RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

25° VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI RIUNITOSI IN DATA 22.04.1998

Il giorno 22 del mese di aprile 1998 alle ore 15.30 nella sede sociale della SIOI in Roma, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone della Dott.ssa Maria Rosaria Conte – Presidente - e del Dr. Paolo Lisi – membro effettivo -, per procedere all'esame del conto consuntivo per l'anno 1997. E' assente giustificato il Dr. Tammaro Maiello il quale ha comunicato di trovarsi all'estero per motivi di servizio.

Presenzia il Rag. Adriano Ficarelli, funzionario amministrativo dell'Ente.

Il bilancio consuntivo dell'esercizio 1997 risulta redatto in conformità alle disposizioni del DPR 696/79: si compone di un bilancio consolidato in cui sono riassunti i dati contabili delle Sezioni di Torino, Napoli e Firenze – quest'ultima è praticamente inattiva – e di un elaborato finanziario specifico della Sede centrale.

Limitatamente ai dati contabili relativi alle predette Sezioni, essi non sono stati preventivamente verificati da parte del Collegio dei Revisori ai quali non è stato possibile recarsi presso le Sezioni più rappresentative.

Il Collegio ha constatato che l'Ente ha ottemperato alle osservazioni più volte formulate dal Collegio dei Revisori ed ha portato a termine la verifica sulla effettiva consistenza dei beni situati nei locali della SIOI: sono stati distinti i beni di proprietà dell'Ente da quelli appartenenti alla Soprintendenza per i BB.AA.SS. del Lazio. Dalla verifica è scaturita la redazione di una bozza di inventario che sarà al più presto formalizzata.

Passando ad esaminare l'attività espletata dalla SIOI nel corso del 1997 è stato accertato che la Società ha organizzato e svolto nove corsi complessivi di formazione professionale: per pubblici funzionari, di preparazione di giovani alla carriera diplomatica e alle funzioni internazionali, per gli operatori comunitari.

Oltre a tali corsi la SIOI ha organizzato vari convegni nella città di Roma. A ciò va aggiunto che la SIOI ha, come per il passato, tenuto numerose conferenze anch'esse volte al perseguimento della preparazione di pubblici funzionari, così come ha provveduto alla pubblicazione della rivista "La Comunità Internazionale".

L'elaborato in esame presente i seguenti risultati contabili:

- un disavanzo finanziario di competenza di lire 29.804.286;
- un disavanzo economico di lire 78.863.313;
- un disavanzo di amministrazione di lire 372.205.474;
- un deficit patrimoniale di lire 562.299.205 con una differenza rispetto all'esercizio 1996 di lire 78.863.313 che coincide con il predetto disavanzo economico.

In ordine a quanto sopra si rileva:

- il disavanzo finanziario di competenza è dovuto principalmente al minor contributo erogato dal MAE di lire 210.000.000. Quest'ultima somma è stata oggetto di pignoramento da parte dell'autorità giudiziaria a seguito di azione legale intrapresa da un ex dipendente dell'Istituto;
- anche il disavanzo economico è ugualmente ascrivibile in buona parte al taglio di cui sopra.

Per quel che riguarda le entrate, queste sono state accertate in Lire 1.810.774.198 con un decremento rispetto al passato esercizio del 7% circa. Per altro le cifre più indicative sono costituite dalle entrate proprie dell'Ente per lire 160.885.000 (quote sociali, contributi enti sostenitori, ecc.), dalle entrate per attività istituzionali pari a Lire 847.539.343 (corsi di formazione, convegni e conferenze), mentre il contributo statale è risultato pari a milioni 486.000.000 ridotto sia dalla Legge 23 dicembre 1996, n. 662 che dal pignoramento sopra descritto.

In particolare si evidenzia che i contributi degli enti sostenitori, pari a lire 117.505.000, provengono esclusivamente dalle Sezioni della SIOI (in maggior parte dalla Sezione di Torino); che i ricavi per la vendita delle pubblicazioni pari a lire 10.040.000 appaiono del tutto esigue; che i ricavi per i corsi si sono incrementati rispetto al 1996; che gli interessi attivi sui c/c bancari provengono anch'essi dalle sedi di Torino e Napoli.

