RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO 2002

I sottoscritti Revisori dei Conti hanno esaminato il progetto di bilancio consuntivo per l'esercizio 2002, unitamente alla relazione sulla gestione.

Si è proceduto ad effettuare anche controlli a campione sia per verificare la corrispondenza dei valori iscritti in bilancio con i saldi riportati nei libri contabili, sia la corrispondenza delle rilevazioni contabili con i documenti originari.

E' stata posta particolare attenzione ai criteri di valutazione adottati nella redazione del bilancio d'esercizio al fine di verificare l'integrità del patrimonio sociale.

A conclusione degli accertamenti il collegio sindacale ha predisposto la relazione, di seguito riportata, da sottoporre all'assemblea dei soci.

Per l'esercizio in questione, la situazione patrimoniale presenta un attivo di € 1.107.138,40, a fronte di un passivo di € 152.127,42 a cui aggiungere un attivo patrimoniale di valutazione di 953.468,97 e quindi per complessive € 1.105.596,12. Il disavanzo è pari a € 1.542,28.

L'attivo dello stato patrimoniale, oltre la disponibilità di cassa (€ 6,31) e dei c/c bancari e postali (€ 10.614,11) per un totale di € 10.620,42, presenta crediti per € 44.934,12 che rappresentano principalmente crediti esigibili a breve, crediti per interessi attivi, nonché crediti per i contributi in conto esercizio stanziati e di competenza dell'esercizio. Il magazzino pubblicazioni è stato valutato in 306.500,00 mentre le biblioteche sono state valutate ed iscritte nell'attivo per un importo pari a € 413.165,52.

Le immobilizzazioni ammontano a € 332.278,04 e sono costituite dagli immobili pari a € 309.874,14 e dai mobili per € 22.403,90.

Il passivo di € 152.127,15 è costituito, oltre che dal capitale sociale pari a € 1.032,91, da debiti per € 6.500,31, dal fondo TFR per € 6.327,51, dal fondo per le assicurazioni volontarie legate ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa per € 34.120,30, dai fondi di ammortamento pari a € 1.844,27, nonché dal fondo spese da liquidare corrispondente a € 85.731,85.

Questa voce, comprende gli accantonamenti per canoni di locazione pregressi relativi alla

sede di Via Caroncini e sui quali è ancora aperta la controversia con il Demanio.

Passando al conto economico, si rilevano innanzitutto entrate proprie dell'Istituto, pari a 75.785,41. In tale voce sono da evidenziare particolarmente, € 1.497,67 per le quote sociali e € 35.671,48 per vendita pubblicazioni. I contributi di competenza ammontano a € 247.393,48 registrando un sensibile decremento.

Le principali voci di spesa restano quelle relative alle retribuzioni e alle collaborazioni per un totale di € 62.321,58, quelle di gestione degli immobili pari a € 3.557,85 e quelle di funzionamento pari a € 19.658,31. Le spese per pubblicazioni ammontano a € 23.790,13.

Il Collegio non può fare a meno di rilevare ancora una volta la mancata nomina del terzo Revisore dei Conti da parte del Ministero del Tesoro, così come previsto dallo Statuto Sociale e pertanto si raccomanda una nuova richiesta al Ministero del Tesoro.

Nel corso dell'esercizio il Collegio ha effettuato le verifiche periodiche controllando la consistenza di cassa dei valori e i metodi di tenuta della contabilità.

Sulla base di tali elementi nonché dei controlli a campione effettuati, possiamo attestare che la contabilità è conforme alle disposizioni di legge e che gli adempimenti sono stati regolarmente effettuati.

Alla luce dei dati sopra analizzati è il caso di sottolineare inoltre la particolare incidenza dei costi relativi al personale dipendente ed in particolare quelli dei collaboratori coordinati e continuativi ed occasionali. A fronte di un aumento di tali spese le entrate hanno registrato una flessione significativa.

Appaiono pertanto necessarie delle misure che tendano a ridimensionare sia i costi delle collaborazioni che alcune spese di funzionamento.

