copia xerografica dell'originale
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO DEL CONSIGLIO

ENTE AUTONOMO EUR

Nel mese di dicembre 1999 è stato completato il collaudo dei lavori di ristrutturazione della sede di Roma. I lavori di ristrutturazione sono stati commissionati e pagati dal CILEA per conto dell'Ente Autonomo Eur.

I contatti con EUR S.p.A., ex Ente Autonomo Eur, per definire la situazione finanziaria complessiva e concordare un piano finanziario di rientro sulla base dell'importo totale rivalutato anticipato dal CILEA, sono in corso e si ritiene che possa essere concordato entro il 2002 l'importo del rimborso da contabilizzare a fronte del canone d'affitto.

Il Consiglio prende atto.

3/3 - APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO

Su invito del Presidente il Direttore illustra il **Bilancio d'esercizio al 31 Dicembre 2001** come previsto dal regolamento di amministrazione e contabilità in vigore. Lo schema di bilancio è informato ai principi di cui al Codice Civile, così come risulta integrato e modificato dal Decreto Legislativo 9 aprile 1991, n. 127 e successive modificazioni, ed è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota integrativa.

BILANCIO GENERALE D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2001

A – STATO PATRIMONIALE

Attivo

		AL 31/12/2000	AL 31/12/2001
Lavori su proprietà di terzi	L.	749.233.677	749.233.677
Pareti mobili	L.	61.644.005	61.644.005
Impianti	L.	10.392.900	10.392.900
Macchinari	L.	990.000	990.000
Apparecchiature scientifiche/elettroniche	L.	10.820.499.377	14.476.406.856
Impianti d'allarme	L.	6.750.000	8.798.250
Impianti interni speciali	L.	90.077.000	94.818.000
Stigliatura	L.	306.500	306.500
Arredamento	L.	200.272.441	235.894.021
Mobili e Macchine ordinarie d'ufficio	L.	156.248.585	155.124.441
Macchine elettroniche d'ufficio	L.	63.793.881	63.793.881
Telefoni cellulari	L.	10.799.046	12.559.030
Autoveicoli da trasporto	L.	46.760.002	46.760.002
Autovetture	L.	78.130.000	78.130.000
Beni strumentali minori	L.	5.061.455	10.621.987
Crediti verso clienti	L.	864.575.417	2.894.702.994
Depositi cauzionali attivi	L.	37.625.000	37.600.000
Fornitori per partite da sistemare	L.	0	712.239
Collaboratori c/ spese da rendicontare	L.	1.950.000	0
Erario per anticipo R.A. su TFR	L.	212.805.456	212.314.633
Erario per IVA a credito anno 2001	L.	120.525.000	321.666.000
Erario c/ IVA a rimborso anno 1986	L.	196.895.000	196.895.000
Eccedenze IRPeG a nuovo	L.	0	26.946.000
Reale Mutua per T.F.R. dipendenti	L.	2.427.511.988	2.954.169.636
Cassa Economale Roma	L.	7.000.000	7.000.000
IntesaBci c/c (Tesoriere)	L.	6.715.412.822	5.397.024.521
Ratei attivi	L.	1.916.707	1.760.438
Totale Attività	**L.**	**22.887.176.259**	**28.056.265.011**

Passivo

		AL 31/12/2000	AL 31/12/2001
Fondo Ammortamento Lavori su Propr.di terzi	L.	416.593.224	491.516.592
" " Pareti Mobili	L.	60.293.005	60.679.005
" " Impianti	L.	7.806.886	8.351.229
" " Macchinari	L.	990.000	990.000
" " Apparecch.scient./elettr.	L.	7.616.775.354	10.349.790.694
" " Impianto d'allarme	L.	6.750.000	7.364.500
" " Impianti interni spec.	L.	67.316.250	88.537.250
" " Stigliatura	L.	306.500	306.500

Copia xerografica dell'originale
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO DEL CONSORZIO

Fondo Ammortamento Arredamento	L.	143.681.460	176.554.409
" " Mobili/Macch. ordinarie	L.	152.379.376	152.729.637
" " Macchine elettron. uff.	L.	37.428.548	51.481.214
" " Telefoni cellulari	L.	10.799.046	12.559.030
" " Autoveicoli da trasporto	L.	38.240.001	46.760.002
" " Autovetture	L.	55.930.000	73.330.000
" " Beni strumentali minori	L.	5.061.455	10.621.987
Fondo svalutazione crediti	L.	34.000.000	48.474.000
Fondo Trattamento Fine Rapporto	L.	2.846.281.845	3.261.661.550
Debiti verso Fornitori	L.	4.186.933.291	5.395.365.832
Fornitori per fatture da ricevere	L.	90.647.083	97.096.454
Fornitori percipienti	L.	242.480	16.900.000
Debiti tributari per ritenute	L.	187.263.000	204.171.000
Debiti previdenziali	L.	240.455.000	281.792.000
Debiti diversi (collaboratori c/compensi)	L.	15.000.000	793.460
Ratei passivi	L.	1.394.225.462	2.095.294.561
Saldo IRPeG da versare	L.	37.432.000	0
Saldo IRAP da versare	L.	22.034.000	41.033.000
Totale passività	L.	**17.674.865.274**	**22.974.153.906**

Fondo Sociale	L.	80.000.000	80.000.000
Riserve da avanzi di precedenti esercizi	L.	4.710.615.232	5.132.310.985
Avanzo/Disavanzo d'esercizio	L.	+ 421.695.753	- 130.199.880
Totale a pareggio	L.	**22.887.176.259**	**28.056.265.011**

