

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n. 2/2000COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTIVERBALE DELLA SEDUTA DEL 5 MAGGIO 2000

L'anno duemila, addì 5 del mese di maggio, presso la sede dell'Ente in Parma, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1) Esame del Rendiconto Generale 1999;

Sono presenti i Signori:

Bruno Pagliaro :Presidente

Pietro Graziani :Componente

Il dott. Rodolfo Panarella risulta assente giustificato.

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE 1999CONTROLLO CONTABILE

L'esame del documento contabile ha posto in evidenza le seguenti risultanze finali:

ENTRATE

TIT. I	- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	L.	329.860.000
TIT. II	- Altre entrate	L.	351.903.240
TIT. III	- Entrate in conto capitale	L.	-
TIT. IV	- Accensione di prestiti	L.	-
TIT. V	- Partite di giro	L.	90.478.864
Totale Entrate		L.	772.242.104
Disavanzo di competenza		L.	28.405.942
Totale		L.	<u>800.648.046</u>

SPESE

TIT. I	- Spese correnti	L.	618.797.741
TIT. II	- Spese in c/capitale	L.	91.371.441
TIT. III	- Rimborso di prestiti	L.	-
TIT. IV	- Partite di giro	L.	90.478.864
Totale Spese		L.	<u>800.648.046</u>

Le poste iniziali della previsione risultano quelle stabilite nel Bilancio di previsione approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 22.10.1998.

Le variazioni del bilancio trovano riscontro nei verbali n. 91 del 29.4.99, n. 92 del 30.10.99 del Consiglio di amministrazione e nella delibera n. 2/99 del Presidente da ratificare dal Consiglio di amministrazione.

Il Collegio dei revisori, preso atto delle motivazioni che hanno determinato tali provvedimenti, non ha osservazioni da formulare.

La gestione 1999 si è chiusa con un disavanzo finanziario di competenza di L. 28.405.942.

Esame delle Entrate

Le entrate sono state accertate in L. 772.242.104, (rispetto alla previsione di L. 1.140.058.000) e rimosse per L. 719.756.503; rimangono da riscuotere per L. 52.485.601 come risulta dall'allegato al conto consuntivo. Alla data odierna risultano riscossi residui attivi per L. 47.067.800.

Il prelevamento dall'avanzo di amministrazione, portato a L. 123.158.000, è stato utilizzato per finanziare i capitoli di spesa deficitari.

Titolo I - Trasferimenti da parte dello Stato

Cat. I - Sono state interamente rimosse le somme previste. Si è registrato, in più, un accertamento di lire 34.860.000 dovuto a contributi da parte del Ministero Beni Culturali per la pubblicazione della rivista "Studi Verdiani", del facsimile degli abbozzi dell'opera *La Traviata*, e dall'aumento del contributo ordinario. Risultano a residuo attivo L. 10.000.000.

Titolo II - Altre Entrate

Si sono registrate consistenti variazioni in aumento, in particolare al Cap. 9 (vendita delle pubblicazioni) e al Cap. 12 (proventi da prestazione di servizi). Al Cap. 15 (interessi attivi su depositi) la forte diminuzione è dovuta alla natura contrattuale dell'investimento che prevede un tasso di remunerazione del 4,50% fino al 31.8.2000. Vista la relazione del Presidente dell'Istituto, l'accrescimento degli interessi dovrebbe avvenire alla scadenza del triennio contrattuale. Al Cap. 18 (prelevamenti dal capitale investito) la differenza è motivata da un minore smobilizzo di fondi di investimento.

Le partite di giro accertate in L. 90.478.864 pareggiano con le rispettive uscite.

Esame della Spesa

Le uscite sono state impegnate per L. 800.648.046 (rispetto ad una previsione di L. 1.140.058.000) e pagate per L. 717.828.178; rimangono da pagare L. 82.819.868., come risulta dall'allegato al bilancio. Alla data attuale risultano pagati residui passivi per L. 36.543.110

Il contributo ordinario del Ministero per i Beni Culturali e Ambientali ha coperto il 35% circa delle spese correnti impegnate.

Complessivamente le spese impegnate risultano inferiori alla previsione per L. 326.480.259.

Titolo I - Spese correnti

Cat. I - Spese per gli Organi dell'Istituto.

Complessivamente la spesa è risultata inferiore alla previsione definitiva.

Cat. II - Oneri per il personale

Anche per tali spese non risulta nessuno scostamento di qualche importanza.

Cat. III - Spese per l'acquisto di beni e servizi.

Si è riscontrato una notevole riduzione di spese in tutte le voci, ciò che dimostra una buona gestione delle risorse di cui gode l'Istituto.

Cat. IV - Spese attività istituzionali.

Anche per tale categoria si riscontra una diminuzione di spese, per complessive L. 273.387.507 derivanti prevalentemente dalla mancata pubblicazione del facsimile degli abbozzi dell'opera *La Traviata* e del *Carteggio Verdi-Cammarano*.

Si fa comunque presente che appaiono ancora eccessivamente alte le erogazioni per collaborazioni esterne.

Cat. VI - Oneri finanziari

Nulla da osservare.

Cat. VII - Oneri tributari

La differenza in meno di oltre il 20% risulta da erronea previsione.