Roma, lì 08.07.03

Dott. ssa Sara Palumbo

Avv. Dr. Pierluigi Cirielli

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

SITUAZIONE PATRIMONIALE ATTIVO		
Numerario esistente in cassa	€	6,31
Disponibilità sui c/c:		
• c/c COMIT n. 529798/01/48	€	7.493,59
• c/c COMIT n. 6653355/01/60	€	1.557,56
• c/c BNL n. 12960	€	216,92
• c/c postale 28411007	€	1.346,04
Sub-totale: € 10.620,42		
Credito nei confronti dei Soci contro sottoscrizione capitale sociale	€	1.032,91
Crediti per vendita pubblicazioni (v. Tabella 1A crediti per vendita pubblicazioni)	€	21.640,96
Credito Contributo Biblioteche di Roma – Piano 2002 per i Beni e i Servizi Culturali: per patrimonio documenti e arredi	€	9.812,68
Credito Contributo Regione Lazio – Piano Biblioteche 2002: per catalogazione SBN della biblioteca	€	6.000,00
Credito IVA	€	1.283,00
Credito Contributo Regione Lazio – Piano Biblioteche 2001: per catalogazione SBN della biblioteca	€	5.164,57
Sub-totale: € 44.934,12		
Sub-totale attività correnti	€	*55.554,54*
Magazzino pubblicazioni	€	306.500,00
Biblioteche:		
• Biblioteca Istituto (35.000 voll.)	€	154.937,07
• Fondo librario e documentario Carlo Alfonso e Maria Nallino	€	258.228,45
Mobili, macchine e attrezzature	€	22.403,90
Eredità Nallino (appartamento Via Ruffini 2/A)	€	309.874,14
Sub-totale valutazione patrimoniale	€	*1.051.583,56*
TOTALE ATTIVO		1.107.138,40
DISAVANZO D'ESERCIZIO		1.542,28
TOTALE A PAREGGIO		1.105.596,12

SITUAZIONE PATRIMONIALE PASSIVO:		
Capitale sociale	€	1.032,91
Debiti (v. Tabella 2)	€	6.500,31
Fondo T.F.R.	€	6.327,51
Fondo spese da liquidare per locazioni demaniali	€	85.731,85
Fondo assicurazioni collaboratori e dipendenti	€	34.120,30
Fondo ammortamento mobili ed attrezzature	€	18.414,27
TOTALE GENERALE SITUAZ. PATRIMONIALE PASSIVO	€	152.127,15
PATRIMONIO NETTO	€	953.468,97
TOTALE PASSIVO	€	1.105.596,12

CONTO ECONOMICO — COMPONENTI POSITIVE

1. ENTRATE PROPRIE DELL'ISTITUTO:		
a) quote sociali:		
• quote sociali	€	1.497,67
• rimborso spese pubblicazioni sociali	€	180,74
Sub-totale a) quote sociali 1.678,41		
b) vendita pubblicazioni:		
• incassate	€	14.030,52
• da incassare (v. Tabella 1A crediti per vendita pubblicazioni)	€	21.640,96
Sub-totale b) vendita pubblicazioni € 35.671,48		
c) interessi attivi banca e c/c postali	€	138,92
d) locazione immobile Via Ruffini (+ soffitta)	€	30.072,74
e) iscrizioni corso di arabo	€	8.223,86
Sub-totale 1. ENTRATE PROPRIE DELL'ISTITUTO:	€	***75.785,41***
2. CONTRIBUTI:		
a) Contributo Biblioteche di Roma – Piano 2002 per i Beni e i Servizi Culturali: per patrimonio documentale e arredi	€	9.812,68
b) Contributo Regione Lazio – Piano Biblioteche 2002: per catalogazione SBN della biblioteca	€	6.000,00
c) Contributo da privato per stampa del Quaderno di Oriente Moderno "Le relazioni tra Italia e Kurdistan" di M. Galletti	€	2.952,31
d) Contributo Istituto Universitario Orientale di Napoli – Dip. Studi Asiatici per la stampa di Eurasian Studies I,1 2002	€	496,90
e) Contributo Istituto Universitario Orientale di Napoli – Dip. Studi Asiatici per la stampa di Eurasian Studies 1,1 2002		996,90
f) Contributo da IFI Asie Central – Ouzbekistan per la stampa di Eurasian Studies 1,1 2002	€	912,00
g) Contributo da privato per stampa pubblicaz. "Teoria e pratica del commercio nell'islam medievale di E. Francesca	€	1.400,00
h) Contributo Fondazione Cassa Risparmio Torino per la stampa del volume "Storie di profeti nell'islam" di R. Tottoli	€	1.000,00
i) Contributo Università di Paris III – Francia per la stampa del volume "Catalogo dei Manoscritti di Qarshi – Ouzbekistan"		822,69
Sub-totale 2. CONTRIBUTI:	€	***24.393,48***
Sub-totale 1. ENTRATE PROPRIE+2. CONTRIBUTI	€	***100.178,89***
MAGAZZINO PUBBLICAZIONI:		
• *Magazzino c/rimanenze finali*	€	306.500,00
• *Perdita d'esercizio*	€	1.542,28
TOTALE GENERALE CONTO ECONOMICO COMPONENTI POSITIVE	€	**408.221,17**

