella relazione sulla attività svolta (allegata) e interessano i cap. dal 10501 al 10516. Le stesse sono strettamente inerenti alle attività per corsi di lingue orientali e africane, campagne archeologiche, borse di studio ecc.

La previsione definitiva, € 2.791.561,00, rispetto a quella iniziale di € 1.341.496,00 è stata impegnata per € 2.458.553,09 ed è stata pagata per € 1.585.775,02. La differenza costituente residuo passivo troverà manifestazione numeraria negli esercizi futuri quando le attività e le procedure troveranno conclusione.

Disavanzo di amministrazione.

Il disavanzo di amministrazione per l'esercizio 2002 è pari a € - 649.099,01 ed è così determinato:

Fondo cassa al 1/1/2002		531.013,28
Riscossioni in c/competenza	3.675.638,97	
" c/residui	990.779,29	4.666.418,26
	==========	----------
		5.197.431,54
Pagamenti in c/competenza	3.789.236,26	
" c/residui	1.076.939,60	4.866.175,86
	==========	----------
Fondo cassa al 31/12/2002		+ 331.255,68
Residui attivi: esercizi precedenti	420.335.71	
dell'esercizio	1.396.672,76	1.817.008,47
	==========	----------
		2.148.264,15
Residui passivi: esercizi precedenti	760.769,48	
dell'esercizio	2.036.593,68	2.797.363,16
	==========	----------
Disavanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		649.099,01
		==========

Gestione dei residui.

I residui attivi degli anni precedenti ammontanti a € 1.577.208,71 e rideterminati in € 1.411.115,00 sono stati riscossi per € 990.779,29. Restano da riscuotere € 420.335,71.

I residui passivi degli anni precedenti ammontanti a € 2.105.340,14 sono stati pagati per € 1.076.939,60. La differenza da pagare è di € 760.769,48.

Situazione patrimoniale.

La consistenza patrimoniale netta iniziale ammontante all'1/1/2002 a € 5.076.201,97 durante l'esercizio ha subito un decremento di € 511.301,73 passando a € 4.564.900,24 dovuto soprattutto al risultato non positivo dell'esercizio. Esso trova corrispondenza nel disavanzo economico di seguito determinato.

Il Collegio prende atto che gli uffici, attesa l'avvenuta ultimazione dei lavori di ristrutturazione , hanno avviato la ricognizione inventariale.

Conto economico.

Il conto economico presenta un disavanzo economico di € 511.301,73 così determinato:

Entrate finanziarie	4.207.029,28	
Componenti positive che non danno luogo a movimenti finanziari	386.312,83	
	==========	4.593.342,11
Uscite finanziarie	4.831.661,44	
Componenti negative che non danno luogo a movimenti finanziari	272.982,40	
	==========	5.104.643,84
Disavanzo economico al 31-12-2002		511.301,73
		==========

Stante quanto sopra il Collegio, avuto riguardo ai dati finanziari ed economici consuntivati, tenuto conto che i lavori per il trasferimento e conseguente adeguamento della sede di Via Aldrovandi sono ormai ultimati e nel raccomandare agli organi gestori di porre in essere ogni intervento idoneo a perseguire il pareggio di bilancio, ritiene di poter esprimere un parere di massima non sfavorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2002.

Da ultimo il collegio ha preso atto delle seguenti delibere del C. di A.:

- delibera n. 227 del 3 aprile 2003 con la quale si è proceduto alla riformulazione del bilancio di previsione 2003 secondo il dettato della circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 33 del 6 novembre 2002.
- delibera n. 308 del 2002 con la quale si è proceduto alla modifica della delibera del Direttore Generale con la quale si è dato adempimento alla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 242 del 2 dicembre 2002 attuativa della legge n. 246/2002 e del DM di attuazione

