COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale

viste e finalizzate, nonché da un fondo Osservatorio Italia-Franca accantonato per la prima volta nel corso dell'esercizio 2003.

Fondo T.F.R.

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di Legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, non ha subito, rispetto al precedente esercizio, alcuna variazione.

Organico	31-12-2003	31-12-2002	Variazioni
Dirigenti			
Impiegati	11	11	
Operai	1	1	
Atri			
	12	**12**	

ATTIVITA'

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni

B) Immobilizzazioni

I. *Immobilizzazioni immateriali*

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
306.583	351.998	(45.415)

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni immateriali

Descrizione costi	Valore 31-12-2002	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31-12-2003
Impianto e ampliamento					
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali	7.350	5.470		2.041	10.779
Concessioni, licenze, marchi					
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti					
Altre	344.648	80.174		129.018	295.804
Arrotondamento					
	351.998	**85.644**		**131.059**	**306.583**

Precedenti ammortamenti

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto e ampliamento					
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali	7.350				7.350
Concessioni, licenze, marchi					
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti					
Altre	344.648				344.648
Arrotondamento					
	351.998				**351.998**

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Software	22.639
Software	22.639
(Fondi di ammortamento)	11.861
Fondo ammortamento software	11.861
Spese incrementative su beni di terzi	295.804
Manutenzioni straordinarie Palazzo Clerici (parte istituzionale)	153.711
Manutenzioni straordinarie Palazzo Clerici (parte commerciale)	142.093

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE

ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
(Dr. [illegible])

II. *Immobilizzazioni materiali*

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
503.166	520.031	(16.865)

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Impianto	241.515
Impianti (parte istituzionale)	96.408
Impianti (parte commerciale)	145.107
(Fondi di ammortamento)	42.535
Fondo ammortamento impianti (parte istituzionale)	20.872
Fondo ammortamento impianti (parte commerciale)	21.663
Attrezzature di officina: stampi, modelli	0
Testate e zinchi	0
Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	235.857
Mobili e arredi (parte istituzionale)	87.353
Mobili e arredi (parte commerciale)	148.504
(Fondi di ammortamento)	62.080
Fondo ammortamento mobili e arredi (parte istituzionale)	35.051
Fondo ammortamento mobili e arredi (parte commerciale)	27.029
Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori	144.809
Macchine elettroniche d'ufficio (parte istituzionale)	122.057
Macchine elettroniche d'ufficio (parte commerciale)	22.752
(Fondi di ammortamento)	63.847
Fondo ammortamento macchine elettroniche d'ufficio (parte istituzionale)	58.962
Fondo ammortamento macchine elettroniche d'ufficio (parte commerciale)	4.885
Biblioteca	49.447
Biblioteca	49.447
Beni strumentali inferiori a € 516,46	3.082
Beni strumentali inferiori a € 516,46 (parte istituzionale)	3.082
(Fondi di ammortamento)	3.082
Fondo ammortamento beni strumentali inferiori a € 516,46 (parte istituzionale)	3.082

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
(Dr. Giovanni Maggiore Perasso)

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	243.525
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(46.285)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31-12-2002	**197.240**
Acquisizione dell'esercizio	13.866
Rivalutazione monetaria	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(12.126)
Saldo al 31-12-2003	**198.980**

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	
Saldo al 31-12-2002	
Acquisizione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31-12-2003	

Tale voce compare da sempre in bilancio con un saldo finale di Lire 9 per gli anni passati e per € 0,09 attualmente. Si tratta delle "testate e zinchi" (attrezzature di stampa), che per ragioni di arrotondamento all'unità non possono evidenziarsi all'attivo patrimoniale.

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	440.559
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(117.768)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31-12-2002	**322.791**
Acquisizione dell'esercizio	13.648
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(32.253)
Saldo al 31-12-2003	**304.186**

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
(Dr. Gi...)

III. *Immobilizzazioni finanziarie*

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
114.465	152.315	(37.850)

Partecipazioni

Descrizione	31-12-2002	Incremento	Decremento	31-12-2003
Imprese controllate	51.896		51.896	
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese				
Arrotondamento				
	51.896		**51.896**	

Si forniscono le seguenti informazioni relative alla partecipazione posseduta fino al 29 dicembre 2003 per la Società controllata.

