

## RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Allegato n. 1

C.d.A. del 10/7/2002

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE SUL CONTO CONSUNTIVO 2001**RENDICONTO FINANZIARIO

Il Rendiconto Finanziario può essere sinteticamente riassunto, per la parte inerente alla gestione di competenza e dei residui come di seguito:

**Parte I**

Entrate contributive (Titolo I)	L.	1.990.496.488
Entrate derivanti da trasferimenti correnti (Titolo II)	L.	=
Entrate diverse (Titolo III)	L.	557.470.316
		<hr/>
<i>Totale delle Entrate Correnti</i>	L.	<i>2.547.966.804</i>
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale (Titolo IV)	L.	502.927.000
Accensione di debiti finanziari (Titolo V)	L.	=
Partite di giro (Titolo VI)	L.	253.650.910
		<hr/>
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	L.	<b>3.304.544.714</b>

**Parte II**

Spese correnti (Titolo I)	L.	1.958.195.881
Spese in conto capitale (Titolo II)	L.	277.800.469
Estinzione di mutui e anticipazioni (Titolo III)	L.	=
Partite di giro (Titolo IV)	L.	253.650.910
		<hr/>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	L.	<b>2.489.647.260</b>

<i>Parziale relativo alla gestione di competenza</i>	L.	<i>+ 814.897.454</i>
--	----	----------------------

Nella gestione dei residui risultano:

Entrate per + L. 418.780.024

Uscite per - L. 355.790.727	L.	+ 62.989.297
-----------------------------	----	--------------

<i>Saldo gestione competenza e residui</i>	L.	<i>+ 877.886.751</i>
--	----	----------------------

Giacenza al 1/1/2001 presso la Banca d'Italia	L.	1.561.383.966
---	----	---------------

<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2001</b>	L.	<b>2.439.270.717</b>
--	----	----------------------

**ENTRATE**

Il totale complessivo delle entrate di competenza accertate (escluse le Partite di Giro), pari a lire 3.050.893.804, ha registrato un incremento di L. 504.088.415 (+19,79 %) rispetto all'esercizio precedente; si riportano di seguito i capitoli che hanno subito le principali variazioni (valori espressi in milioni):

<i>Capitolo</i>	<i>2000</i>	<i>2001</i>	<i>Variazione</i>
Contributi doganali	1.898	1990	+ 92
Contributo Ministero del Tesoro	68	=	- 68
Tasse di laboratorio	212	273	+ 61
Quote iscrizione corsi di addestramento	=	62	+ 62
Bollettino	14	22	+ 8
Consulenze	29	7	- 22
Interessi	6	13	+ 7
Contratti di ricerca	58	100	+ 42
Varie	53	73	+ 20
Contributo Ministero Industria	197	502	+ 305

I contributi doganali sulle importazioni da paesi non appartenenti all'Unione Europea, che rappresentano la voce più consistente del Bilancio dell'Istituto (oltre il 60% del totale complessivo delle entrate), hanno registrato un incremento di 92 ML, pari al 4,84%, risentendo negli ultimi tre mesi dell'anno degli effetti della grave crisi internazionale e delle conseguenze dei drammatici eventi statunitensi.

Nel corso del 2001 l'incremento rispetto ai contributi del 2000 per l'analogo periodo era arrivato ad una punta massima del 20%, registrata al termine del IV bimestre.

Il contributo del Ministero del Tesoro per le spese del personale per effetto dell'art. 8 del Decreto Legislativo 29/10/99 n. 540 (il decreto di riordino delle Stazioni Sperimentali) è stato abrogato a decorrere dallo scorso esercizio.

L'autofinanziamento derivante dalla Categoria 5 del bilancio "Prestazioni e servizi istitutivi" (pari a 364,8 ML), ha avuto un incremento complessivo di 109 ML rispetto ai dati del 2000; nella tabella sottostante è riportato l'andamento degli ultimi tre anni di questa categoria (valori in milioni di lire):

<i>Capitolo</i>	<i>2001</i>	<i>2000</i>	<i>1999</i>
Tasse di laboratorio	273,3	212,7	301,7
Documentazione	=	=	=
Quote iscrizione corsi	61,9	=	20,9
Bollettino Ufficiale	22,2	14	=
Consulenze	7,2	29,1	12,3

Considerando anche le entrate per contratti di ricerca, pari a 100,8 ML (contro i 58,9 ML dell'esercizio precedente), il totale dell'autofinanziamento per l'esercizio 2001 ammonta complessivamente a 465,6 ML, contro i 314,7 ML del 2000 (+ 47,95%).