B — CONTO ECONOMICO 2001

Costi

		AL 31/12/2000	AL 31/12/2001
Acquisti di beni	L.	73.583.143	67.403.381
Acquisizioni di servizi per produzione	L.	859.499.336	945.225.607
Acquisizioni di servizi commerciali	L.	98.926.605	84.117.947
Acquisizioni di servizi per funzionamento	L.	1.245.468.139	1.081.966.057
Acquisizioni di servizi amministrativi	L.	157.278.900	144.388.611
Costi per collaborazioni esterne	L.	352.678.704	214.396.726
Costi godimento beni di terzi	L.	3.152.480.714	4.459.354.144
Retribuzioni lorde	L.	4.056.010.931	4.942.184.796
Contributi previdenziali INPS	L.	1.279.420.863	1.572.420.444
Contributi previdenziali INAIL	L.	16.453.900	19.344.000
Accantonamento Previras dirigenti	L.	17.521.150	35.440.000
T.F.R. accantonato e/o erogato	L.	384.335.522	452.485.521
Imposte e tasse d'esercizio, deducibili	L.	19.506.400	13.886.516
Altre imposte, indeducibili	L.	6.681.573	0
IVA indetraibile (istituzionale)	L.	1.054.164.502	884.225.386
Ammortamento lavori su proprietà di terzi	L.	74.923.368	74.923.368
Ammortamento ordinario beni materiali	L.	985.591.175	1.459.272.275
Ammortamento anticipato beni materiali	L.	957.089.923	1.420.026.420
Sopravv. passive, minusval. Patr. e arroton.	L.	2.833.119	14.852.946
Accantonamento al fondo svalutazione crediti	L.	4.000.000	14.474.000
IRPeG dovuta dell'esercizio	L.	109.467.000	75.406.000
IRAP dovuta dell'esercizio	L.	228.443.000	254.627.000
Totale costi	L.	**15.136.357.967**	**18.230.421.145**
Avanzo/Disavanzo d'esercizio	L.	+ 421.695.753	- 130.199.880
Totale a pareggio	L.	**15.558.053.720**	**18.100.221.265**

Ricavi

		AL 31/12/2000	AL 31/12/2001
Ricavi commerciali (IVA)	L.	4.464.440.011	6.474.270.039
Altri ricavi commerciali (non IVA)	L.	11.096.330	308.505.585
Altri proventi, rimborsi e recuperi commerciali	L.	228.674.636	20.462.668
Contributo ordinario da MIUR (istituzionale)	L.	10.763.000.000	11.087.000.000
Altri proventi istituzionali	L.	80.436.300	8.286.738
Interessi attivi da banca e posta (istituz.)	L.	10.406.443	1.696.235
Proventi finanziari da polizza assicurativa TFR	L.	0	200.000.000
Totale ricavi	L.	**15.558.053.720**	**18.100.221.265**

Sintesi:

Contributo ordinario da MURST	L.	10.763.000.000	+ 3,0 %	11.087.000.000
Altri ricavi	L.	4.795.053.720	+ 46,3 %	7.012.778.735
Ricavi senza contributo su totale ricavi	L.	30,8 %	+ 25,7 %	38,7 %
Avanzo/Disavanzo d'esercizio	L.	421.695.753		- 130.199.880
Valore patrimoniale complessivo	L.	5.212.310.985	- 2,5 %	5.082.111.105

BILANCIO GENERALE D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2001 (formato Europeo)

1°) STATO PATRIMONIALE

Attivo

		AL 31/12/2000	AL 31/12/2001
B - IMMOBILIZZAZIONI			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:			
7) Altre: Lavori su beni proprietà di terzi	L.	332.640.453	257.717.085
Totale immobilizzaz. Immateriali (B/I)	L.	**332.640.453**	**257.717.085**
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:			
2) Impianti e Macchinari	L.	10.990.353.282	14.653.050.011
- fondo ammortamento relativo	L.	- 759.931.495	- 10.515.712.678
Valore netto Impianti e Macchinari	L.	3.230.421.787	4.137.337.333
3) Attrezzature industriali e commerciali	L.	561.371.910	603.189.862
- fondo ammortamento relativo	L.	- 443.826.394	- 524.342.779
Valore netto Attrezzature ind./comm.	L.	117.545.516	78.847.083
Totale Immobilizzazioni materiali (B/II)	L.	**3.347.967.303**	**4.216.184.416**
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:			
2) Crediti: (oltre i 12 mesi)			
d) verso altri: Reale Mutua x TFR	L.	2.427.511.988	2.954.169.636
Totale Immobilizzazioni finanz. (B/III)	L.	2.427.511.988	2.954.169.636
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	L.	**6.108.119.744**	**7.428.071.137**
C - ATTIVO CIRCOLANTE			
II - CREDITI:			
1) Crediti verso Clienti (entro 12 mesi)	L.	864.575.417	2.894.702.994
- fondo svalutazione crediti, fiscale	L.	- 34.000.000	- 48.474.000
Valore netto crediti v/clienti	L.	830.575.417	2.846.228.994
5) Crediti verso altri (entro 12 mesi)	L.	122.475.000	386.924.239
Crediti verso altri (oltre 12 mesi)	L.	447.325.456	409.209.633
Totale crediti verso altri	L.	569.800.456	796.133.872
Totale crediti (C/II)	L.	**1.400.375.873**	**3.642.362.866**
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari (Tesoriere)	L.	6.715.412.822	5.397.024.521
3) Denaro in cassa (Roma)	L.	7.000.000	7.000.000
Totale disponibilità liquide (C/IV)	L.	6.722.412.822	5.404.024.521

Copia xerografica dell'originale

IL DIRETTORE AMM.VO DEL CONSORZIO

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**L.**	**8.122.788.695**	**9.046.387.287**
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
I - Ratei attivi	L.	1.916.707	1.760.438
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)	**L.**	1.916.707	1.760.438
TOTALE ATTIVO (B+C+D)	**L.**	**14.232.825.146**	**16.476.218.962**

Passivo

		AL 31/12/2000	AL 31/12/2001
A - PATRIMONIO NETTO			
I - Fondo sociale	L.	80.000.000	80.000.000
VIII- Avanzi precedenti esercizi	L.	4.710.615.232	5.132.310.985
IX - Avanzo/disavanzo dell'esercizio	L.	+ 421.695.753	- 130.199.880
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	L.	**5.212.310.985**	**5.082.111.105**
C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	L.	**2.846.281.845**	**3.261.661.550**
D - DEBITI: (tutti entro i 12 mesi)			
6) Debiti v/fornitori	L.	4.277.822.854	5.509.362.286
11) Debiti tributari	L.	246.729.000	245.204.000
12) Debiti v/istituti previdenziali	L.	240.455.000	281.792.000
13) Altri debiti	L.	15.000.000	793.460
TOTALE DEBITI (D)	L.	**4.780.006.854**	**6.037.151.746**
E - RATEI e RISCONTI PASSIVI			
I - Ratei passivi	L.	1.394.225.462	2.095.294.561
II - Risconti passivi	L.	0	0
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)	**L.**	1.394.225.462	2.095.294.561
TOTALE PASSIVO e NETTO (A+C+D+E)	**L.**	**14.232.825.146**	**16.476.218.962**