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa A. Maria Senzacqua

Dott.ssa Daniela Gallo

Dott. Carlo Antuzzi

BILANCIO CONSUNTIVO

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
	Avanzo di amministrazione		2.881,85		2.881,85			2.881,85		
	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 Ordinario Legge 505\95	3.098.741,00		450.891,00	2.647.850,00	2.647.850,00		2.647.850,00	-	-
20302	Contributo straordinario Ministero Università e Ricerca Scientifica				-			-	-	-
20303	Contributi per progetti di cooperazione allo sviluppo		100.000,00		100.000,00		123.936,34	123.936,34	23.936,34	-
20304	Entrate per borse di studio				-			-	-	-
20305	Contributo straordinario Ministero Beni Culturali e Ambientali				-			-	-	-
20306	Contributo straordinario Ministero Affari Esteri per campagne archeologiche e ricerche		229.450,00		229.450,00	279.434,52		279.434,52	49.984,52	-
20307	Contributo straordinario Ministero Affari Esteri per attività istituzionali	116.461,00	1.187.850,00		1.304.311,00	127.029,30	726.288,22	853.315,52	-	450.995,48
20308	Contributo straordinario Ministero Affari Esteri per attività culturali				-			-	-	-
	Totale Categoria III	3.215.202,00	1.517.300,00	450.891,00	4.281.611,00	3.054.313,82	850.222,56	3.904.536,38	73.920,86	450.995,48
	Categoria IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI									
20401	Contributo straordinario Regione Lazio	10.329,00			10.329,00		51.025,92	51.025,92	40.696,92	-
	Totale Categoria IV	10.329,00	-	-	10.329,00	-	51.025,92	51.025,92	40.696,92	-
	Categoria V - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE									
20501	Contributo Comune di Roma	6.197,00		6.197,00	-			-	-	-
	Totale Categoria V	6.197,00	-	6.197,00	-	-	-	-	-	-
	Categoria VI - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
20601	Contributi e concorsi erogati da enti pubblici		20.000,00		20.000,00	10.992,25	6.197,48	17.189,73	-	2.810,27
20602	Convenzioni C.N.R.				-			-	-	-
20603	Contributi C.N.R.				-			-	-	-
20604	Contributo Istituto Universitario Orientale di Napoli		1.100,00		1.100,00			-	-	1.100,00
	Totale Categoria VI	-	21.100,00	-	21.100,00	10.992,25	6.197,48	17.189,73	-	3.910,27
	TOTALE TITOLO II	3.231.728,00	1.538.400,00	457.088,00	4.313.040,00	3.065.306,07	907.445,98	3.972.752,03	114.817,78	454.905,75
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE									
	Categoria VII - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
30701	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	51.848,00			51.848,00	1.887,30	21.188,30	23.073,60	-	28.572,40
30702	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi				-			-	-	-
30703	Proventi derivanti dalle attività didattiche	129.114,00	57.886,00		187.000,00	92.199,76	89.553,20	181.752,96	-	5.247,04
30704	Cessione di materiale fuori				-			-	-	-
30705	Proventi per quote e contributi associativi	12.912,00			12.912,00	7.272,62	4.727,38	12.000,00	-	912,00
	Totale Categoria VII	193.872,00	57.886,00	-	251.558,00	101.359,68	115.468,88	216.826,56	-	34.731,44
	Categoria VIII - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
30801	Affitti di immobili				-			-	-	-
30802	Interessi e premi su titoli				-			-	-	-
30803	Interessi su depositi e conti correnti	516,00			516,00	37,78		37,78	-	478,22
30804	Interessi su prestiti al personale	2.066,00			2.066,00	1.961,58		1.961,58	-	104,42
	Totale Categoria VIII	2.582,00	-	-	2.582,00	1.999,36	-	1.999,36	-	582,64
	Categoria IX - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
30901	Recuperi e rimborsi diversi	45.448,00		25.000,00	20.448,00	11.111,85	4.339,48	15.451,33	-	4.996,67
	Totale Categoria IX	45.448,00	-	25.000,00	20.448,00	11.111,85	4.339,48	15.451,33	-	4.996,67
	Categoria X - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
31001	Entrate eventuali	5.165,00		5.165,00	-			-	-	-
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	5.165,00	-	5.165,00	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO III	246.887,00	57.886,00	30.165,00	274.588,00	114.470,89	119.808,36	234.277,25	-	40.310,75
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.478.595,00	1.596.286,00	487.253,00	4.587.628,00	3.179.776,96	1.027.252,32	4.207.029,28	114.817,78	495.216,50