Cat. IX - Spese non classificabili in altre voci

Al cap. 32 (spese legali e di consulenza) rispetto alla previsione, risulta una differenza significativa in meno; ciò è dovuto prevedibilmente al mancato ricorso a consulenze e all'assenza di sostanziali spese legali.

Titolo II - Spese in conto capitale

Anche per tale titolo risulta una differenza in meno sulla previsione di L. 8.408.559.

Dalla verifica dei mandati si è accertato la regolarità delle scritture.

SITUAZIONE DI CASSA

Dall'allegato al conto consuntivo risulta un fondo di cassa al 31.12.1999 di L. 161.000.034. Detto importo concorda con le risultanze del giornale di cassa e con il rendiconto del Tesoriere.

GESTIONE DEI RESIDUI

Attivi

Accertati al 31.12.1998	L.	158.017.830
Radiati	L.	2.955.765
Riscossi	L.	<u>143.376.565</u>
Rimanenza al 31.12.1999	L.	<u>11.685.500</u>

Passivi

Accertati al 31.12.1998	L.	111.875.520
Radiati	L.	443.282
Pagati	L.	<u>111.417.168</u>
Rimanenza al 31.12.1999	L.	<u>15.070</u>

Complessivamente

Attivi:	Residui della competenza	L.	52.485.601
	Residui anni precedenti	L.	11.685.500
	Totale	L.	<u>64.171.101</u>
Passivi:	Residui della competenza	L.	82.819.868
	Residui anni precedenti	L.	15.070
	Totale	L.	<u>82.834.938</u>



AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Risulta un avanzo di amministrazione di L. 142.336.197 costituito come segue:

Avanzo di cassa	L.	161.000.034 +
Residui attivi	L.	64.171.101 -
Residui passivi	L.	82.834.938 =

	L.	<u>142.336.197</u>

CONTO DEL PATRIMONIO

Dall'allegato al conto consuntivo risulta un patrimonio netto di L. 3.584.908.725 dato da consistenze attive per L. 3.809.870.555 e passive di L. 224.961.830.

Nei confronti delle risultanze al 31.12.1998 si registrano variazioni attive per L. 146.385.595 e passive per L. 413.128.986 con un saldo negativo di L. 266.743.391 che concorda con il disavanzo del conto economico.

I dati patrimoniali corrispondono ai relativi registri di consistenza, salvo per la voce "discoteca".

Il Collegio ribadisce quanto già richiamato a suo tempo in ordine all'opportunità di valutare la possibilità di avviare una politica di scambio con istituzioni italiane e straniere, pubbliche e private, con il vantaggio ulteriore di implementare le collezioni della biblioteca.

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori, con le raccomandazioni esposte concordemente esprime parere favorevole all'approvazione del rendiconto generale della gestione 1999.

