

SENATO DELLA REPUBBLICA

XIII LEGISLATURA

N. 2739

TAB. 7

Annesso 6

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal **Ministro del tesoro e del bilancio
e della programmazione economica**

(CIAMPI)

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 31 LUGLIO 1997

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 1998
e bilancio pluriennale per il triennio 1998-2000

TABELLA n. 7

Stato di previsione del **Ministero della pubblica istruzione
per l'anno finanziario 1998**

ANNESSE N. 6

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO REGIONALE DI RICERCA, SPERIMENTAZIONE
E AGGIORNAMENTO EDUCATIVI
DEL MOLISE — CAMPOBASSO**

ESERCIZIO FINANZIARIO 1996



ANNESSO N. 6

**allo stato di previsione del Ministero della pubblica istruzione
per l'anno finanziario 1998**

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO REGIONALE DI RICERCA, SPERIMENTAZIONE
E AGGIORNAMENTO EDUCATIVI
DEL MOLISE – CAMPOBASSO**

ESERCIZIO FINANZIARIO 1996

RENDICONTO FINANZIARIO 1996

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

CAPITOLO	PARTE I: ENTRATE	PREVISIONI		
		Somme previste	Variazioni in + o in -	Previsioni definitive
		1	2	3
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			
	Categ. I: Rendite patrimoniali			
1	Rendite di beni immobili e frutti di valori			
2	Interessi attivi su depositi e conti correnti			
	Totale Categoria I			
	Categ. II: Contribuzioni e finanziamenti			
	a) da parte dello Stato			
3	Contributo ordinario	481.004.000	+ 478.000	481.482.000
4	Finanziamento per le iniziative d'aggiornamento affidate dal Ministero della Pubblica Istruzione	100.000.000	- 25.000	99.975.000
5	Finanziamento per iniziative di ricerca e sperimentazione affidate dal Ministero della Pubblica Istruzione			
	b) da parte di Enti pubblici e privati			
6	Erogazioni da parte degli Enti locali, Associazioni e organismi vari		+ 4.998.000	4.998.000
7	Finanziamenti da parte degli Enti locali, Associazioni e organismi vari			
	Totale Categoria II	581.004.000	+ 5.471.000	586.475.000
	Categ. III: Altre entrate			
	a) introiti da attività istituzionali			
8	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni ed elaborati			
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi			
	b) introiti diversi			
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso			
11	Recuperi e rimborsi diversi	8.000.000	+ 2.673.100	10.673.100
12	Entrate eventuali e diverse		+ 33.442.500	33.442.500
	Totale Categoria III	8.000.000	+ 36.115.600	44.115.600
	Totale TITOLO I	589.004.000	+ 41.587.100	630.591.100

ACCERTAMENTI			Differenze fra previsione e accertamento		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2)
Somme riscosse 4	Somme accertate e non riscosse 5	TOTALE delle somme accertate 6	in più (col. 6 - 3) 7	in meno (col. 3 - 6) 8	
456.442.500	24.750.000	481.192.500	10.500		
93.494.500	16.500.000	109.994.500			
4.932.000		4.932.000			
555.232.000	41.250.000	596.482.000	10.500		
4.643.100		4.643.100			
33.442.500		33.442.500			
38.115.600		38.115.600			
593.347.600	41.250.000	634.597.600	10.500		

CAPITOLO	PARTE I : ENTRATE	PREVISIONI		
		Somme previste	Variazioni in + o in -	Previsioni definitive
		1	2	3
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
	Categ. IV : Introiti di natura straordinaria			
13	Alienazione di immobili e diritti reali			
14	Realizzo di titoli e obbligazioni			
15	Contributi per interventi straordinari da parte dello Stato			
16	Contributi straordinari da parte di Enti pubblici e privati			
17	Assunzione di mutui e obbligazioni finanziarie			
	Totale TITOLO II			
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
	Categ. V : Entrate per movimenti finanziari in partite di giro			
18	Ritenute erariali	60.000.000	-12.000.000	48.000.000
19	Ritenute assistenziali	2.000.000	+ 2.600.000	4.600.000
20	Altre ritenute			
21	Rimborsi di somme anticipate per conto terzi			
22	Reintegro dell'anticipazione per le minute spese	500.000		500.000
	Totale TITOLO III	62.500.000	-9.400.000	53.100.000
	RIEPILOGO DEI TITOLI DELLE ENTRATE			
	TIT. I - ENTRATE CORRENTI	593.004.000	+ 41.583.100	634.587.100
	TIT. II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
	TIT. III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	62.500.000	- 9.400.000	53.100.000
	TOTALE DELLE ENTRATE	655.504.000	32.183.100	687.687.100
	PRELEVAMENTO DALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	241.343.064	- 5.140.600	236.202.464
	TOTALE GENERALE	869.853.064	27.042.500	920.895.564