Per quanto riguarda le uscite, queste sono impegnate per lire 1.840.578.484 con un decremento rispetto al passato esercizio del 3% circa. Le cifre più indicative sono date dai debiti verso fornitori per lire 149.971.644 (nel 1996 sono state di lire 100.336.354); dai debiti per attività istituzionale pari a lire 331.844.426; da debiti verso l'Istituto Cassiere pari a Lire 798.243.890 (nel passato esercizio lire 259.120.468) e da debiti verso lo Stato (ritenute erariali e previdenziali) pari a Lire 90.707.222.

In merito alle uscite dell'Ente si rileva quanto segue:

- la somma di lire 934.000 iscritta nei capitolo 1.02.02 è una voce che i revisori riscontrano per la prima volta in bilancio: si tratta di emolumenti corrisposti al personale che presta servizio durante le festività. A tale proposito si rileva che tale corresponsione, sia pur giuridicamente riconosciuta, non appare opportuna sotto il profilo gestionale, in quanto potrebbero essere attivate modalità alternative di lavoro straordinario senza oneri aggiuntivi a carico dell'Ente (es. riposi compensativi) che, come visto, attraversa una fase finanziaria critica.
- La somma di lire 63.476.075 per spese postali e telefoniche si riferisce soprattutto a queste ultime. Tale spesa, che nel 1996 è stata di lire 48.664.700, appare eccessiva e, come già più volte ribadito verbalmente, si invitano agli organi responsabili a voler attivare tutte le più opportune iniziative volte non

solo ad una reale riduzione di tale costo, ma nel contempo a realizzare forme di controllo preventive, compatibili con la vigente legislazione, atte ad impedire un uso improprio dell'utenza telefonica anche con riferimento a persone estranee ai collaboratori della Società.

- L'importo di lire 238.645.104 si riferisce agli emolumenti corrisposti al Direttore Generale, al Redattore Capo, al Direttore Amministrativo ed ai collaboratori delle Sezioni di Torino e Napoli. A tal proposito devesi nuovamente ribadire quanto più volte rilevato, circa le collaborazioni esterne, soprattutto per i collaboratori che di fatto svolgono attività continuativa all'interno della SIOI e per taluni anche con ruoli di responsabilità. A tal fine si invitano nuovamente gli organi responsabili ad attivarsi per definire la posizione giuridica dei suddetti collaboratori.

Tutto ciò premesso, i revisori nell'invitare l'Ente a voler correttamente inserire nella categoria 7° delle entrate la somma di lire 19.499.900 relativa alla vendita di servizi ed erroneamente inserita tra i recuperi ed i rimborsi diversi, ritengono di dover ribadire le seguenti considerazioni e raccomandazioni:

- anche nell'esercizio considerato, i dati finali riportati nel documento contabile, soprattutto quelli positivi, sono influenzati dalle attività e passività delle Sezioni della SIOI iscritte nel predetto conto consuntivo; in realtà sia la sede centrale che le sedi periferiche continuano ad avere vita gestionale e finanziaria del tutto autonoma e svincolate tra loro di modo che, se pur il conto consuntivo si presenta come un tutto unitario in tale elaborato, non rispecchia la reale situazione di fatto della SIOI;
- la gestione dell'Ente dovrà essere improntata a rigorosi criteri di economicità tenuto conto del notevole aggravio finanziario costituito dagli interessi passivi che l'ente sostiene per la nota mancanza di liquidità.

A tale proposito il Collegio dei Revisori dei Conti ribadisce quanto già suggerito nell'esame della gestione dell'esercizio 1996 circa la possibilità per la sede centrale dell'Ente di utilizzare le disponibilità delle altre sedi (Napoli e Torino) per ovviare, sia pur parzialmente, alla grave situazione debitoria per interessi passivi bancari prodotta dagli anticipi di liquidità che l'Istituto cassiere eroga all'Ente.

Alle ore 19.30 si chiude la seduta.

Letto e sottoscritto.