Parma, 5 maggio 2000

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

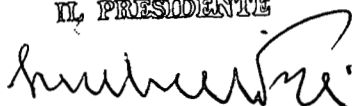
Bruno Pagliaro: Presidente

Pietro Graziani: Componente

29 MAG. 2000

Per Copia Conforme

IL PRESIDENTE

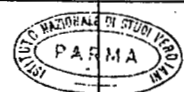


BILANCIO CONSUNTIVO

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ENTRATE

C A P.	DENOMINAZIONE	PREVISIONE			ACCERTAMENTO			DIFFERENZA	
		somma prevista	variazioni in aumento o diminuzione	previsione definitiva	somma riscossa	somma da riscuotere (residui attivi)	TOTALE delle somme riscosse e da riscuotere	fra previsione e accertamento	
								in +	in -
	TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	Categoria I - Trasferimenti da parte dello Stato								
1	Contributo annuo ordinario	200.000.000	-	200.000.000	219.300.000	-	219.300.000	19.300.000	-
2	Contributi straordinari	-	-	-	5.560.000	10.000.000	15.560.000	15.560.000	-
	Totale Categoria I	200.000.000	-	200.000.000	224.860.000	10.000.000	234.860.000	34.860.000	-
	Categoria II - Trasferimenti da parte di altri Enti pubblici								
3	Contributi da parte delle Regioni	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Contributi da parte delle Province	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Contributi da parte dei Comuni	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale Categoria II	-	-	-	-	-	-	-	-
	Categoria III - Trasferimenti da parte del settore pubblico e privato								
6	Contributi da parte delle Banche	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Contributi da parte del Consorzio	95.000.000	-	95.000.000	90.000.000	5.000.000	95.000.000	-	-
8	Altri contributi	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale Categoria III	95.000.000	-	95.000.000	90.000.000	5.000.000	95.000.000	-	-
	TOTALE TITOLO I	295.000.000	-	295.000.000	314.860.000	15.000.000	329.860.000	34.860.000	-
	TITOLO II - ALTRE ENTRATE								
	Categoria IV - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi								
9	Vendita delle pubblicazioni edite dall'Istituto	10.000.000	-	10.000.000	18.359.043	373.500	18.732.543	8.732.543	-
10	IVA su vendita pubblicazioni	500.000	-	500.000	926.357	4.920.000	5.846.357	5.346.357	-
11	Rivalese postali su vendita pubblicazioni	500.000	-	500.000	375.125	77.000	452.125	-	47.875
12	Proventi derivanti dalla prestazione dei servizi	500.000	-	500.000	-	24.600.000	24.600.000	24.100.000	-
13	Realizzi per cessione materiale fuori uso	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Varie non classificabili in altre voci	600.000	-	600.000	454.200	78.000	532.200	-	67.800
	Totale Categoria IV	12.100.000	-	12.100.000	20.114.725	30.048.500	50.163.225	38.178.900	115.675
	Categoria V - Redditi e proventi patrimoniali								
15	Interessi attivi su depositi e conti correnti	150.000.000	-	150.000.000	16.500	1.723.515	1.740.015	-	148.259.985
	Categoria VI - Poste correttive e compensative di spese correnti								
16	Recuperi e rimborsi diversi	-	-	-	-	-	-	-	-
	Categoria VII - Entrate non classificabili in altre voci								
17	Entrate eventuali	-	-	-	-	-	-	-	-
	Categoria VIII - Smobilizzo da fondi di investimento								
18	Prelevamenti dal capitale investito	465.000.000	-	465.000.000	300.000.000	-	300.000.000	-	165.000.000
	TOTALE TITOLO II	627.100.000	-	627.100.000	320.131.225	31.772.015	351.903.240	38.178.900	313.375.660
	TITOLO III - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
	Categoria IX - Entrate derivanti dal fondo indennità liquidazione personale								
19	Entrate della Soc. Assicuratrice (INA)	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO III	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV - ACCENSIONE DI PRESTITI								
	Categoria X - Assunzione di prestiti								
20	Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO IV	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO V - PARTITE DI GIRO								
	Categoria XI - Entrate aventi natura di partite di giro								
21	Ritenute previdenziali ed assistenziali	20.000.000	-	20.000.000	17.512.954	1.083.910	18.596.864	-	1.403.136
22	Ritenute erariali	70.000.000	3.000.000	73.000.000	65.252.324	4.629.678	69.882.000	-	3.118.000
23	Reintegro fondo economato	2.000.000	-	2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-	-
24	Altre partite di giro	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO V	92.000.000	3.000.000	95.000.000	84.765.278	5.713.588	90.478.864	-	4.521.136
	TOTALE DELLE ENTRATE	1.014.100.000	3.000.000	1.017.100.000	719.756.503	52.485.601	772.242.104	73.038.900	317.896.798
	Prelevamenti dall'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1998	105.000.000	18.158.000	123.158.000	-	-	-	-	123.158.000
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.119.100.000	21.158.000	1.140.258.000	719.756.503	52.485.601	772.242.104	73.038.900	441.054.796



XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

USCITE (1)

C A P.	DENOMINAZIONE	PREVISIONE			IMPEGNO			DIFFERENZA	
		somma prevista	variazioni in aumento o diminuzione	previsione definitiva	somma pagata	somma da pagare (residui passivi)	TOTALE delle somme pagate e da pagare	fra previsione e impegno	
								in +	in -
	TITOLO I - SPESE CORRENTI								
	Categoria I - Spese per gli Organi dell'Istituto								
1	Compensi e indennità alla Presidenza	500.000	-	500.000	-	-	-	-	500.000
2	Compensi e indennità agli Organi amministrativi	9.400.000	-	9.400.000	8.384.630	-	8.384.630	-	3.015.370
3	Compensi e indennità agli Organi di controllo	9.900.000	-	9.900.000	8.897.475	-	8.897.475	-	3.002.525
4	Contributo previdenziale a carico Istituto	300.000	-	300.000	167.913	-	167.913	-	132.087
	Totale Categoria I	20.100.000	-	20.100.000	13.450.018	-	13.450.018	-	6.649.982
	Categoria II - Oneri per il personale								
5	Compensi e indennità alla Direzione	25.350.000	-	25.350.000	25.350.000	-	25.350.000	-	-
6	Stipendi lordi	111.213.000	3.120.000	114.333.000	114.332.829	-	114.332.829	-	171
7	Fondo miglioramento efficienza enti	16.835.000	1.785.000	18.620.000	6.468.532	12.151.468	18.620.000	-	-
8	Interventi assistenziali a favore del personale	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Missioni Direttore e personale dipendente	2.000.000	-	2.000.000	1.716.590	-	1.716.590	-	283.410
10	Contributi previd. ed assistenz. a carico Istituto	33.000.000	100.000	33.100.000	26.899.741	6.186.192	33.085.933	-	14.067
	Totale Categoria II	188.398.000	5.005.000	193.403.000	174.767.692	18.337.660	193.105.352	-	297.648
	Categoria III - Spese per l'acquisto di beni e servizi								
11	Premi di assicurazione	800.000	-	800.000	788.256	-	788.256	-	11.744
12	Manutenzione e pulizia dei locali, mobili, ecc.	20.000.000	2.000.000	22.000.000	18.626.900	1.224.000	19.850.900	-	2.149.100
13	Affitto locali e spese condominiali	64.000.000	9.700.000	73.700.000	73.393.337	-	73.393.337	-	306.663
14	Postali, telefoniche e di trasporto	16.000.000	-	16.000.000	13.835.200	73.000	13.908.200	-	2.091.800
15	Luce e riscaldamento	15.000.000	-	15.000.000	12.891.889	826.000	13.517.889	-	1.482.111
16	Cancelleria e beni di facile consumo	13.000.000	-	13.000.000	10.285.746	-	10.285.746	-	2.714.254
17	Spese di rappresentanza	2.000.000	-	2.000.000	840.000	-	840.000	-	1.160.000
18	Pubblicazioni e riviste di aggiornamento	500.000	200.000	700.000	113.000	-	113.000	-	587.000
19	Spese inerenti ai concorsi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Spese per il servizio di tesoreria e cassa	600.000	-	600.000	260.800	12.200	273.000	-	327.000
	Totale Categoria III	131.900.000	11.900.000	143.800.000	130.835.128	2.135.200	132.970.328	-	10.829.672
	Categoria IV - Spese per attività istituzionali								
21	Spese per l'attività editoriale dell'Istituto	280.000.000	2.760.000	282.760.000	4.848.000	25.405.000	30.253.000	-	252.507.000
22	IVA su spese attività editoriale	8.500.000	-	8.500.000	249.600	1.088.200	1.337.800	-	7.162.200
23	Attività culturali, convegni, ricerche, ecc.	84.000.000	-	84.000.000	73.657.200	1.200.000	74.857.200	-	9.142.800
24	Collaborazioni esterne alle attività dell'Istituto	128.500.000	3.885.000	124.615.000	120.549.100	-	120.549.100	-	4.065.900
25	Spese per attività promozionali	2.500.000	2.800.000	5.300.000	5.114.408	-	5.114.408	-	185.592
26	Contributo previdenziale a carico Istituto	12.000.000	-	12.000.000	10.839.985	836.000	11.675.985	-	324.015
	Totale Categoria IV	515.500.000	1.675.000	517.175.000	215.258.293	28.529.200	243.787.493	-	273.387.507
	Categoria V - Trasferimenti passivi								
27	Contributi a manifestazioni celebrative e pubbl.	-	-	-	-	-	-	-	-
	Categoria VI - Oneri finanziari								
28	Interessi passivi e spese bancarie	2.500.000	-	2.500.000	-	2.118.800	2.118.800	-	381.200
	Categoria VII - Oneri tributari								
29	Imposte e tasse	27.000.000	-	27.000.000	19.237.000	1.742.350	20.979.350	-	6.020.650
	Categoria VIII - Poste correttive e compensative di entrate correnti								
30	Restituzione e rimborsi diversi	500.000	-	500.000	-	-	-	-	500.000
	Categoria IX - Spese non classificabili in altre voci								
31	Spese legali e di consulenza	24.000.000	5.000.000	29.000.000	2.688.000	-	2.688.000	-	26.312.000
32	Varie non classificabili in altre voci	12.000.000	-	12.000.000	9.698.400	-	9.698.400	-	2.301.600
	Totale Categoria IX	36.000.000	5.000.000	41.000.000	12.386.400	-	12.386.400	-	28.613.600
	TOTALE TITOLO I	921.898.000	23.580.000	945.478.000	565.934.531	52.863.210	618.797.741	-	326.680.259