CONTO ECONOMICO — COMPONENTI NEGATIVE

MAGAZZINO PUBBLICAZIONI		
• *Magazzino c/ rimanenze iniziali*	€	284.052,00
1. SPESE GENERALI:		
a) collaborazioni e retribuzioni:		
• per lavoro dipendente imponibile lordo	€	13.341,85
• oneri previdenziali per lavoro dipendente	€	4.016,90
• T.F.R. 2002	€	921,54
• INAIL dipendente e collaboratori	€	181,47
• collaborazioni coordinate e continuative imponibile lordo	€	23.668,90
• oneri INPS su collaborazioni coordinate e continuative a carico datore lavoro	€	499,76
• assicurazioni	€	2.326,16
• collaborazioni occasionali lordo	€	17.365,00
Sub-totale a) collaborazioni € 62.321,58		
b) gestione immobili:		
• Via Ruffini [app. Nallino: ICI]	€	1.946,00
• Via Ruffini [app. Nallino: spese lavori straordinari condominiali]	€	1.611,85
Sub-totale b) gestione immobili € 3.557,85		
c) spese funzionamento:		
• manutenzione macchine e acquisto parti di ricambio	€	879,68
• manutenzione ufficio e pulizia e riscaldamento locali	€	5.646,48
• postali, telegrafiche e bollati	€	802,05
• materiali di consumo (cancelleria e varie)	€	954,68
• consulenze professionali e rimborsi spese	€	4.609,12
• emolumenti Revisori dei Conti	€	3.446,34
• utenze: ACEA e Telecom e Wind	€	2.809,08
• rimborso spese viaggio per missioni e partecipaz. Consiglio di Amministraz. e di rappresentanza	€	510,88
Sub-totale c) spese di funzionamento € 19.658,31		
d) tasse e concessioni governative e registro	€	3.241,24
e) IRPEG	€	8.045,76
f) IRAP	€	1.248,97
g) commissioni e oneri bancari	€	324,85
h) ammortamento mobili e attrezzature	€	846,99
Sub totale 1. SPESE GENERALI	**€**	***99.245,55***
2. SPESE PER PUBBLICAZIONI:		
• Oriente Moderno 2002 fasc. 1 e 2	€	7.675,59
• Eurasian Studies (fasc 1,2002)	€	3.342,11
• Ordine dei Giornalisti	€	539,68
• Spedizione riviste	€	837,89
• Pubblicazioni e ristampe varie (E. Francesca, M. Galletti, N. Pellitteri , C. Zedda)	€	9.894,86
• contributo per la stampa del volume "Storie di profeti nell'islam" di R. Tottoli	€	1.000,00
• contributo per la stampa de "Il nuovo traduttore" all'Associaz. It. Interpreti e Traduttori"	€	500,00
Sub-totale 3. Spese per pubblicazioni: € 23.790,13		
3. BIBLIOTECA SOCIALE:		
• acquisto libri e attrezzature con contributo Regione Lazio	€	1.133,49
Sub totale 1. SPESE GENERALI+2. PER PUBBLICAZIONI+3. BIBLIOTECA	**€**	***124.169,17***
TOTALE GENERALE CONTO ECONOMICO COMPONENTI NEGATIVE	€	408.221,17

