



Quale attribuzione della quota del 30% l'Ente ha ricevuto in assegnazione i fondi per i progetti indicati di seguito in tabella:

Le letterature scandinave in Italia. Traduzione, editoria, ricezione (scandlit) Progetto n.27 Linea di ricerca B "LETTERATURA" – PTA 2016-2018	€ 60.110
Archivi, ideologie e canone della germanistica in Italia (1930-1955) (arcger) Progetto n.28 Linea di ricerca B "LETTERATURA" – PTA 2016-2018	€ 150.110

Per la quota del 70% l'Ente ha ricevuto in assegnazione euro **84.244** da utilizzare per i propri progetti di ricerca.

Al 31.12.2016 la situazione dei residui è la seguente:

Residui attivi esercizio 2016: non si evidenziano residui attivi.

Residui passivi esercizio 2016: euro **61.172** di cui:

1. Titolo I euro **24.642**;
2. Titolo II euro **5.044**;
3. Titolo IV euro **31.486**

Essi comprendono gli oneri previdenziali e assistenziali per il personale pagati a gennaio 2017 (emolumenti dicembre 2016); imposte, tasse e tributi vari pagati a gennaio 2017; nonché costi distribuiti sui capitoli in conto residui come da tabella **RESIDUI ACCERTATI ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2016** allegata.



LE USCITE

di competenza accertate al 31.12.2016, assommano a euro **1.482.233** e derivano da:

1. Uscite correnti - TITOLO I - per un totale di euro **1.060.331**;
2. uscite in conto capitale - TITOLO II - per un totale di euro **214.317**;
3. partite di giro - TITOLO IV - euro **207.585**.

La differenza tra le entrate e le uscite di competenza ammonta euro **225.798** che, tenuto conto dell'avanzo di amministrazione iniziale di euro **659.990**, incrementato del valore dei residui passivi di anni precedenti per l'importo di euro **8.152** oggetto di eliminazione, come sopra evidenziato, dà un avanzo di amministrazione dell'anno in esame pari a euro **893.940**.

STATO PATRIMONIALE

Il documento espone le attività e le passività finanziarie, i beni mobili e immobili, ogni altra attività e passività, nonché eventuali poste rettificative, come risultano dalla contabilità dell'anno 2016. Compongono l'attivo dello stato patrimoniale le immobilizzazioni e l'attivo circolante che include le disponibilità liquide e i crediti verso lo Stato. Compongono il passivo dello stato patrimoniale il patrimonio netto, i fondi per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, i debiti ed i fondi di ammortamento.

Tra le attività:

- **Composizione e consistenza dei mobili e arredi:** il valore dei mobili, degli arredi e delle attrezzature, che ammonta a euro **938.644**, ha avuto un incremento di euro **77.646**.
- **Composizione e consistenza della Biblioteca:** la storica Biblioteca dell'IISG è composta di circa 70.000 volumi (settecento, ottocento, novecento e nuovo secolo), tuttavia una stima del valore del patrimonio della Biblioteca è estremamente difficile. Il valore attribuito alla catalogazione fino all'anno di esercizio 2015 era di euro **165.000**, cioè quanto pagato negli esercizi precedenti al 2011 per la catalogazione di circa 10.000 volumi (progetto di catalogazione anno 2010); si presume che esso sarà modificato al compimento dell'opera di catalogazione in OPAC di tutto il patrimonio librario in programma per il 2017. Solo a seguito del completamento della catalogazione e del progetto di riqualificazione della Biblioteca, dell'analisi dell'inventario, del calcolo del valore di mercato per le edizioni antiche si potrà stimare con migliore approssimazione il valore del patrimonio. A questo proposito è utile ricordare quanto esposto nella "Nota integrativa al Rendiconto Generale esercizio 2011" al momento dell'avvio del processo di trasformazione e consolidamento dell'IISG: "Il valore della biblioteca non è un valore commerciabile, né tanto meno cedibile rappresentando un bene culturale che non può essere calcolato come un qualsiasi altro cespite".



Nel 2015, con prov.n.24/2015 prot.1153/2015 del 29.10.2015, è stato affidato alla società CO.N.SER. Soc. Coop. un contratto per la catalogazione del patrimonio librario, con decorrenza dal 01.02.2016 e, la cui prima fase si è conclusa il 31.1.2017. La società Conser ha inserito circa 40.000 record, distribuiti tra Fondo antico, Fondo moderno, Periodici. La catalogazione procederà anche nell'anno 2017 fino a conclusione.

Nel 2016 è dunque riscontrabile una variazione in aumento del valore della Biblioteca pari a euro **135.702** di cui euro **133.123** per la catalogazione e la restante somma pari a euro **2.579** corrisponde ad acquisti (per un valore minimo, poiché le risorse sono state dedicate al progetto di riqualificazione e di catalogazione) e al costo stoccaggio dei volumi in attesa della ricollocazione.

- **Consistenza del valore dei beni immateriali:** ammontano a euro **4.803** ed espongono un decremento pari a euro **-2.786**, rispetto all'anno 2015.
- **Consistenza del valore della cassa:** la cassa presenta una liquidità al 31.12.2016 di euro **955.112** con un aumento di euro **218.535**, rispetto al precedente esercizio, come risulta dalla documentazione prodotta dall'Istituto Cassiere (BPM).
- **FIRB-MIUR:** a fronte del fondo vincolato al 31.12.2015 pari a euro **132.477**, si evidenzia una spesa di euro **24.174** nell'anno di esercizio 2016. Il fondo vincolato residuo per gli esercizi successivi, che fa parte dell'avanzo di amministrazione, ammonta a euro **108.303**.