USCITE (2)

C A P.	DENOMINAZIONE	PREVISIONE			IMPEGNO			DIFFERENZA	
		somma prevista	variazioni in aumento o diminuzione	previsione definitiva	somma pagata	somma da pagare (residui passivi)	TOTALE delle somme pagate e da pagare	fra previsione e impegno	
								In +	In -
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
	Categoria X - Acquisizione di immobilizzazioni								
34	Acquisto mobili, arredi, attrez. e software	32.000.000	-	32.000.000	27.808.519	1.450.800	29.259.319	-	2.740.681
35	Acquisto materiale Biblioteca	25.000.000	-	25.000.000	16.502.405	6.576.840	23.079.245	-	1.920.755
36	Restauro materiale Biblioteca	5.000.000	-	5.000.000	4.999.200	-	4.999.200	-	800
37	Acquisto materiale Archivio	15.000.000	-	15.000.000	8.941.980	5.985.000	14.926.980	-	73.020
38	Restauro materiale Archivio	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Acquisto materiale Discoteca-Nastroteca	3.000.000	-	3.000.000	58.100	177.600	235.700	-	2.764.300
40	Restauro materiale Discoteca-Nastroteca	15.000.000	-	15.000.000	14.100.000	-	14.100.000	-	900.000
41	Fondo indennità liquidazione personale	4.780.000	-	4.780.000	4.770.997	-	4.770.997	-	9.003
42	Indennità di liquidazione al personale	-	-	-	-	-	-	-	-
43	Spese di investimento	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale Categoria X	99.780.000	-	99.780.000	77.181.201	14.190.240	91.371.441	-	8.408.559
	TOTALE TITOLO II	99.780.000	-	99.780.000	77.181.201	14.190.240	91.371.441	-	8.408.559
	TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI								
	Categoria XI - Rimborsio di prestiti								
44	Spese per rimborso di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale Categoria XII	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO III	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO								
	Categoria XII - Spese aventi natura di partite di giro								
45	Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali	20.000.000	-	20.000.000	15.808.446	2.788.418	18.596.864	-	1.403.136
46	Versamento ritenute erariali	70.000.000	3.000.000	73.000.000	56.904.000	12.978.000	69.882.000	-	3.118.000
47	Versamento fondo economato	2.000.000	-	2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-	-
48	Altre partite di giro	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale Categoria XII	92.000.000	3.000.000	95.000.000	74.712.446	15.766.418	90.478.864	-	4.521.136
	TOTALE TITOLO IV	92.000.000	3.000.000	95.000.000	74.712.446	15.766.418	90.478.864	-	4.521.136
	TOTALE DELLE USCITE	1.113.678.000	26.580.000	1.140.258.000	717.828.178	82.819.868	800.648.046	-	339.609.954
33	Fondo di riserva	5.422.000	-	5.422.000	-	-	-	-	-
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	1.119.100.000	21.158.000	1.140.258.000	717.828.178	82.819.868	800.648.046	-	339.609.954