La categoria 6 - Interessi Attivi - ha registrato un aumento di 7 ML in conseguenza dell'incremento della liquidità registrato nel corso dell'anno sul conto di tesoreria unico presso la Banca d'Italia, passato da un saldo iniziale di 1561 ML ai 2584 ML alla data del 31/12/2001.

La categoria 11 ha registrato il contributo straordinario di 502 ML per lo sviluppo della ricerca scientifica da parte del Ministero delle Attività Produttive (ex Ministero Industria); l'importo risulta superiore di 305 ML rispetto all'esercizio precedente perché nel corso del 2001 sono state versate due quote di contributo, una di competenza dell'anno 2001 ed una del 2000.

L'incremento si verifica in quanto la Stazione ha sempre registrato il contributo ministeriale con il principio di cassa, e non quello di competenza dell'esercizio, non ricevendo da parte del ministero vigilante alcuna comunicazione sull'entità dello stesso e sui tempi di corresponsione; in pratica fino all'esercizio 2000 l'Istituto riscuoteva nell'anno in corso il contributo dell'anno precedente.

Nella tabella sottostante viene riportato il totale delle entrate di competenza accertate (con esclusione delle partite di giro), pari a L. 3.050.893.804, con un opportuno confronto con i dati dell'esercizio precedente espressi in milioni e l'indicazione dell'incidenza in percentuale sul totale delle stesse entrate.

<i>Classificazione</i>	<i>2000</i>	<i>2001</i>
Entrate Contributive	1.898,2 (74,54%)	1.990,4 (65,24%)
Finanziamenti statali (Ministero del Tesoro, Ministero Industria, Camera di Commercio)	266,9 (10,48%)	502,9 (16,48%)
Autofinanziamento (servizi resi e finanziamenti ricerche)	315,8 (12,4%)	465,6 (15,27%)
Interessi	6,7 (0,26%)	13 (0,43%)
Varie	58,9 (2,31%)	78,4 (2,57%)

Si deve evidenziare come il totale delle sole entrate correnti, pari a L. 2.547.966.804, grazie all'incremento dei contributi sui commerci d'importazione e dell'autofinanziamento dell'Istituto, sia arrivato a coprire interamente il totale delle spese dell'esercizio 2001, pari a L. 2.489.647.260.

Il saldo tra il totale complessivo dell'entrate e delle uscite ammonta a L. 814.897.454 (nello scorso esercizio era L. 681.315.023).

Di seguito si riportano alcuni indicatori delle entrate del conto consuntivo per l'esercizio 2001; gli stessi indicatori sono stati utilizzati dalla Corte dei Conti - Sezione Controllo Enti Sovvenzionati per predisporre la relazione al Parlamento sulla gestione finanziaria dell'Istituto.

L'indice di "velocità di riscossione delle entrate" risulta pari a 0,86 contro lo 0,81 dell'esercizio 2000 ed è determinato nel modo seguente:

Totale delle riscossioni

-----  
Totali accertati competenza + residui attivi al 1/1  
2.729.210.931 / 3.138.558.620 = 0,86

L'indicatore di autonomia finanziaria sulle entrate correnti cresce da 0,97 a 1, per effetto dell'abrogazione dei contributi da parte del Ministero dell'Economia e Finanze e della Camera di Commercio di Milano.

Entrate correnti - trasferimenti dello Stato o enti

-----  
Entrate correnti  
2.547.966.804 / 2.547.966.804 = 1

L'indice di "incidenza dei residui attivi" risulta pari a 0,06 contro lo 0,13 dell'anno 2000:  
Totale dei residui attivi di competenza 2000

-----  
Totale accertamenti di competenza  
210.977.525 / 3.304.544.714 = 0,06

L'indice di incremento o decremento dei residui attivi risulta pari a 0,53 contro 1,29 dell'esercizio precedente:

Residui finali

-----  
Residui iniziali  
226.278.408 / 420.613.521 = 0,53

L'indicatore di scostamento delle entrate correnti risulta essere pari a 0,77 contro 0,87 del 2000:

Entrate correnti previste

-----  
Entrate correnti accertate  
1.972.700.000 / 2.547.966.804 = 0,77

**SPESE**

Il totale complessivo delle spese impegnate, con esclusione delle Partite di Giro, ammonta a L. 2.235.996.350 ed ha registrato un incremento rispetto ai dati dell'esercizio precedente pari a L. 370.505.984 (+ 19,86%).

