

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XIII LEGISLATURA —————

N. 2739
TAB. 7
Annesso 16

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**

ANNESSO N. 16

CONTO CONSUNTIVO
**ISTITUTO REGIONALE DI RICERCA, SPERIMENTAZIONE
E AGGIORNAMENTO EDUCATIVI
PER IL LAZIO — ROMA**

ESERCIZIO FINANZIARIO 1996



ANNESSO N. 16

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

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO REGIONALE DI RICERCA, SPERIMENTAZIONE
E AGGIORNAMENTO EDUCATIVI
PER IL LAZIO – ROMA**

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	582.533.000	45.114.500	637.647.500
4	Finanziamento per le iniziative d'aggiornamento affidate dal Ministero della Pubblica Istruzione	300.000.000	-	300.000.000
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			
7	Finanziamenti da parte degli Enti locali, Associazioni e organismi vari			
	Totale Categoria II	882.533.000	45.114.500	937.647.500
	Categ. III: Altre entrate			
	a) introiti da attività istituzionali			
8	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni ed elaborati	-	1504916	1504916
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi			
	b) introiti diversi			
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso			
11	Recuperi e rimborsi diversi			
12	Entrate eventuali e diverse			
	Totale Categoria III		1.504.916	1.504.916
	Totale TITOLO I	882.533.000	46.619.416	939.152.416

ACCERTAMENTI			Differenza fra previsione e accertamento		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2)
Somme riscosse	Somme accertate e non riscosse	TOTALE delle somme accertate	in più (col. 6 - 3)	in meno (col. 3 - 6)	
	5	6	7	8	9
613.142.500	24.500.000	637.642.500		5000	
254.995.000	45.000.000	299.995.000		5000	
868.137.500	69.500.000	937.637.500		10000	
1.504.972	-	1.504.972	56		
1.299.000	178.689	1.477.689	1.477.689		
2.967.147	144.000	3.111.147	3.111.147		
5.771.119	322.689	6.093.808	4.588.892		
873.908.619	698.226.89	963.731.308	4.588.892	10000	

CAPITOLO	PARTE I. ENTRATE	PREVISIONI		
		Somme previste	Variazioni in %	Previsioni definitive
	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	150.000.000	-	150.000.000
19	Ritenute assistenziali	3.000.000	-	3.000.000
20	Altre ritenute	-	286.000	286.000
21	Rimborsi di somme anticipate per conto terzi			
22	Reintegro dell'anticipazione per le minute spese	500.000	-	500.000
	Totale TITOLO III	153.500.000	286.000	153.786.000
	RIEPILOGO DEI TITOLI DELLE ENTRATE			
	TIT. I - ENTRATE CORRENTI	892.533.000	46.619.416	939.152.416
	TIT. II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	-
	TIT. III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	153.500.000	286.000	153.786.000
	TOTALE DELLE ENTRATE	1.046.033.000	46.905.416	1.092.938.416
	PRELEVAMENTO DALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2.587.626.321	450.330.000	2.642.659.321
	TOTALE GENERALE	3.663.659.321	91.938.416	3.735.597.737

ACCERTAMENTI			Differenze fra: previsione e accertamento		% Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 12)
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	
86762447	20888520	107650967		42349033	
6193790	1109970	5303760	2303760		
2733952	-	2733952	2447952		
500000	-	500000			
94190189	21998490	116188679	4751712	42349033	
873908619	69822689	943731308	4528892	10000	
94190189	21998490	116188679	4751712	42349033	
968098808	91821179	1059919987	9340604	42359033	
=	=	=	=	2642659321	
968098808	91821179	1059919987	9340604	2685018357	

