

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n. 2/2001COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTIVERBALE DELLA SEDUTA DEL 21 APRILE 2001

L'anno duemilauno, addì 21 del mese di aprile, 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 2000.

Sono presenti i Signori:

Bruno Pagliaro :Presidente
Pietro Graziani :Componente

Viene acquisito agli atti il pre-esame (allegato) dei Revisori dei Conti Pietro Graziani e Rodolfo Panarella.

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE 2000

CONTROLLO CONTABILE

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

ENTRATE

TIT. I	- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	L.	300.680.000
TIT. II	- Altre entrate	L.	587.479.529
TIT. III	- Entrate in conto capitale	L.	-
TIT. IV	- Accensione di prestiti	L.	-
TIT. V	- Partite di giro	L.	95.702.417
Totale Entrate		L.	<u>983.861.946</u>

SPESE

TIT. I	- Spese correnti	L.	732.987.120
TIT. II	- Spese in c/capitale	L.	113.217.058
TIT. III	- Rimborso di prestiti	L.	-
TIT. IV	- Partite di giro	L.	95.702.417
Totale Spese		L.	<u>941.906.595</u>
Avanzo di competenza		L.	<u>41.955.351</u>
Totale		L.	<u>983.861.946</u>

Le poste iniziali della previsione risultano quelle stabilite nel Bilancio di previsione approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 30.10.1999.

Le variazioni di bilancio trovano riscontro nei verbali n. 93 del 6.5.2000, n. 94 del 21.10.2000 del Consiglio di amministrazione e nella delibera n. 1/2000 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 2000 si è chiusa con un avanzo finanziario di competenza di L. 41.955.351.

Esame delle Entrate

Le entrate sono state accertate in L. 983.861.946, (rispetto alla previsione di L. 1.037.336.197), e riscosse per L. 675.523.416; rimaste da riscuotere per L. 308.338.530, come risulta dall'allegato al conto consuntivo. Alla data odierna risultano riscossi residui attivi per L. 181.534.119.

Il prelevamento dall'avanzo di amministrazione, portato a L. 142.336.197, è stato utilizzato per finanziare i capitoli di spesa deficitari.

Titolo I – Entrate derivanti da trasferimenti correnti.

Cat. I - Trasferimenti da parte dello Stato.

Sono state interamente riscosse le somme previste. Si è registrato, in più, un accertamento di lire 5.680.000, non riscosso, dovuto a contributi da parte del Ministero Beni Culturali per la pubblicazione della rivista "Studi Verdiani".

Cat. III – Trasferimento da parte del settore pubblico e privato.

Cap. 8 – Altri contributi. L'importo previsto, ma non riscosso, di L. 80.000.000 si riferisce ad un finanziamento da parte del Comitato nazionale per le celebrazioni verdiane effettuato sotto altra forma.

Titolo II - Altre Entrate.

Cat. IV – Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi.

Cap. 9 – Vendita delle pubblicazioni editte dall'Istituto. L'importo di L. 83.961.372 è relativo alla vendita effettuata dal distributore della pubblicazione degli abbozzi de *La Traviata*.

Cat. V – Redditi e proventi patrimoniali.

Cap. 15 – Interessi attivi su depositi e conti correnti. Il notevole aumento rispetto alla previsione è risultato dal conguaglio effettuato dall'Istituto gestore sugli interessi, per il triennio 1997-2000, relativi al capitale investito.

Cat. VI – Poste correttive e compensative di spese correnti.

Cap. 16 – Recupero e rimborsi diversi. L'importo accertato corrisponde, quasi interamente, ai rimborsi dovuti dall'Ufficio Entrate per IVA.

Titolo V – Partite di giro.

Le partite di giro accertate in L. 95.702.417 pareggiano con le rispettive uscite.

Esame della Spesa

Le uscite sono state impegnate per L. 941.906.595 (rispetto ad una previsione di L. 1.037.336.197) e pagate per L. 710.066.826; rimangono da pagare L. 231.839.769, come risulta dall'allegato al bilancio. Alla data attuale risultano pagati residui passivi per L. 120.421.425.

Il contributo ordinario del Ministero per i Beni Culturali e Ambientali ha coperto il 27% circa delle spese correnti impegnate.

Complessivamente le spese impegnate risultano inferiori alla previsione per L. 95.429.602.

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

Cat. IV - Spese per attività istituzionali.