Tra le passività:

- **Consistenza del valore dei Fondi di ammortamento:** la cifra pari a euro **61.505** rappresenta l'incremento del fondo ammortamento dei beni materiali costituiti da mobili e arredi e dalla Biblioteca, come da normativa.
- **Consistenza del valore del Fondo indennità di anzianità:** la consistenza è di euro **407.133**. Il Fondo ha subito un incremento netto di euro **23.477**.

CONTO ECONOMICO

L'elaborato evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica. Esso comprende gli accertamenti e gli impegni delle partite correnti del conto di bilancio. Costituiscono componenti positivi del conto economico i trasferimenti correnti, i contributi e eventuali proventi derivanti dalla cessione di servizi offerti a domanda specifica, i proventi finanziari, le eventuali insussistenze del passivo, le sopravvenienze attive e le plusvalenze da alienazioni. Costituiscono componenti negativi del conto economico i costi per acquisto materie prime e di beni di consumo, i costi per acquisizione dei servizi, il valore del godimento dei beni dei terzi, le spese per il personale, i trasferimenti a terzi, gli interessi passivi e gli oneri finanziari, le imposte e le tasse, la svalutazione dei crediti e altri fondi, gli ammortamenti, le sopravvenienze passive, le minusvalenze da alienazioni e le insussistenze



all'attivo. I contributi correnti provenienti da altre amministrazioni pubbliche e private o da terzi, sono di competenza economica dell'esercizio, quale proventi del valore dei servizi resi. Nello specifico la prima parte del conto economico considera le entrate e le spese di parte corrente accertate nel corso dell'esercizio, ed evidenzia:

- a) Totale entrate: euro **1.524.619**
- b) Totale spese: euro **1.060.331**

La parte seconda del conto individua le componenti economiche e finanziarie che operano da correttivo in senso positivo e negativo del risultato finanziario.

Tra le voci dei costi figura la quota di ammortamento dei beni immateriali per euro **2.786**.

La quota di ammortamento dei beni materiali pari a euro **61.749** è stata calcolata tenendo conto della residua possibilità di utilizzo dei beni, mediamente stimata in cinque anni, per gli acquisti effettuati dal 2011.

In via preliminare si deve osservare che per l'ammortamento della voce **Beni Materiali** risultanti iscritti in bilancio al 31/12/2011, non disponendo dell'elenco analitico dei beni confluiti in tale voce per anno e per singola categoria, si è ritenuto opportuno continuare ad ammortizzare il relativo valore alla medesima aliquota utilizzata sino al termine dell'esercizio finanziario chiuso al 31/12/2011 già stimata nella misura del 3%.

Al contrario per gli investimenti eseguiti a partire dall'anno 2012 si è proceduto con l'annotazione specifica dei beni materiali, raggruppati per categorie omogenee, ed al computo degli ammortamenti in base alla natura degli stessi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio in funzione del bene:

impianti e macchinari: 15%
attrezzature: 15%
macchine elettroniche: 20%
Catalogazione: 5%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata atteso il rispetto delle norme che regolano la formazione dell'inventario dei beni.

Per quanto riguarda le spese in conto capitale sostenute nel corso del 2016 si precisa che per l'impianto antincendio, tenuto conto dalla normativa di riferimento e delle caratteristiche tecniche, è stata stimata una residua possibilità di utilizzo del bene più lunga, pertanto è stata applicata l'aliquota del 10%.

I **Beni Immateriali** sono iscritti nell'attivo di stato patrimoniale al costo storico di acquisizione ed esposti al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi per l'acquisto delle licenze d'uso di software e le altre spese con utilità pluriennale sono stati pertanto iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di cinque anni.



L'accantonamento al fondo di anzianità a euro **24.444**, al lordo dell'imposta sostitutiva sul TFR.

I costi totali si compongono dunque di euro **88.735** per le "Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari", che, sommati alle spese correnti (Titolo I: euro **1.060.331**), realizza il totale complessivo di euro **1.149.066**. La differenza tra il totale delle entrate e il totale delle uscite genera un avanzo economico di euro **383.70**.

Si sottolinea che i versamenti relativi all'art.6 co. 3 del D.lgs. 78/2010, convertito nella Legge 30 luglio 2010 n.122, relativi ai capitoli di spesa:

Cap. 08101002 - *Assegni e indennità Presidenza.*

Cap. 08101003 - *Compensi, indennità e rimborsi al C.d.A.*

Cap. 08101004 - *Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori dei conti.*

sono evidenziate nel cap. **08161120** - *Versamenti al F.do Nazionale per le politiche sociali* e sono stati effettuati sul capitolo **2602 denominato** "Somme provenienti dalle riduzioni di spesa" del Bilancio dello Stato.

DETTAGLIO USCITE

È utile evidenziare in dettaglio alcune voci quali:

- a) **Oneri personale in attività di servizio;**
- b) **acquisto beni di consumo e servizi;**
- c) **uscite in conto capitale**

TITOLO I

ONERI PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO

Il personale in attività di servizio a tempo indeterminato si compone di n.2 ricercatori (a seguito del passaggio orizzontale di un'unità da tecnologo a ricercatore e dell'esito positivo del ricorso esperito da un funzionario di V liv. per l'inquadramento a ricercatore di III liv. come da Nota del Dipartimento della Funzione Pubblica prot.n.0042025 P-4.17.1.7.2 del 09.08.2016) e n.3 impiegati, con i seguenti profili:

- n.2 - ricercatori, profilo III;
- n.2 - funzionari di amministrazione, profilo IV;
- n.1 – collaboratore di amministrazione, profilo VI

Nel dicembre 2016 sono stati banditi concorsi per due posti di ricercatori a tempo indeterminato (DM MIUR 26 febbraio 2016, n.105). Le assunzioni sono state completate nel gennaio 2017. Inoltre nel 2016 erano affidati sei assegni di ricerca, di cui due in cofinanziamento con Università, e una collaborazione per attività di ricerca.