CAPITOLO	PARTE II : USCITE	PREVISIONI A		
		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	8.000.000	-	8.000.000
3	Compensi per la partecipazione alle riunioni di Commissioni e Comitati di natura scientifica	12.000.000	500.000	17.000.000
4	Compensi ai componenti il Collegio dei Revisori dei conti	5.600.000	-	5.600.000
5	Compensi e indennità al personale	30.000.000	25.397.736	55.397.736
6	Indennità di missione e spese di viaggio	20.000.000	- 500.000	15.000.000
7	Spese concorsuali per il reclutamento del personale	-	-	-
	Totale Categoria I	88.200.000	25.397.736	113.597.736
	Categ. II : Spese per attività istituzionali			
8	Spese per la diffusione e la valorizzazione della documentazione pedagogico-didattica: pubblicazione di riviste e bollettini	180.000.000	- 30.000.000	150.000.000
9	Spese per la formazione, l'aggiornamento ed il perfezionamento del personale direttivo e docente della Scuola	100.000.000	- 20.000.000	80.000.000
10	Spese per studi, ricerche e rilevazioni in campo educativo	20.000.000	-	20.000.000
11	Spese per assistenza e promozione delle attività di sperimentazione	20.000.000	-	20.000.000
12	Spese per lo svolgimento di particolari mansioni tecniche e scientifiche da affidare, mediante incarico a tempo determinato, a persone estranee all'Amministrazione	3.000.000	-	3.000.000
13	Spese per l'organizzazione, la partecipazione e la compartecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	10.000.000	100.000.000	20.000.000
14	Spese per la realizzazione di iniziative di aggiornamento, ricerca e sperimentazione a finanziamento specifico	2.248.659.324		2.248.659.324
	Totale Categoria II	2.581.659.324	40.000.000	2.541.659.324

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	
12600000	-	12600000			
4084887	1035000	5129887		2870003	
1278640	4660360	5940000		11060000	
5600000	-	5600000			
8884396	45452696	55337092		60644	
10100049	4875335	14975384		24616	
43559022	56023391	99582413		11015263	
22337186	19700000	42037186		10796284	
14082036	23742071	37836105		42163895	
				20000000	
				20000000	
				3000900	
				20000000	
403124230	4601050	407725280		186093494	
439549450	48019121	487598571		2054060753	

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	5.000.000	-	5.000.000
16	Acquisto materiale di consumo	12.000.000	- 2.000.000	10.000.000
17	Spese postali e telegrafiche	20.000.000		20.000.000
18	Spese telefoniche	40.000.000	- 5.000.000	35.000.000
19	Spese per accertamenti sanitari	300.000		300.000
20	Spese per uniformi al personale ausiliario	2.000.000		2.000.000
21	Spese per modesti rinnovi e completamenti del materiale tecnico, dei mobili e degli arredi	5.000.000	4.000.000	9.000.000
22	Manutenzione del materiale tecnico, del mobilio e degli arredi	20.000.000		20.000.000
23	Noleggio di materiale tecnico-didattico e acquisizione di servizi tecnici	12.000.000	- 2.000.000	10.000.000
24	Spese per attrezzaggio, canoni di utenza e manutenzione impianti di automazione dei servizi	3.000.000		3.000.000
25	Spese di rappresentanza	500.000		500.000
26	Fitto locali e oneri condominiali	430.000.000		430.000.000
27	Manutenzione ordinaria dei locali, pertinenze e impianti	5.000.000	20.000.000	25.000.000
28	Spese per l'approvvigionamento idrico ed elettrico: riscaldamento dei locali e conduzione impianti termici	30.000.000		30.000.000
29	Premi di assicurazione	2.000.000		2.000.000
30	Vigilanza locali ed impianti	-		
31	Spese per la pulizia dei locali	60.000.000		60.000.000
32	Noleggio mezzi di trasporto, trasporti e facchinaggi	40.000.000	30.000.000	70.000.000
	Totale Categoria III	686.800.000	45.000.000	731.800.000