Anche per tale categoria si riscontra una diminuzione di spese, per complessive L. 29.035.510.

In particolare al Cap. 21 (Spese per l'attività editoriale dell'Istituto) la spesa di L. 119.173.605 riguarda in prevalenza, la pubblicazione degli abbozzi de *La Traviata* e del n. 14 della rivista *Studi verdiani*.

Al Cap. 24 (Attività culturali, convegni, ricerche, ecc.) l'importo impegnato di L. 75.805.520 è dato da diritti d'autore per le ricerche sulle attività delle orchestre nel corso del XIX secolo, nonché per la coedizione del volume sugli inediti verdiani di proprietà del Museo Teatrale alla Scala.

Al Cap. 25 (Collaborazioni esterne alle attività dell'Istituto) si rappresenta 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 risulta da una sovrastimata spesa.

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, dovuta 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. 3.562.942.

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 31.12.2000 di L. 96.218.929. Detto importo concorda con le risultanze del giornale di cassa e con il rendiconto del Tesoriere.

GESTIONE DEI RESIDUI

Attivi

Accertati al 31.12.1999	L.	64.171.101
Maggiore accertamento	L.	13.378
Radiati	L.	20.396
Riscossi	L.	<u>52.478.583</u>
Rimanenza al 31.12.2000	L.	<u>11.685.500</u>

Passivi

Accertati al 31.12.1999	L.	82.834.938
Radiati	L.	95.680
Pagati	L.	<u>82.716.278</u>
Rimanenza al 31.12.2000	L.	<u>22.980</u>

Complessivamente

Attivi:	Residui della competenza	L.	308.338.530
	Residui anni precedenti	L.	11.685.500

	Totale	L.	<u>320.024.030</u>

Passivi:	Residui della competenza	L.	231.839.769
	Residui anni precedenti	L.	22.980

	Totale	L.	<u>231.862.749</u>

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Risulta un avanzo di amministrazione di L. 184.380.210 costituito come segue:

Avanzo di cassa	L.	96.218.929 +
Residui attivi	L.	320.024.030 -
Residui passivi	L.	231.862.749 =

	L.	<u>184.380.210</u>

CONTO DEL PATRIMONIO

Dall'allegato al conto consuntivo risulta un patrimonio netto di L. 3.459.922.921 dato da consistenze attive per L. 3.838.683.559 e passive di L. 378.760.638.

Nei confronti delle risultanze al 31.12.1999 si registrano variazioni attive per L. 473.594.109 e passive per L. 598.579.913 con un saldo negativo di L. 124.985.804 che concorda con il disavanzo del conto economico.

I dati patrimoniali corrispondono ai relativi registri di consistenza, salvo per la voce “discoteca”, così come già rilevato per il precedente esercizio 1999.

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

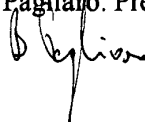
CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori, con le raccomandazioni esposte concordemente esprime parere favorevole all’approvazione del rendiconto generale della gestione 2000.

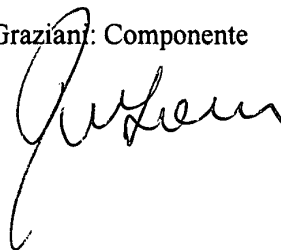
Parma, 21 aprile 2001

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Bruno Pagliaro: Presidente



Pietro Graziani: Componente



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO al Verbale n. 2/2001

PRE-ESAME DEI REVISORI DEI CONTI AL CONSUNTIVO 2000 DELL'ISTITUTO
NAZIONALE DI STUDI VERDIANI

Il conto consuntivo dell'Ente è stato redatto secondo i criteri di cui al D.P.R. 18.12.1979, n. 696, che regola l'amministrazione e la contabilità degli Enti pubblici.