In forze presso l'Ente sono il Direttore generale a tempo determinato (art. 8 dello Statuto), n.1 ricercatore a tempo determinato (finanziamento FIRB - Prot. RBF123OYV), e n.2 co.co.co, (di cui



Ente pubblico nazionale di ricerca, a carattere non strumentale

uno in forze solo per il mese di gennaio 2017) impegnati rispettivamente come supporto alla ricerca scientifica e redazione dell'attività editoriale (disseminazione dei risultati della ricerca).

Detta forza lavoro continua a essere troppo esigua per i tanti compiti previsti dallo Statuto dell'IISG, considerato che la pianta organica antecedente ai pensionamenti comprendeva 7 unità e, a seguito della Direttiva Spending Review n.10/2012, è stata ridotta a 6, di cui 5 in servizio.

Tuttavia nel 2017 sarà possibile procedere a nuove assunzioni grazie al D.lgs 25 novembre 2016, n.218 "Semplificazione dell'attività degli enti pubblici di ricerca ai sensi dell'art.13 della Legge 7 agosto 2015, n.124" che permetteranno di incrementare il personale in servizio, di proseguire il processo di consolidamento, di realizzare le funzioni previste dalla *mission* dell'Ente, nonché di far fronte all'accelerazione normativa e legislativa che vede un significativo incremento degli adempimenti, una crescente richiesta di razionalizzazione dei procedimenti amministrativi, l'approfondimento del processo di digitalizzazione della PA, il passaggio alla contabilità economico-patrimoniale, nuove norme in ambito di trasparenza e pubblicità dei dati, ecc.

È necessario evidenziare anche che l'aumento del contributo ordinario e l'incremento delle entrate per progetti premiali, richiedono un corrispondente e adeguato supporto amministrativo per assolvere a tutti i maggiori compiti assunti dall'Ente.

Relativamente agli oneri per il personale in attività di servizio si sono quantificati gli oneri, i contributi e le restanti competenze sulla base dell'unità in forza e della normativa che ne regola il settore.

Cap.08102022 - Arretrati anni precedenti al personale tempo indeterminato. Nel capitolo sono appostate le somme arretrate (anni 2008-2016) corrisposte al Funzionario amministrativo di V liv. a fronte dell'esito positivo del ricorso esperito dallo stesso e al conseguente inquadramento nel livello III° ricercatore-tecnologo con decorrenza dal 01.01.2008, per l'esecuzione del giudicato di cui alla sentenza della Corte di Appello di Roma CS 200059/14 sez. VII n.6484/2015 pubbl.08/10/015 RG n.5495/2012 e come da provvedimento del Direttore generale n.48/2016 prot.n.604/2016 del 05.04.2016. Sono ivi appostate anche le somme arretrate corrispondenti agli adeguamenti delle indennità per il personale amministrativo scaturiti dalla sottoscrizione del Contratto collettivo integrativo anno 2015, prot.n.1080/2016 del 04.07.2016. I costi del predetto ricorso sono apostati nel **Cap.08104035 Spese per liti e arbitraggi.**

Cap.08102023 - Arretrati anni precedenti al personale tempo determinato. Nel capitolo sono appostate le somme arretrate corrisposte al Direttore generale nell'anno di esercizio 2016, riferite al ricalcolo del trattamento di posizione parte variabile, ricompreso nel contratto stipulato con lo stesso in data 29.01.2015 prot.n.108/2015 ed erroneamente non corrisposte.

In merito al **cap. 08102018 - Indennità e rimborsi per missioni**, pur se ridefinita la quota per garantire le spese di missione del personale, imprescindibili per le attività scientifiche dell'Ente, appare impossibile corrispondere al DL 78/2010, art.6 comma 12, poiché nel Bilancio consuntivo 2009 le spese per le missioni erano pari a zero e non è possibile rispettare il limite del 50% previsto dalla legge.



Ente pubblico nazionale di ricerca, a carattere non strumentale

ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI

In merito al **cap. 08104039 - Manutenzione e riparazione immobili**, si sottolinea nuovamente che l'edificio in cui ha sede l'Istituto, ristrutturato negli anni 1999-2000, necessita di manutenzioni costanti trattandosi di un edificio storico posto all'interno di un parco pubblico.

Riguardo al **cap. 08104040 - Spese acquisto servizi**, corre l'obbligo di specificare nuovamente che, date le professionalità mancanti, è necessario ricorrere al supporto esterno amministrativo per lo svolgimento di compiti amministrativi, quali l'elaborazione delle buste paga, bilanci, calcolo delle imposte, etc. Tuttavia l'ufficio amministrativo copre molta parte del processo lavorativo. È altresì imprescindibile il contributo di un ufficio legale esterno per verifiche, aggiornamenti e soluzioni in ambito giuridico-legislativo.

Anche per il **cap. 08104047 - Uscite per riscaldamento, energia elettrica**, dove sono evidenziate le spese per l'energia elettrica, le uscite continuano a pesare sul bilancio complessivo per l'inevitabile dispendio prodotto dal condizionamento ad aria ormai obsoleto.