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 - 5) 8	
1.631.198	3.353.670	4.984.868		15.132	
8.524.402	1.272.265	9.796.667		203.233	
344.600	-	344.600		18.655.400	
2.287.730	-	2.287.730		12.122.693	
-	-	-		300.000	
-	1.693.600	1.693.600		306.400	
1.560.600	-	1.560.600		743.940	
11.183.947	2.777.371	13.961.318		603.862	
6.225.180	306.000	6.531.180		346.830	
1.893.700	429.590	2.323.290		676.710	
154.700	-	154.700		345.300	
3.854.289	-	3.854.289		44.571.022	
1.785.000	-	1.785.000		23.215.000	
230.287	211.428	238.401		6.155.847	
1.360.297	-	1.360.297		63.970	
4.395.700	4.581.500	4.853.200		11.467.800	
148.000	-	148.000		68.852.000	
510.097.334	15.225.424	525.322.758		206.477.212	

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	30.000.000	16.748.761	46.748.761
34	Imposte, tasse e tributi vari	4.000.000	-	4.000.000
35	Interessi passivi	-	-	-
36	Spese e commissioni bancarie	500.000	-	500.000
	Totale Categoria IV	34.500.000	16.748.761	49.248.761
	Categ. V: Altre voci non classificabili			
37	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	4.000.000	-	4.000.000
38	Altre spese	-	-	-
39	Fondo di riserva	50.000.000	-23.000.000	27.000.000
	Totale Categoria V	54.000.000	-23.000.000	31.000.000
	Totale TITOLO I	3.445.159.324	22.167.500	3.467.306.824
	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-didattiche	13.000.000	-	13.000.000
43	Acquisto mobili, arredi e macchine d'uso amministrativo	25.000.000	71.504.916	96.504.916
44	Manutenzione straordinaria impianti, macchine e attrezzature	7.000.000	-2.000.000	5.000.000
	Categ. VII: Valori mobiliari e obbligazioni finanziarie			
45	Acquisto titoli	-	-	-
46	Rimborsi di mutui e debiti finanziari	-	-	-
	Totale TITOLO II	45.000.000	69.504.916	114.504.916
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
	Categ. VIII: Uscite per movimenti finanziari in partite di giro			
47	Ritenute erariali	150.000.000	-	150.000.000
48	Ritenute assistenziali	3.000.000	-	3.000.000
49	Altre ritenute	-	286.000	286.000
50	Anticipo di somme per conto terzi	-	-	-
51	Anticipazione per le minute spese	500.000	-	500.000
	Totale TITOLO III	153.500.000	286.000	153.786.000
	Totali TITOLI I, II, III delle USCITE	3.643.659.324	91.938.416	3.735.597.740

IMPEGNI			Differenze fra previsione e impegno		Estremi provvedimenti 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	
19.090.025	8.107.166	27.197.189		17.552.575	
2.961.485	673.160	3.634.625		565.375	
	406.500	406.500		93.500	
22.051.510	8.986.826	31.038.336		18.211.450	
69.000		69.000		3.931.000	
=	=	=	=	27.000.000	
69.000		69.000		30.931.000	
1015.326.376	128.284.760	1.143.611.136		232.369.578	
	11.107.460	11.107.460		1.292.540	
	55.874.070	55.874.070		4.063.084	
				5.000.000	
	66.981.530	66.981.530		4.752.386	
86.838.702	20.878.400	107.717.102		4.222.898	
3.705.252	1.109.730	4.814.982	1.814.982		
286.000		286.000			
500.000		500.000			
913.299.56	21.988.130	1.135.287.692	1.814.982	4.222.898	
1.106.656.330	21.725.640	1.328.381.970	1.814.982	2.413.501.992	

RIEPILOGO FINANZIARIO GESTIONE DI COMPETENZA 19

TITOLO	ENTRATE	Previsioni definitive	ACCERTAMENTI		
			Somme riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALE
I	Correnti	938.152.416	873.908.619	698.226.899	943.731.308
II	In conto capitale	/	/		
III	Partite di giro	153.786.000	94.190.189	219.986.800	116.188.679
	TOTALE	1.092.938.416	968.098.808	918.213.699	1.059.919.987
	Prelevamento dall'avanzo di amministrazione	2.642.659.324			
	TOTALE	3.735.597.740		Disavanzo di competenza	263.990.743
				TOTALE	1.323.910.730