Il Presidente — I Componenti

ESTRATTO DAL VERBALE DELLA SESSIONE ORDIANARIA DELL'ASSEMBLEA GENERALE DEI SOCI TENUTASI MARTEDI 2 GIUGNO 1998 ALLE ORE 17.00 PRESSO LA SEDE DELLA SIOI IN PIAZZA S. MARCO 51 A ROMA

Seconda convocazione

Il Presidente, Amb. Umberto la Rocca, dichiara aperta alle ore 17.30, in seconda convocazione, la sessione dell'Assemblea dei Soci della SIOI e nomina quale Segretario della sessione stessa l'amb. Luigi Vittorio Ferraris. L'ordine del giorno è allegato al presente verbale (Allegato 1).

Sono presenti 23 soci: Alessi Amb. Mario, Bottai Amb. Bruno, Breccia Prof. Alfredo, Curti Gialdino Prof. Carlo, Di Caprio Dr. Elio, Ferraris Amb. Luigi Vittorio, Fraschini Ing. Luca, Gargiulo Dr. Pietro, Ingrosso Avv. Gennaro, La Rocca Amb. Umberto, Monaco Prof. Riccardo, Murino Proc. Baldassarre, Nevola Dr. Maurizio, Panarella Dr. Claudio, Pensabene Dr. Francesco, Salimei Amb. Marcello, Salvetti Dr. Aristide, Saporito Sen. Learco, Serra Prof. Enrico, Tino Dr.ssa Rossella, Triulzi Prof. Umberto, Vellano Dr. Ernesto, Ziffer Dr. Guido. Sono altresì presenti il Presidente del Collegio dei revisori dei Conti Dr.ssa Maria Rosaria Conte ed il Direttore Amministrativo Rag. Adriano Ficarelli.

Sono presenti per delega 50 soci: Abbate Dr.ssa Daria, Adonnino Prof. Pietro, Barile Prof. Paolo, Bellando Dr. Alfonso, Bellando Dr. Edoardo, Bersani Dr. Alberto, Bucci Amb. Maurizio, Buri Dr. Paolo, Butini Sen. Ivo, Caligaris On. Luigi, Castellano Dr. Antonio, Catalano Di Melilli Amb. Felice, Chirico Rag. Francesco, Citarella Avv. Luigi, Clemente Dr. Aldo, Colasanti Dr. Alberto, Costantini Dr.ssa Silvia, De Masi Dr. Domenico, de Cesare Sig.ra Gianna, Di Roberto Dr. Federico, di Lorenzo Badia Amb. Giulio, Diana On. Alfredo, Ferrari Bravo Prof. Luigi, Ferrarin Dr. Lorenzo, Fragola Dr. Massimo, Galloni Rag. Riccardo, Gambino Dr. Antonio, Gaviani Prof.ssa Luisa, Guazzaroni Amb. Cesidio, Imbriani Prof. Cesare, Jona Celesia Prof. Lionello, Lambiase Avv. Pasquale, Loreto Dr.ssa Angela Maria, Mauri Dr. Ezio, Morelli Prof. Umberto, Nesi Dr. Giuseppe, Palmerini Contr. Imo, Paronetto Valier Prof.ssa M. Luisa, Piacentini Prof.ssa Valeria, Ribolzi Avv. Cesare, Risi Cons. Cosimo, Sacconi Dr. Maurizio, Salvetti, Prof. Carlo, Scarfi Dr. Renato, Schiavone Prof. Giuseppe, Serafini Ing. Antonio, Settineri Prof. Ettore, Vaccaro Gen. Giuseppe Maria, Villani Prof. Ugo, Vismara Currò Avv. Gian Luigi.

Il Presidente prende la parola annunciando la sua intenzione di volere soffermarsi nelle sue osservazioni introduttive su alcuni punti che caratterizzano la situazione della SIOI: 1) la questione del contributo straordinario di 600 milioni; 2) l'audizione presso la Commissione Affari Esteri del Senato alla quale è intervenuto unitamente al Segretario Generale; 3) la favorevole evoluzione dei programmi di formazione; 4) il ruolo della SIOI nell'ambito delle celebrazioni per il cinquantesimo anniversario della

Dichiarazione dei diritti umani; 5) le meritorie iniziative del MSOI che meritano il plauso e l'appoggio della SIOI.