2°) CONTO ECONOMICO

		AL 31/12/2000	AL 31/12/2001
A - VALORE DELLA PRODUZIONE:			
1) Ricavi di gestione (commerciale)	L.	4.475.536.341	6.474.270.039
Contributo ordinario MURST (istituzionale)	L.	10.763.000.000	11.087.000.000
5) Altri ricavi (commerciali)	L.	228.674.636	328.968.253
Altri proventi (istituzionali)	L.	80.436.300	8.286.738
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	**L.**	**15.547.647.277**	**17.898.525.030**
B - COSTI DELLA PRODUZIONE:			
6) Per acquisto di beni vari	L.	- 73.583.143	- 67.403.381
7) per acquisizione di servizi	L.	-2.713.851.684	- 2.470.094.948
8) Costi godimento beni di terzi	L.	-3.152.480.714	- 4.459.354.144
9) Per il personale:			
a) Retribuzioni lorde	L.	-4.056.010.931	- 4.942.184.796
b) Oneri sociali	L.	-1.313.395.913	- 1.627.204.444
c) Trattamento fine rapporto	L.	- 384.335.522	- 452.485.521
Totale costi per il personale (B/9)	L.	-5.753.742.366	- 7.021.874.761
10) Ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammort. Immobilizz. immateriali	L.	- 74.923.368	- 74.923.368
b) ammort.ordin. immobilizz. materiali	L.	- 985.591.175	- 1.459.272.275
c) ammort.antic. immobilizz. materiali	L.	- 957.089.923	- 1.420.026.420
d) svalutazione crediti commerciali	L.	- 4.000.000	- 14.474.000
Totale ammortamenti e svalutazioni (B/10)	L.	-2.021.604.466	- 2.968.696.063
14) Oneri diversi di gestione	L.	- 29.021.092	- 28.739.462
IVA indetraibile (istituzionale)	L.	-1.054.164.502	- 884.225.386
Totale oneri diversi di gestione	L.	-1.083.185.594	- 912.964.848
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	**L.**	**-14.798.447.967**	**- 17.900.388.145**
DIFFERENZA VALORE E COSTI PRODUZ. (A-B)	L.	+ 749.199.310	- 1.863.115

C) - PROVENTI E ONERI FINANZIARI:					
16) Altri proventi finanziari					
d) Proventi diversi dai preced. (ist.)	L.	+	10.406.443	+	1.696.235
Proventi finanz.polizz. Assic.TFR (promiscui)	L.		0	+	200.000.000
17) Interessi e altri oneri finanziari	L.		0		0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	**L.**	**+**	**10.406.443**	**+**	**201.696.235**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C)	L.	+	759.605.753	+	199.833.120
22) Imposte sul reddito d'esercizio:					
IRPeG dell'esercizio	L.	-	109.467.000	-	75.406.000
IRAP dell'esercizio	L.	-	228.443.000	-	254.627.000
AVANZO/DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	**L.**	**+**	**421.695.753**	**-**	**130.199.880**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2001

Il bilancio generale d'esercizio del "C.I.L.E.A.", chiuso al 31 dicembre 2001, è stato redatto in conformità alle norme previste dalla vigente legislazione civilistica e si riferisce a tutta l'attività svolta dall'Ente, distinguendo ai fini economico-fiscali l'attività istituzionale e quella commerciale.

Si premette che, in conformità alla legge, i criteri di valutazione adottati rispecchiano fedelmente e integralmente le disposizioni contenute nell'art. 2426 C.C.

Si precisa che le voci dello schema ufficiale di bilancio non espressamente riportate si intendono con saldo zero.

Tutti gli importi sono indicati in lire italiane.

Si espongono qui di seguito i criteri di valutazione adottati, che sono determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività, nonché la composizione delle principali voci di bilancio.

Nessuna deroga, di cui all'art. 2423 del C.C., è stata applicata.

ATTIVO PATRIMONIALE

- Le Immobilizzazioni immateriali (B/I), pari a £ 257.717.085, si riferiscono al precedente residuo netto degli oneri sostenuti per l'esecuzione di lavori su beni di proprietà di terzi ulteriormente ammortizzato nell'esercizio per £ 74.923.368 secondo un piano d'ammortamento decennale, ritenuto congruo.
- Le Immobilizzazioni materiali (B/II), pari a £ 4.216.184.416, comprendono beni strumentali diversi, iscritti al valore di acquisto (incrementatisi nell'esercizio di £ 3.763.185.263 e diminuiti per eliminazioni nette pari a £ 15.669.455), ammortizzati per £ 2.879.298.695 (di cui £ 1.420.026.420 anticipati) con le aliquote massime consentite e in proporzione al coefficiente di ripartizione, ritenuto congruo rispetto alla rapida perdita di valore conseguente al loro intenso uso e all'obsolescenza tecnica ed economica, nonché alla loro residua possibilità di utilizzo.
- Le Immobilizzazioni finanziarie (B/III), pari a £ 2.954.169.636, si riferiscono al credito verso la Compagnia di Assicurazione Reale Mutua per il fondo di Trattamento fine rapporto dei dipendenti in servizio e aggiornato con i proventi presuntivamente maturati sino al 31/12/2001.
- I Crediti (C/II), pari a £ 3.642.362.866, si riferiscono più precisamente: per £ 2.846.228.994 a crediti verso clienti (valore nominale di £ 2.894.702.994 rettificato da un fondo svalutazione (aggiornato con un accantonamento di £ 14.474.000) dell'ammontare di £ 48.474.000; e per £ 796.133.872 ad altri crediti (di cui £ 196.895.000 verso Erario per IVA anno 1986, £ 212.314.633 per anticipo R.A. sul TFR, £ 37.600.000 per depositi cauzionali, £ 321.666.000 per

copia xerografica dell'originale

IL DIRETTORE AMM.VO DEL CONSORZIO

credito IVA 2001, £ 26.946.000 per eccedenza IRPeG 2001 a credito e £ 712.239 per fornitori partite da sistemare).