TITOLO	USCITE	Previsioni definitive	IMPEGNI		
			Somme pagate	Rimaste da pagare	TOTALE
I	Correnti	3.467.306.824	1.015.326.376	1.282.284.740	1.143.611.116
II	In conto capitale	114.504.316	-	66.981.530	66.981.530
III	Partite di giro	153.786.000	91.329.999	219.986.800	113.318.084
	TOTALE	3.735.597.740	1.106.656.375	2.172.552.070	1.323.910.730
	TOTALE	3.735.597.740		Avanzo di competenza	/
				TOTALE	1.323.910.730

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

N.	ATTIVITA	CONSISTENZE		DIFFEREN	
		al 31.12.1985	al 31.12.1986	in più	in meno
1	Disponibilità di cassa	3707893375	3088305485	-	619587890
2	Residui attivi	1129992118	1129272635	-	10719683
3	Titoli e valori	-	-	-	-
4	Immobili	-	-	-	-
5	Mobili, arredi e macchine d'uso amministrativo	501563634	496601063	-	4962591
6	Materiale bibliografico	-	-	-	-
7	Materiale didattico e scientifico	205915412	205915412	-	-
8	Attrezzature tecniche	89675106	96440407	6765301	-
9	Rimanenze di materiale di consumo	3265360	2312578	-	952782
10	Attività diverse	15765316	67964030	52198714	-
11	Depositi cauzionali	-	-	-	-
	TOTALE ATTIVITA'	5964070321	5386811390	58964015	636222910

N.	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 31.12.19 ⁹⁵	al 31.12.19 ⁹⁶	in più	in meno
1	Deficit di cassa	-	-	-	-
2	Residui passivi	965590192	307944552	-	657645640
3	Mutui passivi	-	-	-	-
4	Passività diverse	3327609	7055628	3728079	-
5	Depositi cauzionali	-	-	-	-
6	Fondo ammortamento arredi	115237913	132632211	17398498	-
7	Fondo ammortamento attrezzature	392144520	462805290	70660770	-
8	Fondo ammortamento immobili	-	-	-	-
TOTALE PASSIVITA'		1176300260	91632153	977308765	657645640
RIEPILOGO					
TOTALE ATTIVITA'		5964070321	5386811390	5896401563	63022916
TOTALE PASSIVITA'		1176300260	91632153	977308765	657645640
Consistenze patrimoniali nette		6687770061	6670373237	17396824	-
Differenza fra le consistenze patrimoniali nette dei due esercizi (risultato economico)					
				17396824	-

ANALISI DEL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE 1986
(CONTO ECONOMICO)