Cap.08104050 – Studi, consulenze, indagini (esclusa attività di ricerca). Le spese appostate nel capitolo comprendono i costi dell'RSPP –Responsabile del servizio di prevenzione e protezione e i costi dell'azienda che svolge i controlli medici per la sicurezza sul luogo di lavoro.

USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Cap.08120051 – Collaborazione attività di ricerca. Nel capitolo sono appostati i costi del collaboratore con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, cui sono affidata le attività di supporto alla ricerca scientifica; di indagine e monitoraggio su progetti europei e nazionali; attività di orientamento ai ricercatori; coordinamento di progetti scientifici per quanto riguarda aspetti organizzativi, di collegamento, di rendicontazione; formazione di giovani ricercatori per quanto riguarda lo specifico lavoro di ricerca fondi in ambito umanistico; gestione dei rapporti con le istituzioni tedesche, europee ed extraeuropee; organizzazione eventi, simposi, convegni; gestione complessiva (organizzazione, logistica e comunicazione) di locazioni e concessioni in uso di spazi dell'IISG. Il contratto stipulato nel gennaio 2015, prot.n.24/2015, si è concluso il 31 gennaio 2017.

Cap.08120058 - Studi, consulenze, indagini di ricerca. Il capitolo comprende le spese sostenute per il lavoro dell'archivista in merito al riordino, inventariazione e ricondizionamento dell'archivio storico, all'elaborazione del Titolare di classificazione, all'acquisizione degli archivi Spaini e Gabetti, e quale supporto all'introduzione del protocollo informatico e risoluzione delle criticità a esso collegate.

Cap. 08213133 – Manutenzione straordinaria impianti e macchinari. Il capitolo comprende le spese sostenute per le indagini relative al progetto di riqualificazione della biblioteca e trasferimento dei volumi dai locali interrati e, nello specifico: analisi e verifiche dell'idoneità degli spazi, riscontri e rilievi metrici, graficizzazione degli ingombri delle scaffalature compatibili; supervisione, esecuzione e controllo smontaggio e rottamazione scaffalature esistenti, prove di carico, carotaggi e indagini georadar; elaborazione progetto esecutivo. Comprende inoltre interventi urgenti di riparazione dell'impianto areazione e riguardanti la messa a norma degli impianti secondo la normativa antiincendio.



TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE

Riguardo al **cap.08213139** - *Catalogazione conservazione e patrimonio bibliografico*, è utile ricordare che la somma, impegnata nella prima parte del complesso progetto di riqualificazione della Biblioteca, è stata utilizzata per il trasferimento dell'intero patrimonio librario presso una società specializzata per la deumidificazione, decontaminazione da muffe e parassiti e depolveratura, nonché, come già sottolineato, per il trattamento catalografico e amministrativo dei volumi.

Parte del patrimonio librario già catalogato è in attesa di essere ritrasferito nella sede dell'IISG, a seguito delle verifiche effettuate sui solai calpestabili nelle sale individuate per la nuova collocazione, nonché dell'acquisizione dei nuovi armadi compattabili, per la quale è stata avviata nel febbraio 2017 opportuna procedura negoziata previa consultazione.

Indicatore di tempestività

In adempimento al Decreto legge n.66/2014 ex art.8, comma 3-bis, convertito con modificazioni dalla L. 23 giugno 2014, n. 89, l'Ente ha provveduto a calcolare l'indicatore di tempestività relativo agli acquisti di beni, servizi e forniture. Il calcolo, elaborato trimestralmente come da normativa, aggiornato al IV° trimestre 2016 ed è stato elaborato secondo le indicazioni contenute nell'art. 9 del DPCM 22/09/2014 e nella circolare n.3° del 14.1.2015 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è calcolato come: la somma per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento (secondo art.4 D.Lgs. 9.10.2002, n.231 come modificato dal D.Lgs. 9.11.2012, n.192) e la data di pagamento ai fornitori (cioè della trasmissione degli ordinativi di pagamento in tesoreria), moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

L'indicatore di tempestività, pari a: **-9,16**, è pubblicato sul sito istituzionale, nella sezione Amministrazione trasparente<Pagamenti dell'amministrazione<Indicatore di tempestività dei pagamenti di cui all'allegato A del decreto legislativo 14 marzo 2013, n.33.

Tutto ciò premesso e:

- **viste** le motivazioni addotte nella presente relazione per giustificare le risorse finanziarie relative alle componenti delle entrate e delle uscite per l'esercizio 2016;
- **acquisito** il parere favorevole al documento in esame del Collegio dei Revisori,

si invita il Consiglio di Amministrazione a procedere con l'approvazione del Conto Consuntivo dell'IISG per l'esercizio 2017.