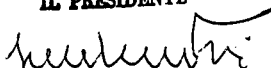
ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1999

- 1 - Prospetto dimostrativo del movimento avvenuto nei residui esistenti alla chiusura dell'esercizio precedente: 31 dicembre 1998.
- 2 - Residui attivi e passivi dell'esercizio finanziario 1999.
- 3 - Conto economico dell'esercizio 1999.
- 4 - Situazione patrimoniale al 31 dicembre 1999.
- 5 - Situazione amministrativa al 31 dicembre 1999.

	IL DIRETTORE	IL PRESIDENTE	L'ECONOMA	I REVISORI DEI CONTI
f.to	Pierluigi Petrobelli	Alberto Carrara Verdi	Daniela Mazzoli	Bruno Pagliaro Pietro Graziani

29 MAG. 2000
Per Copia Conforme

IL PRESIDENTE



RESIDUI ATTIVI

CAP.	PROV.	Cognome, nome e residenza del debitore	somma accertata al 31.12. 1998	variazioni		somma riscossa nel 1999	somma da riscuotere al 31.12.1999
				in più o in meno	accertamento definitivo		
7	98	Consorzio promoz. att. Istituto	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-
9	95	E.D.T. - Torino	126.000	-	126.000	126.000	-
9	95	Laaber Verlag - D	112.500	-	112.500	-	112.500
9	98	Theodore Front - USA	280.000	-	280.000	280.000	-
9	98	Lange & Springer - D	21.000	-	21.000	21.000	-
9	98	Univ. de València - E	330.000	-	330.000	330.000	-
9	98	Univ. de la Sorbonne N. - F	30.000	-	30.000	30.000	-
9	98	Bib. Mirio Romano - CH	21.000	-	21.000	21.000	-
9	98	Otto Harrassowitz - D	168.000	-	168.000	168.000	-
9	98	Bib. Cantonale Locarno - CH	30.000	-	30.000	30.000	-
9	98	Broude Brothers Ltd. - USA	672.000	-	672.000	672.000	-
9	98	Swets & Zeitlinger - NL	84.000	-	84.000	84.000	-
9	98	Fortunato Ortombina - Napoli	19.638	-	19.638	19.638	-
10	98	Fortunato Ortombina - Napoli	362	-	362	362	-
10	98	Eclectica Multimedia - Roma	6.000.000	-	6.000.000	6.000.000	-
11	98	Theodore Front - USA	45.000	20.244	24.756	24.756	-
11	98	Lange & Springer - D	9.000	5.007	3.993	3.993	-
11	98	Univ. de València - E	31.000	5.541	25.459	25.459	-
11	98	Univ. de la Sorbonne N. - F	9.000	-	9.000	9.000	-
11	98	Bib. Mirio Romano - CH	9.000	5.007	3.993	3.993	-
11	98	Otto Harrassowitz - D	31.000	5.000	26.000	26.000	-
11	98	Bib. Cantonale Locarno - CH	9.000	5.004	3.996	3.996	-
11	98	Broude Brothers Ltd. - USA	100.000	39.047	139.047	139.047	-
11	98	Swets & Zeitlinger - NL	36.000	5.009	30.991	30.991	-
12	98	Eclectica Multimedia - Roma	30.000.000	-	30.000.000	30.000.000	-
14	98	Fortunato Ortombina - Napoli	22.200	-	22.200	22.200	-
15	98	Cassa Risparmio di PR e PC	93.512.058	-	93.512.058	93.512.058	-
15	98	Poste Italiane - Bologna	5.661	-	5.661	5.661	-
16	90	Ufficio IVA - Parma	74.000	74.000	-	-	-
16	91	Ufficio IVA - Parma	973.000	973.000	-	-	-
16	92	Ufficio IVA - Parma	306.000	306.000	-	-	-
16	93	Ufficio IVA - Parma	507.000	507.000	-	-	-
16	94	Ufficio IVA - Parma	2.378.000	1.084.000	1.294.000	-	1.294.000
16	95	Ufficio IVA - Parma	3.526.000	-	3.526.000	-	3.526.000
16	96	Ufficio IVA - Parma	2.584.000	-	2.584.000	-	2.584.000
16	97	Ufficio IVA - Parma	4.112.000	-	4.112.000	-	4.112.000
16	98	Ufficio IVA - Parma	57.000	-	57.000	-	57.000
21	98	Marco Marica - Roma	114.000	-	114.000	114.000	-
21	98	Dipendenti I.N.S.V. - Parma	897.020	-	897.020	897.020	-
22	98	Marco Marica - Roma	600.000	-	600.000	600.000	-
22	98	Studio Notarile Almansi - PR	12.500	-	12.500	12.500	-
22	98	Studio di Consulenza - BO	2.000.000	-	2.000.000	2.000.000	-
22	98	Dipendenti I.N.S.V. - Parma	3.067.891	-	3.067.891	3.067.891	-
22	98	Marcello Conati - Parma	6.000	-	6.000	6.000	-
22	98	Carlo Marinelli - Roma	90.000	-	90.000	90.000	-
Totali			158.017.830	- 2.955.765	155.062.065	143.376.565	11.685.500