Per quanto attiene alle sole spese correnti, pari a L. 1.958.195.881, l'aumento nei confronti dell'esercizio precedente è stata pari a L. 210.844.216 (+12,06%).

Nella tabella sottostante si riportano i capitoli delle diverse categorie interessati alle maggiori variazioni rispetto all'esercizio precedente (valori espressi in ML di lire):

<i>Capitolo</i>	<i>2000</i>	<i>2001</i>	<i>Variazione</i>
Compensi agli organi istituzionali	10,4	37	+ 26,6
Stipendi	584,6	599,2	+ 14,6
Assicurazione infortuni	9,4	11,1	+ 1,7
Controlli sanitari	11,5	13,7	+ 2,2
FME personale non statale	109,9	136,6	+ 26,7
Indennità ricercatori dell'ente	1,3	6	+ 4,7
Indennità ricercatori statali	1,7	6,4	+4,7
Energia elettrica, gas, riscaldamento	88,1	80	- 8,1
Iscrizione e partecipazione convegni, mostre, congressi	30,9	49,5	+ 18,6
Spese postali e telefoniche	18,3	22,1	+ 3,8
Manutenzioni e riparazioni	46,2	30,8	- 15,4
Appalto servizio di pulizia	75,9	79,9	+ 4
Incarichi ad esperti	35	19,9	- 15,1
Polizze assicurazioni	18,9	21,6	+ 2,7
Bollettino ufficiale	81,7	68,7	- 13
Spese per brevetti	=	9,9	+ 9,9
Attività editoriale e divulgativa	1,7	54,1	+ 52,4
Prestazioni tecniche di terzi	70,3	129,9	+ 59,6
Acquisto e manutenzione software	15,6	57,4	+ 41,8
IVA	39,7	50	+ 10,3
Borse di studio	64	35	- 29
Manutenzione e ripristino immobile	10,9	115,3	+ 104,4
Fondo indennità anzianità	18,4	40,4	+ 22
Acquisto mobili e macchine ufficio	9,7	42,5	+ 32,8

Analizziamo ora in dettaglio le motivazioni delle principali variazioni:

- L'aumento di 26,6 ML nel capitolo relativo ai compensi agli organi istituzionali dell'Istituto (Consiglio di Amministrazione e Collegio dei Revisori dei Conti) è conseguenza della delibera adottata nella riunione del Consiglio del 26/9/2001 con la determinazione dei compensi spettanti ai membri dei suddetti organi;