Roma, 20.04.2017

Il Direttore Generale
Dot.ssa Renata Crea



Il Presidente
Prof. Roberta Ascarelli

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ANNO 2016

Allegato 10 -art.39, comma 1, lettera b)

CUBICI		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale				
I U N I T A T E	C O D I C I	DESCRIZIONE	Previsioni			Somme accertate			Differenza rispetto previsioni		Totale ad inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	TOTALE	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze		Residui attivi al 31.12.2016	
			Iniziali	Variazioni annuali in aumento	Definitive	Riscosse	Rimasti da riscuotere	TOTALE	In +	In -					In +	In -			In +	In -		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		FONDO INIZIALE DI CASSA AL 1.1.2016																736.577	736.577			
		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI																				
		TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO																				
	09110003	Contributo ordinario MIUR	1.117.950	74.470		1.192.420	1.193.272		1.193.272	852								1.192.420	1.193.272	852		
	09110004	Contributo ordinario MIUR a destinazione specifica		294.464		294.464	294.464		294.464									294.464	294.464			
	09110007	Contributo ordinario MIUR a destinazione specifica FIRB																				
		TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI AMM.NI PUBBLICHE																				
		ENTRATE FINALIZZATE																				
	09114010	Contributi Unione Europea																				
	09114016	Contributi da Enti diversi	4.000	5.000		9.000	5.400		5.400	-3.600								9.000	5.400	-3.600		
	09114017	Contributi da Università																				
	09114020	Contributi da altri soggetti		2.569		2.569	2.569		2.569									2.569	2.569			
		ALTRI TRASFERIMENTI																				
		Totale	1.121.950	376.503		1.498.453	1.485.705		1.495.705	852	-3.600							1.498.453	1.495.705	852	-3.600	
		ALTRE ENTRATE																				
		ENTRATE DA VENDITA DI BENI E DA PRESTAZIONE DI SERVIZI																				
	09120026	Ricavi dalla vendita di Pubblicazioni	4.000		227	3.773	3.773		3.773									3.773	3.773			
	09120028	Ricerche e servizi commissionati da soggetti privati nazionali																				
		REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																				
	09122010	Interessi attivi																				
		POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI																				
	09123043	Recuperi e rimborsi diversi					968		968	968								968	968			
		ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																				
	09124030	Altre entrate																				
		Totale	4.000		227	3.773	4.741		4.741	968								3.773	4.741	968		
		TOTALE TITOLO I	1.125.950	376.503	227	1.502.226	1.500.446		1.500.446	1.820	-3.600							1.502.226	1.500.446	1.820	-3.600	
		TITOLO II-ENTRATE IN CONTO CAPITALE																				
		ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI																				
		ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																				
		RISCOSSIONE CREDITI																				
		Totale																				
		ACCENSIONE DI PRESTITI																				
		TOTALE TITOLO II																				
		TITOLO III-GESTIONI SPECIALI																				

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Renata Crea



IL PRESIDENTE
Prof.ssa Roberta Ascarelli

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ANNO 2016

Allegato 10 - art.39, comma 1, lettera b)

c/c			GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale				
I U R T I B I S A	C / C /	I P P R A	DESCRIZIONE	Previsioni			Somme accertate			Differenza rispetto previsioni		Totale ad inizio esercizio	Riscost	Rimasti da riscuotere	TOTALE	Variazioni		Previsioni	Riscosstoni	Differenze		Residui attivi al 31.12.2016
				Iniziali	Variazioni annuali (+)	Definitive	Riscosse	Rimasti da riscuotere	TOTALE	in +	in -					in +	in -			in +	in -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
			TOTALE TITOLO III																			
IV			<u>TITOLO IV-PARTITE DI GIRO</u>																			
1	1		<u>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>																			
			09722101 Ritenute erariali	140.000		140.000	154.348		154.348	14.348							140.000	154.348	14.348			
			09722102 Ritenute previdenziali e assistenziali	50.000		50.000	51.010		51.010	1.010							50.000	51.010	1.010			
			09722103 Versamenti trattamenti sindacali	2.000		2.000	1.127		1.127		-873						2.000	1.127				-873
			09722105 Rimborso di anticipazione fondo economica	1.100		1.100	1.100		1.100								1.100	1.100				
			Totale	193.100		193.100	207.585		207.585	15.358	-873						193.100	207.585	15.358			-873
			<u>CODICI TEMPORANEI</u>																			
			Totale																			
			TOTALE TITOLO IV	193.100		193.100	207.585		207.585	15.358	-873						193.100	207.585	15.358			-873
			<u>RIEPILOGO ENTRATE</u>																			
			TOTALE TITOLO I	1.125.950	376.503	227	1.502.226	1.500.446	1.500.446	1.820	-3.600						1.502.226	1.500.446				-1.780
			TOTALE TITOLO II																			
			TOTALE TITOLO III																			
			TOTALE TITOLO IV	193.100			193.100	207.585	207.585	15.358	-873						193.100	207.585	14.485			
			TOTALE GENERALE	1.319.050	376.503	227	1.695.326	1.708.031	1.708.031	17.178	-4.473						1.695.326	1.708.031	14.485			-1.780
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (A-N)UTILIZZATO																			
			FONDO INIZIALE DI CASSA AL 1.1.2016														736.577	736.577				
			TOTALE COMPLESSIVO														2.431.903	2.444.608				

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Renata Crea




IL PRESIDENTE
Prof.ssa Roberta Ascarelli



RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ANNO 2016

Allegato 10 - art.39, comma 1, lettera b)