I dati riepilogativi del documento in esame sono i seguenti:

Entrate

Titolo I	- Entrate da trasferimenti correnti	300.680.000		
Titolo II	- Altre entrate	587.479.529		
Titolo III	- Entrate in conto capitale	-		
Titolo IV	- Entrate per accensione di prestiti	-		
Titolo V	- Partite di giro	<u>95.702.417</u>	=	L. 983.861.946

Uscite

Titolo I	- Spese correnti	732.987.120		
Titolo II	- Spese in conto capitale	113.217.058		
Titolo III	- Spese per rimborso di prestiti	-		
Titolo IV	- Partite di giro	<u>95.702.417</u>	=	L. 941.906.595

con un avanzo di competenza di L. 41.955.351

Per quanto concerne le entrate, gli scostamenti rispetto alle previsioni definitive, risultano:

tra quelle di segno positivo:

Cap. 9 "Vendita delle pubblicazioni editate dall'Istituto"	Lire	73.961.372
Cap. 15 "Interessi attivi su depositi e conti correnti"	Lire	91.382.985

tra quelle di segno negativo:

Cap. 8 "Altri contributi"	Lire	80.000.000
---------------------------	------	------------

Il Collegio, per quanto riguarda le uscite rileva che, in quasi tutti i capitoli, si sono verificate delle economie per un totale complessivo di lire 95.429.602.

Le motivazioni delle singole differenze, nelle entrate e nelle uscite, sono correttamente motivate dalla relazione del Presidente e condivise dal Collegio.

Il conto economico presenta un disavanzo di lire 124.985.804 e quindi il conto del patrimonio rispetto all'inizio dell'esercizio 2000 rileva una differenza negativa di pari importo passando da lire 3.584.908.725 a lire 3.459.922.921. Il risultato negativo è stato determinato dall'utilizzo, nell'esercizio, dell'importo totale dell'avanzo di amministrazione risultante al 1° gennaio 2000.

Per quanto concerne la partita dei residui, il Collegio rileva:

- a) i residui risultanti alla data del 1° gennaio 2000 sono stati per la quasi totalità regolati;
- b) i residui risultanti alla chiusura dell'esercizio in questione, sia quelli attivi (L. 308.338.539) che quelli passivi (L. 231.839.769), sono di notevole importo. A tal riguardo, il Collegio raccomanda la più attenta gestione di tali partite sottolineando, in modo particolare, quelle relative agli incassi dei numerosi crediti.

Tutto ciò premesso, dato atto dei risultati della gestione, il Collegio esprime il parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2000 dell'Istituto Nazionale di Studi Verdiani.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Pietro Graziani: Componente

Rodolfo Panarella: Componente

BILANCIO CONSUNTIVO

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ENTRATE

C A P.	DENOMINAZIONE	PREVISIONE			ACCERTAMENTO			DIFFERENZA	
		somma previste	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								
1	Categoria I - Trasferimenti da parte dello Stato								
	Contributo annuo ordinario	200.000.000	-	200.000.000	200.000.000	-	200.000.000	-	-
2	Contributi straordinari	-	-	-	-	5.680.000	5.680.000	5.680.000	-
	Totale Categoria I	200.000.000	-	200.000.000	200.000.000	5.680.000	205.680.000	5.680.000	-
	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	-	95.000.000	95.000.000	-	-
8	Altri contributi	80.000.000	-	80.000.000	-	-	-	-	80.000.000
	Totale Categoria III	175.000.000	-	175.000.000	-	95.000.000	95.000.000	-	80.000.000
	TOTALE TITOLO I	375.000.000	-	375.000.000	200.000.000	100.680.000	300.680.000	5.680.000	80.000.000
	TITOLO II - ALTRE ENTRATE								
	Categoria IV - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi								
9	Vendite delle pubblicazioni edite dall'Istituto	10.000.000	-	10.000.000	13.061.065	70.900.307	83.961.372	73.961.372	-
10	IVA su vendita pubblicazioni	500.000	-	500.000	313.016	1.197.693	1.510.709	1.010.709	-
11	Rivalse postali su vendita pubblicazioni	500.000	-	500.000	341.913	111.100	453.013	-	46.987
12	Proventi derivanti dalla prestazione dei servizi	500.000	-	500.000	185.000	200.000	385.000	-	115.000
13	Realizzi per cessione materiale fuori uso	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Varie non classificabili in altre voci	500.000	-	500.000	564.550	86.250	650.800	150.800	-
	Totale Categoria IV	12.000.000	-	12.000.000	14.465.544	72.495.350	86.960.894	75.122.881	181.987
	Categoria V - Redditi e proventi patrimoniali								
15	Interessi attivi su depositi e conti correnti	20.000.000	-	20.000.000	1.347.771	110.035.214	111.382.985	91.382.985	-
	Categoria VI - Poste correttive e compensative di spese correnti								
16	Recuperi e rimborsi diversi	-	-	-	302.500	8.833.150	9.135.650	9.135.650	-
	Categoria VII - Entrate non classificabili in altre voci								
17	Entrate eventuali	-	-	-	-	-	-	-	-
	Categoria VIII - Smobilizzo da fondi di investimento								
18	Prelevamenti dal capitale investito	381.000.000	-	381.000.000	380.000.000	-	380.000.000	-	1.000.000
	TOTALE TITOLO II	413.000.000	-	413.000.000	396.115.815	191.363.714	587.479.529	175.641.516	1.161.987
	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	17.753.182	1.334.661	19.087.843	-	912.157
22	Ritenute erariali	85.000.000	-	85.000.000	59.654.419	14.960.155	74.614.574	-	10.385.426
23	Reintegro fondo economato	2.000.000	-	2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-	-
24	Altre partite di giro	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO V	107.000.000	-	107.000.000	79.407.601	16.294.816	95.702.417	-	11.297.583
	TOTALE DELLE ENTRATE	895.000.000	-	895.000.000	675.523.416	308.338.530	983.861.946	181.321.516	92.459.570
	Prelevamenti dall'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1999	84.000.000	58.336.197	142.336.197	-	-	-	-	142.336.197
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	979.000.000	58.336.197	1.037.336.197	675.523.416	308.338.530	983.861.946	181.321.516	234.795.767