Imprese controllate

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	%	Valore o Credito	Riserve di utili/capitale soggette a restituzioni o vincoli o in sospensione d'imposta
SPAI S.r.l. in Liquidazione (cancellata con effetto 29/12/2003)	Italia	52.000	1.408	50.592	99,8		

Crediti

Descrizione	31-12-2002	Incrementi	Decrementi	31-12-2003
Imprese controllate				
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altri	100.419	14.046		114.465
Arrotondamento				
	100.419	**14.046**		**114.465**

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti verso altri oltre 12 mesi	113.734
Credito v/cessata SPAI (da riparto finale)	1.405
Assicurazioni Generali a garanzia del T.F.R.	112.329
Depositi cauzionali in denaro	731
Depositi cauzionali	731

Riguardo al credito di € 1.405 si sottolinea trattarsi di quanto rilevato, al momento della cancellazione della Società ex controllata, nel prospetto di riparto allegato al bilancio finale di liquidazione.

In tale sede è stato evidenziato un credito residuo costituito per € 84 da disponibilità presso la Banca Popolare Commercio e Industria e per € 1.321 da crediti tributari richiesti a rimborso all'Amministrazione Finanziaria e che verranno a suo tempo riscossi e devoluti all'ISPI a cura del Liquidatore.

C) Attivo circolante

I. *Rimanenze*

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
9.416	9.849	(433)

Si tratta delle rimanenze finali di pubblicazioni, acquistate a suo tempo dalla SPAI S.r.l., di cui si è detto sopra.

II. *Crediti*

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
582.929	753.324	(170.395)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	150.729			150.729
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Verso altri	432.200			432.200
Arrotondamento				
	582.929			**582.929**

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti documentati da fatture	150.729
Clienti	150.729
Crediti verso altri soggetti	39.553
Assicurazioni Generali	5.988
Anticipi a fornitori	33.565
Crediti IRPEG/IRAP	8.764
IRPEG c/ ritenuta 4%	6.837
IRPEG c/ eccedenza a credito	1.927
Altro	383.882
Contributo restauro Palazzo Clerici	2.920
Contributo Fondazione Cariplo – ISI	24.542
CESPI – ricavi da ricevere 2002	10.370
CESPI – ricavi da ricevere 2003	38.009
Regione Lombardia – Tripartita	13.200
Regione Lombardia – Disciplinare	6.994
Ministero Grazia e Giustizia – ricerche	5.165
Contributo Foro Italo-Argentino	5.000
Contributo San Paolo-IMI	25.823
Telecom - rimborsi	1.237
Crediti v/Associati 1994	7.747
Crediti v/Associati 2003	41.317
Contributi straordinari	17.400
Ministero Affari Esteri Contributo spec. Borse di Studio 1985/1986	113.569
Contributi Diritti Umani	22.000
Semestre italiano conv. CEE	30.000
Consiglio Regionale Regione Lombardia	6.000
Institut für Europäische Politik	545
Vortal	2.750
Focus China	4.000
Osservatorio Italia-Francia	5.000
Diversi	296
Altri	(2)

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale

III. *Attività finanziarie*

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
	102.835	(102.835)

Descrizione	31-12-2002	Incrementi	Decrementi	31-12-2003
In imprese controllate				
In imprese collegate				
In imprese controllanti				
Altre partecipazioni				
Azioni proprie				
Altri titoli	102.835		102.835	
Arrotondamento				
	102.835		**102.835**	

IV. *Disponibilità liquide*

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
120.863	57.285	63.578

Descrizione	31-12-2003	31-12-2002
Depositi bancari e postali	114.169	55.386
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	6.694	1.899
Arrotondamento		
	120.863	**57.285**

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale

Banche c/c attivi	113.188
Banca Intesa – Cariplo	1.041
Banca Popolare Commercio & Industria	56.130
Unicredit	56.017
Depositi postali	981
Conto corrente postale	981
Cassa e monete nazionali	6.694
Cassa contanti	5.437
Tickets restaurant	1.257

D) Ratei e risconti

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
54.439	18.937	35.502

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31 dicembre 2003, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Altri ratei attivi	13.772
Ratei attivi	13.772
Altri risconti attivi	40.666
Risconti attivi	40.666

PASSIVITA'

A) Patrimonio netto

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
628.569	631.605	(3.036)