RESIDUI PASSIVI

CAP.	PROV.	Cognome, nome e residenza del creditore	somma accertata al 31.12. 1998	variazioni		somma pagata nel 1999	somma da pagare al 31.12.1999
				in più o in meno	accertamento definitivo		
4	98	INPS - Parma	110.000	-	110.000	110.000	-
7	98	Dipendenti I.N.S.V. - Parma	10.054.911	-	10.054.911	10.054.911	-
9	98	Prof. Pierluigi Petrobelli - Dir.	889.000	-	889.000	889.000	-
9	97	INPDAP ex Enpdep e INAIL	12.460	-	12.460	12.460	-
10	98	INPS - Parma	4.851.015	-	4.851.015	4.851.015	-
10	98	INPDAP ex Enpdep	70.126	-	70.126	60.776	9.350
10	98	INAIL - Parma	45.400	-	45.400	42.400	3.000
10	98	INPDAP ex Cpdel	768.265	-	768.265	768.265	-
12	98	Ditta A.P.A. - Parma	48.600	-	48.600	48.600	-
12	98	Ditta Pulitecnica - Parma	1.020.000	-	1.020.000	1.020.000	-
12	98	Ditta Cilux - Parma	1.158.000	-	1.158.000	1.158.000	-
12	98	Ditta Group Service - Parma	480.000	-	480.000	480.000	-
14	98	Comiere Italtrasporti - Parma	42.000	-	42.000	42.000	-
15	98	A.M.P.S. - Parma	663.000	-	663.000	663.000	-
16	98	Ditta La Commerciale - Parma	105.000	-	105.000	105.000	-
16	98	Ditta Berselli - Milano	376.896	-	376.896	376.896	-
16	98	Ufficio IVA - Parma	284.000	-	284.000	284.000	-
20	98	Cassa Risparmio di PR e PC	22.900	-	22.900	22.900	-
21	98	Marco Marica - Roma	3.000.000	-	3.000.000	3.000.000	-
21	98	BMG Ricordi - Milano	52.000	-	52.000	52.000	-
21	98	Grafiche Step - Parma	10.980.000	425.000	10.555.000	10.555.000	-
21	98	Marcello Conati - Parma	40.000	-	40.000	40.000	-
21	98	Carlo Marinelli - Roma	600.000	-	600.000	600.000	-
22	98	BMG Ricordi - Milano	10.400	-	10.400	10.400	-
22	98	Grafiche Step - Parma	439.200	17.000	422.200	422.200	-
26	98	INPS - Parma	3.894.490	-	3.894.490	3.894.490	-
28	98	Cassa Risparmio di PR e PC	1.960.000	-	1.960.000	1.960.000	-
29	98	Regione Emilia-Romagna	5.606.000	-	5.606.000	5.606.000	-
29	98	Cassa Risparmio di PR e PC	535.399	-	535.399	535.399	-
29	98	Poste Italiane - Bologna	1.529	-	1.529	1.529	-
31	98	Studio Consulenza Leg. - BO	12.240.000	-	12.240.000	12.240.000	-
32	98	Studio Notarile Almansi - PR	118.000	-	118.000	118.000	-
34	98	SAE Safety Electronics - PR	600.000	-	600.000	600.000	-
34	98	Ditta A.P.A. - Parma	600.000	-	600.000	600.000	-
34	98	Ditta Mondoffice - Cossato	1.425.600	-	1.425.600	1.425.600	-
34	98	Ditta Group Service - Parma	4.908.000	-	4.908.000	4.908.000	-
34	98	Ditta Bait & Borghi - Bologna	2.976.000	-	2.976.000	2.976.000	-
34	98	Ditta Copianova - Parma	1.800.000	-	1.800.000	1.800.000	-
34	98	Ditta Novatronica - Austria	4.351.998	-	4.351.998	4.351.998	-
34	98	Comiere DHL - Bergamo	732.790	-	732.790	732.790	-
35	98	Ist. Poligrafico dello Stato - RM	720.000	-	720.000	720.000	-
35	98	Centro Riproduz. Disegni - MI	83.400	-	83.400	83.400	-
35	98	BMG Ricordi - Milano	93.520	-	93.520	93.520	-
35	98	Leo S. Olschki - Firenze	80.000	-	80.000	80.000	-
35	98	Musik. Katzbichler - Germania	949.227	-	949.227	949.227	-
35	98	Minerva Wiss. - Austria	190.218	-	190.218	190.218	-
35	98	Neuwerk - Germania	373.800	-	373.800	373.800	-
35	98	Blackwell - USA	329.970	-	329.970	329.970	-
35	98	Ufficio IVA - Parma	77.000	-	77.000	77.000	-
35	98	Ditta Sestante - Parma	312.500	-	312.500	312.500	-
43	97	INPDAP ex Enpdep	2.510	-	2.510	2.510	-
45	98	INPS - Parma	3.843.495	-	3.843.495	3.843.495	-
45	98	INPDAP ex Cpdel e ex Enpdep	307.619	-	307.619	304.899	2.720
46	98	Delega alla CR vers. IRPEF	26.026.282	1.282	26.025.000	26.025.000	-
46	98	Regioni E-R, Lazio e Veneto	613.000	-	613.000	613.000	-
Totali			111.875.520	- 443.282	111.432.238	111.417.168	15.070

