

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

ALLEGATO 5

**VERBALE N. 21 DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
DEL 14.5.2002**

Il giorno 14.5.2002, alle ore 09.00, si è riunito, nella sede sociale dell'Istituto, il Collegio dei revisori dei conti, per l'esame dello schema di conto consuntivo 2001, nelle persone del dott. Sergio Lollai, presidente e dott. Eduardo Brunetti, componente. Risulta assente giustificato l'altro componente del Collegio, dott. Roberto Proietti, in viaggio verso la sede di servizio di Milano.

Partecipano alla riunione il dott. Antonio Ricca, segretario generale dell'Istituto internazionale di studi giuridici e il dott. Angelo Boni, commercialista, nella qualità di consulente.

SCHEMA CONTO CONSUNTIVO

Lo schema di conto consuntivo per l'anno 2001, sottoposto al preliminare esame del Collegio dei revisori prima di essere presentato all'Assemblea generale per la deliberazione di competenza, presenta in sintesi i seguenti dati:

| ENTRATE | PREVISIONI DEFINITIVE | ACCERTAMENTI O IMPEGNI | DIFFERENZE |
|------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| TITOLO I | | | |
| Entrate | | | |
| correnti | 5.706,85 | 5.784,17 | 77,32 |
| TITOLO II | | | |
| Entrate per | | | |
| <u>partite di giro</u> | 2.065,82 | 1.360,27 | - 705,55 |
| Avanzo di | | | |
| amministrazione | <u>15.317,69</u> | ----- | <u>- 15.317,69</u> |
| | 23.090,36 | 7.144,44 | - 15.945,92 |
| SPESE | | | |
| TITOLO I | | | |
| Spese correnti | 21.024,53 | 6.335,81 | - 14.688,72 |
| TITOLO II | | | |
| Spese per partite | | | |
| di giro | <u>2.065,82</u> | <u>1.360,27</u> | <u>- 705,55</u> |
| | 23.090,35 | 7.696,08 | - 15.394,27 |

Dalla differenza tra il totale delle entrate accertate (€ 7.144,44) e il totale delle spese impegnate (€ 7.696,08) consegue un avanzo di competenza di € 551,64.

Le entrate accertate nell'esercizio in esame concernono gli interessi attivi maturati sui c/c bancario e postale, € 10,18, le quote associative per €

867,65 e il contributo dello Stato riferito all'anno 2.000. In ordine alla erogazione del contributo medesimo, si deve osservare che i tempi di liquidazione da parte del Ministero della giustizia sono estremamente lunghi (a tutt'oggi non risultano ancora accreditati sul c/c bancario dell'Istituto i contributi relativi agli anni 1999 (parte), 2000, 2001. La lungaggine della procedura di emissione dei mandati e la laboriosità della procedura di accredito non consentono all'ente pubblico di attuare una pianificata programmazione delle attività istituzionali, a causa del fatto di non poter contare su tempi certi per l'incasso del contributo statale.

Gli impegni assunti nell'esercizio 2001 riguardano il compenso ai revisori dei conti, € 1.342,79, l'organizzazione dei convegni, conferenze, congressi, ecc., € 1.323,91, le spese varie d'ufficio, € 185,41, le spese postali, ecc., € 266,06, le spese notarili per adeguamento statuto (ex D.Lgs. 419/99), le spese per le attività di consulenza (tenuta dei documenti e redazione dei bilanci) prestate dal commercialista dott. Angelo Boni, ammontate a € 2.063,95.

Le partite di giro pareggiano nell'importo di € 1.360,27.

In ordine alle entrate, si deve osservare che le entrate proprie incidono per appena il 12% sul totale delle entrate, mentre il contributo dello Stato assicura il finanziamento del restante 88%. A questo proposito il Collegio ritiene di dover sollecitare nuovamente il Consiglio di presidenza a programmare e porre in essere delle iniziative che consentano all'Istituto di aumentare il gettito delle entrate proprie, sicuramente in considerazione del fatto che la procedura di privatizzazione in itinere priverà l'Ente del contributo statale (ad esempio organizzando corsi di formazione o di aggiornamento, seminari, ecc., d'intesa con istituzioni pubbliche o private, ricercando sponsorizzazioni e varie) per poter poi finanziare un maggior volume di attività istituzionale.