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale

Descrizione	31-12-2002	Incrementi	Decrementi	31-12-2003
Capitale				
Riserve statutarie				
Altre riserve				
Riserva straordinaria				
Versamenti in conto capitale				
Versamenti conto copertura perdita				
Riserva non distribuibile ex art. 2426				
Riserva per conversione in Euro	3		2	1
Fondo "Alberto Pirelli"	30.367			30.367
Riserva accantonamento "bonus"	124.908			124.908
Assicurazioni Generali				
Riserva speciale borse di studio "Alberto Pirelli"	11.421		(835)	12.256
Altre				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo	498.180		34.108	464.072
Utile (perdita) d'esercizio	(33.274)	(3.035)	(33.274)	(3.035)
	631.605	(3.035)	1	**628.569**

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
115.455	92.455	23.000

Descrizione	31-12-2002	Incrementi	Decrementi	31-12-2003
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte				
Altri	92.455	23.000		115.455
Arrotondamento				
	92.455	**23.000**		**115.455**

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
L'Amministratore Delegato
(Dr. Giovanni Ruggiero Ricci)

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Fondo Osservatorio Italia-Francia	23.000
Fondo Osservatorio Italia-Francia	23.000
Fondo ristrutturazione Palazzo Clerici	52.455
Fondo ristrutturazione Palazzo Clerici	52.455
Fondo CISMEC	40.000
Fondo CISMEC	40.000

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
126.985	118.869	8.116

La variazione è così costituita.

Variazioni	**Importo**
Incremento per accantonamento dell'esercizio	18.545
Decremento per utilizzo dell'esercizio	(10.429)
	8.116

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31 dicembre 2003 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
720.060	1.089.790	(369.730)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
L'Amministratore Delegato
(Dr. Giancarlo Pagliarini)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti	9.000			9.000
Debiti verso fornitori	239.146			239.146
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	48.136			48.136
Debiti verso istituti di previdenza	20.114			20.114
Altri debiti	403.664			403.664
Arrotondamento				
	720.060			**720.060**

Il saldo è composto dalle seguenti voci:

Anticipi da clienti	9.000
Clienti c/anticipi	9.000
Fornitori di beni e servizi	218.693
Fornitori	218.693
Fatture da ricevere	20.453
Fatture da ricevere	20.453
IRPEG	8.632
IRPEG c/erario	8.632
Debiti per IVA	16.702
Erario c/ IVA	16.702
Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte	20.802
Ritenute IRPEF dipendenti	7.179
Ritenute lavoro autonomo	12.409
Ritenute Addizionale Regionale Collaboratori Coord. e Cont.	1.215
Altri	(1)
Altri debiti tributari	1.999
Tassa rifiuti	1.999
Enti previdenziali	20.114
INPS dipendenti	13.797
INPS collaboratori	3.712
INAIL collaboratori	2.605
Altri debiti	403.664
Assicurazioni Generali T.F.R. da versare	15.530
Debiti impiego contributo spec. Ministero Affari Esteri (borse studio 85/86)	113.569

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
L'Amministratore Delegato
(Dr. Giovanni Puggioni Poesani)

Rimborsi da effettuare	103
Agenzia Rinaldi	8.074
Corsi brevi SS/WS	23.448
Competenze Amministratori e Revisori	50.267
Collaborazioni e consulenze da liquidare	38.579
Ricerche varie	16.451
Spese "Semestre Italiano"	14.504
CESPI da liquidare	18.000
Creditori diversi	105.139

E) Ratei e risconti

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
100.792	33.855	66.937

Rappresentano le partire di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono, al 31 dicembre 2003, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Altro	28.522
Ratei passivi	28.522
Altro	72.271
Risconti passivi	72.271

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
2.772.802	2.839.139	(66.337)

Descrizione	31-12-2003	31-12-2002	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.082.336	1.152.711	(70.375)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altre entrate e proventi	1.690.466	1.686.428	4.038
	2.772.802	**2.839.139**	**(66.337)**

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
L'Amministratore Delegato
(Dr. Giovanni Ruggero Focesi)

Ricavi per categoria di attività

Categoria	31-12-2003	31-12-2002	Variazioni
Vendite merci			
Vendite prodotti			
Vendite accessori			
Prestazioni di servizi			
Fitti attivi			
Provvigioni attive			
Altre e complessive	2.772.802	2.839.139	(66.337)
	2.772.802	**2.839.139**	**(66.337)**

