

ANDAMENTO FINANZIARIO ED ECONOMICO DELL'ENTE

Il conto consuntivo dell'esercizio 2000 presenta i seguenti risultati sintetici:

TOTALE ENTRATE (al netto delle partite di giro)	33.230.323.066
TOTALE USCITE	31.257.499.827
Avanzo finanziario di competenza	1.972.823.239
Avanzo di cassa	7.516.548.830
Avanzo economico	5.633.082.678
Avanzo di amministrazione	2.937.143.989

In particolare:

1) CONTO FINANZIARIO

Il conto finanziario chiude con un avanzo finanziario complessivo di competenza di Lit. 1.973 milioni, che consegue ad un avanzo di parte corrente di Lit. 6.920 milioni ed un disavanzo in conto capitale di Lit. 4.947 milioni, riferibile pressoché interamente (Lit. 4.100 milioni) agli accantonamenti – arretrati e di competenza – del TFR.

In merito ai singoli capitoli delle entrate e delle spese si segnala quanto segue limitatamente alle voci più significative:

ENTRATE

ENTRATE CORRENTI

- **Capitolo 2.03.01.0** – L'importo di Lit. 27.000 milioni rappresenta il contributo ordinario a carico del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione economica, eccezionalmente incrementato per l'anno 2000 di Lit. 3.000 milioni destinati al ripianamento del fondo per il TFR dei dipendenti ex ISCO.

- **Capitolo 2.06.01.0** – Contributi erogati da Enti pubblici.

L'importo di Lit. 30 milioni è relativo ad un contributo di ricerca del CNR.

- **Capitolo 3.07.01.0** – Proventi per studi ricorrenti.

Il gettito dei proventi per attività di ricerca su commesse conto terzi ammonta a Lit. 1.853 milioni, con un aumento di Lit. 388 milioni rispetto al 1999.

- **Capitolo 3.07.02.0** – Proventi per associazioni o pubblicazioni.

L'importo di Lit. 155 milioni, relativo agli abbonamenti alle pubblicazioni dell'Istituto, registra un aumento di Lit. 85 milioni rispetto al 1999.

- **Capitolo 3.09.01.0** – Recupero e rimborsi diversi.

L'importo accertato nel 2000 ammonta a Lit. 254 milioni. Il Capitolo riflette gli introiti accertati a titolo di rimborso di terzi per missioni effettuate, rimborso di ticket, recupero somme indebitamente percepite, rimborsi oneri previdenziali, ecc.

- **Capitolo 3.09.02.0** – Rimborsi personale comandato.

L'importo di Lit. 1.566 milioni corrisponde alle entrate relative ai rimborsi effettuati dai singoli Ministeri presso cui è comandato parte del personale dipendente.

ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

*** Categoria XIV**

- **Capitolo 4.14.03.0**

L'importo di Lit. 2.272 milioni rappresenta quanto riscosso e rimasto da riscuotere dall'INA per il TFR dei dipendenti cessati nell'anno 2000.

- **Capitolo 4.14.04.0**

L'importo di Lit. 100 milioni rappresenta il rendimento dei fondi per il TFR riconosciuto dall'INA all'ISAE.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro sono state accertate per complessivi Lit. 3.952 milioni e sono essenzialmente formate da: ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali sul trattamento economico del personale e da partite in conto sospesi. Poste che trovano tutte pieno riscontro con le corrispondenti partite fra le uscite.

SPESE

SPESE CORRENTI

*** Categoria I** – Spese per gli organi dell'ente

Le spese di questa categoria ammontano a circa Lit. 364 milioni.

*** Categoria II** – Oneri per il personale in attività di servizio.

La spesa per stipendi del personale a tempo indeterminato registra una diminuzione di circa Lit. 100 milioni rispetto al 1999 e Lit. 871 milioni rispetto al 1998. Quella del personale a tempo determinato è invece in crescita in relazione all'aumento delle commesse esterne per le quali questo tipo di personale lavora.

*** Categoria IV** – Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi.

Il totale degli impegni ammonta a Lit. 7.168 milioni, con una diminuzione di circa Lit. 682 milioni rispetto all'anno 1999 (Lit. 7.850 milioni), derivante dalla politica di drastico contenimento delle spese non obbligatorie attuata nell'esercizio.

*** Categoria VI** – Trasferimenti passivi.

Rappresentano l'importo erogato ai dipendenti per interventi assistenziali e sono allineati all'ammontare di Lit. 113 milioni dell'esercizio precedente.