ACCERTAMENTI			Differenze fra previsione e accertamento		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2) 9
Somme riscosse 4	Somme accertate e non riscosse 5	TOTALE delle somme accertate 6	in più (col. 6 - 3) 7	in meno (col. 3 - 6) 8	
47.980.660		47.980.660		19.310	
4.518.748		4.518.748		21.252	
500.000		500.000			
52.999.408		52.999.408		100.592	
593.347.600	41.250.000	634.597.600	10.500		
52.999.408		52.999.408		100.592	
646.347.008	41.250.000	687.597.008	10.500	100.592	
=	=	=	=		233.208.464
646.347.008	41.250.000	687.597.008	10.500	233.309.056	

CAPITOLO	PARTE II: USCITE	PREVISIONI		
		Somme previste	Variazioni in + o in -	Previsioni definitive
		1	2	3
	TITOLO I - USCITE CORRENTI			
	Categ. I: Spese per il funzionamento degli organi amministrativi e per il personale comandato			
1	Indennità di carica agli organi amministrativi	12.600.000		12.600.000
2	Compensi per la partecipazione alle riunioni del Consiglio Direttivo	5.000.000		5.000.000
3	Compensi per la partecipazione alle riunioni di Commissioni e Comitati di natura scientifica	3.000.000		3.000.000
4	Compensi ai componenti il Collegio dei Revisori dei conti	5.600.000		5.600.000
5	Compensi e indennità al personale	10.000.000	30.600.000	40.600.000
6	Indennità di missione e spese di viaggio	20.000.000		20.000.000
7	Spese concorsuali per il reclutamento del personale	3.000.000		3.000.000
	Totale Categoria I	89.200.000	30.600.000	119.800.000
	Categ. II: Spese per attività istituzionali			
8	Spese per la diffusione e la valorizzazione della documentazione pedagogico-didattica; pubblicazione di riviste e bollettini	28.535.000		28.535.000
9	Spese per la formazione, l'aggiornamento ed il perfezionamento del personale direttivo e docente della Scuola	199.765.000		199.765.000
10	Spese per studi, ricerche e rilevazioni in campo educativo	38.000.000		38.000.000
11	Spese per assistenza e promozione delle attività di sperimentazione	9.000.000	+6.000.000	15.000.000
12	Spese per lo svolgimento di particolari mansioni tecniche e scientifiche da affidare, mediante incarico a tempo determinato, a persone estranee all'Amministrazione	50.500.000	-21.000.000	29.500.000
13	Spese per l'organizzazione, la partecipazione e la compartecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	10.000.000	+15.000.000	25.000.000
14	Spese per la realizzazione di iniziative di aggiornamento, ricerca e sperimentazione a finanziamento specifico	154.953.064		154.953.064
	Totale Categoria II	490.953.064		490.953.064

IMPEGNI			Differenze fra previsione e impegno		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2) 9
Somme pagate 4	Somme impegnate e non pagate 5	TOTALE delle somme impegnate 6	in più (col. 6 - 3) 7	in meno (col. 3 - 6) 8	
12.600.000		12.600.000			
3.465.000	495.000	3.960.000		1.040.000	
150.000	400.000	550.000		2.450.000	
2.900.000	3.600.000	5.600.000			
21.014.901	43.585.099	64.600.000			
12.407.414	1.538.262	13.945.676		6.053.921	
				3.000.000	
54.637.418	49.618.364	104.255.782		12.543.921	
2.847.255	4.646.130	7.493.385		21.041.615	
142.724.481	34.134.591	176.859.072		22.902.928	
4.526.922	11.558.465	16.085.387		21.514.613	
2.202.360	2.043.272	4.245.632		10.754.368	
10.065.500	18.970.000	29.035.500		664.500	
8.284.308	10.073.985	18.358.293		6.638.707	
54.439.852	14.714.273	69.154.125		85.498.939	
225.093.678	26.543.716	251.637.394		169.315.670	