- Le Disponibilità liquide sono pari complessivamente a £.5.404.024.521, di cui £ 7.000.000 è il fondo cassa economale e £ 5.397.024.521 è la giacenza di fondi presso il Tesoriere Banca IntesaBci.
- I Ratei attivi, pari £ 1.760.438, si riferiscono esclusivamente a quote di interessi attivi maturati al 31/12/2001.

PASSIVO PATRIMONIALE

- Il Trattamento di fine rapporto (C), pari a £ 3.261.661.550, si riferisce ai 77 dipendenti in servizio al 31/12/2001 ed è stato adeguato a norma di legge e di contratto.
- I Debiti (D), espressi al valore nominale, ammontano complessivamente a £ 6.037.151.746 e sono così suddivisi:
  a) £ 5.509.362.286 verso fornitori (tutti inferiori a 12 mesi), di cui £ 97.096.454 per fatture da ricevere e £ 16.900.000 per altri percipienti;
  b) £ 245.204.000 verso Erario per imposte e ritenute da versare;
  c) £ 281.792.000 verso Enti previdenziali per contributi a saldo 2001;
  d) £ 793.460 verso collaboratori per rimborso spese anno 2001.
- I Ratei passivi (E/I), sono di £ 2.095.294.561 e riguardano principalmente quote di retribuzioni e relativi contributi maturati per ferie e festività non godute; più altri costi di gestione di competenza economica dell'esercizio 2001.

NETTO PATRIMONIALE

Il patrimonio netto era inizialmente costituito dal Fondo Sociale di £ 80.000.000 e dalle Riserve da avanzi di precedenti esercizi pari a £ 5.132.310.985; da essi va dedotto il disavanzo netto del presente esercizio pari a £ 130.199.880, pertanto il Patrimonio netto al 31/12/2001 ammonta ora a £ 5.082.111.105.

NOTE SULLA GESTIONE

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2001, riguarda tutta l'attività svolta dall'Ente e presenta un disavanzo di £ 130.199.800, al netto degli ammortamenti economici per £ 2.954.222.063 e delle imposte (IRPeG e IRAP) per £ 330.033.000.

Tale risultato economico finale ben sintetizza l'intensa e complessa attività svolta l'anno scorso dal Consorzio per il raggiungimento degli scopi istituzionali stabiliti dallo statuto.

Le prospettive dell'esercizio 2002 si preannunciano con le consuete incertezze, specie nei rapporti con gli Enti pubblici committenti i servizi basati su convenzioni, nonché per l'ammontare del contributo ordinario del competente Ministero.

Dalla chiusura dell'esercizio ad oggi non si è verificato alcun fatto di particolare rilievo.

In ossequio a quanto stabilito dall'art.10 della Legge 72/1983 si dichiara che non sussistono nel patrimonio sociale beni i cui valori originari di acquisizione siano stati sottoposti a rivalutazione.

Il risultato negativo economico della gestione (pari a £ 130.199.880) verrà coperto mediante utilizzo della Riserva per avanzi d'esercizio che così ammonterà a £ 5.082.111.105.

Terminata la presentazione del bilancio civilistico, il Direttore illustra la situazione finanziaria ed i movimenti di cassa.

SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31/12/2001

	Al 31/12/2000		Al 31/12/2001
Liquidità			5.404.024.521
Fondo di cassa al 31.12.2001		5.397.024.521	
Cassa economale Roma		7.000.000	
Residui attivi			3.691.885.065
a) crediti verso clienti		2.894.702.994	
Di cui: crediti verso clienti es. 2001		*2.882.977.494*	
crediti verso clienti es. precedenti		*11.725.500*	
crediti per fatture da emettere		*0*	
b) depositi cauzionali attivi		37.600.000	
c) crediti verso Erario		757.821.633	
Di cui: IRPeG a nuovo		*26.946.000*	
IRAP		*0*	
per anticipo R.A. su TFR		*212.314.633*	
credito IVA anno 2001		*321.666.000*	
rimborso IVA anno 1986		*196.895.000*	
d) ratei attivi (interessi bancari)		1.760.438	
ATTIVO CORRENTE	**8.158.705.402**		**9.095.909.586**
Residui passivi	**6.531.083.698**		**8.439.144.761**
a) debiti verso fornitori		5.509.362.286	
Di cui: debiti verso fornitori es. 2001		*5.412.265.832*	
debiti verso fornitori fatture da ricevere		*97.096.454*	
b) accantonamento TFR		307.491.914	
c) debiti previdenziali		281.792.000	
d) debiti verso Erario		245.204.000	
Di cui: deb.tributari (IRPEF dipend., ecc.)		*204.171.000*	
IRPeG		*0*	
IRAP		*41.033.000*	
e) debiti diversi (stipendi)		0	
f) ratei e risconti passivi		2.095.294.561	
Di cui: ratei vs. fornitori es. 2000 e ant.		*614.393.895*	
ratei vs. fornitori es. 2001		*681.515.303*	
ratei vs. fornitori es. 2000 vari		*0*	
ratei vs. dipendenti (ferie non godute)		*554.058.717*	
ratei per oneri prev. (voce precedente)		*167.326.646*	
ratei vs. dipendenti-dirigenti (incentivo)		*60.000.000*	
ratei per oneri prev. (voce precedente)		*18.000.000*	
Risconti passivi		*0*	
SITUAZIONE GENERALE	**1.627.621.704**		**656.764.825**