C U D E T	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale Residui passivi al 31.12.2016		
		Previsioni		Somme impegnate			Differenza rispetto previsioni		Totale ad inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALE	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze					
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagate	Rimasti da pagare	TOTALE	In +					In -	In +			In -	In +	In -			
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
TITOLO I - SPESE CORRENTI																						
FUNZIONAMENTO																						
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE																						
1	011002	Compensi,indennità,rimborsi Presidente	15.000	1.000	16.000	14.221		14.221		-1.779								16.000	14.221		-1.779	
	011003	Compensi,indennità,rimborsi CDA	9.000	2.000	11.000	8.831	259	9.090		-1.910	885	885		885				11.885	9.716		-2.169	259
	011004	Compensi,indennità,rimborsi CDRC	8.000		8.000	5.450		5.450		-2.550								8.000	5.450		-2.550	
	011007	Compensi,indennità, rimborsi ad altri organi istituzionali	2.000		2.000	552		552		-1.448								2.000	552		-1.448	
		Totale	34.000	3.000	37.000	29.054	259	29.313		-7.687	885	885		886				37.885	29.939		-7.946	259
2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO																					
	0110209	Buoni pasto	10.000		10.000	8.403		8.403		-1.597								10.000	8.403		-1.597	
	0110210	Competenza fissa al personale a tempo (determinato)	199.000	21.000	220.000	213.925		213.925		-6.075								220.000	213.925		-6.075	
	0110212	Competenza fissa al personale a tempo determ. (Dir. Amm)	114.000		114.000	112.869		112.869		-1.131								114.000	112.869		-1.131	
	0110213	Fondo miglioramento efficienza	16.500		16.500	16.500		16.500										16.500	16.500			
	0110214	Rimborsi per missioni	3.000	3.000	6.000	3.931		3.931		-2.069								6.000	3.931		-2.069	
	0110220	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	52.000	10.000	62.000	53.410	10.248	63.658	1.658		6.287	6.287		6.287				68.287	59.697		-8.590	10.248
	0110221	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	28.000	2.000	30.000	24.237	4.107	28.344		-1.656	3.592	3.592		3.592				33.592	27.829		-5.763	4.107
	0110222	Attrezzi personale a tempo indeterminato		25.458	25.458	25.458		25.458										25.458	25.458			
	0110223	Attrezzi personale a tempo determinato		6.076	6.076	6.076		6.076										6.076	6.076			
	0110225	Formazione del personale	3.000	2.000	5.000	4.224		4.224		-776	100	100		100				5.100	4.324		-776	
		Totale	425.500	69.534	495.034	469.033	14.355	483.388	1.658	-13.304	9.979	9.979		9.979				505.013	479.012		-26.001	14.355
3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI																					
	0110403	Licenze software	1.000		800	200				-200								200			-200	
	0110403	Compensi per Organismi,Commissioni e Comitato di valutazione	3.500	3.000	6.500	3.608	1.177	4.785		-1.715								6.500	3.608		-2.892	1.177
	0110401	Cancelleria	3.500	1.500	5.000	3.814		3.814		-1.186	1.571	1.571		1.571				6.571	5.385		-1.186	
	0110402	Materiale di consumo, noleggio e assistenza software	15.000	2.000	17.000	15.274		15.274		-1.726								17.000	15.274		-1.726	
	0110403	Spese di rappresentanza																				
	0110403	Spese per lit. arbitraggi, risarcimenti	5.000		5.000	4.025		4.025		-975								5.000	4.025		-975	
	0110403	Acquisto giornali, libri e riviste	1.500		1.500	1.290		1.290		-210								1.500	1.290		-210	
	0110407	Smaltimento rifiuti nocivi	200		200					-200								200			-200	
	0110403	Leasing operativo	8.000		8.000	6.631	31	6.662		-1.338								8.000	6.631		-1.369	31
	0110403	Manutenzioni e riparazioni immobili	10.000		10.000	3.435		3.435		-6.565								10.000	3.435		-6.565	
	0110404	Spese acquisto servizi	46.000	3.000	49.000	44.839		44.839		-4.161	12.688	12.688		12.688				61.688	57.527		-4.161	
	0110401	Altre utenze e canoni																				
	0110402	Assicurazioni	2.000		2.000	1.818		1.818		-182								2.000	1.818		-182	
	0110403	Spese per rilegatura, spedizione pubblicazioni	2.500		2.400	100				-100								100			-100	
	0110404	CO.CO.CO.																				
	0110408	Spese per pulizie, traslochi e facchinaggio	34.000	6.000	40.000	31.474		31.474		-8.526	2.041	2.041		2.041				42.041	33.515		-8.526	
	0110408	Manutenzione ordinaria e riparazione apparecchiature	20.000		20.000	16.665		16.665		-3.335								20.000	16.665		-3.335	
	0110408	Uscite per riscaldamento e energia elettrica	30.000	1.000	31.000	26.130	252	26.382		-4.618								31.000	26.130		-4.870	252
	0110408	Uscite postali e spedizioni	1.000	2.000	3.000	2.339		2.339		-661								3.000	2.339		-661	
	0110408	Telefonia fissa e mobile	11.000	2.000	13.000	11.655		11.655		-1.345								13.000	11.655		-1.345	
	0110408	Studi, consulenze, indagini (esclusa attività di ricerca)	7.000		1.000	6.000	5.425		5.425		-575	10.785	10.785		10.785			16.785	16.210		-575	
		Totale	201.200	20.500	4.200	217.500	178.422	1.460	179.882	-37.618	27.085	27.085		27.085				244.585	205.507		-39.078	1.460
		TOTALE SPESE FUNZIONAMENTO	660.700	93.034	4.200	749.534	676.509	16.074	692.583	1.658	-58.609	37.949	37.949		37.949			787.483	714.458		-73.025	16.074
2	INTERVENTI DIVERSI																					

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Renata Crea



IL PRESIDENTE
Prof.ssa Roberta Ascarelli

Roberta Ascarelli

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ANNO 2016

Allegato 10 - art.39, comma 1, lettera b)