*** Categoria VIII** – Oneri tributari.

- **Capitolo 1.08.01.0** – Imposte, tasse e tributi vari.

L'impegno assunto sul Capitolo per Lit. 84 milioni corrisponde agli oneri sopportati dall'Istituto principalmente per il pagamento della tassa sui rifiuti solidi e per l'IRPEG.

SPESE IN CONTO CAPITALE

- **Capitolo 1.10.01.0** – Spese per liti, arbitraggi.

Il Capitolo è impegnato totalmente per Lit. 160 milioni a fronte del contenzioso in atto.

* **Categoria XI** – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari.

Il totale degli impegni per Lit. 137 milioni corrisponde agli investimenti effettuati in relazione alla sistemazione del personale nella nuova sede di Via Goito ed è allineato alle previsioni definitive.

* **Categoria XII** – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche.

Il totale degli impegni di Lit. 383 milioni è dovuto all'acquisto di computer e altra dotazione tecnica.

* **Categoria XIV** – Concessione di credito ed anticipazioni.

- **Capitolo 2.14.03.0** – Versamento INA per polizza "Indennità anzianità al personale".

L'impegno di Lit. 4.100 milioni completa, con un anno d'anticipo, il mancato accantonamento del TFR dei dipendenti ex ISCO e copre quello di competenza dell'anno 2000 di tutto il personale.

* **Categoria XV** – Quota indennità di anzianità e simili al personale cessato dal servizio.

Il totale di Lit. 2.700 milioni di questa categoria si riferisce, nel Capitolo 2.15.01, alla liquidazione ai dipendenti cessati dal servizio delle somme rimosse dall'INA (Capitolo 4.13.03.0 dell'entrata) e ai conguagli delle predette somme a carico dell'ISAE, da effettuare al momento del rinnovo del contratto di lavoro.

2) CONTO ECONOMICO

Il risultato economico dell'esercizio chiude con un avanzo di Lit. 5.633 milioni.

Le principali componenti sono riepilogate come segue:

COMPONENTI POSITIVE

- Avanzo di competenza di parte corrente	6.919.727.716
- Variazioni patrimoniali straordinarie (insussistenze passive) rappresentate per annullamenti nei residui passivi effettuati nel corso dell'esercizio 2000	115.171.642

Totale	7.034.899.358

COMPONENTI NEGATIVE

- Variazioni patrimoniali straordinarie rappresentate per Lit. 6.765.733 da aumento di residui passivi e da Lit. 30.090.937 da annullamento di residui attivi	36.856.670
- Ammortamenti	481.348.403
- Quota adeguamento fondo indennità anzianità del personale	883.611.607

	1.401.816.680
Avanzo economico	5.633.082.678
Totale generale	7.034.899.358

3) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa chiude con un avanzo di Lit. 2.937 milioni.

SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ENTE

ATTIVITA'

Residui attivi

I residui attivi sono passati dal valore di Lit. 3.888 milioni (con una diminuzione di Lit. 503 milioni) e sono rappresentati per la quota di Lit. 1.160 milioni da crediti verso lo stato costituiti quasi interamente da accertamenti per rimborsi di personale comandato, per la quota di Lit. 1.207 milioni da crediti corrispondenti a prestazioni di servizi resi, per la quota di Lit. 957 milioni da crediti verso l'INA per quota TFR personale cessato al 2000, e per 62 milioni da crediti diversi.

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

Impianti, attrezzature, macchinari, mobili e macchine d'ufficio

Il relativo ammontare è dettagliato come segue:

- Consistenza al 31.12.1999	8.563.422.272
- Incremento nel 2000	518.870.380

Totale al 31.12.2000	9.082.292.652
-----------------------------	----------------------

CONTO LIQUIDAZIONE PERSONALE PRESSO L'INA

L'Istituto ha completato l'accantonamento delle indennità di tutto il personale su polizze INA atte a garantire il trattamento di fine rapporto.

Il Fondo ammonta a Lit. 12.529 milioni.