ELEMENTI POSITIVI		ELEMENTI NEGATIVI	
Parte I			
MOVIMENTI FINANZIARI DELL'ESERCIZIO			
ENTRATE FINANZIARIE EFFETTIVE		USCITE FINANZIARIE EFFETTIVE	
Cat. I	L. /	Cat. I Sp. org. amm.	L. 99.582.473
Cat. II Fin. Imp. e prov.	L. 937.637.500	Cat. II Sp. att. 1986	L. 137.598.571
Cat. III Altre entrate	L. 6.993.808	Cat. III Sp. scq. ben. ess. v.	L. 525.322.758
Cat. /	L. /	Cat. IV Enze	L. 31.038.316
		Cat. V Altre spese	L. 69.000
		Cat. VI C/Cap. Fidej.	L. /
Totale	L. 943.731.308	Totale	L. 1.116.361.116
Parte II			
POSTE RETTIFICATIVE (Movimenti finanziari effettivi di pertinenza di altro esercizio)			
Spese rilevate nella presente gestione ma di pertinenza di precedenti esercizi	L. 332.624	Entrate rilevate nella presente gestione ma di pertinenza di precedenti esercizi	L. /
Spese rilevate nella presente gestione ma di competenza di successivi esercizi	L. 2.997.572	Entrate rilevate nella presente gestione ma di competenza di successivi esercizi	L. /
Totale	L. 6.324.196	Totale	L. /
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. 3.950.360
b) dell'esercizio			
Cancellazione di residui passivi	L. 292.188.350	Cancellazione di residui attivi	L. 260.026
Trasferimento attivo di beni inventariati	L. /	Trasferimento passivo di beni inventariati	L. /
Rivalutazioni ed altre rettifiche positive di beni inventariati	L. /	Rettifiche negative di beni inventariati	L. /
		Ammortamento arredi, attrezzature e immobili	L. 331.640,2
Totale	L. 292.188.350	Totale	L. 417.643,4
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. 7.055.622
RIEPILOGO			
TOTALE PARTE I	L. 943.731.308	TOTALE PARTE I	L. 1.116.361.116
TOTALE PARTE II	L. 6.324.196	TOTALE PARTE II	L. /
PARTE III:		PARTE III:	
Totale a) L.	/	Totale a) L.	3.950.360
Totale b) L.	292.188.350	Totale b) L.	417.643,4
Totale c) L.	/	Totale c) L.	7.055.622
Totale	L. 1.242.246.116	Totale	L. 1.152.733.598
Disavanzo Economico	L. /	Avanzo Economico	L. 83.650.578
Totale a pareggio	L. 1.242.246.116	Totale a pareggio	L. 1.242.246.116

ESERCIZIO FINANZIARIO 1996

RIEPILOGO RISULTATI FINANZIARI ED ECONOMICI					
GESTIONE DELLA COMPETENZA		GESTIONE DEI RESIDUI			
		ATTIVI	PASSIVI		
ACCERTAMENTI					
Somme riscosse	962.092.802	Entità residui al 31.12.1995	1.139.922.118	965.590.152	
Somme rimaste da riscuotere	91.821.179	Residui cancellati	260.026	292.188.390	
Totale accertamenti	1.053.913.981	Differenza	1.139.132.092	673.401.762	
IMPEGNI					
Somme pagate	1.106.656.330	Residui riscossi/pagati	1.016.808.836	582.711.204	
Somme rimaste da pagare	277.251.100	Differenza (residui ancora da riscuotere/da pagare)	122.745.256	90.690.558	
Totale impegni	1.383.907.430	Residui della gestione di competenza 1996	91.821.179	277.251.100	
avanzo di competenza	263.390.713	Totale residui al 31.12.1996	1.125.272.435	307.941.858	
disavanzo					
MOVIMENTI DI CASSA		ANALISI VARIAZIONI ELEMENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI			
Consistenza di cassa al 31.12.1995	3.701.293.375	Avanzo di amministrazione al 31.12.1995	1.122.295.341	Consistenza patrimoniale netta al 31.12.1995	4.128.770.061
Riscossioni:		Avanzo / disavanzo di competenza	263.990.713	Risultato economico dell'eserc. 1996	1.753.682
in c/competenza	962.092.802	Cancellazione residui:		Consistenza patrimoniale netta al 31.12.1996	4.170.373.237
in c/residui	1.016.808.836	Attivi	260.026		
Totale	1.978.901.638	Passivi	292.188.390		
Pagamenti:		Avanzo di amministrazione al 31.12.1996	1.405.632.962		
in c/competenza	1.106.656.330				
in c/residui	582.711.204				
Fondo cassa al 31.12.1996	3.088.305.629				

Roma addì 8 marzo 1997

Approvato dal Consiglio Direttivo nella seduta del

IL SEGRETARIO GENERALE

Costanza Iannicelli

Pro. MEGRU



IL PRESIDENTE

Isp.re Antonio Gazzetti

IL PRESIDENTE

[Signature]