CAPITOLO	PARTE II : USCITE	PREVISIONI		
		Somme previste	Variazioni in + o in -	Previsioni definitive
		1	2	3
	Categ. III : Spese per l'acquisizione di beni e servizi			
15	Acquisto libri, riviste, periodici e relativi abbonamenti	10.000.000		10.000.000
16	Acquisto materiale di consumo	10.000.000		10.000.000
17	Spese postali e telegrafiche	8.000.000		8.000.000
18	Spese telefoniche	22.000.000		22.000.000
19	Spese per accertamenti sanitari			
20	Spese per uniformi al personale ausiliario			
21	Spese per modesti rinnovi e completamenti del materiale tecnico, dei mobili e degli arredi	2.500.000		2.500.000
22	Manutenzione del materiale tecnico, del mobilio e degli arredi	1.000.000		1.000.000
23	Noleggio di materiale tecnico-didattico e acquisizione di servizi tecnici	1.000.000		1.000.000
24	Spese per attrezzaggio, canoni di utenza e manutenzione impianti di automazione dei servizi	2.000.000		2.000.000
25	Spese di rappresentanza	500.000		500.000
26	Fitto locali e oneri condominiali	134.000.000		134.000.000
27	Manutenzione ordinaria dei locali, pertinenze e impianti	500.000		500.000
28	Spese per l'approvvigionamento idrico ed elettrico: riscaldamento dei locali e conduzione impianti termici	10.000.000		10.000.000
29	Premi di assicurazione	2.500.000		2.500.000
30	Vigilanza locali ed impianti	4.000.000		4.000.000
31	Spese per la pulizia dei locali			
32	Noleggio mezzi di trasporto, trasporti e facchinaggi	500.000		500.000
	Totale Categoria III	211.500.000		211.500.000

IMPEGNI			Differenze fra previsione e impegno		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2)
Somme pagate 4	Somme impegnate e non pagate 5	TOTALE delle somme impegnate 6	in più (col. 6 - 3) 7	in meno (col. 3 - 6) 8	
532.695	1.189.029	8.721.724		1.278.216	
9.386.090	612.400	9.998.490		1.510	
6.241.700	341.380	6.583.080		1.416.920	
21.643.000		21.643.000		357.000	
829.198		829.198		1.670.802	
136.850		136.850		863.150	
541.450		541.450		458.550	
77.350		77.350		1.922.650	
23.400		23.400		476.600	
124.186.000		124.186.000		9814.000	
				500.000	
9.251.428	556.000	9.807.428		182.272	
1.850.000		1.850.000		650.000	
5.466.860	535.500	6.002.360		957.640	
85.700		85.700		144.300	
184.252.021	3.234.309	190.486.330		21.013.670	

CAPITOLO	PARTE II : USCITE	PREVISIONI		
		Somme previste	Variazioni in + o in -	Previsioni definitive
		1	2	3
	Categ. IV : Oneri assistenziali, finanziari e tributari			
33	Oneri assistenziali a carico dell'Amministrazione	10.000.000	2.842.500	12.842.500
34	Imposte, tasse e tributi vari	500.000		500.000
35	Interessi passivi			
36	Spese e commissioni bancarie	500.000		500.000
	Totale Categoria IV	11.000.000	2.842.500	13.842.500
	Categ. V : Altre voci non classificabili			
37	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori			
38	Altre spese			
39	Fondo di riserva	5.000.000		5.000.000
	Totale Categoria V	5.000.000		5.000.000
	Totale TITOLO I	16.000.000	2.842.500	18.842.500
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE			
	Categ. VI : Acquisto beni d'uso durevole e interventi di natura straordinaria			
40	Acquisto immobili e diritti reali			
41	Spese per il ripristino e la manutenzione straordinaria di immobili			
42	Acquisto impianti e attrezzature tecnico-dattiliche	16.000.000		16.000.000
43	Acquisto mobili, arredi e macchine d'uso amministrativo	4.000.000		4.000.000
44	Manutenzione straordinaria impianti, macchine e attrezzature	4.000.000		4.000.000
	Categ. VII : Valori mobiliari e obbligazioni finanziarie			
45	Acquisto titoli			
46	Rimborsi di mutui e debiti finanziari			
	Totale TITOLO II	24.000.000		24.000.000
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
	Categ. VIII : Uscite per movimenti finanziari in partite di giro			
47	Ritenute erariali	60.000.000	-12.000.000	48.000.000
48	Ritenute assistenziali	8.000.000	-2.600.000	5.400.000
49	Altre ritenute			
50	Anticipo di somme per conto terzi			
51	Anticipazione per le minime spese	500.000		500.000
	Totale TITOLO III	68.500.000	-14.600.000	53.900.000
	Totale TITOLI I, II, III delle USCITE	849.853.064	24.042.500	873.895.564