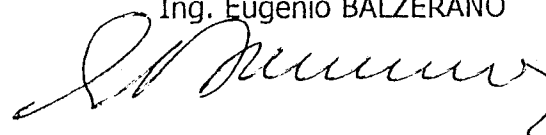
PASSIVITA'**Residui passivi**

I residui passivi sono passati dal valore di Lit. 8.472 milioni a Lit. 7.964 milioni (con una diminuzione di Lit. 508 milioni) e sono rappresentati per Lit. 1.162 milioni da debiti verso lo Stato e altri Enti (versamenti erariali, previdenziali, INA), per Lit. 2.172 milioni da debiti verso fornitori e terzi (acquisti, lavori e prestazioni varie), per Lit. 2.040 milioni da debiti rappresentati quasi interamente da oneri per il personale in attività di servizio, e per Lit. 2.590 da debiti diversi rappresentati quasi interamente da debiti per TFR relativo al personale cessato dal servizio.

FONDO LIQUIDAZIONE INDENNITA' ANZIANITA' PERSONALE

L'accantonamento al passivi per Lit. 12.681 milioni corrisponde al debito maturato al 31.12.2000 verso il personale in servizio alla stessa data e da liquidarsi alla cessazione del rapporto di lavoro.

Il Direttore Generale
Ing. Eugenio BALZERANO



PAGINA BIANCA

1.1 RENDICONTO FINANZIARIO

COMPTO DELLE ENTRATE AL 31 Dicembre 2000												
C O D I C E	C A P I T O L I				COMPTO DELLA COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2000							
	M	N	D E N O M I N A Z I O N I	P r e v i s i o n i			A c c e r t a m e n t i			D i f f . r i s p e t t o a l l e p r e v .		
				I n i z i a l i	V a r i a z i o n i		P i n a l l i (4 + 5 - 6)	R i s c o s s i	R i m a s t i d a r i s c u o t e r e (10 - 8)	T o t a l e a c - c e r t a m e n t i (8 + 9)	I n + (10 - 7)	I n - (7 - 10)
					I n + 5	I n - 6						
-1	2	-3	-4	-5	-6	-7	-8	-9	-10	-11	-12	
			Avanzo di Am.ne anno 1999	622.000.000	342.000.000	0	964.000.000	0	0	0	0	
			TIT. I - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
1.01			CAT.I - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO D DAYORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCR									
1.02			CAT.II - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI I AGLI ONERI DI SPECIFICHE GESTIO									
			Totale ENTRATE CONTRIBUTIVE	0	0	0	0	0	0	0	0	
			TIT. II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERI CORRENTI									
2.03			CAT.III - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO S									
2.03.01			. CONTRIBUTI A CARICO DELLO STATO	27.000.000.000	0	0	27.000.000.000	27.000.000.000	0	27.000.000.000	0	
2.03.02			. CONTRIBUTO STRAORDINARIO A CARICO STAT	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.03.03			. QUOTA F INCENTIVANTE A CARICO STATO	0	0	0	0	0	0	0	0	
			Totale categoria III	27.000.000.000	0	0	27.000.000.000	27.000.000.000	0	27.000.000.000	0	
2.04			CAT.IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE RE									
2.05			CAT.V - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUN DELLE PROVINCE									
2.06			CAT.VI - TRASFERIMENTO DA PARTE DI ALTRI DEL SETTORE PUBBLICO									
2.06.01			. CONTRIBUTI EROGATI DA ENTI PUBBLICI	0	0	0	0	0	30.000.000	30.000.000	30.000.000	
			Totale categoria VI	0	0	0	0	0	30.000.000	30.000.000	30.000.000	
			Totale ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMEN CORRENTI	27.000.000.000	0	0	27.000.000.000	27.000.000.000	30.000.000	27.030.000.000	30.000.000	

CONTO DELLE ENTRATE AL 31 Dicembre 2000

C O D I C E	CONTO DEI RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO 1999 E PRECEDENTI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31/12/2000 (9 + 18) 23
	Consistenza Iniziale	Variaz. durante l'esercizio		Consistenza Finale (13 + 14 - 15) 16	Somme riscosse 17	Somme rimaste da riscuotere (16 - 17) 18	Diff. rispetto alle previs.		Totale			
		Previsioni	Riscossioni				in + (20 - 19) 21	in - (19 - 20) 22				
1	2	13	14	15			19	20				
		0	0	0	0	0	964.000.000	0	0	0	0	
1.01												
1.02												
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.03												
2.03.01		0	0	0	0	0	27.000.000.000	27.000.000.000	0	0	0	
2.03.02		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.03.03		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	27.000.000.000	27.000.000.000	0	0	0	
2.04												
2.05												
2.06												
2.06.01		0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000.000	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000.000	
		0	0	0	0	0	27.000.000.000	27.000.000.000	0	0	30.000.000	