...OMISSIS...

Il Presidente conclude le sue osservazioni introduttive, affermando che il risanamento finanziario è stato e rimane l'obiettivo prioritario della SIOI. Di conseguenza, la Società continuerà ad ispirarsi ad una politica di bilancio di grande rigore riducendo il più possibile le spese ed adoperandosi per aumentare le entrate. Egli aggiunge che questa è la via che la SIOI deve necessariamente percorrere per portare a termine l'azione di risanamento che ha intrapreso con costanza e determinazione e che confida di completare se non verranno meno i contributi statali e se verranno assicurate consistenti risorse proprie.

... OMISSIS ...

Il Presidente invita il Segretario Generale a riferire all'Assemblea in materia di bilancio.

Il Segretario Generale osserva, in relazione all'aspetto finanziario del bilancio che il disavanzo di amministrazione che la SIOI si trascina dalle gestioni del passato si è incrementato di circa 30 milioni di lire, ma tale incremento – egli precisa – è dovuto essenzialmente ad una riduzione di 210 milioni del contributo ordinario per un pignoramento presso il MAE effettuato da un ex-dipendente, in relazione ad una causa di lavoro. Ove non si fosse verificata evenienza, la SIOI avrebbe ottenuto una consistente riduzione del disavanzo.

Alla luce di quanto esposto, il Segretario Generale sottolinea che la situazione finanziaria sarebbe stata di gran lunga migliore se la SIOI non avesse subito le riduzioni dei contributi ordinari. Quindi anche se la situazione finanziaria è oggi difficile, egli si sente di poter affermare che è avviata su dei binari di regolarità e solidità amministrativa. Egli auspica che la corresponsione dei contributi avvenga in tempi rapidi, per evitare l'addebito degli interessi passivi che incidono pesantemente sul bilancio della SIOI.

Per quanto riguarda il bilancio consuntivo il Segretario Generale non ritiene di dover formulare osservazioni particolari in quanto in esso sono contemplate le voci che compaiono tutti gli anni nella normale attività della SIOI.

In merito al bilancio preventivo egli si sofferma brevemente sulle principali voci che lo compongono quali, sotto il profilo delle entrate, le quote sociali, i rapporti in convenzione, i proventi derivanti dalla formazione ed i contributi degli Enti sostenitori, mentre le spese sono quelle relative al normale funzionamento della SIOI.

...OMISSIS...

Il Presidente passa la parola alla Dott.ssa Conte, Presidente del Collegio dei Revisori.

La Dr.ssa Conte svolgendo delle considerazioni di carattere finanziario, afferma che la SIOI attraversa già da alcuni anni un periodo difficile, sia dal punto di vista finanziario che economico. Ella informa che il bilancio 1997 si è chiuso con dati finali leggermente più pesanti del solito a causa di due fattori principali: il primo, relativo alla minore contribuzione statale dovuta ai tagli disposti dalla Legge finanziaria, il secondo relativo al pignoramento presso terzi del quale ha già parlato in precedenza il Segretario Generale.

Il Presidente del Collegio sottolinea come la SIOI si fosse ben avviata a ridurre il pesante disavanzo delle pregresse gestioni con un piano di ammortamento che era stato approvato dal MAE e che l'attuale gestione stava cercando di attuare. La Dr.ssa Conte si dichiara meno ottimista del Segretario Generale rispetto a quella che sarà la vita della SIOI se non dovesse intervenire il contributo straordinario, infatti lo scoperto bancario alla fine del 97 era di circa 800 milioni, quindi molto pesante. Per quanto riguarda le entrate, il Presidente del Collegio fa rilevare come, rispetto al 1996, abbiano subito una lieve flessione così come le spese che si sono ridotte di circa il 3%. Infine la Dr.ssa Conte esprime giudizi positivi sulle entrate proprie della SIOI, con particolare riferimento ai corsi di formazione, anche se, a parere del Collegio, la Rivista dovrebbe rendere qualcosa in più.