L'incidenza percentuale degli impegni di spesa degli elementi di costo più significativi è la seguente :

- compenso ai revisori 17%;
- organizzazione e tenuta dei convegni, conferenze, ecc. 17%;
- spese per cancelleria, stampati e varie d'ufficio 2%;nnnnnn
- spese postali, telegrafiche e telefoniche 3%;
- spese per il commercialista incaricato della tenuta dei libri sociali, della redazione del bilancio e dei conseguenti adempimenti fiscali 27% .

In ordine all'esigua percentuale d'incidenza riguardante le spese per convegni, conferenze etc., si deve precisare che i relativi costi, estremamente esigui, sono conseguenza dell'uso gratuito di locali e servizi della sede messi a disposizione dalla Fondazione Europea Dragan, e delle prestazioni, altrettanto gratuite, fornite dai conferenzieri.

Relativamente alle iniziative culturali realizzate nel 2001, si evidenziano le più significative:

- convegno sul tema: “i diritti umani in europa”, con relatore il prof. Claudio Zanghi’, ordinario di diritto internazionale all’Universita’ degli studi “La Sapienza” – Roma ;
- convegno su : “ la carta africana dei diritti dell’uomo e dei popoli : teoria e realta’ “, con relatore il prof. Luigi Goglia, docente di storia ed istituzioni dei paesi afroasiatici – Universita’ Roma tre, ed interventi programmati della prof.ssa Ersiliagrazia Spatafora, docente di diritto internazionale – Universita’ Roma tre e dott. Raffaele Cadin, p.h.d. diritto internazionale;
- convegno su : “le nazioni unite e le operazioni per il mantenimento della pace (peace-keeping)”, con relatori la prof.ssa Maria Luisa Maniscalco, ordinario di sociologia – Universita’ degli studi “Roma tre”, ed il cons. Francesco Cottafavi – ministero affari esteri;
- convegno sul tema “ la cooperazione internazionale e le telecomunicazioni ” , con relatori il prof. Francesco Durante, ordinario di diritto internazionale – Universita’ “La Sapienza”, il prof. Augusto Sinagra, ordinario di diritto delle comunità europee – Universita’ La Sapienza, prof. Claudio Zanghi’, ordinario di diritto internazionale all’Universita’ degli studi “La Sapienza” – Roma;
- convegno sul tema “comunita’ europea e cooperazione economica latino-americana” con relatore il prof. Giuseppe Schiavone, ordinario di diritto internazionale – docente stabile della Scuola superiore della pubblica amministrazione;
- conferenza su “globalizzazione e diritti umani” con relatore il prof. avv. Augusto Sinagra, ordinario di diritto delle comunità europee, Universita’ degli studi “La Sapienza” – Roma;
- partecipazione all’ organizzazione dell’incontro con l’avv. Rauf R. Denktas, presidente della Repubblica turca di Cipro del nord, incontro sotto l’egida del consiglio dell’ordine degli avvocati di Roma, al palazzo di giustizia, sul tema : “la questione cipriota tra storia e diritto” con introduzione del prof. avv. Claudio Rossano, ordinario di diritto costituzionale nell’Universita’ “La Sapienza” ed intervento preliminare dell’avv. Federico Bucci, presidente dell’ordine degli avvocati di Roma, presente l’ambasciatore della repubblica di Turchia in Italia e numerose personalità’;
- partecipazione all’eleventh annual board meeting and associated events promosso dall’IDLI – international development law institute - tenutosi presso il centro culturale russo – villa Abamelek;
- prosecuzione della pubblicazione quadrimestrale dell’istituto “Rivista della cooperazione giuridica internazionale”, patrocinata dalla Fondazione europea Dragan, tre numeri di oltre duecento pagine ciascuno, che continua ad ottenere lusinghieri apprezzamenti sia in Italia che all’estero;

- **tenuta di alcuni seminari** in merito ad argomenti pubblicati sulla menzionata rivista.

Si osserva che l'attività realizzata nel corso del 2001 è risultata superiore a quanto programmato a suo tempo.

GESTIONE DEI RESIDUI

Venendo all'esame della gestione dei residui, se ne osserva, per l'esercizio in esame, una riscossione per € 8.271,62 (al lordo di una variazione positiva di € 3,98) e un pagamento per € 887,40 (al lordo di una variazione negativa di € 0,91). La quota riscossa è pari al 56,18% del totale dei residui attivi, mentre la quota pagata è pari al 35% del totale dei residui passivi.