CONTO DELLE ENTRATE AL 31 Dicembre 2000

C O D I C E	C A P I T O L I		CONTO DELLA COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2000								
	N	DENOMINAZIONI	Previsioni				Accertamenti			Diff. rispetto alle prev.	
			Iniziali	Variazioni		Finali (4 + 5 - 6)	Riscossi	Rimasti da riscuotere (10 - 8)	Totale ac- certamenti (8 + 9)	in + (10 - 7)	in - (7 - 10)
				in +	in -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. III - ALTRE ENTRATE									
3.07		CAT.VII - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
3.07.01		PROVENTI STUDI RICORRENTI	800.000.000	840.000.000	0	1.640.000.000	903.158.186	949.808.725	1.852.966.911	212.966.911	0
3.07.02		PROVENTI STUDI NON RICORRENTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.07.03		PROVENTI DA ASSOCIAZIONI O PUBBLICAZIONI	100.000.000	50.000.000	0	150.000.000	136.075.595	19.084.408	155.160.003	5.160.003	0
3.07.04		REALIZZI PER CESSIONI DI MATERIALE FUORI USO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria VII	900.000.000	890.000.000	0	1.790.000.000	1.039.233.781	968.893.133	2.008.126.914	218.126.914	0
3.08		CAT.VIII - REDDITI A PROVENTI PATRIMONIALI									
3.08.01		INTERESSI SU TITOLI A REDDITO FISSO	500.000	0	0	500.000	89.997	0	89.997	0	410.003
3.08.02		INTERESSI ATTIVI VARI	500.000	0	0	500.000	0	146.527	146.527	0	353.473
3.08.03		INTERESSI SU DEPOSITI A CAUZIONE	1.000.000	0	0	1.000.000	0	175.000	175.000	0	825.000
		Totale categoria VIII	2.000.000	0	0	2.000.000	89.997	321.527	411.524	0	1.588.476
3.09		CAT.IX - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE CORRENTI									
3.09.01		RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	90.000.000	87.000.000	0	177.000.000	219.182.267	34.966.654	254.148.921	77.148.921	0
3.09.02		RIMBORSI PERSONALE COMANDATO	1.180.000.000	0	0	1.180.000.000	679.284.393	806.385.411	1.565.669.804	385.669.804	0
		Totale categoria IX	1.270.000.000	87.000.000	0	1.357.000.000	898.466.660	921.352.065	1.819.818.725	462.818.725	0
3.10		CAT.X - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN AL									
3.10.01		ENTRATE EVENTUALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria X	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale ALTRE ENTRATE	2.172.000.000	977.000.000	0	3.149.000.000	1.937.790.438	1.890.566.725	3.828.357.163	680.945.639	1.588.476

CONTO DELLE ENTRATE AL 31 Dicembre 2000

C O D I C E	M	CONTO DEI RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO 1999 E PRECEDENTI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31/12/2000 (9 + 18)
		Consistenza Iniziale	Variaz. durante l'esercizio		Consistenza Finale (13 + 14 - 15)	Somme riscosse 17	Somme rimaste da riscuotere (16 - 17) 18	Previsioni 19	Riscossioni 20	Diff. rispetto alle previs.			
			in + 14	in - 15						in + (20 - 19) 21	in - (19 - 20) 22		
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
3.07													
3.07.01		1.796.622.600	0	0	1.796.622.600	1.598.122.600	198.500.000	1.917.000.000	2.501.280.786	584.280.786	0	1.148.308.725	
3.07.02		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.07.03		31.258.600	0	0	31.258.600	21.290.393	9.968.207	200.000.000	157.365.988	0	42.634.012	29.052.615	
3.07.04		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		1.827.881.200	0	0	1.827.881.200	1.619.412.993	208.468.207	2.117.000.000	2.658.646.774	584.280.786	42.634.012	1.177.361.340	
3.08													
3.08.01		0	0	0	0	0	0	500.000	89.997	0	410.003	0	
3.08.02		143.280	0	0	143.280	143.280	0	500.000	143.280	0	356.720	146.527	
3.08.03		210.000	0	0	210.000	175.000	35.000	1.000.000	175.000	0	825.000	210.000	
		353.280	0	0	353.280	318.280	35.000	2.000.000	408.277	0	1.591.723	356.527	
3.09													
3.09.01		117.901.604	0	30.090.937	87.810.667	43.422.978	44.387.689	187.000.000	262.605.245	75.605.245	0	79.354.343	
3.09.02		1.889.596.179	0	0	1.889.596.179	1.695.251.759	194.344.420	1.680.000.000	2.374.536.152	694.536.152	0	1.080.729.831	
		2.007.497.783	0	30.090.937	1.977.406.846	1.738.674.737	238.732.109	1.867.000.000	2.637.141.397	770.141.397	0	1.160.084.174	
3.10													
3.10.01		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		3.835.732.263	0	30.090.937	3.805.641.326	3.358.406.010	447.235.316	3.986.000.000	5.296.196.448	1.354.422.183	44.225.735	2.337.802.041	