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Corrispettivi cessioni di beni e prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	1.082.336
Ricavi delle vendite e delle prestazioni (PROFIT)	933.243
Altri ricavi per recuperi spese (PROFIT)	146.015
Ricavi diversi (PROFIT)	3.079
Altri	(1)
Contributi diversi (ISTITUZ.)	1.681.668
Contributi privati per didattica	212.132
Contributi per convegnistica	35.000
Contributi privati per ricerca	25.000
Contributi pubblici per ricerca	37.800
Contributi per restauro Palazzo Clerici	74.140
Altri contributi finalizzati	219.000
Contributi 70° Anniversario Palazzo Clerici	32.000
Contributo Ministero Affari Esteri Legge 948/1982	297.215
Contributi straordinari	109.869
Quote associative	639.513
Altri	(1)
Recuperi spese diverse (ISTITUZ.)	8.797
Recuperi spese diverse (ISTITUZ.)	8.797

B) Costi della produzione

Saldo al 31-12-2003	Saldo al 31-12-2002	Variazioni
2.757.437	2.887.308	(129.871)

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale

Descrizione	31-12-2003	31-12-2002	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci			
Servizi	1.956.851	2.071.503	(114.652)
Godimento di beni di terzi	44.666	44.826	(160)
Salari e stipendi	269.829	284.997	(15.168)
Oneri sociali	78.026	83.386	(5.360)
Trattamento di fine rapporto	18.545	20.034	(1.489)
Trattamento di quiescenza e simili			
Altri costi del personale	64.786	29.402	35.384
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	131.059	122.768	8.291
Ammortamento immobilizzazioni materiali	44.379	40.635	3.744
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	433	396	37
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti	23.000	40.000	(17.000)
Oneri diversi di gestione	125.863	149.361	(23.498)
	2.757.437	**2.887.308**	**(129.871)**

Costi per servizi, Godimento beni di terzi, Personale dipendente, Ammortamenti, Altri accantonamenti ed Oneri diversi di gestione

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Servizi per acquisti	1.118.207
Compensi per docenza	80.942
Collaborazioni coordinate e continuative	180.386
Altre collaborazioni	149.788
Compensi Amministratori	86.975
Compensi Revisori	27.361
Oneri contributivi Amministratori e Revisori	2.408
Assicurazione fabbricato	11.706
Assicurazione incendio e furto	985
Assicurazione beni artistici	4.261
Assicurazione R.C. terzi	273
Vigilanza	5.929
Riscaldamento e condizionamento	24.688
Energia Elettrica	14.969
Acqua	3.479
Pulizie	35.207
Uffici rappresentanza	8.147
Manutenzioni	48.407

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
L'Amministratore Delegato
(Dr. Giovanni Raggio)

Acquisto pubblicazioni	4.687
Fotocopie	4.325
Stampati	1.713
Cancelleria	10.683
Materiale per computer	681
Indumenti	617
Beni diversi	4.887
Ospitalità	55.747
Diverse e accessorie corsi ed eventi	7.917
Assistenza eventi	4.666
Movimentazioni	62
Assistenza sistemistica	1.100
Telefoniche	20.709
Postali	12.468
Recapiti e corrieri	1.144
Traduzioni	351
Biglietti aerei	37.925
Biglietti treno	4.188
Locomozione	4.852
Alloggio partec. convegni	12.815
Servizi vari	24.957
Viaggi e trasferte	47.321
Allestimento convegni	3.232
Contributi a terzi per convegni	2.700
Costi attività editoriale	61.554
Costi pubblicitari	13.302
Cartellonistica	6.794
Legali e notarili	9.940
Amministrative diverse	39.358
Consulenza del lavoro	25.007
Architetti	1.110
Spese sanitarie	2.324
Spese sicurezza Legge 626	3.162
Altri	(2)
Altri servizi (parte commerciale)	838.644
Compensi per docenze	154.387
Collaborazioni coordinate e continuative	181.016
Altre collaborazioni	103.495
Vigilanza	3.284
Riscaldamento e condizionamento	17.932
Energia elettrica	5.233
Acqua	472
Pulizie	12.803
Manutenzioni	4.228
Assicurazioni autov.	3.309