RESIDUI ATTIVI

CAP.	Cognome, nome e residenza del debitore	Motivazione del credito	Somma come da consuntivo 1999
2	Ministero Beni e Attività Culturali - Roma	Contributo stampa abbozzi Traviata	10.000.000
7	Consorzio promozione attività Istituto	Saldo contributo per l'anno 1999	5.000.000
9	Theodore Front - USA	Vendita pubblicazioni editte dall'Istituto	45.500
9	Otto Harrassowitz - Germania	Vendita pubblicazioni editte dall'Istituto	91.000
9	Bib. Cantonale Locarno - Svizzera	Vendita pubblicazioni editte dall'Istituto	30.000
9	Univ. De la Sorbonne Nouvelle - Francia	Vendita pubblicazioni editte dall'Istituto	30.000
9	Blackwell - Regno Unito	Vendita pubblicazioni editte dall'Istituto	147.000
9	University of Cambridge - Regno Unito	Vendita pubblicazioni editte dall'Istituto	30.000
10	Ditta Filmago - Roma	IVA su fatt. prestazione di servizi editoriali	600.000
10	Cariverona Banca S.p.A. - Verona	IVA su fatt. prestazione di servizi editoriali	4.320.000
11	Theodore Front - USA	Postali su vendita pubblicazioni Istituto	11.000
11	Otto Harrassowitz - Germania	Postali su vendita pubblicazioni Istituto	22.000
11	Bib. Cantonale Locarno - Svizzera	Postali su vendita pubblicazioni Istituto	9.000
11	Univ. de la Sorbonne Nouvelle - Francia	Postali su vendita pubblicazioni Istituto	9.000
11	Blackwell - Regno Unito	Postali su vendita pubblicazioni Istituto	17.000
11	University of Cambridge - Regno Unito	Postali su vendita pubblicazioni Istituto	9.000
12	Ditta Filmago - Roma	Prestazione servizi attività editoriale	3.000.000
12	Cariverona Banca S.p.A. - Verona	Prestazione servizi attività editoriale	21.600.000
14	Amici del Loggione T. alla Scala - MI	Rimb. spese per fotocopie biblioteca	78.000
15	Cassa di Risparmio di PR e PC	Interessi attivi lordi 1999 sul c/c bancario	1.722.073
15	Poste Italiane S.p.A. - Bologna	Interessi attivi lordi 1999 sul c/c postale	1.442
21	Dipendenti I.N.S.V. - Parma	Rit. contributive su saldo incentivante 1999	1.083.910
22	Dipendenti I.N.S.V. - Parma	Rit. IRPEF su saldo incentivante 1999	3.707.638
22	Dipendenti I.N.S.V. - Parma	Rit. Add. Regionale sui redditi 1999	594.036
22	Dipendenti I.N.S.V. - Parma	Rit. Add. Comunale sui redditi 1999	237.614
22	Carlo Marinelli - Roma	Rit. IRPEF su diritti d'autore S.V. n. 13	90.000
22	Erario dello Stato	Rit. IRPEF - diff. arrotondamenti 1999	388
		Totale	52.485.601