I residui attivi, pregressi e correnti, riguardano il contributo statale ex legge n. 977/65 e gli interessi attivi maturati sulle somme depositate sui conti correnti bancario e postale.

Gli analoghi residui passivi si riferiscono a contributo sul compenso annuo spettante al Collegio dei revisori (da eliminare in quanto non più vigente) ed alle spese per organizzazione convegni, etc..

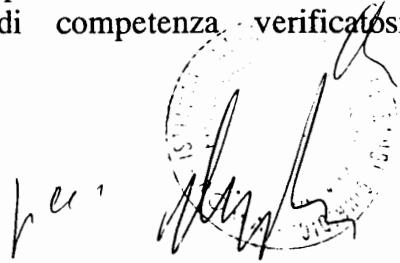
L'avanzo di amministrazione al 31.12.2001, ammontante a € 14.770,94, risulta così determinato :

| | |
|---|---------------------|
| Fondo cassa al 31.12.2001 | € 7.603,00 |
| Residui attivi 2001 | € 5.030,14 |
| Residui attivi 2000 e precedenti | € 6.455,71 |
| Residui passivi 2001 | € - 2.661,39 |
| Residui passivi 2000 e precedenti | € <u>- 1.656,52</u> |
| Avanzo di amministrazione al 31.12.2001 | € 14.770,94 |

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La consistenza patrimoniale al 31/12/2001 ammontava a € 15.693,71, con un decremento di € 546,75 rispetto all'inizio dell'esercizio, determinato totalmente dal disavanzo di competenza verificatosi nell'esercizio in esame.

CONCLUSIONI



Il Collegio dei revisori dei conti, accertato che i dati esposti nello schema di conto consuntivo per l'anno 2001 sono suffragati dai documenti agli atti e conformi alle scritture contabili, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

In relazione al maggiore avanzo disponibile risultante dal consuntivo 2001 ammontante a € 453,26, gli scriventi, prendono atto della seguente proposta consiliare di variazione al bilancio di previsione:

ENTRATE

Capitolo

Avanzo di amministrazione

Variazione+ € 453,26

Totale € 453,26

USCITE

Capitolo

21 – Organizzazione convegni

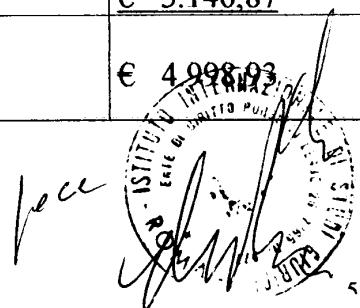
Variazione+ € 453,26

Totale € 453,26

Il Collegio concorda con la proposta consiliare ed esprime, conseguentemente, parere favorevole all'approvazione di tali variazioni.

Gli scriventi procedono, poi, alla verifica di cassa riscontrando la seguente situazione contabile dal registro di entrata e uscita tenuto dall'ente:

| | | |
|-----------------------------------|-----------|-------------------|
| Fondo cassa all'1.1.2002 | | € 7.603,00 |
| Entrate: reversali dal n.1 al n.2 | | |
| In c/ competenza | € 423,49 | |
| In c/ residui | € 119,31 | € 542,80 |
| | | <u>€ 8.145,80</u> |
| Uscite: mandati dal n.1 al n.7 | | |
| In c/ competenza | € 516,46 | |
| In c/ residui | € 2630,41 | € 3.146,87 |
| <u>Fondo cassa al 10.5.2001</u> | | € 4.098,93 |



Tale disponibilità di cassa non corrisponde per € 492,19 alla somma dei saldi a credito (€ 5.491,12) risultanti alla medesima data sul c/c bancario (€ 4921,67) e, alla data del 31.12.01, sul c/c postale (€ 569,45), come si evince dagli estratti conto della Banca Nazionale del lavoro e dell'Ente poste. Tale differenza discende dall'emissione, in data 10.5.2002, del mandato n.7 (€ 492,19), depositato in banca successivamente all'elaborazione dell'estratto conto in questione.

Il fondo economale, costituito con mandato n. 6 dell'8.3.2002 di € 516,46, alla data attuale risulta utilizzato per l'intero importo, come da documenti giustificativi relativi a spese postali, di cancelleria, di fotocopie, versamento ritenute d'acconto sul compenso annuale corrisposto ai revisori ed al commercialista.