- L'aumento di 14,6 ML nel capitolo "Stipendi" è conseguente al pagamento di una prima rata di acconto sui miglioramenti economici derivanti dal nuovo contratto di lavoro del personale degli enti di ricerca, firmato a febbraio del 2002 ma relativo al periodo 1998 – 2001. Anche gli aumenti dei successivi capitoli "Fondo Miglioramento Efficienza personale", "Indennità ricercatori dell'ente" e "Indennità ai ricercatori statali" sono collegati agli aumenti previsti dal nuovo CCNL del personale;
- La riduzione di 8,1 ML nel capitolo "Energia elettrica, gas, riscaldamento" è conseguenza della minore spesa per il riscaldamento e per il conguaglio, a favore dell'Istituto, sui consumi elettrici effettivi, eseguito dall'Enel sull'utenza della sede milanese;
- L'aumento di 18,6 ML per iscrizione e partecipazione a mostre, convegni, congressi e corsi è dovuto al piano di formazione del personale amministrativo in relazione al nuovo sistema di contabilità dell'ente, adottato in seguito alla trasformazione in ente economico della Stazione, ed al contributo per l'organizzazione del concorso internazionale per giovani stilisti a Como;
- L'aumento di 3,8 ML per le spese postali e telefoniche è conseguenza dell'installazione di una linea ADSL per la sede milanese, di una ISDN per Como e dell'aumento delle spese per la spedizione postale del bollettino "La Seta";
- La riduzione di 15,4 ML nel capitolo "Manutenzioni e riparazioni" è collegata ad un minor numero di interventi straordinari di riparazioni e manutenzioni varie;
- L'aumento di 4 ML del capitolo "Appalto servizio di pulizia" è dovuto al maggior impegno richiesto all'impresa di pulizia, con prestazioni straordinarie non previste dal contratto originario.
- La riduzione di 15,1 ML nel capitolo "Incarichi ad esperti" è legata al minor numero di incarichi conferiti rispetto all'esercizio 2000, che aveva registrato l'impegno di spesa straordinario per la consulenza conferita dal Consiglio di Amministrazione per gli adempimenti dovuti alla trasformazione della Stazione da ente pubblico di ricerca ad ente pubblico economico;
- La riduzione della spesa per il bollettino ufficiale della Stazione (13 ML) riporta la spesa annua all'importo originario previsto dal contratto per la stampa, dopo l'incremento dell'esercizio 2000 legato al numero straordinario pubblicato ed al costo per alcune traduzioni di articoli;
- L'aumento di 9,9 ML per "Spese per brevetti" è conseguente alla registrazione effettuata dei brevetti per la realizzazione del kit didattico del baco da seta;
- L'aumento di 52,4 ML per l'attività editoriale e divulgativa è collegato alla stampa del volume "Il baco da seta", venduto unitamente o separatamente al kit didattico del baco da seta, a quella dei volantini illustrativi dell'iniziativa del kit spediti alle scuole elementari e medie ed alla ristampa degli opuscoli sulla seta e l'Istituto in occasione della fiera di Parigi "Premier Vision";
- Il capitolo "Prestazioni tecniche di terzi" ha registrato l'aumento straordinario di 59,6 ML per il pagamento della quota a carico della Stazione per il progetto di ricerca "Tintura: ottimizzazione di prodotto e processo" svolto in collaborazione con il Tessile di Como;
- L'aumento nel capitolo relativo all'acquisto e manutenzione del software (+41,8 ML) è conseguente all'acquisto del nuovo programma per la gestione amministrativa della Stazione, con la tenuta del doppio sistema di contabilità pubblica e privata;
- L'incremento di 10,3 ML dei versamenti dell'IVA a debito della Stazione deriva dal maggior fatturato per i servizi svolti;



- La riduzione di 29 ML per borse di studio è dovuto al minor numero di borse di addestramento bandite dall'ente nel corso del 2001, una riservata a giovani laureati per l'Ufficio di Como ed una per giovani diplomati per la sede milanese;
- L'aumento di 104,4 ML per le manutenzioni e ripristino dell'immobile è conseguenza dei lavori eseguiti per la realizzazione della cabina esterna per il nuovo contatore ENEL ed il relativo allacciamento, per i lavori sull'impianto elettrico e di riscaldamento dell'Ufficio di Como, per l'installazione di una serie di luci di emergenza e lavori relativi alla messa in sicurezza della sede milanese concordati con il Responsabile per la Sicurezza ed il Medico Competente, in osservanza alla legge 626/94;
- L'incremento della spesa di 22 ML nel capitolo "Fondo Indennità Anzianità" è dovuto al versamento all'INPDAP dell'indennità per fine servizio (40,4 ML) maturata dalla ex dipendente Antonelli Marina, che nel mese di giugno del 2001 è passata alle dipendenze del Ministero delle Attività produttive. Si deve per altro precisare che in questo capitolo si è registrato uno sfondamento di 5,4 ML dello stanziamento previsto (35 ML), a cui non vennero apportate le necessarie variazioni nel corso dell'ultima riunione del Consiglio di Amministrazione lo scorso mese di novembre del 2001 in quanto non si pensava di dover provvedere al pagamento della somma dovuta entro il termine dell'esercizio;
- L'aumento di 32,8 ML per l'acquisto di mobili e macchine per ufficio è dovuto all'acquisto del nuovo hardware IBM, un server AS 400, per la gestione amministrativa dell'Istituto; la macchina è stata acquistata in comproprietà al 50% con la Stazione Sperimentale Carta, ed è stata collegata tra i due palazzi con un sistema di rete wireless (la trasmissione dei dati avviene tramite radiofrequenze, senza cavi).