€ 339.190,72

opia xerografica dell'originale
IL DIRETTORE AMM.VO DEL CONSORZIO

SINTESI DELLE RISULTANZE DI CASSA. CONTO CONSUNTIVO 2001

ENTRATE DI CASSA	in lire	in euro
Totali	**17.126**	**8.844,85**
di cui:		
Entrate finalizzate derivanti da attività convenzionate	2.629	1.357,77
Vendita di beni e servizi	3.077	1.589,14
Redditi e proventi patrimoniali	25	12,91
Alienazione di beni patrimoniali	0	0,00
Contributi ordinari di funzionamento dallo Stato	11.087	5.725,96
Contributi per attività di ricerca da UE	0	0,00
Contributi per attività di ricerca da Enti pubblici e privati	190	98,13
Contributi per specifici progetti di ricerca da UE ed Enti pubblici e privati	118	60,94
Trasferimenti per investimenti da UE ed Enti pubblici e privati	0	0,00

USCITE DI CASSA	in lire	in euro
Totali	**18.444**	**9.525,53**
di cui:		
Personale a tempo indeterminato	6.077	3.138,51
Personale a tempo determinato	980	506,13
Spese correnti di funzionamento	7.745	3.999,96
Spese per attività di formazione interna	92	47,51
Spese per attività di formazione esterna	112	57,84
Spese per l'istituzione di borse di studio	8	4,13
Spese per attivazione di assegni di ricerca	0	0,00
Spese per incremento del patrimonio inventariabile	3.430	1.771,45
Spese per incremento del patrimonio immobiliare	0	0,00

SALDO DI CASSA	- 1.318	- 680,68

(tutte le cifre sono espresse in milioni di lire ed in migliaia di €uro)

Il Direttore illustra la ripartizione del conto economico in attività istituzionale e commerciale, il calcolo per l'aliquota (%) pro-rata area commerciale e il prospetto degli oneri fiscali.

CONTO ECONOMICO 2001 (prospetto ad uso fiscale) Ripartizione attività istituzionale e commerciale

	Voci di bilancio Es. 2001	Istituzionale	Commerciale	Totale
Ricavi	Ricavi commerciali (IVA)	-	6.474.270.039	6.474.270.039
	Altri proventi commerciali	-	328.968.253	328.968.253
	Contributo MIUR (proventi istituzionali)	11.087.000.000	-	11.087.000.000
	Altri proventi istituzionali	9.982.973	-	9.982.973
	Parziale Ricavi	11.096.982.973	6.803.238.292	17.900.221.265
	Proventi finanziari promiscui	124.000.000	76.000.000	200.000.000
	Totale ricavi	**11.220.982.973**	**6.879.238.292**	**18.100.221.265**
Costi	Acquisto di beni	41.790.096	25.613.285	67.403.381
	Acquisizione di servizi	1.531.458.868	938.636.080	2.470.094.948
	Costi godimento beni di terzi	2.764.799.569	1.694.554.575	4.459.354.144
	Costi per il personale	4.353.562.352	2.668.312.409	7.021.874.761

	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	46.452.488	28.470.880	74.923.368
	Ammortamento immobilizzazioni materiali (ordinario)	904.748.811	554.523.464	1.459.272.275
	Ammortamento immobilizzazioni materiali (anticipato)	880.416.380	539.610.040	1.420.026.420
	Oneri diversi di gestione	17.818.466	10.920.996	28.739.462
	Svalutazione crediti (commerciale)	-	14.474.000	14.474.000
	IVA indetraibile (istituzionale)	884.225.386	-	884.225.386
	Totale Costi	**11.425.272.416**	**6.475.115.729**	**17.900.388.145**
Avanzo	Risultato lordo	- 204.289.443	+ 404.122.563	+ 199.833.120
	IRPeG 2001 (18%)	-	- 75.406.000	- 75.406.000
	IRAP 2001 (4,25%)	- 125.575.000	- 129.052.000	- 254.627.000
Netto	**Risultato Netto**	**- 329.864.443**	**+ 199.664.563**	**- 130.199.880**

I costi (e i ricavi) ad uso promiscuo sono stati ripartiti in base al rapporto percentuale fra i ricavi commerciali e il totale dei ricavi e proventi, ottenendo l'aliquota (arrotondata) del 38% a carico dell'attività commerciale (nel 2000 del 30%). Il calcolo dell'aliquota è riportato sotto.

Per confronto si riportano i dati relativi all'esercizio 2000:

Esercizio 2000	Istituzionale	Commerciale	Totale
Totale Ricavi	**10.853.842.743**	**4.704.210.977**	**15.558.053.720**
Costi: IVA indetraibile (istituzionale)	1.054.164.502	-	1.054.164.502
Totale Costi	**10.672.362.927**	**4.126.085.040**	**14.798.447.967**
Risultato lordo	181.479.816	578.125.937	759.605.753
IRPeG 2000 (18,5%)	-	- 109.467.000	- 109.467.000
IRAP 2000 (4,25%)	- 125.685.000	- 102.758.000	- 228.443.000
Netto Avanzo Netto	**55.794.816**	**365.900.937**	**421.695.753**

CALCOLO ALIQUOTA (%) PRO-RATA AREA COMMERCIALE ESERCIZIO 2001

	Ricavi commerciali		IMPONIBILE	I.V.A.	TOTALE
1	Fatturato con I.V.A.	L.	6.303.688.144	1.260.737.687	7.564.425.831
	Imponibile art. 74/8-9	L.	0	0	0
	Operazioni non imp. Art. 72	L.	94.995.500	0	94.995.500
	Esente art. 10	L.	26.625.000	0	26.625.000
	4%	L.	48.961.395	1.958.456	50.919.851
	Oper. Estr. Art. 1	L.	0	0	0
	Totale A)	L.	**6.474.270.039**	**1.262.696.143**	**7.736.966.182**
2	Operazioni imponibili (cessione beni ammort.)	L.	5.383.000	1.066.600	6.449.600
3	Fatturato non I.V.A.	L.	323.585.253	0	323.585.253
4	Proventi finanziari promiscui	L.	76.000.000	0	76.000.000
	Totale B)	L.	**404.968.253**	**1.066.600**	**406.034.853**
	TOTALE GENERALE (A+B)	L.	**6.879.238.292**	**1.263.762.743**	**8.143.001.035**

	Ricavi istituzionali		
1	Contributo M.I.U.R.	L.	11.087.000.000
2	Contributi altri e proventi finanziari	L.	133.982.973
	TOTALE CONTRIBUTI	L.	**11.220.982.973**
	TOTALE RICAVI	L.	**18.100.221.265**

Copia xerografica dell'originale
IL DIRETTORE AMM.VO DEL CONSORZIO

CALCOLO DELLA PERCENTUALE: Rapporto % attività commerciale definitivo esercizio 2001

$$\frac{6.879.238.292 \times 100}{18.100.221.265} = 38{,}006$$ Arrotondamento al 38%

2001 - Aliquota provvisoria adottata 30%
2001 - Aliquota definitiva adottata 38%

I dati finali, quindi, migliorano dell'8% la percentuale provvisoria del 30% applicata all'inizio dell'esercizio.