C O D I C I	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale Residui passivi al 31.12.2016					
		Previsioni		Somme impegnate			Differenza rispetto previsioni		Totale ad inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALE	Variazioni		Previsioni		Pagamenti		Differenze				
		Iniziali	Variazioni consuntive	Definitive	Pagate	Rimasti da pagare	TOTALE	In +					In -	In +	In -	Previsioni	Pagamenti		In +	In -			
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																						
0812085	Collaborazione attività di ricerca	48.000			48.000	46.920	682	47.602		-398	661	661		661			48.661	47.581		-1.080	682		
0812083	Borse di studio e assegni di ricerca	76.630	25.000		51.630	50.723	383	51.106		-524	371	371		371			52.001	51.094		-907	383		
0812084	Rivista Studi Germanici e Pubblicazioni	70.000	36.000		34.000	30.041	1.196	31.237		-2.763	405	405		405			34.405	30.446		-3.959	1.196		
0812086	Winkelmann Prog. 1 Linea di Ricerca A	12.000	1.028		10.972	10.972		10.972									10.972	10.972					
0812084	Incontri Scientifici e Convegni	27.000	2.000		25.000	20.970		20.970		-4.030	244	244		244			25.244	21.214		-4.030			
0812087	Centri di ricerca	10.000	10.000																				
0812088	Studi, consulenze, indagini di ricerca	30.000	3.000		33.000	32.491	40	32.531		-469							33.000	32.491		-509	40		
0812083	FIRB - Progetto 3 - Linea di Ricerca B	60.000		35.827	24.173	24.173		24.173			1.849	1.849		1.849			26.022	26.022					
0812084	Convenzioni Istituzionali	40.000	40.000																				
0812084	Cultura Vedessa - Progetto 2 - Linea di Ricerca B	4.011		4.011							176				-176		176				-176		
0812086	Mistica - Progetto 9 - Linea di Ricerca D	8.850	19.000		27.850	26.353	384	26.737		-1.113	1.783	371		371	-1.412		29.633	26.724		-2.909	384		
0812087	Traduttologia										2.871				-2.871		2.871				-2.871		
0812084	Cinema - Progetto 10 - Linea di Ricerca E	5.573		5.455	118	118		118			3.495				-3.495		3.613	118			-3.495		
0812089	Linguistica - Progetto 7 - Linea di Ricerca C	60.253		20.000	40.253	38.556	251	38.807		-1.446	569	371		371	-198		40.822	38.927		-1.895	251		
0812070	Musica - Progetto 12 - Linea di Ricerca E	8.850	23.000		31.850	25.589		25.589		-6.261	371	371		371			32.221	25.960		-6.261			
0812071	Was Heisst Stitten WHS		3.500	3.410	90	385		385	295								90	385	295				
0812072	Scandili Prog 27		60.110	59.450	660	1.035		1.035	375								660	1.035	375				
0812073	Arqger Prog 28 Linea Ricerca B		150.110	150.110																			
0812074	Spese ricerca scientifica		84.244	84.244																			
	Totale	461.167	342.964	476.535	327.596	308.326	2.936	311.262	670	-17.004	12.795	4.643		4.643	-8.152		340.391	312.969	670	-28.092	2.936		
2	TRASFERIMENTI PASSIVI																						
08122018	Trasferimenti correnti ad Università																						
08122035	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private		1.300		1.300	1.300		1.300									1.300	1.300					
	Totale		1.300		1.300	1.300		1.300									1.300	1.300					
3	ONERI FINANZIARI																						
08124095	Commissioni bancarie	2.000			2.000	1.006		1.006		-994							2.000	1.006		-994			
08124096	Interessi passivi																						
	Totale	2.000			2.000	1.006		1.006		-994							2.000	1.006		-994			
4	ONERI TRIBUTARI																						
08125007	Imposte e tasse	45.000	5.000		50.000	33.975	5.632	39.607		-10.393	4.017	4.017		4.017			54.017	37.992		-16.025	5.632		
08125008	Altri tributi	14.000			14.000	11.872		11.872		-2.128							14.000	11.872		-2.128			
	Totale	59.000	5.000		64.000	45.847	5.632	51.479		-12.521	4.017	4.017		4.017			68.017	49.864		-18.153	5.632		
5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI																						
	Poste correttive e compensative di entrate correnti																						
	Totale																						

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Renata Crea



IL PRESIDENTE
Prof.ssa Roberta Ascarelli

R. Ascarelli

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ANNO 2016

Allegato 10 - art.39, comma 1, lettera b)