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	479.500	-	479.500	-	20.500
2	Compensi e indennità agli Organi amministrativi	10.000.000	-	10.000.000	7.419.300	-	7.419.300	-	2.580.700
3	Compensi e indennità agli Organi di controllo	9.900.000	-	9.900.000	8.068.935	-	8.068.935	-	1.831.065
4	Contributi previd. ed assistenz. a carico Istituto	350.000	250.000	600.000	481.889	93.000	574.889	-	25.111
	Totale Categoria I	20.750.000	250.000	21.000.000	16.449.624	93.000	16.542.624	-	4.457.376
	Categoria II - Oneri per il personale								
5	Stipendi lordi	114.490.000	9.672.000	124.162.000	124.161.843	-	124.161.843	-	157
6	Fondo di ente per i trattamenti accessori	16.835.000	3.045.000	19.880.000	4.920.000	14.960.000	19.880.000	-	-
7	Interventi assistenziali a favore del personale	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Missioni del personale dipendente	200.000	300.000	500.000	47.300	-	47.300	-	452.700
9	Contributi previd. ed assistenz. a carico Istituto	31.200.000	3.200.000	34.400.000	27.185.299	7.163.924	34.349.223	-	50.777
	Totale Categoria II	162.725.000	16.217.000	178.942.000	156.314.442	22.123.924	178.438.366	-	503.634
	Categoria III - Spese per l'acquisto di beni e servizi								
10	Compensi, missioni e contributi per il Direttore	29.000.000	-	29.000.000	27.908.996	134.104	28.043.100	-	956.900
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	200.000	20.200.000	18.874.050	1.314.000	20.188.050	-	11.950
13	Affitto locali e spese condominiali	77.000.000	1.435.803	78.564.197	74.184.721	-	74.184.721	-	1.379.476
14	Postali, telefoniche e di trasporto	16.500.000	-	16.500.000	13.116.350	455.800	13.572.150	-	2.927.850
15	Luce e riscaldamento	15.000.000	-	15.000.000	11.981.419	740.000	12.721.419	-	2.278.581
16	Cancelleria e beni di facile consumo	14.000.000	-	14.000.000	7.578.531	1.278.000	8.856.531	-	5.143.469
17	Spese di rappresentanza	2.000.000	-	2.000.000	1.618.960	-	1.618.960	-	381.040
18	Pubblicazioni e riviste di aggiornamento	500.000	-	500.000	-	-	-	-	500.000
19	Spese inerenti ai concorsi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Spese per il servizio di tesoreria e cassa	600.000	-	600.000	271.800	7.604	279.404	-	320.596
	Totale Categoria III	175.400.000	1.235.803	174.164.197	156.323.083	3.929.508	160.252.591	-	13.911.606
	Categoria IV - Spese per attività istituzionali								
21	Spese per l'attività editoriale dell'Istituto	115.000.000	10.000.000	125.000.000	5.824.000	113.349.605	119.173.605	-	5.826.395
22	IVA su spese attività editoriale	8.500.000	-	8.500.000	1.164.800	4.525.921	5.690.721	-	2.809.279
23	Altre spese inerenti all'attività editoriale	4.300.000	-	4.300.000	-	-	-	-	4.300.000
24	Attività culturali, convegni, ricerche, ecc.	80.000.000	3.650.000	83.650.000	25.805.520	50.000.000	75.805.520	-	7.844.480
25	Collaborazioni esterne alle attività dell'Istituto	135.000.000	-	135.000.000	129.498.000	-	129.498.000	-	5.502.000
26	Spese per attività promozionali	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Contributi previd. ed assistenz. a carico Istituto	13.000.000	-	13.000.000	9.941.961	304.683	10.246.644	-	2.753.356
	Totale Categoria IV	355.800.000	13.650.000	369.450.000	172.234.281	168.180.209	340.414.490	-	29.035.510
28	Categoria V - Trasferimenti passivi Contributi a manifestazioni celebrative e pubbl.	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Categoria VI - Oneri finanziari Interessi passivi e spese bancarie	2.500.000	-	2.500.000	1.320.300	744.300	2.064.600	-	435.400
30	Categoria VII - Oneri tributari Imposte e tasse	30.000.000	-	30.000.000	18.937.444	1.837.509	20.774.953	-	9.225.047
31	Categoria VIII - Poste correttive e compensative di entrate correnti Restituzione e rimborsi diversi	500.000	-	500.000	-	6.196	6.196	-	493.804
32	Categoria IX - Spese non classificabili in altre voci Spese legali e di consulenza	25.000.000	-	25.000.000	4.032.000	-	4.032.000	-	20.968.000
33	Varie non classificabili in altre voci	12.000.000	-	12.000.000	10.461.300	-	10.461.300	-	1.538.700
	Totale Categoria IX	37.000.000	-	37.000.000	14.493.300	-	14.493.300	-	22.506.700
	TOTALE TITOLO I	784.675.000	28.881.197	813.556.197	536.072.474	196.914.646	732.987.120	-	80.569.077