Il Presidente ringrazia la Dr.ssa Conte e, prima di aprire il dibattito desidera fare due riflessioni in materia di bilancio: la prima, relativa alla politica di rigore alla quale la SIOI non può sottrarsi, e che senza il contributo straordinario diventa più difficile progettare un rientro dal disavanzo. La seconda riflessione riguarda i due provvedimenti che sono all'esame del Parlamento, uno è il contributo straordinario, il secondo è la tabella dei contributi ordinari agli enti internazionalistici. Pertanto per la fine dell'anno in corso la SIOI spera di ricevere la somma totale di 1 miliardo e 400 milioni di entrate con la concomitante prospettiva di un aumento delle entrate per i corsi. Se le cose andranno in questo senso, si vedrà infine la luce in fondo al tunnel e sarà possibile portare a termine una grande impresa di risanamento finanziario.

Il Presidente prega i signori Soci di intervenire al dibattito riguardante i bilancio consuntivo e quello preventivo, le attività della Società e il proposto aumento a 150.000 lire annue della quota sociale e di proporre, eventualmente, altri argomenti che possono essere di interesse per l'Assemblea.

...OMISSIS...

Allo ore 19.00 il Socio Nevoia abbandona l'Assemblea.

...OMISSIS...

Il Presidente chiede di passare alla votazione, per alzata di mano, del bilancio consuntivo 1997 e del bilancio preventivo 1998. Il bilancio consuntivo 1997 ed il bilancio preventivo 1998 vengono approvati dai presenti meno uno.

...OMISSIS...

Alle ore 19.55 il Presidente dichiara chiusa la seduta.

Il Presidente

(Amb. Umberto La Rocca)

Il Segretario Generale

(Amb. Luigi Vittorio Ferraris)

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 1997

PARTE I ENTRATE - CONSOLIDATO

CAPITOLO		PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	SOMME RISCOSSE	SOMME DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI	
CODIFICAZIONE	DENOMINAZIONE		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE			ACCERTATO	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE
	TITOLO I									
	ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	CATEGORIA I									
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o iscritti									
	QUOTE E CONTRIBUTI ASSOCIATIVI									
1.01.01	Quote annuali soci	L. 59.000.000	L. 14.400.000		L. 44.600.000	L. 43.380.000		L. 43.380.000	L. 1.220.000	
	Totale Categoria I	L. 59.000.000	L. 14.400.000		L. 44.600.000	L. 43.380.000		L. 43.380.000	L. 1.220.000	
	TOTALE TITOLO I	L. 59.000.000	L. 14.400.000		L. 44.600.000	L. 43.380.000		L. 43.380.000	L. 1.220.000	
	TITOLO II									
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	Categoria III									
2.03.01	Trasferimenti da parte dello Stato	L. 720.000.000	L. 234.000.000		L. 486.000.000	L. -	L. 486.000.000	L. 486.000.000		
	Totale Categoria III	L. 720.000.000	L. 234.000.000		L. 486.000.000	L. -	L. 486.000.000	L. 486.000.000		
	Categoria IV									
2.04.01	Trasferimenti da parte delle Regioni	L. 10.000.000	L. 5.000.000		L. 5.000.000	L. 197.000		L. 197.000		L. 4.803.000
	Totale Categoria IV	L. 10.000.000	L. 5.000.000		L. 5.000.000	L. 197.000		L. 197.000		L. 4.803.000
	Categoria V									
2.05.01	Trasferimenti da parte dei Comuni e delle provincie									
	Totale Categoria V									

RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI DI	RISCOSSIONI	VARIAZIONI		TOTALE DEI RESIDUI
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	CASSA		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
					L. 2.000.000	L. 59.000.000	L. 43.380.000		L. 15.620.000	
					L. 2.000.000	L. 59.000.000	L. 43.380.000		L. 15.620.000	
					L. 2.000.000	L. 59.000.000	L. 43.380.000		L. 15.620.000	
L. 25.000.000	L. 15.000.000	L. 10.000.000	L. 25.000.000			L. 720.000.000	L. 15.000.000		L. 705.000.000	L. 496.000.000
L. 25.000.000	L. 15.000.000	L. 10.000.000	L. 25.000.000			L. 720.000.000	L. 15.000.000		L. 705.000.000	L. 496.000.000
L. 5.000.000		L. 5.000.000	L. 5.000.000			L. 10.000.000	L. 197.000		L. 9.803.000	L. 5.000.000
L. 5.000.000		L. 5.000.000	L. 5.000.000			L. 10.000.000	L. 197.000		L. 9.803.000	L. 5.000.000

CAPITOLO		PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	SOMME RISCOSSE	SOMME DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI	
CODIFICAZIONE	DENOMINAZIONE		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE			ACCERTATO	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE
	Categoria VI									
2.06.01	Contributi Enti Sostenitori	L. 126.000.000		L. 16.000.000	L. 110.000.000	L. 117.505.000		L. 117.505.000	L. 7.505.000	
2.06.02	Rapporti in convenzione con alli Enti		L. 145.000.000		L. 145.000.000	L. 144.990.000		L. 144.990.000		L. 10.000
	Totale Categoria VI	L. 126.000.000	L. 145.000.000	L. 16.000.000	L. 255.000.000	L. 262.495.000		L. 262.495.000	L.7.505.000	L. 10.000
	TOTALE TITOLO II	L. 856.000.000	L. 145.000.000	L. 255.000.000	L. 746.000.000	L. 262.692.000	L. 486.000.000	L. 748.692.000	L. 7.505.000	L. 4.813.000
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria VII									
	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDI-									
	TA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE									
	DI SERVIZI									
3.07.01	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	L. 20.000.000		L. 9.000.000	L. 11.000.000	L. 10.040.000		L. 10.040.000		L. 960.000
3.07.02	Proventi derivanti dalla prestazione									
	di servizi	L. 870.500.000		L. 250.500.000	L. 620.000.000	L. 511.979.093	L. 180.530.250	L. 692.509.343	L. 72.509.343	
3.07.03	Realizzi cessione materiale fuori uso									
	Totale Categoria VII	L. 890.500.000		L. 259.500.000	L. 631.000.000	L. 522.019.093	L. 180.530.250	L. 702.549.343	L. 72.509.343	L. 960.000

RESIDUI INDIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI DI	RISCOSSIONI	VARIAZIONI		TOTALE DEI RESIDUI
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	CASSA		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
L. 10.000.000	L. 10.000.000		L. 10.000.000			L. 126.000.000	L. 127.505.000	L. 1.505.000		
L. 70.000.000	L. 69.995.000		L. 69.995.000		L. 5.000		L. 214.985.000	L. 214.985.000		
L. 80.000.000	L. 79.995.000		L. 79.995.000		L. 5.000	L. 126.000.000	L. 324.490.000	L. 216.490.000		
L. 110.000.000	L. 94.995.000	L. 15.000.000	L. 109.995.000		L. 5.000	L. 856.000.000	L. 357.687.000	L. 216.490.000	L. 714.803.000	L. 501.000.000
L. 2.663.300		L. 2.663.300	L. 2.663.300			L. 20.000.000	L. 10.040.000		L. 9.960.000	L. 2.663.300
L. 185.038.092	L. 53.559.250	L. 131.473.842	L. 185.038.092			L. 820.500.000	L. 565.538.343		L. 254.961.657	L. 312.004.092
L. 187.696.392	L. 53.559.250	L. 134.137.142	L. 187.696.392			L. 840.500.000	L. 575.578.343		L. 264.921.657	L. 314.667.392