C	U	I	D	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale Residui passivi al 31.12.2016						
					Iniziali	Variazioni		Somme impegnate	Differenza rispetto previsioni	Totale ad inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALE	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze							
						Amministrative	Definitive							In +	In -			In +		In -	In +	In -			
6				Uscite non classificabili con altre voci																					
				08127104 Oneri vari straordinari																					
				08127108 Fondo di riserva	11.500			11.500														11.500			-11.500
				Totale	11.500			11.500														11.500			-11.500
7				Veramenti al bilancio dello Stato																					
				08161120 Versamenti al Fondo Nazionale Politiche Sociali	3.000			3.000	2.701		2.701											3.000	2.701		
				Totale	3.000			3.000	2.701		2.701											3.000	2.701		
				TOTALE INTERVENTI DIVERSI	536.667	349.264	476.535	409.396	359.180,00	8.568	367.748	670	-42.318	16.812	8.660	8.660	-8.152	426.208	367.840	670	-58.739	8.568			
				TOTALE TITOLO I	1.197.367	442.298	480.735	1.168.930	1.035.689	24.642	1.060.331	2.328	-100.927	64.761	46.609	46.609	-8.152	1.213.691	1.082.298	670	-131.764	24.642			
II				TITOLO 2° - USCITE IN CONTO CAPITALE																					
				INVESTIMENTI																					
				INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO																					
				08210130 Indennità di fine rapporto																					
				08210131 Anticipazioni c/o erario dipendenti imp sost.lu tr	2.000			2.000	968		968											2.000	968		-1.032
				Totale	2.000			2.000	968		968											2.000	968		-1.032
				IMMOBILIZZAZIONI																					
				08213133 Manutenzioni straordinarie impianti e macchinari	64.500			64.500	59.034	4.800	63.834											64.500	59.034		-5.466
				08213136 Acq. Mobili e macchine d'ufficio	60.000		55.000	5.000	3.382		3.382											5.000	3.382		-1.618
				08213137 immobilizzazioni tecniche (software ecc)	3.000	8.000		11.000	10.431		10.431											11.000	10.431		-569
				08213138 Catalogazioni, conservazione patrimonio bibliografico	170.000			170.000	135.458	244	135.702											170.000	135.458		-34.542
				IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI																					
				08214106 Beni immateriali	2.500		2.000	500														500			-500
				Totale	300.000	8.000	57.000	251.000	208.306	5.044	213.349		-37.651									251.000	208.306		-42.699
				TOTALE TITOLO II	302.000	8.000	57.000	253.000	209.273	5.044	214.317		-38.683									253.000	209.273		-43.727
III				TITOLO III- GESTIONI SPECIALI																					
				TOTALE TITOLO III																					
IV				TITOLO IV - PARTITE DI GIRO																					
				Uscite aventi natura di partite di giro																					
				08421201 Ritenute erariali	140.000			140.000	129.439	24.909	154.348	14.348		16.077	16.077							156.077	145.516		-10.561
				08421202 Ritenute previdenziali e assistenziali	50.000			50.000	44.433	6.577	51.010	1.010		5.749	5.749							55.749	50.182		-5.567
				08421203 Versamenti trattamenti sindacali	2.000			2.000	1.127		1.127											2.000	1.127		-873
				08421204 Rimborso di anticipazione fondo economale	1.100			1.100	1.100		1.100											1.100	1.100		
				TOTALE TITOLO IV	193.100			193.100	176.099	31.486	207.585	15.358	-873	21.826	21.826							214.926	197.925		-17.001
				9998 Pagamenti da regolarizzare derivanti da rimborso anticipazioni di cassa																					
				9999 Altri pagamenti da regolarizzare																					
				Totale																					

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Renata Crea



IL PRESIDENTE
Prof.ssa Roberta Ascarelli

R. Ascarelli

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ANNO 2016

Allegato 10 - art.39, comma 1, lettera b)

CUBICI	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale Residui passivi al 31.12.2016
		Previsioni			Somme impegnate			Differenza rispetto previsioni		Totale ad inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	TOTALE	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze			
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimasti da pagare	TOTALE	in +					in -	in +			in -	in +	in -	
			amm. 1°	amm. 2°						amm. 3°											
	TOTALE TITOLO IV	193.100			193.100	176.099	31.486	207.685	16.358	-873	21.826	21.826	21.826		214.926	197.925		-17.001	31.486		
	RIEPILOGO USCITE																				
	TOTALE TITOLO I	1.197.367	442.298	480.735	1.158.930	1.035.689	24.642	1.060.331	2.328	-100.927	54.761	46.609	46.609	-8.152	1.213.691	1.082.298	670	-131.764	24.642		
	TOTALE TITOLO II	302.000	8.000	57.000	253.000	209.273	5.044	214.317		-38.683					253.000	209.273		-43.727	5.044		
	TOTALE TITOLO III																				
	TOTALE TITOLO IV	193.100			193.100	176.099	31.486	207.585	15.358	-873	21.826	21.826	21.826		214.926	197.925		-17.001	31.486		
	TOTALE GENERALE	1.692.467	450.298	537.735	1.605.030	1.421.061	61.172	1.482.233	17.686	-140.483	76.587	68.435	68.435	-8.152	1.681.617	1.489.496	670	-192.492	61.172		

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Renata Crea




IL PRESIDENTE
Prof.ssa Roberta Ascarelli



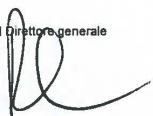
ISTITUTO ITALIANO DI STUDI GERMANICI
Ente pubblico nazionale di ricerca

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Allegato 15- art. 4, c. 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ANNO 2016			
CONSISTENZA DELLA CASSA AL 1.1.2016			736.577
RISCOSSIONI			
<i>In Conto Competenza</i>			1.708.031
<i>In conto Residui</i>			
		Totale riscossioni	1.708.031
PAGAMENTI			
<i>In Conto Competenza</i>			-1.421.061
<i>In conto Residui</i>			-68.435
		Totale pagamenti	-1.489.496
CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.2016			955.112
RESIDUI ATTIVI			
<i>Degli esercizi precedenti</i>			
<i>Dell'esercizio</i>			
		Totale	0
RESIDUI PASSIVI			
<i>Degli esercizi precedenti</i>			
<i>Dell'esercizio</i>			61.172
		Totale	61.172
		Differenza	-61.172
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2016			893.940
La proposta di utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2017 è la seguente:			
Denominazione	Capitoli	Importo	
<i>c/vincolati</i> FIRB-MIUR	108.303		
	TOTALE	108.303	108.303
		Totale	785.637

Il Direttore generale




Il Presidente