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

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								
35	Acquisto mobili, arredi, attrez. e software	20.000.000	15.000.000	35.000.000	32.148.592	468.000	32.616.592	-	2.383.408
36	Acquisto materiale Biblioteca	25.000.000	1.200.000	26.200.000	24.694.109	1.439.880	26.133.989	-	66.011
37	Restauro materiale Biblioteca	5.000.000	-	5.000.000	-	4.998.000	4.998.000	-	2.000
38	Acquisto materiale Archivio	15.000.000	11.000.000	26.000.000	22.160.480	3.500.000	25.660.480	-	339.520
39	Restauro materiale Archivio	-	-	-	-	-	-	-	-
40	Acquisto materiale Discoteca-Nastroteca	1.000.000	-	1.000.000	237.000	-	237.000	-	763.000
41	Restauro materiale Discoteca-Nastroteca	14.100.000	4.700.000	18.800.000	18.800.000	-	18.800.000	-	-
42	Fondo indennità liquidazione personale	4.780.000	-	4.780.000	4.770.997	-	4.770.997	-	9.003
43	Indennità di liquidazione al personale	-	-	-	-	-	-	-	-
44	Spese di investimento	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale Categoria X	84.880.000	31.900.000	116.780.000	102.811.178	10.405.880	113.217.058	-	3.562.942
	TOTALE TITOLO II	84.880.000	31.900.000	116.780.000	102.811.178	10.405.880	113.217.058	-	3.562.942
	TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI								
	Categoria XI - Rimborsio di prestiti								
45	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								
46	Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali	20.000.000	-	20.000.000	16.193.174	2.894.669	19.087.843	-	912.157
47	Versamento ritenute erariali	85.000.000	-	85.000.000	52.990.000	21.624.574	74.614.574	-	10.385.426
48	Versamento fondo economato	2.000.000	-	2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-	-
49	Altre partite di giro	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale Categoria XII	107.000.000	-	107.000.000	71.183.174	24.519.243	95.702.417	-	11.297.583
	TOTALE TITOLO IV	107.000.000	-	107.000.000	71.183.174	24.519.243	95.702.417	-	11.297.583
	TOTALE DELLE USCITE	976.555.000	60.781.197	1.037.336.197	710.066.826	231.839.769	941.906.595	-	95.429.602
34	Fondo di riserva	2.445.000	2.445.000	-	-	-	-	-	-
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	979.000.000	58.336.197	1.037.336.197	710.066.826	231.839.769	941.906.595	-	95.429.602