TABELLA 1A CREDITI PER VENDITA PUBBLICAZIONI:

• Fattura n. 15 del 04.07.2002 a Herder – Roma	€	377,77
• Fattura n. 16 del 19.07.2002 a Herder - Roma	€	528,35
• Fattura n. 17 del 09.09.2002 a Herder - Roma	€	2.734,69
• Fattura n. 18 del 01.10.2002 a Herder - Roma	€	1.510,65
• Università della Tuscia – Viterbo fattura n. 1 del 14.01.02	€	41,31
• Fattura n. 19 del 17.10.2002 a Herder – Roma	€	604,26
• Fattura n. 20 del 25.10.2002 a Herder - Roma	€	5.169,88
• Fattura n. 21 del 30.10.2002 a Herder – Roma	€	2.724,45
• Fattura n. 22 del 07.11.2002 a Herder – Roma	€	1.541,67
• Fattura n. 24 del 19.11.2002 a Herder – Roma	€	1.007,10
• Fattura n. 25 del 02.12.2002 a Herder – Roma	€	1.971,60
• Fattura n. 26 del 12.12.2002 a Herder – Roma	€	3.357,25
• Fattura n. 27 del 13.12.2002 a Yucel Guclu – Ankara Turchia	€	71,98
TABELLA 1A CREDITI PER VENDITA PUBBLICAZIONI TOTALE	**€**	**21.640,96**

TABELLA 1B CREDITI PER CONTRIBUTI:

• Contributo Biblioteche di Roma – Piano 2002 per i Beni e i Servizi Culturali: per patrimonio documentale e arredi	€	9.812,68
• Contributo Regione Lazio – Piano Biblioteche 2002: per catalogazione SBN della biblioteca	€	6.000,00
• Contributo Regione Lazio – Piano Biblioteche 2001: per catalogazione SBN della biblioteca	€	5.164,57
TABELLA 1A CREDITI PER CONTRIBUTI TOTALE	**€**	**20.977,25**

TABELLA 2 DEBITI:

• Avviso di fattura MES CONSULT sas - Roma del 20.12.02 per elaborazione dati contabili IV trimestre 2002	€	568,80
• fattura Tirrenia srl - Genova n. 01722 del 30.12.02 per etichette biblioteca	€	660,00
• fattura Taylor & Francis Books ltd – Basingstok UK n. 1671835YSR del 28.10.02 per acquisto libro	€	490,31
• fattura Telecom – Milano n. 1W08605033 del 05.12.02 per utenza telefonica I bim 2003	€	70,00
• fattura Telecom – Milano n. 1W08606047del 05.12.02 per utenza telefonica I bim 2003	€	154,50
• fattura Telecom – Milano n. 8W00235635 del 05.12.02 per utenza telefonica I bim 2003	€	127,50
• fattura Daco srl – Roma n. F04966 del 11.12.02 per contratto manutenzione fotocopiatrice	€	252,85
• quota parte fattura ACEA – Roma del 18.12.02 per verifica impianto termico condominiale	€	19,43
• fattura Libreria A. Manzoni – Roma n. 473 del 18.12.02 per acquisto libri	€	31,51
• fattura Brill Academic Publishers – Leiden NL n. 4243584 del 29.11.02 per acquisto libri	€	158,00
• fattura Brill Academic Publishers – Leiden NL n. 5258606 del 16.12.02 per acquisto libri	€	785,00
• fattura A.M.C. sas – Roma n. 1568 del 30.11.02 per pulizia locali effettuata in novembre 2002	€	322,27
• fattura A.M.C. sas – Roma n. 1720 del 31.12.02 per pulizia locali effettuata in dicembre 2002	€	322,27
• fattura Istituto Salesiano Pio XI – Roma n. 564 del 30.11.02 per stampa Rassegna Studi Etiopici vol. I,1 2002	€	2.537,87
TABELLA 2 DEBITI	**€**	**6.500,31**

IL PRESIDENTE
(Prof. Francesco Casini)