CONTO DELLE ENTRATE AL 31 Dicembre 2000										
C O D I C E	C A P I T O L I		CONTO DELLA COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2000							
	N	DENOMINAZIONI	Previsioni			Accertamenti			Diff. rispetto alle prev.	
			Iniziali	Variazioni		Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale accertamenti	in +	in -
				in +	in -					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Tot. E. Correnti (Tit. I+II+III)	29.172.000.000	977.000.000	0	30.149.000.000	28.937.790.438	1.920.566.725	30.858.357.163	710.945.639
		TIT. IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI								
4.11		CAT. XI - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI								
4.12		CAT. XII - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI								
4.12.01		ALIENAZIONE IMMOBILI, IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria XII	0	0	0	0	0	0	0	0
4.13		CAT. XIII - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
4.13.01		REALIZZI TITOLI EMESSI GARANTITI STATO	0	0	0	0	0	0	0	0
4.13.02		REALIZZI DI OBBLIGAZIONI	2.000.000	0	0	2.000.000	300.000	0	300.000	1.700.000
		Totale categoria XIII	2.000.000	0	0	2.000.000	300.000	0	300.000	1.700.000
4.14		CAT. XIV - RISCOSSIONI DI CREDITI								
4.14.01		PRELEVAMENTI DI DEPOSITI BANCARI	0	0	0	0	0	0	0	0
4.14.02		RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0	0	0	0	0	0	0	0
4.14.03		RISCOSSIONE QUOTE POLIZZA INA PERSONAL CESSATO DAL SERVIZIO	1.500.000.000	1.000.000.000	0	2.500.000.000	1.414.914.959	856.750.944	2.271.665.903	228.334.097
4.14.04		RISCOSSIONE QUOTE RISCATTO SPECIALE IN	100.000.000	0	0	100.000.000	0	100.000.000	100.000.000	0
		Totale categoria XIV	1.600.000.000	1.000.000.000	0	2.600.000.000	1.414.914.959	956.750.944	2.371.665.903	228.334.097
		Totale ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CR	1.602.000.000	1.000.000.000	0	2.602.000.000	1.415.214.959	956.750.944	2.371.965.903	230.034.097
		TIT. V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI AL CONTO CAPITALE								

CONTO DELLE ENTRATE AL 31 Dicembre 2000

C O D I C E	N	CONTO DEI RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO 1999 E PRECEDENTI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31/12/2000 (9 + 18) 23
		Consistenza Iniziale 13	Variaz. durante l'esercizio		Consistenza Finale (13 + 14 - 15) 16	Somme riscosse 17	Somme rinaste da riscuotere (16 - 17) 18	Previsioni 19	Riscossioni 20	Diff. rispetto alle previs.		
			in + 14	in - 15						in + (20 - 19) 21	in - (19 - 20) 22	
1	2	3.835.732.263	0	30.090.937	3.805.641.326	3.358.406.010	447.235.316	30.986.000.000	32.296.196.448	1.354.422.183	44.225.735	2.367.802.041
4.11												
4.12												
4.12.01		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.13												
4.13.01		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.13.02		200.000	0	0	200.000	200.000	0	2.000.000	500.000	0	1.500.000	0
		200.000	0	0	200.000	200.000	0	2.000.000	500.000	0	1.500.000	0
4.14												
4.14.01		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.14.02		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.14.03		0	0	0	0	0	0	2.800.000.000	1.414.914.959	0	1.385.085.041	856.750.944
4.14.04		0	0	0	0	0	0	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000
		0	0	0	0	0	0	2.900.000.000	1.414.914.959	0	1.485.085.041	956.750.944
		200.000	0	0	200.000	200.000	0	2.902.000.000	1.415.414.959	0	1.486.585.041	956.750.944

CONTO DELLE ENTRATE AL 31 Dicembre 2000

[illegible]