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 (6 + 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
						2.881,85				
			-	-	-	2.647.850,00	2.647.850,00	-	-	-
25.822,84		25.822,84	25.822,84	-	-	25.822,84	-	-	25.822,84	25.822,84
501.236,00	448.764,44	9.870,00	458.634,44	-	42.601,56	601.236,00	448.764,44	-	152.471,56	133.806,34
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
92.962,23	92.949,34		92.949,34	-	12,89	322.412,23	372.383,86	49.971,63	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
210.838,25	164.129,27	94,70	164.223,97	-	46.614,28	1.515.149,25	291.158,57	-	1.223.990,68	726.380,92
54.159,30		54.159,30	54.159,30	-	-	54.159,30	-	-	54.159,30	54.159,30
885.018,62	705.843,05	89.946,84	795.789,89	-	89.228,73	5.166.629,62	3.760.156,87	49.971,63	1.456.444,38	940.169,40
20.658,28	10.329,14	10.329,14	20.658,28	-	-	30.987,28	10.329,14	-	20.658,14	61.355,06
20.658,28	10.329,14	10.329,14	20.658,28	-	-	30.987,28	10.329,14	-	20.658,14	61.355,06
6.197,48	6.197,48		6.197,48	-	-	6.197,48	6.197,48	-	-	-
6.197,48	6.197,48	-	6.197,48	-	-	6.197,48	6.197,48	-	-	-
			-	-	-	20.000,00	10.992,25	-	9.007,75	6.197,48
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	1.100,00	-	-	1.100,00	-
-	-	-	-	-	-	21.100,00	10.992,25	-	10.107,75	6.197,48
911.874,38	722.369,67	100.275,98	822.645,65	-	89.228,73	5.224.914,38	3.787.675,74	49.971,63	1.487.210,27	1.007.721,94
59.142,55	12.734,02	46.408,53	59.142,55	-	-	110.788,55	14.621,32	-	96.167,23	67.594,83
			-	-	-	-	-	-	-	-
5.681,03	3.719,27		3.719,27	-	1.961,76	192.881,03	95.919,03	-	96.762,00	89.553,20
			-	-	-	-	-	-	-	-
13.337,15	3.402,46	2.938,00	6.340,46	-	6.996,69	26.249,15	10.675,08	-	15.574,07	7.665,38
78.160,73	19.855,75	49.346,53	69.202,28	-	8.958,45	329.718,73	121.215,43	-	208.503,30	164.813,41
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	516,00	37,78	-	478,22	-
			-	-	-	2.066,00	1.961,58	-	104,42	-
-	-	-	-	-	-	2.582,00	1.999,36	-	582,64	-
55.879,39	18.149,44	36.568,09	54.717,53	-	1.161,86	76.327,39	29.261,29	-	47.066,10	40.907,57
55.879,39	18.149,44	36.568,09	54.717,53	-	1.161,86	76.327,39	29.261,29	-	47.066,10	40.907,57
11.620,28	10.329,14	1.291,14	11.620,28	-	-	11.620,28	10.329,14	-	1.291,14	1.291,14
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
11.620,28	10.329,14	1.291,14	11.620,28	-	-	11.620,28	10.329,14	-	1.291,14	1.291,14
145.660,40	48.334,33	87.205,76	135.540,09	-	10.120,31	420.248,40	162.805,22	-	257.443,18	207.012,12
1.057.534,78	770.704,00	187.481,74	958.185,74	-	99.349,04	5.645.162,78	3.950.480,96	49.971,63	1.744.653,45	1.214.734,06