ONERI FISCALI

La gestione dell'esercizio 2001 dà un risultato economico lordo attivo di L. 199.833.120, dovuti ad un risultato commerciale positivo per L. 404.122.563 ed un risultato istituzionale negativo per L. 204.289.443.

Dal punto di vista fiscale questo comporta un'imposta IRPeG di L. 75.406.000 ed un'imposta IRAP di L. 254.627.000 (L. 125.575.000 Istituzionale e L. 129.052.000 Commerciale).

L'IVA effettivamente detraibile risulta pari a L. 541.944.000, mentre quella indetraibile a L. 884.225.386.

La dichiarazione Mod. Unico 2002, comprendente IVA, IRPeG e IRAP, sarà trasmessa in via telematica direttamente del Dott. Bonzi, che cura gli aspetti fiscali del Consorzio. I versamenti, a saldo per il 2001 e prima rata di acconto per il 2002, dovranno essere eseguiti entro il 20 giugno secondo lo schema seguente:

a) entro il 20/6/2002

Saldo IRPeG 2001 (a credito)	L.	- 26.946.000	
Saldo IRAP 2001	L.	41.033.000	
I rata acconto IRPeG 2002	L.	29.710.000	
I rata acconto IRAP 2002	L.	100.323.000	
Totale	L.	144.120.000	pari a € 74.432,46=

Le seconde rate di acconto previste per il termine del 30/11/2002 sono:

b) entro il 30/11/2002

II rata acconto IRPeG 2002	L.	44.565.000	
2.a Rata acconto IRAP 2001	L.	150.485.000	
Totale	L.	195.050.000	pari a € 100.734,68=

Al termine della presentazione dei dati contabili, il Direttore illustra gli aspetti gestionali generali dell'esercizio 2001, dal punto di vista tecnico-economico.

RELAZIONE TECNICA ATTIVITA' 2001.

In sintesi le attività svolte nel 2001 hanno riguardato, oltre a quelle di ordinaria gestione degli impianti, delle macchine, del software e dell'assistenza utenti, le aree più rilevanti sotto illustrate.

A) Calcolo ad alte prestazioni

Il servizio di calcolo ad alte prestazioni per l'utenza tecnico-scientifica è stato basato nel 2001 su due sistemi:

- il sistema parallelo Hewlett Packard Hyperplex V2500-N4000 a 36 processori (con potenza di picco di 63 Gflops), installato nel corso dell'estate 1999;
- il sistema vettoriale NEC SX 5, a 4 processori (con potenza di picco di 16 Gflops), installato alla fine di dicembre 2000.

Il Consiglio di Amministrazione il 2/10/2001 ha deliberato l'acquisto di un nuovo sistema di supercalcolo Hewlett Packard SuperDome a 64 processori (con potenza di picco di 192 Gflops), consegnato nel mese di dicembre, destinato a costituire nel 2002 il nuovo sistema di punta del CILEA, integrato al già presente Hyperplex, con il quale forma un sistema a 100 processori.

Sul primo sistema, di tecnologia consolidata da anni nell'ambito del CILEA e delle università consorziate, hanno operato principalmente gruppi di ricerca del Politecnico di Milano, delle Università di Pavia, di Milano-Bicocca, di Bergamo e di Milano, ed altri utenti universitari e privati: il numero di ore di CPU erogate è passato dalle oltre 60.000 del 2000 a quasi 115.000 nel 2001 (Politecnico oltre 49.000, Pavia quasi 35.000, Bicocca oltre 24.000, ecc.). Alle tradizionali aree dell'ingegneria e delle scienze chimiche e fisiche (fluidodinamica, macchine, aerodinamica, idraulica, materiali, ingegneria strutturale, ecc.) si sono aggiunte alcune applicazioni dell'economia.

Relativamente al secondo sistema, entrato in servizio effettivo nel marzo 2001, si è operato principalmente per diffondere le competenze nel calcolo vettoriale, sacrificate da alcuni anni per la non disponibilità di calcolatori di tale tipo; solo una parte dell'utenza (Università di Pavia e Politecnico di Milano) ha iniziato a farne un utilizzo produttivo (quasi 2.300 ore di CPU erogate nel 2001), valorizzato dalla specifica efficienza di questo supercalcolatore.

L'attività di ricerca sviluppata direttamente dal CILEA ha riguardato principalmente le metodologie di calcolo parallelo e di ottimizzazione, con particolare riferimento al linguaggio fortran 90, sul quale sono stati tenuti vari corsi nel 2001, che proseguono nel 2002, e ai metodi di parallelizzazione PVM e MPI.

Anche nel 2001 il CILEA, con il contributo del Consiglio Scientifico del Centro di Modellistica Computazionale del Consorzio, ha organizzato il convegno CAPI 2001, quest'anno riservato ai temi del supercalcolo nei settori dell'Economia e Finanza e delle Biotecnologia, Bioinformatica, Bioingegneria (Università Cattolica, 16-17 ottobre 2001).

B) Biblioteca digitale

Il CILEA dall'autunno 1998 ha ridefinito i propri servizi a supporto delle biblioteche universitarie e di ricerca, definendo come "biblioteca digitale" i servizi che realizzano la disponibilità in rete di pubblicazioni a testo pieno e di banche di dati: l'allora progetto "CILEA Digital Library" (CDL) ha raggiunto nel 2001 una notevole dimensione, fornendo servizio a 45

Copia xerografica dell'originale
IL DIRETTORE AMM.VO DEL CONSORZIO

università, CNR, INFN, ENEA ed altri enti di ricerca italiani e 2 istituzioni accademiche internazionali (IUE di Fiesole, ICTP di Trieste).