Il totale delle spese in conto capitale del titolo II, pari a L. 277.800.469, si è incrementato complessivamente di L. 159.661.768 rispetto ai dati dello scorso esercizio (+ 135%).

Le variazioni maggiori sono quelle già indicate nel punto precedente della relazione per le manutenzioni dell'immobile, per il fondo indennità anzianità e per l'acquisto di macchine per ufficio.

Come già riportato, il totale delle spese impegnate, con esclusione delle Partite di Giro, ammonta a L. 2.235.996.350 ed ha subito un incremento rispetto ai dati dell'esercizio precedente pari a L. 370.505.984 (+19,86%).

Nella tabella sottostante viene riportata la ripartizione delle sopra citate uscite di competenza impegnate, con un opportuno confronto con i dati dell'esercizio precedente:

<i>Classificazione</i>	<i>2000</i>	<i>2001</i>
Spese di personale	969,1 (51.95%)	1.024,2 (45.81%)
Acquisto di beni mobili e immobili	118,1 (6.33%)	277,8 (12.42%)
Collaborazioni interne / esterne	169,4 (9.08%)	184,9 (8.27%)
Documentazione	143,5 (7.69%)	243,8 (10.91%)
Spese generali di gestione	465,1 (24.94%)	503,6 (22.52%)
Varie	=	1,5 (0.07%)

Analogamente a quanto scritto nell'analisi delle entrate, di seguito si riportano alcuni indicatori delle uscite del conto consuntivo per l'esercizio 2001, utilizzati dalla Corte dei Conti - Sezione Controllo Enti Sovvenzionati per predisporre la relazione al Parlamento sulla gestione finanziaria dell'Istituto.

L'indice di velocità di gestione della spesa nel 2001 è pari a 0,83 contro lo 0,62 dell'esercizio precedente.

Totale dei pagamenti

-----  
Impegni totali (residui passivi al 1/1 + impegni di competenza)

2.473.698.710 / 2.963.299.982 = 0,83

L'indice di velocità di gestione delle sole spese correnti di competenza del 2001 risulta pari a 0,85 contro 0,86 del 2000

Pagamenti spese correnti

-----  
Impegni per spese correnti

2.129.907.983 / 2.489.647.260 = 0,85

L'indicatore di scostamento delle spese correnti risulta 1,09 contro 1,17 dell'esercizio precedente.

Spese previste

-----  
Spese impegnate

2.138.158.000 / 1.958.195.881 = 1,09

L'indice di incremento dei residui passivi passa da 1,35 del 2000 a 0,78.

Residui finali

-----  
Residui iniziali

371.739.277 / 473.652.722 = 0,78

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa presenta un incremento dell'avanzo di amministrazione di L. 930.925.952 nei confronti di quello registrato nell'esercizio precedente.

Si riportano di seguito gli indici di rapporto tra riscossioni e pagamenti e quello fra residui attivi e passivi.

Riscossioni	3.497 ML
-----	----- = 1,41 (era 1,36 nel 2000)
Pagamenti	2.473 ML
Residui attivi	226 ML
-----	----- = 0,60 (era 0,88 nel 2000)
Residui passivi	371 ML

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

Registra una variazione patrimoniale netta di - L. 1.467.673.201 rispetto alla consistenza all'inizio dell'esercizio.

La variazione negativa è interamente dovuta alla registrazione per la prima volta nel bilancio dell'ente del Fondo di Ammortamento dei beni inventariati, resasi necessaria al fine di arrivare a dati contabili certi e più corretti in sede di apertura del Bilancio 2002 con i criteri di contabilità privata; la procedura seguita, su indicazione dei consulenti amministrativi dell'Istituto, è stata quella di ricostruire gli acquisti dei cespiti a decorrere dalla data del 1/1/1993, rideterminando tutte le quote di ammortamento anno per anno secondo le percentuali fiscalmente previste per le diverse categorie e considerando interamente ammortizzati tutti i beni acquistati antecedentemente al 1993.

La scelta del 1993 non è stata ovviamente casuale, è legata alla durata massima del periodo di ammortamento di una delle categorie di beni presenti in Istituto, i mobili, che con una percentuale annua del 12% viene ad essere completamente ammortizzata nell'arco di 9 anni.