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
	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				-			-	-	-
41202	Alienazione automezzi				-			-	-	-
	Totale Categoria XII	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Categoria XIII - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
41301	Cessioni di conferimenti e quota 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	12.911,00	12.989,00		25.900,00	26.200,43		26.200,43	300,43	-
41403	Rimborsi di anticipazioni e gestioni autonome				-			-	-	-
41404	Riscossioni di crediti diversi				-			-	-	-
	Totale Categoria XIV	12.911,00	12.989,00	-	25.900,00	26.200,43	-	26.200,43	300,43	-
	TOTALE TITOLO IV	12.911,00	12.989,00	-	25.900,00	26.200,43	-	26.200,43	300,43	-
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

E\12

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
			-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30.987,40		30.987,40	30.987,40	-	-	30.987,40	-	-	30.987,40	30.987,40
			-	-	-	25.900,00	26.200,43	300,43	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
30.987,40	-	30.987,40	30.987,40	-	-	56.887,40	26.200,43	300,43	30.987,40	30.987,40
30.987,40	-	30.987,40	30.987,40	-	-	56.887,40	26.200,43	300,43	30.987,40	30.987,40
			-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 - 6)	IN - (6 - 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	397.872,00			397.872,00	290.907,05	3.715,90	294.822,95	-	103.049,05
72202	Ritenute previdenziali e assistenziali	105.874,00			105.874,00	92.587,51	156,95	92.744,46	-	13.129,54
72203	Ritenute diverse	23.241,00	3.759,00		27.000,00	26.738,32	185,42	26.923,74	-	76,26
72204	Trattenute per conto terzi	4.390,00			4.390,00	4.079,90	6,77	4.086,67	-	303,33
72205	I.V.A. c/entrate	25.823,00			25.823,00		21.088,10	21.088,10	-	4.734,90
72206	Rimborsi di spese erogate nell'esercizio precedente		135.000,00		135.000,00		49.832,00	49.832,00	-	85.168,00
72207	Partite in conto sospesi	206.583,00	117.417,00		324.000,00	55.348,80	294.435,30	349.784,10	25.784,10	-
	Totale Categoria XXII	763.583,00	256.176,00	-	1.019.759,00	469.661,58	369.420,44	839.082,02	25.784,10	206.461,08
	TOTALE TITOLO VII	763.583,00	256.176,00	-	1.019.759,00	469.661,58	369.420,44	839.082,02	25.784,10	206.461,08
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	Titolo I	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Titolo II	3.231.728,00	1.538.400,00	457.088,00	4.313.040,00	3.065.306,07	907.445,96	3.972.752,03	114.617,78	454.905,75
	Titolo III	246.867,00	57.886,00	30.165,00	274.588,00	114.470,89	119.808,38	234.277,25	-	40.310,75
	Titolo IV	12.911,00	12.989,00	-	25.900,00	26.200,43	-	26.200,43	300,43	-
	Titolo V									
	Titolo VI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Titolo VII	763.583,00	256.176,00	-	1.019.759,00	469.661,58	369.420,44	839.082,02	25.784,10	206.461,08
	TOTALE DELLE ENTRATE	4.255.089,00	1.865.451,00	487.253,00	5.633.287,00	3.675.838,97	1.396.672,76	5.072.311,73	140.702,31	701.677,58
	Avanzo di amministrazione esercizio 2001		2.881,85	-	2.881,85	-	-	2.881,85	-	-
	TOTALE GENERALE	4.255.089,00	1.868.332,85	487.253,00	5.636.168,85	3.675.838,97	1.396.672,76	5.075.193,58	140.702,31	701.677,58
	Disavanzo finanziario 2002				742.134,03			750.638,36		
	TOTALE A PAREGGIO	4.255.089,00	1.868.332,85	487.253,00	6.378.302,88	3.675.838,97	1.396.672,76	5.825.829,94	140.702,31	701.677,58