I server per la fornitura dei servizi hanno raggiunto una configurazione con 20 processori (SUN, Intel e IBM) e 2,6 TB di area disco, appositamente dedicati, finalizzati a garantire qualità e affidabilità di servizio, 24 ore su 24. Alcuni servizi sono inoltre realizzati con accordi con diversi fornitori per fornire l'accesso a riviste e banche di dati tramite collegamento con i "server" dei fornitori stessi. I servizi riguardano:

- editoria elettronica con server presso il CILEA (editori: Elsevier, Kluwer, Academic Press, con oltre 2000 testate periodiche) o con accesso remoto (editore Blackwell e testate del progetto JSTOR e dell'American Chemical Society);
- indici, manuali e banche dati con server presso il CILEA (Web-of-Science e Current Contents: citazioni ed abstract dell'Institute for Scientific Information - ISI; WSS - Worldwide Standards Service; Beilstein Crossfire e banche dati correlate Gmelin e Ecopharm) o con accesso remoto (Lexis-Nexis, Cambridge Scientific Abstracts, Chemical Abstracts Scifinder Scholar, Literature Resource Center).

Nel 2001 è continuato, potenziato, l'affidamento da parte della Regione Lombardia del servizio SBBL "Sistema Bibliotecario Biomedico Lombardo", riservato alle biblioteche del settore medico e biologico, sia universitario sia collegate con le strutture del servizio sanitario.

C) Polo S.B.N. delle Università Lombarde

Nel 2001 è continuata la gestione del polo S.B.N. universitario lombardo (6 Università - Politecnico di Milano, Milano, Milano-Bicocca, Pavia, Brescia, Insubria -, la Biblioteca Universitaria di Pavia, la Biblioteca Nazionale Braidense), basata su mainframe Unisys.

Nel contempo è stato completato il processo di valutazione delle soluzioni software per rinnovare i servizi di automazione bibliotecaria legati a SBN, con la collaborazione, oltre che delle istituzioni aderenti, anche di altre università italiane interessate alle attività di sperimentazione e dell'Istituto Centrale ICCU del Ministero BAC.

Ciò ha portato nel novembre 2001 alla decisione di costituire nel 2002 un sistema di tre poli, con server e software applicativo diverso (due in collegamento a SBN e uno indipendente con software Aleph), ai quali aderiscono le stesse istituzioni del polo originario.

Il piano di lavoro per migrare il servizio sui nuovi sistemi hardware/software ha quindi coinvolto pesantemente il personale del Consorzio, con l'obiettivo di completare l'attività entro il 2002. La nuova struttura che verrà a determinarsi porterà il CILEA ad essere il centro con le maggiori competenze nel settore a livello nazionale, l'unico con tre piattaforme contemporaneamente operanti.

A lato della gestione del polo SBN è continuata con impegno l'attività di supporto all'automazione bibliotecaria, in particolare con lo sviluppo di servizi in rete OPAC, Metaopac, Virtual library.

D1) Realizzazione e gestione di applicazioni software

Un altro settore tradizionale in cui il Consorzio ha incrementando gli investimenti, soprattutto in termini di risorse umane di elevata e differenziata competenza è quello dello sviluppo delle applicazioni, sempre più spesso realizzate per una fruizione in rete Internet.

I campi, ai quali sono destinate queste applicazioni, sono vari, dalla ricerca scientifica, alla didattica, alla gestione. Ciò che ha caratterizzato l'opera del CILEA è stato l'impegno a promuovere l'utilizzo delle tecnologie informatiche innovative, l'accesso Internet, i sistemi di data base, la multimedialità. Alcuni esempi:

- "AMS", un esperimento facente capo all'INFN;
- "La cultura architettonica nell'età della restaurazione (1814-1859). Metodiche di archiviazione elettronica del patrimonio documentario", un progetto facente capo al Politecnico di Milano;
- "MyAngelWeb - Servizio Individuale via Internet al Paziente a Rischio in condizioni di urgenza", un progetto in collaborazione con l'Ospedale di Sondalo, finanziato dal Ministero della Sanità e dalla Regione Lombardia;
- "European Cinema Online Database", un progetto facente capo a Media Salles, per la promozione del cinema europeo.

D2) Realizzazione e gestione di applicazioni software per le amministrazioni universitarie

Il Consorzio opera in questo settore da sempre. La più recente realizzazione riguarda "VULCANO", l'applicazione per la gestione integrata di banche dati di profili professionali di laureati, dotato di sportello telematico su Internet, realizzata per promuovere l'inserimento nel mondo del lavoro dei laureati. Nel 2001 è stata rilasciata una nuova versione potenziata dell'applicativo (release 2.1); al servizio hanno aderito fino al 2001 quattro università (Pavia, Brescia, Milano, Bergamo), alle quali sono previste aggiungersi nel 2002 altre due (Milano-Bicocca e Insubria).

Particolare impegno, inoltre, è stato posto nel 2001 per fornire consulenza sugli aspetti relativi alle applicazioni informatiche, a supporto della riforma dell'organizzazione didattica universitaria.

D3) Realizzazione e gestione di applicazioni software per il MIUR-URST

La sede di Roma ha curato il supporto al MIUR-URST per molte e varie attività di collaborazione e assistenza all'automazione. Dalla prima realizzazione quasi ventennale dell'Anagrafe Nazionale delle Ricerche, per la quale è in corso la realizzazione di servizi Web, all'attuale completa assistenza al Servizio per lo sviluppo ed il potenziamento delle attività di ricerca, verso il quale nel 2001 sono state concentrate tutte le risorse per la chiusura della collaborazione al Programma Socrates/Erasmus.

Dal 2000 è stata posta particolare attenzione all'aggiornamento tecnologico delle procedure e all'utilizzo delle tecnologie web; nel 2001 sono state sviluppate diverse applicazioni per le necessità indotte dalla nuova legislazione e normativa applicativa.

E' proseguito anche nel 2001 il potenziamento numerico e professionale dell'organico, con un programma di investimento sul personale, per garantire sia maggiore tempestività e ampiezza d'azione (incremento numerico dei tecnici), sia prestazioni e modernità, ossia qualità, delle applicazioni (aggiornamento delle competenze).