Va anche segnalato come il Fondo Liquidazione Personale abbia registrato un incremento annuo di 236 ML per effetto del nuovo contratto di lavoro del personale degli enti di ricerca, che per la prima volta ha inserito una parte del trattamento accessorio della retribuzione nel conteggio della base di calcolo per la determinazione del trattamento di fine servizio.

Le voci più emergenti della situazione patrimoniale sono le seguenti:

- strumenti tecnici	3.286,7 ML
- mobili, arredi e macchine d'ufficio	419 ML
- i residui attivi	226,2 ML
- il credito per l'affitto anticipato della sede	1.535,3 ML
- il fondo di cassa al 31/12/2001	2.584,7 ML
- i residui passivi	371,7 ML
- il Fondo Liquidazione del personale	1.040 ML
- il Fondo ammortamento	2.183,1 ML

La consistenza netta del patrimonio ammonta a L. 4.591.622.818=.

CONTO ECONOMICO

Espone le rendite e le spese della gestione di competenza, le variazioni intervenute nell'ammontare dei residui attivi e di quelli passivi, nonché le modificazioni sulla consistenza degli altri elementi patrimoniali. Il suo risultato confronta la variazione patrimoniale netta verificatasi nell'anno con quella emergente dalla situazione patrimoniale (- 1.467 ML).

CONTABILITA' ECONOMICA

Di seguito si riporta una riclassificazione del bilancio dell'Istituto, con esclusione della partite di giro, secondo uno schema di conto economico di tipo "privatistico".

<b>CONTO ECONOMICO DELLA STAZIONE SPERIMENTALE PER LA SETA</b>			
<b>ESERCIZIO 2001</b>			
<b>A) RICAVI e CONTRIBUTI DOGANALI</b>	<b>Budget</b>	<b>Dati al 31/12/01</b>	<b>Differenza</b>
Analisi di laboratorio	260.000.000	273.378.620	13.378.620
Quote iscrizione corsi di formazione	10.000.000	61.993.544	51.993.544
Consulenze diverse	24.500.000	7.219.530	- 17.280.470
Contratti di ricerca	100.000.000	100.860.586	860.586
Bollettino	14.000.000	22.292.666	8.292.666
Contributi doganali	1.580.000.000	1.990.496.488	410.496.488
<b>Totale A)</b>	<b>1.988.500.000</b>	<b>2.456.241.434</b>	<b>467.741.434</b>
<b>B) COSTI</b>	<b>Budget</b>	<b>Dati al 31/12/01</b>	<b>Differenza</b>
<b><i>DIRETTI</i></b>			
Per acquisto di prodotti e servizi	499.000.000	535.411.250	36.411.250
Spese dirette per personale dipendente dell'ente	709.604.280	702.692.843	- 6.911.437
Spese figurative dirette per personale ministeriale	239.247.008	239.247.008	-
<b>Totale B)</b>	<b>1.447.851.288</b>	<b>1.477.351.101</b>	<b>29.499.813</b>
<b>Margine diretto</b>	<b>540.648.712</b>	<b>978.890.333</b>	<b>438.241.621</b>
<b><i>INDIRETTI</i></b>			
Spese generali	522.000.000	429.950.383	- 92.049.617
Spese indirette per personale dipendente dell'ente	365.553.720	361.993.283	- 3.560.437
Spese figurative indirette per personale ministeriale	40.450.000	40.450.000	-
Ammortamenti	-	112.925.671	112.925.671
<b>Totale costi indiretti</b>	<b>928.003.720</b>	<b>945.319.337</b>	<b>17.315.617</b>
<b>TOTALE Costi della produzione</b>	<b>2.375.855.008</b>	<b>2.422.670.438</b>	<b>46.815.430</b>
<b>MARGINE OPERATIVO</b>	<b>- 387.355.008</b>	<b>33.570.996</b>	<b>420.926.004</b>

C) ONERI / PROVENTI DIVERSI	Budget	Dati al 31/12/01	Differenza
Contributo Ministero Industria per ricerca	502.927.000	502.927.000	-
Contrib. Ministero Industria - personale statale	279.697.008	279.697.008	-
Interessi attivi	2.000.000	13.249.857	11.249.857
Sopravvenienze	2.000.000	-	- 2.000.000
Recupero spese postali e IVA fatturata	66.200.000	78.475.513	12.275.513
Beni spesabili nell'esercizio	-	-	-
<b>TOTALE C)</b>	<b>852.824.008</b>	<b>874.349.378</b>	<b>21.525.370</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>465.469.000</b>	<b>907.920.374</b>	<b>442.451.374</b>

Milano, 10 luglio 2002

Il Presidente

dr. Tarcisio Mizzau  


PAGINA BIANCA

**RELAZIONE  
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

PAGINA BIANCA



**VERBALE NR. 2/2002**

L'anno 2002 il giorno 9 del mese di luglio, in Milano presso i locali della Stazione Sperimentale per la Seta, a seguito di apposite convocazioni, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti.