IMPEGNI			Differenze fra previsione e impegno		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2) 9
Somme pagate 4	Somme impegnate e non pagate 5	TOTALE delle somme impegnate 6	in più (col. 6 - 3) 7	in meno (col. 3 - 6) 8	
9.326.389	2.842.500	12.168.889		6.530.000	
				200.000	
104.000	81.000	185.000		215.000	
9.430.389	2.923.500	12.353.889		1.188.000	
=	=	=	=	5.000.000	
				5.000.000	
449.414.416	152.312.886	601.727.302		209.061.262	
14.341.700		14.341.700		1.628.300	
1.535.934		1.535.938		2.468.062	
3.442.000	868.700	4.310.700		2.659.300	
19.321.638	868.700	20.190.338		6749.662	
42.401.430	5.829.230	48.230.660		19.540	
1.230.050	3.288.694	4.518.744		81.252	
500.000		500.000			
43.831.480	9.117.924	52.949.404		100.552	
542.627.534	162.356.514	704.984.048		215.84516	

RIEPILOGO FINANZIARIO GESTIONE DI COMPETENZA 19...

TITOLO	ENTRATE	Previsioni definitive	ACCERTAMENTI		
			Somme riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALE
I	Correnti	634.587.100	593.347.600	41.250.000	634.597.600
II	In conto capitale				52.599.408
III	Partite di giro	53.100.000	52.599.408		687.597.008
	TOTALE	687.687.100	646.347.008	41.250.000	
	Prelevamento dall'avanzo di amministrazione	233.208.464			
	TOTALE	920.895.564		Disavanzo di competenza	41.387.040
				TOTALE	404.234.408

TITOLO	USCITE	Previsioni definitive	IMPEGNI		
			Somme pagate	Rimaste da pagare	TOTALE
I	Correnti	840.795.564	479.114.164	251.988.866	631.434.302
II	In conto capitale	27.000.000	19.381.637	888.400	20.250.338
III	Partite di giro	53.100.000	23.821.480	29.797.928	52.599.408
	TOTALE	920.895.564	542.627.531	162.256.514	704.584.048
	TOTALE			Avanzo di competenza	
				TOTALE	

**SITUAZIONE PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO
AL 31 DICEMBRE 1996**

SITUAZIONE

N.	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 31.12.19.....	al 31.12.19.....	in più	in meno
1	Disponibilità di cassa	359.056.393	448.043.140	89.046.747	
2	Residui attivi	136.272.930	112.540.105		23.502.825
3	Titoli e valori				
4	Immobili				
5	Mobili, arredi e macchine d'uso amministrativo	288.419.441	320.964.643	32.545.202	
6	Materiale bibliografico	29.081.160	31.554.560	2.473.400	
7	Materiale didattico e scientifico	114.945.423	127.938.265	12.992.842	
8	Attrezzature tecniche				
9	Rimanenze di materiale di consumo	51.126.724	30.240.048		20.886.676
10	Attività diverse	26.004.849			26.004.849
11	Depositi cauzionali				
	TOTALE ATTIVITA'	1.028.307.550	1.101.740.797	73.433.247	49.307.674

PATRIMONIALE

N.	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 31.12.19.....	al 31.12.19.....	in più	in meno
1	Deficit di cassa				
2	Residui passivi	140.961.455	194.062.414	53.100.962	
3	Mutui passivi				
4	Passività diverse				
5	Depositi cauzionali				
6	Fondo ammortamento arredi	29.000.000	33.000.000	4.000.000	
7	Fondo ammortamento attrezzature	65.000.000	70.000.000	5.000.000	
8	Fondo ammortamento immobili				
	TOTALE PASSIVITA'	233.961.455	296.062.414	62.100.962	
RIEPILOGO					
	TOTALE ATTIVITA'	1.028.304.550	1.101.440.494	73.135.944	
	TOTALE PASSIVITA'	233.961.455	296.062.414	62.100.962	
	Consistenze patrimoniali nette	794.343.095	805.378.080	+11.034.985	
				Differenza fra le consistenze patrimoniali nette dei due esercizi (risultato economico)	
				+11.034.985	

ANALISI DEL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE 19...
(CONTO ECONOMICO)