RESIDUI PASSIVI

CAP.	Cognome, nome e residenza del creditore	Motivazione del debito	Somma come da consuntivo 1999
7	Dipendenti I.N.S.V. - Parma	Saldo comp. incentivante per l'anno 1999	12.151.468
10	INPS - Parma	Contributi di Dic. 1999 per dip. e Direttore	3.228.203
10	INPDAP ex Enpdep - Roma	Contributi dip. a saldo II semestre 1999	64.639
10	INAIL - Parma	Contributi dip. a saldo anno 1999	11.400
10	INPS - Parma	Contributi su saldo comp. incentivante 1999	1.863.599
10	INPDAP ex Cpdel - Roma	Contributi su saldo comp. incentivante 1999	957.952
10	INPDAP ex Enpdep - Roma	Contributi su saldo comp. incentivante 1999	11.299
10	INAIL - Parma	Contributi su saldo comp. incentivante 1999	49.100
12	Ditta Puliteknica - Parma	Pulizie del mese di dicembre 1999	1.080.000
12	Ditta Copianova - Parma	Collegamento lettore microfilm a computer	144.000
14	Infostrada - Milano	Telefonate 20.10/31.12.1999	73.000
15	AMPS - Parma	Energia elettrica e gas del 3° quadrim. 1999	826.000
20	Cassa di Risparmio di PR e PC	Rimb. spese, bolli e comm. di Dic. 1999	12.200
21	Grafiche Step - Parma	Stampa S.V. n. 13 con estratti - netto	14.975.000
21	Grafiche Step - Parma	Stampa I volume Catalogo Discoteca - netto	9.230.000
21	Carlo Marinelli - Roma	Diritti d'autore per Studi verdiani n. 13	600.000
21	BMG Ricordi - Milano	Fotocolor per abbozzi de La Traviata - netto	600.000
22	Grafiche Step - Parma	IVA su stampa ed estratti Studi verdiani n. 13	599.000
22	Grafiche Step - Parma	IVA su stampa I volume Catalogo Discoteca	369.200
22	BMG Ricordi - Milano	IVA su fotocolor per abbozzi de La Traviata	120.000
23	Teatro Comunale - Firenze	Diritti di pubblicazione Volumetto Cariverona	240.000
23	BMG Ricordi - Milano	Diritti di pubblicazione Volumetto Cariverona	960.000
26	INPS - Parma	Contributi di Dic. 1999 per collab. esterni	836.000
28	Cassa di Risparmio di PR e PC	Spese bancarie di c/c per l'anno 1999	2.118.800
29	Regione Emilia - Romagna	Vers. IRAP in acconto del mese di Dicembre	1.277.000
29	Cassa di Risparmio di PR e PC	Vers. ritenute fiscali su int. att. 1999 c.c.b.	464.960
29	Poste Italiane S.p.A. - Bologna	Vers. ritenute fiscali su int. att. 1999 c.c.p.	390
34	Ditta Bait & Borghi - Bologna	Acq. n. 2 monitor per personal computer	1.450.800
35	Libreria Casalini - Fiesole	Acquisto libri per la biblioteca	954.700
35	Neuwerk - Germania	Acquisto libri per la biblioteca	431.840
35	Ufficio IVA - Parma	Vers. IVA intracomunitaria su fatt. Neuwerk	33.000
35	Istituto della Enciclopedia Italiana - RM	Acquisto libri per la biblioteca	5.095.000
35	Ditta Jason srl - Reggio Calabria	Acquisto libri per la biblioteca	62.300
37	Ditta I Percorsi dell'arte - Roma	Riproduz. fotografiche per archivio visivo	5.985.000
39	Ditta RCS libri - Milano	Videocassette di opere verdiane	177.600
45	INPS - Parma	Contributi di Dic. 1999 per dip. e Direttore	1.685.797
45	INPDAP ex Enpdep - Roma	Contributi dip. a saldo II semestre 1999	18.711
45	INPS - Parma	Contributi su saldo comp. incentivante 1999	722.401
45	INPDAP ex Cpdel - Roma	Contributi su saldo comp. incentivante 1999	358.228
45	INPDAP ex Enpdep - Roma	Contributi su saldo comp. incentivante 1999	3.281
46	Erario dello Stato	Vers. IRPEF su diritti d'autore a Marinelli	90.000
46	Erario dello Stato	Vers. IRPEF Dic. 99 per dip., Dir. ed esterni	8.344.000
46	Erario dello Stato	Vers. Add. Comunale dipendenti 1999	242.000
46	Regione Emilia - Romagna	Vers. Add. Regionale dipendenti 1999	594.000
46	Erario dello Stato	Vers. IRPEF su saldo comp. Incentiv. 1999	3.708.000
		Totale	82.819.888

ALLEGATO 3

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1999

Parte prima

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Titolo I ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		Titolo I SPESE CORRENTI	
Cat. 1a - Trasferimenti dallo Stato	234.860.000	Cat. 1a - Spese per gli Organi dell'Istituto	13.450.018
Cat. 2a - Trasferimenti da altri Enti pubblici	0	Cat. 2a - Oneri per il personale	193.105.352
Cat. 3a - Trasferimenti dal settore pubblico e privato	95.000.000	Cat. 3a - Spese per l'acquisto di beni e servizi	132.970.328
		Cat. 4a - Spese per attività istituzionali	243.787.493
		Cat. 5a - Trasferimenti passivi	0
		Cat. 6a - Oneri finanziari	2.118.800
		Cat. 7a - Oneri tributari	20.979.350
		Cat. 8a - Poste correttive e compen. di entrate correnti	0
		Cat. 9a - Spese non classificabili in altre voci	12.386.400
Titolo II ALTRE ENTRATE			
Cat. 4a - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	50.163.225		
Cat. 5a - Redditi e proventi patrimoniali	1.740.015		
Cat. 6a - Poste correttive e compen. di spese correnti	0		
Cat. 7a - Entrate non classificabili in altre voci	0		
Cat. 8a - Smobilizzo fondi di investimento	300.000.000		
Totale parte prima	<u>681.763.240</u>	Totale parte prima	<u>618.797.741</u>

Parte seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A)	Produzioni e movimenti interni: pubblicazioni in magazzino	0	A)	Produzioni e movimenti interni: pubblicazioni in magazzino	6.937.743
	Trasferimenti attivi in natura:			omaggi pubblicazioni dell'Istituto	9.066.000
B)	omaggi al magazzino pubblicazioni Istituto	3.600.000	B)	Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennità liquidazione personale	4.770.997
	omaggi alla biblioteca	5.403.500			
	omaggi all'archivio	24.850			
C)	Variazioni patrimoniali straordinarie: sopravvenienze attive	443.282	C)	Variazioni patrimoniali straordinarie: sopravvenienze passive	2.955.765
				scarico mobili, arredi ed attrezz. fuori uso	13.342.500
				svalutazione pubblicazioni dell'Istituto	2.107.517
				prelevamento dal capitale investito	300.000.000
Totale parte seconda	<u>9.471.632</u>		Totale parte seconda	<u>339.180.522</u>	
Totale parte prima e parte seconda	691.234.872		Totale parte prima e parte seconda	957.978.263	
Disavanzo economico (concordanza con la situazione patrimoniale)	266.743.391				
Totale a pareggio	<u>957.978.263</u>		Totale a pareggio	<u>957.978.263</u>	