E) Supporto sistemistico e gestione di servizi di rete

Il CILEA, che vanta esperienza di servizi di rete dagli anni '70, uno degli enti fondatori della rete GARR, ha continuato a mantenere competenze specialistiche di alto livello nei servizi di rete.

opia xerografica dell' originale
DIREZIONE AMM.VA DEL CONSORZIO

In base alla convenzione biennale del 2000 con l'INFN è proseguita la gestione ed il consolidamento dei servizi Web Cache Nazionale e FTP Mirror Service per gli utenti della Rete GARR (http://www.cache.garr.it/ e http://www.mirror.garr.it). Il CILEA gestisce e cura la manutenzione dei 4 server centrali dislocati presso i 4 nodi del backbone GARR, oltre a quelli di backup presso la propria sede, di entrambi i servizi, e promuove la cooperazione nei confronti dei gestori dei server locali, distribuiti su tutto il territorio nazionale, e fornisce supporto anche per tutti quegli enti che ancora non si fossero dotati di un proprio server.

Oltre a questa attività di interesse nazionale, sono stati svolti molti servizi a favore delle strutture universitarie e di enti pubblici lombardi, che hanno affidato al CILEA il compito della gestione della manutenzione sistemistica degli apparati di rete, di controllo della sicurezza e della funzionalità complessiva dei server web.

RELAZIONE ECONOMICA ATTIVITA' 2001

Dal punto di vista economico si osservano i seguenti fatti principali caratterizzanti l'esercizio 2001.

- Il contributo finanziario ordinario del Ministero vigilante è stato di L. 11.087 ML, maggiore di L. 324 ML rispetto al 2000 (+3%); è continuato quindi il recupero rispetto al triennio 1991/94 (media 12,35 miliardi di lire), anche se con un importo inferiore agli anni scorsi:

	importo in lire (ML)	*Diff. su anno prima*	*Idem in %*
1994	12.648		
1995	7.000	-5.648	-44,7%
1996	7.000	0	0,0%
1997	7.620	620	8,9%
1998	9.035	1.415	18,6%
1999	9.972	937	10,4%
2000	10.763	791	7,9%
2001	11.087	324	3,0%

Il consolidarsi del contributo del Ministero, anche se l'ultimo recupero è stato inferiore alle aspettative, ha permesso al CILEA di programmare con maggiore sicurezza gli investimenti, pur con estrema prudenza, seguendo un piano di sviluppo pluriennale, per rispondere in modo significativo e strategico ad alcune delle esigenze delle università e della ricerca scientifica.

- Le entrate proprie (fatturato per prestazioni ed altri ricavi) diverse dal contributo sono aumentate anche nel 2001 raggiungendo l'importo di quasi 7.013 ML (2.217 ca. ML più che nel 2000), pari ad un incremento del 46,3%.
  Ciò ha altresì permesso un recupero dell'IVA maggiore, del 38% invece che del 30%: la quota di IVA indetraibile si è ridotta di circa 170 ML rispetto al 2000.

- L'organico del personale è cresciuto nel 2001 di 10 unità nominali, con una regolare progressione:

	entrati	usciti	presenti
al 31/12/2000			67
1° trim. 2001	5	1	71

2° trim. 2001	4	0	75
3° trim. 2001	2	(1)	77
4° trim. 2001	(5)	0	77

permettendo di consolidare alcune delle attività in crescita, sulle quali si basa il risultato di fatturato. Al termine del 3° trimestre un analista ha chiesto l'aspettativa per motivi di studio. Al termine del 4° trimestre sono stati espletati alcuni dei concorsi previsti per il raggiungimento del piano di assunzioni deliberato; ciò ha permesso di realizzare altre cinque assunzioni nel 1° trimestre 2002.

Dal punto di vista dei costi, si osserva quindi un incremento rispetto al 2000 delle retribuzioni lorde (+ 886 ML ca.) e degli oneri sociali conseguenti (+314 ML ca.) e dei contributi TFR (+68 ML ca.).

Si deve però osservare che già nel 2001 ci si è avvicinati molto all'obiettivo pianificato per la fine del 2002, cioè del raggiungimento del pareggio tra le entrate proprie (cioè al netto del contributo ministeriale) e il costo del personale:

	entrate proprie	costo del personale	differenza
Es. 2000	4.784.647.277	-5.753.742.366	- 969.095.089
Es. 2001	6.811.525.030	-7.021.874.761	- 210.349.731
	+ 42,3%	+22,0%	

- Il valore delle immobilizzazioni materiali ha avuto un importante incremento con gli investimenti in apparecchiature elettroniche (supercalcolo e server):

	2000 (ML)	2001 (ML)	Differenza (ML)
Valore delle apparecchiature elettron.	10.820,5	14.476,4	+ 3.655,9
Ammortamenti	7.616,8	10.349,8	+ 2.733,0
Valore netto	3.203,7	4.126,6	+ 922,9

Si deve osservare che si è provveduto anche per l'es. 2001 ad effettuare l'ammortamento anticipato con le aliquote massime consentite, per tener conto della rapida perdita di valore delle apparecchiature elettroniche dovuta alla rapida evoluzione tecnologica che ne determina l'obsolescenza tecnica ed economica nel giro di soli tre anni.

- Il valore dei costi di godimento beni di terzi, essenzialmente dovuti ai costi delle licenze di software e di accesso e disponibilità di banche dati e editoria elettronica ha avuto un notevole incremento dovuto allo sviluppo dei servizi di biblioteca digitale (L. 2.012 ML ca. nel 2000 e L. 4.174 ML ca. nel 2001]

- Dal punto di vista delle situazioni di cassa e finanziarie, si osservano degli spostamenti notevoli rispetto all'es. 2000, ma ciò è dovuto, nel 2000 come nel 2001, dal particolare posizionamento temporale di alcuni fatti, fortunatamente non rilevanti dal punto di vista della gestione economica, per l'effettiva buona salute del bilancio, quali:
  - la data di incasso del saldo del contributo ministeriale,
  - le date di incasso dei crediti dai clienti,
  - le date di consegna dei calcolatori di maggior costo, vicine alla fine dell'anno,