ELEMENTI POSITIVI		ELEMENTI NEGATIVI	
Parte I			
MOVIMENTI FINANZIARI DELL'ESERCIZIO			
ENTRATE FINANZIARIE EFFETTIVE		USCITE FINANZIARIE EFFETTIVE	
Cat. 2 ^a Controlli e Fin. L. 526.482.000		Cat. 1 ^a L. 104.256.519	
Cat. 3 ^a Altre entrate L. 28.115.600		Cat. 2 ^a L. 382.355.291	
Cat. L.		Cat. 3 ^a L. 188.335.526	
Cat. L.		Cat. 4 ^a L. 18.354.484	
Cat. L.		Cat. 6 ^a L. 4.320.000	
Cat. L.		Cat. L.	
Totale L. 634.597.600		Totale L. 633.662.409	
Parte II			
POSTE RETTIFICATIVE (Movimenti finanziari effettivi di pertinenza di altro esercizio)			
Spese rilevate nella presente gestione ma di pertinenza di precedenti esercizi L.		Entrate rilevate nella presente gestione ma di pertinenza di precedenti esercizi L. 11.126.224	
Spese rilevate nella presente gestione ma di competenza di successivi esercizi L. 30.270.078		Entrate rilevate nella presente gestione ma di competenza di successivi esercizi L.	
Totale L. 30.270.078		Totale L. 11.126.224	
Parte III			
ASPETTI E FENOMENI DI GESTIONE NON DIPENDENTI DA MOVIMENTI FINANZIARI			
a) da precedenti esercizi			
Proventi rilevati in passato di pertinenza del presente esercizio L.		Spese rilevate in passato di pertinenza del presente esercizio L.	
b) dell'esercizio			
Cancellazione di residui passivi L.		Cancellazione di residui attivi L.	
Trasferimento attivo di beni inventariati L.		Trasferimento passivo di beni inventariati L.	
Rivalutazioni ed altre rettifiche positive di beni inventariati L. 283.739		Rettifiche negative di beni inventariati L.	
		Ammortamento arredi, attrezzature e immobili L. 9.000.000	
Totale L. 283.739		Totale L. 9.000.000	
c) di futuri esercizi			
Proventi di futura manifestazione finanziaria, di competenza del presente esercizio L.		Spese di futura manifestazione finanziaria, di competenza del presente esercizio L.	
RIEPILOGO			
TOTALE PARTE I L. 634.597.600		TOTALE PARTE I L. 633.662.409	
TOTALE PARTE II L. 30.270.078		TOTALE PARTE II L. 11.126.224	
PARTE III:		PARTE III:	
Totale a) L.		Totale a) L.	
Totale b) L. 283.739		Totale b) L. 9.000.000	
Totale c) L.		Totale c) L.	
Totale L. 665.151.417		Totale L. 653.789.132	
Disavanzo Economico L. -		Avanzo Economico L. 11.362.285	
Totale a pareggio L. 665.151.417		Totale a pareggio L. 665.151.417	

ESERCIZIO FINANZIARIO 1996

GESTIONE DELLA COMPETENZA		GESTIONE DEI RESIDUI			
ACCERTAMENTI			ATTIVI	PASSIVI	
Somme riscosse	646.347.008	Entità residui al 31.12.1995	136.272.930	140.961.455	
Somme rimaste da riscuotere	41.250.000	Residui cancellati			
Totale accertamenti	687.597.008	Differenza	136.272.930	140.961.455	
IMPEGNI		Residui riscossi/pagati	64.552.825	109.955.652	
Somme pagate	542.627.534	Differenza (residui ancora da riscuotere/da pagare)	71.720.105	31.005.803	
Somme rimaste da pagare	162.356.514	Residui della gestione di competenza 1996	41.250.000	162.356.514	
Totale impegni	704.984.048	Totale residui al 31.12.1996	112.970.105	194.062.117	
avanzo di competenza	17387040				
disavanzo					
MOVIMENTI DI CASSA		ANALISI VARIAZIONI ELEMENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI			
Consistenza di cassa al 31.12.1995	359.056.393	Avanzo di amministrazione al 31.12.1995	354.367.468	Consistenza patrimoniale netta al 31.12.1995	+/- 494.346.095
Riscossioni: in c/competenza	646.347.008	Avanzo / disavanzo di competenza	17387040	Risultato economico dell'eserc. 1996	+ 11.362.285
in c/residui		Cancellazione residui:			
Totale	645.528.825	Attivi	-		
Pagamenti: in c/competenza	1.069.956.226	Passivi	+		
in c/residui	109.855.552	Avanzo di amministrazione al 31.12.1996	336.980.828	Consistenza patrimoniale netta al 31.12.1996	+/- 805.708.380
Fondo cassa al 31.12.1996	448.073.140				

Campobasso addì 14-05-1997

Approvato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 22-05-1997



IL SEGRETARIO
Diana Janset

Visto: Si approva
 IL MINISTRO
 DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE

IL PRESIDENTE
Benito C...