CAPITOLO		PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	SOMME RISCOSSE	SOMME DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI	
CODIFICAZIONE	DENOMINAZIONE		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE			ACCERTATO	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE
	Categoria VIII									
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
3.08.02	Interessi e premi su titoli a reddito fisso		L. 5.000.000		L. 5.000.000	L. 1.846.100		L. 1.846.100		L. 3.153.900
3.08.04	Interessi attivi su mutui, depositi e c/c	L. 4.500.000		L. 1.094.650	L. 3.405.350	L. 3.166.062		L. 3.166.062		L. 239.288
	Totale Categoria VIII	L. 4.500.000	L. 5.000.000	L. 1.094.650	L. 8.405.350	L. 5.012.162		L. 5.012.162		L. 3.393.188
	Categoria IX									
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE									
3.09.01	Recuperi e rimborsi diversi	L. 21.000.000		L. 6.000.000	L. 15.000.000	L. 19.499.900		L. 19.499.900	L. 4.499.900	
	Totale categoria IX	L. 21.000.000		L. 6.000.000	L. 15.000.000	L. 19.499.900		L. 19.499.900	L. 4.499.900	
	Categoria X									
	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
3.10.01	Entrate eventuali	L. 10.000.000		L. 5.000.000	L. 5.000.000	L. 1.928.592		L. 1.928.592		L. 3.071.408
	Totale Categoria X	L. 10.000.000		L. 5.000.000	L. 5.000.000	L. 1.928.592		L. 1.928.592		L. 3.071.408
	TOTALE TITOLO III	L. 926.000.000	L. 5.000.000	L. 271.594.650	L. 659.405.350	L. 548.459.747	L. 180.530.250	L. 728.989.997	L. 77.009.243	L. 7.424.596
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	L. 1.841.000.000	L. 150.000.000	L. 540.994.650	L. 1.450.005.350	L. 854.531.747	L. 666.530.250	L. 1.521.061.997	L. 84.514.243	L. 13.457.596

RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI DI	RISCOSSIONI	VARIAZIONI		TOTALE DEI RESIDUI
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	CASSA		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
							L. 1.846.100	L. 1.846.100		
						L. 4.500.000	L. 3.166.062		L. 1.333.938	
						L. 4.500.000	L. 5.012.162	L. 1.846.100	L. 1.333.938	
L. 15.142.123	L. 595.000	L. 14.547.123	L. 15.142.123			L. 21.000.000	L. 20.094.900		L. 905.100	L. 14.547.123
L. 15.142.123	L. 595.000	L. 14.547.123	L. 15.142.123			L. 21.000.000	L. 20.094.900		L. 905.100	L. 14.547.123
L. 714.000	L. -	L. 714.000	L. 714.000			L. 10.000.000	L. 1.928.592		L. 8.071.408	L. 714.000
L. 714.000	L. -	L. 714.000	L. 714.000			L. 10.000.000	L. 1.928.592		L. 8.071.408	L. 714.000
L. 203.552.515	L. 54.154.250	L. 149.398.265	L. 203.552.515			L. 876.000.000	L. 602.613.997	L. 1.846.100	L. 275.232.103	L. 329.928.515
L. 313.552.515	L. 149.149.250	L. 164.398.265	L. 313.547.515		L. 5.000	L. 1.791.000.000	L. 1.003.680.997	L. 218.336.100	L. 1.005.655.103	L. 830.928.515

CAPITOLO		PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	SOMME RISCOSSE	SOMME DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI	
CODIFICAZIONE	DENOMINAZIONE		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE			ACCERTATO	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria XII									
	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
4.12.01	Alienazioni di immobilizzazioni tecniche									
	Totale Categoria XII									
	Categoria XIII									
	REALIZZI DI VALORI MOBILIARI									
4.13.03	Realizzo di titoli emessi garantiti dallo Stato	L. 90.000.000		L. 60.000.000	L. 30.000.000	L. 90.000.000		L. 90.000.000		L. 60.000.000
4.13.06	Realizzo di altri titoli di credito									
	Totale Categoria XIII	L. 90.000.000		L. 60.000.000	L. 30.000.000	L. 90.000.000		L. 90.000.000		L. 60.000.000
	Categoria XIV									
	RISCOSSIONE DI CREDITI									
4.14.01	Prelevamenti di depositi bancari									
4.14.05	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi									
4.14.06	Riscossione di crediti diversi									
	Totale Categoria XIV									
	Totale Titolo IV	L. 90.000.000		L. 60.000.000	L. 30.000.000	L. 90.000.000		L. 90.000.000		L. 60.000.000