Alle ore 9.00 risultano presenti il dr. Angelo Scivoletto, Presidente del Collegio medesimo, e il rag. Francesco Rangone, componente supplente presente in sostituzione del dr. Costanzo Sodi.

Assiste il Rag. Pierluigi Forlani, Segretario Economo della Stazione Sperimentale, che svolge le funzioni di segretario.

**Approvazione del Regolamento di Contabilità**

Il Collegio prende atto che con D.M. 22/4/2002 il Ministero delle Attività Produttive ha approvato il Regolamento di Amministrazione e Contabilità deliberato dal Consiglio di Amministrazione lo scorso 6/3/2002.

**Esame conto consuntivo esercizio 2001**

Il Collegio esamina il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2001 della Stazione Sperimentale per la Seta.

Dei risultati dell'esame e del parere espresso si da conto nella relazione allegata al presente verbale che ne costituisce parte integrante.

**Esame variazioni al bilancio preventivo 2002**

Il Collegio procede all'esame delle proposte di variazioni del Bilancio Preventivo 2002, predisposte dal Direttore in collaborazione con gli uffici amministrativi.

Per le entrate, le variazioni sono relative all'accertamento definitivo dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2001, risultato maggiore di € 289.710,19 rispetto alla previsione effettuata in sede di elaborazione del Bilancio Preventivo 2002, ed al maggior contributo straordinario per ricerca del Ministero delle Attività Produttive, previsto per € 103.291, incassato a giugno 2002 per € 154.419,32 (+ € 51.128,32 pari al 4,95%)



*Avanzo di amministrazione 2001* + € 289.710,19

Per l'accertamento definitivo dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2001.

*Cap. 4.11.1 "Ministero Industria"* + € 51.128,32

Per la maggior quota assegnata all'Istituto del contributo straordinario per la ricerca del Ministero delle Attività produttive

Per le uscite, si propongono le seguenti variazioni:

*Cap. 1.2.1 "Stipendi"* + € 20.000

Per gli aumenti e parte degli arretrati relativi al nuovo contratto di lavoro del personale degli enti di ricerca.

*Cap. 1.2.9 "Contributi previdenziali"* + € 6.700

In conseguenza degli aumenti stipendiali sopra indicati, per gli oneri riflessi a carico dell'Istituto

*Cap. 1.3.3 "Iscrizione e partecipazione convegni, congressi, mostre"* + € 18.000

Per un maggiore stanziamento per le iniziative di formazione del personale, partecipazione a congressi e per la quota a carico della Stazione per l'organizzazione del concorso per giovani stilisti europei.

*Cap. 1.3.7 "Manutenzioni e riparazioni"* + 46.481

Non si tratta di una vera variazione di aumento della spesa ma di un trasferimento dello stanziamento dal capitolo 2.10.4 "Manutenzione apparecchi" delle spese in conto capitale.

*Cap. 1.3.19 "Prestazioni tecniche di terzi"* + € 20.000

Per gli incarichi di collaborazione per il progetto di ricerca "Chemical Modification of Hair" commissionato da un'importante azienda cosmetica ed altre prestazioni tecniche necessarie

*Cap. 2.10.1 "Acquisto di impianti, attrezzature strumenti e macchine"* + € 30.000

Per gli acquisti di alcuni nuovi strumenti per i laboratori o di accessori per quelli già presenti.

*Cap. 2.10.4 "Manutenzione apparecchi"* - € 46.481

Per il trasferimento dello stanziamento relativo ai contratti di manutenzione degli apparecchi di laboratorio al capitolo 1.3.7 "Manutenzioni e riparazioni"

Le variazioni proposte vengono riassunte dettagliatamente nella tabella sottostante: