COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
(Dr. Giovanni Ruggero Foscali)

STRUTTURA OPERATIVA

Nel 2003 la struttura operativa dell'ISPI, come di consueto, è articolata in personale dipendente e collaboratori esterni. Di tale struttura viene fornito un quadro esplicativo.

Personale dipendente

Al 31 dicembre 2003 l'organico strutturale dell'ISPI era composto da 10 unità a tempo pieno (di cui tre con contratto a tempo determinato) e 1 unità part-time a 6 ore, rispetto alle 12 unità a tempo pieno del 31 dicembre 2002. Tale situazione è il risultato di una dimissione avvenuta a fine anno, la cui sostituzione è stata effettuata nel 2004.

La suddivisione del personale a fine anno risulta pertanto composta nel modo qui di seguito riportato: un'addetta alla segreteria direzionale; tre impiegate amministrative (di cui una a tempo determinato e una part-time a 6 ore); un'incaricata alla segreteria per l'attività eventi; un addetto alla gestione palazzo; due addetti all'organizzazione della ricerca e attività editoriale; tre addetti alla formazione (il costo di due di queste persone risulta a carico dell'attività commerciale, in quanto si occupano prevalentemente del Master in International Affairs).

Il TFR del personale dipendente accantonato alla fine del 2003 presso le Assicurazioni Generali ammonta a € 112.328,66.

Collaboratori esterni

Nel 2003, come di consueto, l'ISPI ha fatto ricorso, per la propria attività e per la realizzazione di particolari iniziative, a rapporti di collaborazione. Sono stati posti in essere 310 rapporti di collaborazione così suddivisi: 40 rapporti di collaborazione fissa e 270 rapporti di collaborazione saltuaria e occasionale.

Questi rapporti di collaborazione hanno riguardato sia l'attività di gestione dell'ISPI che quella di studio e ricerca.

INNOVAZIONI TECNOLOGICHE

Il 2003 è stato caratterizzato dal rinnovamento di alcune postazioni di lavoro, dettato dal progressivo aumento dell'attività, scandito soprattutto dall'espansione dell'area ricerca e dall'incremento del numero dei collaboratori. Sono state sostituite quattro fotocopiatrici, rinnovando, così come previsto lo scorso anno e senza alcun aggravio di costi, il parco macchine a noleggio presenti in Istituto. Per quanto riguarda il parco

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

informatico, sono stati sostituiti nel corso del 2003 cinque computer e due stampanti, ormai obsoleti; alla fine dell'anno 2003 erano in funzione 58 postazioni (di cui 30 munite di stampanti) collegate tra loro grazie alla rete locale interna "dati e fonia" (LAN). Grazie al continuo monitoraggio dei costi telefonici e agli accordi presi, il costo della telefonia è ulteriormente calato di oltre il 42% rispetto al già notevole contenimento ottenuto lo scorso anno. Inoltre, l'accordo preso nel 2001 con l'Università Bocconi continua ad assicurarci a costo zero la manutenzione del software e l'aggiornamento costante dei programmi, l'accesso veloce ad Internet nonché l'utilizzo a titolo gratuito dei server di posta elettronica e del "firewall", per la protezione da interferenze esterne e la sicurezza dei dati circolanti sulla nostra rete.

Al sito ufficiale dell'ISPI (www.ispionline.it), trasferito lo scorso anno su nuovi server, hanno avuto accesso circa 80.000 utenti. Tramite questo strumento, l'Istituto è in grado di mettere a disposizione delle utenze della rete molti servizi d'informazione ritenuti primari, con la possibilità d'iscrizione "on-line" agli eventi, di consultazione dell'elenco delle manifestazioni e di testi, di scaricare le "application form" per l'iscrizione al Master e ai Corsi, di seguire da vicino l'attività di ricerca dell'Istituto, di leggere la presentazione di libri, riviste (quale "Global F.P.") e periodici (quali "ISPI-Relazioni Internazionali" e "Quaderni Global Watch") nonché di distribuire, non più in forma cartacea, materiale per gli studenti del Master. Proprio il sempre maggiore utilizzo che viene fatto del nostro sito web ci ha suggerito di rivederne grafica, contenuti e impostazione per migliorarne la visibilità, la navigabilità e l'utilizzo da parte di un numero sempre crescente di utenti. Per questo è stato avviato a fine 2003 uno studio, condotto dalla Società SIRIS, per il suo aggiornamento, che si è concluso a fine anno e a partire da gennaio 2004 è attivo il nuovo sito, realizzato con un minimo investimento di risorse esterne ed interne.

Nel corso del 2003 è stato sempre meglio utilizzato il nuovo programma di contabilità "Giada", consentendo di ottenere report direzionali utili per l'analisi ed il controllo sull'andamento dei costi, anche per le singole iniziative, controllo che sta iniziando a dare i suoi frutti.

PALAZZO CLERICI

Al fine di accrescere le possibilità di utilizzo di Palazzo Clerici per l'organizzazione di manifestazioni (sia interne, che esterne) e in vista delle celebrazioni del 70° anniversario della Fondazione dell'ISPI, è continuata l'azione di recupero e di risanamento dell'intero immobile, sempre sotto il controllo della Sovrintendenza per i Beni Architettonici e Ambientali.

In particolare, nel corso del 2003 è stato completata la ristrutturazione dei bagni al 2° piano, è stato restaurato e ristrutturato il primo porticato ed il vestibolo d'accesso al Palazzo con il contributo di Unicredito. Sono state sistemate alcune zone del tetto e alcune grondaie, sono stati rifatti tratti di fognatura, di tubazioni e sono stati si-

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
[S P]
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
L'Amministratore Delegato
(Dr. Giovanni Ruggero Piccinelli)

stemati alcuni quadri elettrici, è stato risistemato il giardino, grazie al contributo della Banca Popolare Commercio e Industria, è stata allestita una Sala lettura in Biblioteca ed è stato rifatto il sistema d'illuminazione della Sala Consiglio. E' in corso di realizzazione la ristrutturazione dei locali al 2° piano, destinati ad ospitare l'Archivio Storico dell'ISPI e alcuni uffici, e dei bagni del 1° piano, interventi che verranno completati nel corso del 2004.

Ma l'intervento di gran lunga più importante, realizzato alla fine del 2003 in tempi rapidissimi, è stato la sostituzione delle due caldaie, attuata grazie alla stipulazione con la Esso Italiana di un contratto pluriennale di "gestione calore", che includeva la sostituzione e l'ammodernamento delle caldaie. Con quest'ultimo, importante intervento, il sistema di riscaldamento del Palazzo viene adeguato alle più moderne normative ecologiche, passando dall'utilizzo del gasolio a quello del gas metano. A fronte di un investimento che, di fatto, non comporterà alcun costo aggiuntivo per l'ISPI, è stato altresì richiesto un contributo a fondo perduto alla Regione Lombardia, sulla base del D.G.R. 13855 del 29/7/2003.

Sono stati richiesti contributi a fondo perduto alla Sovrintendenza ai Beni Culturali per il restauro delle facciate, avvenuto nel 2001, e dei porticati, restaurati nel corso dell'anno.

La Sovrintendenza, inoltre, intende mettere a disposizione un'importante finanziamento per il recupero della zona nobile del Palazzo, al fine di restaurare alcune sale contenenti preziosi affreschi e pavimenti (Sala Presidenza, parquet anticamera Sala Specchi, ecc.)

Per quanto riguarda gli interventi relativi al D.lgs. 626/94, si segnala che sono stati installati in aula 4 la scaletta d'emergenza ed il maniglione antipanico e che sono in corso di completamento alcuni interventi volti ad incrementare la sicurezza nel Palazzo, quali l'installazione di luci d'emergenza e piantane con indicazione delle vie di fuga, la sistemazione dei cavi elettrici negli uffici, ecc.

STRUTTURA FORMALE DEL BILANCIO

Come sin dal 1998, anche il Bilancio Consuntivo 2003 è stato redatto esclusivamente nella formulazione derivante dalla normativa europea e pertanto si compone delle seguenti parti: Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa.

Milano, 6 aprile 2004

ALLEGATO A

RAFFRONTO DEI FLUSSI FINANZIARI DELLE ENTRATE REALIZZATE NEGLI ESERCIZI 2002 E 2003

Suddivisione per categorie di entrata
(Valori assoluti, percentuali e differenze)

	Esercizio 2002		Esercizio 2003		Differenze
1. Quote associative	585.016,14	18,78%	645.752,82	19,73%	60.736,68
2. Contributo dello Stato	326.570,00	10,48%	297.215,00	9,08%	-29.355,00
3. Contributi Straordinari	128.203,00	4,12%	109.869,54	3,36%	-18.333,46
4. Entrate di altro tipo (commerciali, contributi, ecc.)	2.075.708,97	66,63%	2.219.422,91	67,83%	143.713,94
TOTALE DELLE ENTRATE	3.115.498,11	100%	3.272.260,27	100%	156.762,16

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

ALLEGATO B

RAFFRONTO DEI FLUSSI FINANZIARI DELLE USCITE RELATIVE AGLI ESERCIZI 2002 E 2003

Suddivisione per categorie di spesa
(Valori assoluti, percentuali e differenze)

	Esercizio 2002		Esercizio 2003		Differenze
1. Personale (dipendenti, consulenze, collaborazioni, amministratori, revisori, ecc.)	703.603,47	*22,74%*	**773.150,35**	*25,44%*	69.546,88
2. Gestione e manutenzione ordinaria locali, impianti ecc.	186.204,38	*6,02%*	**204.838,00**	*6,74%*	18.633,62
3. Manutenzione straordinaria locali	196.408,56	*6,35%*	**142.240,00**	*4,68%*	-54.168,56
4. Acquisto impianti, mobili, attrezzature, macchine per ufficio, software	132.547,56	*4,28%*	**38.935,82**	*1,28%*	-93.611,74
5. Manutenzione ordinaria impianti, mobili, attrezzature, macchine uff. e sw	24.183,11	*0,78%*	**22.028,00**	*0,72%*	-2.155,11
6. Acquisto libri, pubblicazioni e abbonamenti	44.828,17	*1,45%*	**50.168,00**	*1,65%*	5.339,83
7. Spese telefoniche, postali, corrieri, magazzinaggio, viaggi, traslochi cancelleria, stampati e fotocopie e nolo fotocopiatrici, beni e servizi vari	133.971,98	*4,33%*	**139.819,63**	*4,60%*	5.847,65
8. Convegni, seminari, corsi di formazione, manifestazioni, ricerche (incl. Docenze) e costi specifici a fronte di contributi finalizzati	1.371.356,30	*44,32%*	**1.348.699,16**	*44,38%*	-22.657,14
9. Pubblicazioni	160.495,09	*5,19%*	**195.270,84**	*6,43%*	34.775,75
10. Imposte e oneri finanziari	140.344,88	*4,54%*	**123.877,07**	*4,08%*	-16.467,81
TOTALE DELLE USCITE	3.093.943,50	*100%*	3.039.026,87	*100%*	-54.916,63

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

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
(Dr. Giovanni [illegible])

ISPI

ALLEGATO C

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
SUL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2003

PREMESSE

Il bilancio al 31 dicembre 2003 dell'Istituto per gli Studi di Politica Internazionale è così costituito:

A) Situazione Patrimoniale

B) Conto Economico

C) Nota Integrativa

Al Collegio è stata inoltre fornita copia della relazione sulla gestione, predisposta dal Consiglio di Amministrazione completa di allegati.

Si da atto che il bilancio presentato è stato formulato sulla base dei criteri previsti dagli artt. 2423 e segg. del Codice Civile.

Infatti detta norma prescrive che il bilancio deve essere redatto con chiarezza e deve rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico. Inoltre la valutazione delle voci deve essere fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'analisi del bilancio 2003 fa emergere le risultanze che di seguito si riportano:

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

A) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività

Il totale delle attività ammonta a € 1.691.861. L'attivo al 31.12.2002 ammontava a € 1.966.574. Si rileva pertanto una differenza in diminuzione di € 274.713 rispetto all'esercizio 2002.

L'analisi per grandi aggregati evidenzia i seguenti dati:

Stato Patrimoniale attivo

	2003	2002
Immobilizzazioni:		
- Immobilizzazioni immateriali	306.583	351.998
- Immobilizzazioni materiali	503.166	520.031
- Immobilizzazione finanziarie:		
partecipazioni in imprese	-..	51.896
- Crediti verso altri	114.465	100.419
Totale Immobilizzazioni	**924.214**	**1.024.344**
Attivo circolante:		
- Rimanenze magazzino	9.416	9.849
- Crediti verso clienti	150.729	160.735
- Crediti verso altri	432.200	592.589
- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	102.835
- Disponibilità liquide - banche e cassa	120.863	57.285
Totale attivo circolante	**713.208**	**923.293**

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

Ratei e risconti attivi	**54.439**	**18.937**
Totale dell'Attivo	**1.691.861**	**1.966.574**

Stato patrimoniale passivo

Passività e Patrimonio netto

Il totale generale delle passività e del patrimonio netto ammonta a € 1.691.861.

L'accorpamento dei vari aggregati evidenzia quanto segue:

	2003	2002
- Patrimonio netto (compreso il disavanzo di € 3035)	628.569	631.605
- Fondo rischi ed oneri	115.455	92.455
- Trattamento di Fine Rapporto	126.985	118.869
- Debiti verso banche	-	272.490
- Acconti	9.000	12.600
- Debiti verso fornitori	239.146	277.145
- Debiti tributari	48.136	43.717
- Debiti verso Istituti previdenziali	20.114	20.587
- Altri debiti	403.664	463.251
- Ratei e risconti passivi	100.792	33.855
Totale Passivo	**1.691.861**	**1.966.574**

B) CONTO ECONOMICO

	2003	2002
- Valore dei ricavi e dei proventi	2.772.802	2.839.139
- Costi della produzione	2.757.437	2.887.308
Differenza	+ 15.365	- 48.169

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

- Proventi e oneri finanziari	+	680	+	750
- Rettifiche di valore attività finanziarie		-		-
- Partite straordinarie	-	9.157	+	21.240
- Imposte sul reddito dell'esercizio	-	9.923	-	7.095
Disavanzo dell'esercizio	-	3.035	-	33.274

C) NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO

La prima parte della nota integrativa pone in evidenza i dati contabili che i revisori trovano confermati nel Conto Economico.

* * *

I Revisori passano ad esaminare i conti analitici più significativi del bilancio 2003.

1 – Banche attive e conto corrente postale

La liquidità complessiva ammonta a € 114.169.

A questo dato va aggiunta la cassa contanti per € 6.694 per cui il totale generale è di € 120.863.

2 – Debiti verso fornitori e clienti conto anticipi

Il conto fornitori espone un saldo di € 239.146 mentre il saldo dei clienti conto anticipi (acconti) risulta di € 9.000.

4 – Debiti diversi

Il saldo contabile ammonta ad € 471.914 e comprende tra l'altro debiti tributari e debiti verso istituti di previdenza.

5 – Trattamento di Fine Rapporto

Il fondo di che trattasi passa da € 118.869 dell'esercizio 2002 a € 126.985 dell'esercizio 2003 con un incremento di € 8.116.

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE

ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
L'Amministratore Delegato
(Dr. Giovanni Maggiore Ferraris)

6 – Quote degli Associati

L'ammontare delle quote degli associati è pari a € 639.513 a fronte dell'importo di € 591.256 dell'esercizio 2002 con un incremento di. € 48.257.

7 – Contributo Ministero Affari Esteri

Risulta pari a € 297.215 rispetto ad un ammontare di € 326.570 dell'esercizio precedente con una diminuzione di € 29.355.

8 – Contributi volontari da Enti Pubblici e Privati

Risultano pari a € 753.738 a fronte di € 768.602 per l'esercizio 2002, con una diminuzione di € 14.864

9 – Spese per il personale

La spesa per il personale è di € 431.186 a fronte di € 417.819 per l'esercizio 2002 con un aumento di € 13.367.

10 – Costi della produzione di servizi

I costi per la produzione di servizi ammontano ad € 1.956.851, a fronte di € 2.071.503 dell'esercizio 2002, con una diminuzione di € 114.652.

Il Collegio prende in esame altresì la dinamica della fiscalità dell'Istituto ed evidenzia quanto segue:

L'Iva indetraibile su oneri e spese istituzionali ammonta a	€ 64.524;
L'Irap sull'attività istituzionale è di	€ 30.172;
L'Irpeg sull'attività istituzionale è di	€ 1.648;
Totale	**€ 96.344**
L'Irpeg dell'esercizio relativa alla parte commerciale è di	€ 8.632;
L'Irap dell'esercizio relativa alla parte commerciale è di	€ 1.291;
Irpeg saldo 2002 relativa alla parte commerciale è di	€ 236;
Totale	**€ 10.159**

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

Pertanto il totale delle imposte è pari a complessivi **€ 106.503**

Malgrado la gravosa fiscalità sopra illustrata l'Istituto ha sostanzialmente recuperato il disavanzo annuale.

CONCLUSIONI

L'esercizio 2003 si chiude con un avanzo prima delle imposte di € 6.888 e con un disavanzo di € 3.035 tenuto conto delle imposte correnti di € 9.923.

Il Consiglio di Amministrazione ha proposto di coprire detto disavanzo utilizzando la voce patrimoniale "Avanzi precedenti portati a nuovo" presente in bilancio con € 464.072.

Il Collegio concorda con la proposta del Consiglio.

E' opportuno evidenziare che, nel corso dell'esercizio, il Collegio ha effettuato specifici controlli ai sensi degli artt. 2403 e 2404 del codice civile e che non sono emerse violazioni di adempimenti civilistici, fiscali e statutari. In particolare il Collegio ha appurato che il libro giornale, il libro inventari e gli altri libri obbligatori, in virtù di disposizioni civilistiche e fiscali, sono stati regolarmente bollati ed aggiornati.

Ha altresì verificato il regolare versamento delle ritenute operate alla fonte ed ha riscontrato che le dichiarazioni previste dalla disciplina tributaria sono state presentate nei prescritti termini.

Si da atto infine che, nonostante l'ulteriore diminuzione del contributo statale, il disavanzo d'esercizio è stato sostanzialmente recuperato.

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE

ISPI
Istituto per gli Studi di Politica Internazionale
L'Amministratore Delegato
(Dr. Giovanni Reggiani)

Per quanto sopra esposto il Collegio raccomanda pertanto all'Assemblea l'approvazione del bilancio 2003 redatto in conformità alle vigenti norme.

Milano. 18 marzo 2004

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dr. Luca Criscuolo

Dr. Tammaro Maiello

Dr. Maurizio Maffeis

Rag. Sergio Lodi

Prof. Angelo Miglietta