Con riferimento al D.L.vo 29.10.1999, n.419, avente ad oggetto il riordinamento del sistema degli enti pubblici nazionali, che ha incluso nella Tabella A (elenco degli enti da riformare) anche l'Istituto internazionale di studi giuridici, gli scriventi prendono atto che si è in attesa del completamento degli adempimenti burocratici, da parte delle Istituzioni preposte, per addivenire alla privatizzazione dell'Istituto Internazionale di Studi Giuridici .

Non essendoci altri argomenti a esaminare, la riunione termina alle ore 17.30; del che è redatto il presente verbale che viene letto, approvato e sottoscritto dai presenti.

Roma, 14 maggio 2002

Il Collegio dei revisori

Dott. Sergio Lollai
Dott. Eduardo Brunetti

Sergio Lollai
Eduardo Brunetti
Collegio dei Revisori
Istituto Internazionale di Studi Giuridici

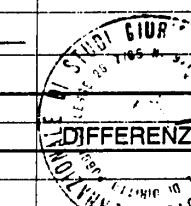
BILANCIO CONSUNTIVO

PAGA
1/1
M
M

| ISTITUTO INTERNAZIONALE DI STUDI GIURIDICI | | | | ENTRATE | |
|--|--|-----------------|----------|---------------|-------------|
| PIAZZA FORO TRAIANO 1/A - 00187 ROMA | | | | | |
| CAP | DENOMINAZIONI | PREVISIONI | | TOTALE | |
| | | DEFINITIVE 2001 | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | ACCERTATE |
| | BILANCIO CONSUNTIVO 2001 | | | | |
| | AVANZO AMMINISTRATORE 2000 | 15.317,69 | | | 15.317,69 |
| | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | |
| | Categoria I - Entrate Patrimoniali | | | | |
| 01 | Interessi attivi bancari e c/c postale | 25,82 | | 10,18 | 10,18 |
| 02 | Proventi diversi | | | | - 15,64 |
| | Tot. Cat.I | 25,82 | | 10,18 | 10,18 |
| | Categoria II - Entrate Contributive | | | | |
| 11 | Quote Associative | 774,69 | 754,03 | 113,62 | 867,65 |
| | Tot. Cat.II | 774,69 | 754,03 | 113,62 | 867,65 |
| | Categoria III - Trasferimenti Correnti | | | | |
| 21 | Contributo dello Stato | 4.906,34 | | 4.906,34 | 4.906,34 |
| 22 | Contributi da Enti e da privati | | | | - |
| | Tot. Cat. III | 4.906,34 | | 4.906,34 | 4.906,34 |
| | Categoria IV - Entrate diverse | | | | |
| 31 | Entrate eventuali | | | | |
| | Tot. Cat. IV | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 5.706,85 | 754,03 | 5.030,14 | 5.784,17 |
| | | | | | 77,32 |
| | TITOLO II - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | | | | |
| | Categoria V - Partite di giro | | | | |
| 51 | Ritenute Erariali | 1.032,91 | 327,36 | | 327,36 |
| 52 | Ritenute Previdenziali e Assistenziali | | | | - 705,55 |
| 53 | Rimborso Fondo Economato | 1.032,91 | 1.032,91 | | 1.032,91 |
| | Tot. Cat. V | 2.065,82 | 1.360,27 | | 1.360,27 |
| | TOTALE TITOLO II | 2.065,82 | 1.360,27 | | 1.360,27 |
| | | | | | - 705,55 |
| Riepilogo: | | | | | |
| | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 15.317,69 | | | - 15.317,69 |
| | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 5.706,85 | 754,03 | 5.030,14 | 5.784,17 |
| | TITOLO II - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | 2.065,82 | 1.360,27 | | 1.360,27 |
| | TOTALE | 23.090,36 | 2.114,30 | 5.030,14 | 7.144,44 |
| | | | | | - 15.945,92 |

| ISTITUTO INTERNAZIONALE DI STUDI GIURIDICI PIAZZA FORO TRAIANO 1/A - 00187 ROMA | | SPESE | | | PAG.2 |
|--|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| CAP | DENOMINAZIONI | PREVISIONI | | TOTALE | W DIFFERENZEON |
| | | DEFINITIVE 2001 | PAGATE | DA PAGARE | |
| TITOLO I - SPESE CORRENTI | | | | | |
| | Categoria I - Organi Statutari | | | | |
| 01 | Indennità al Presidente | | | | |
| 02 | Indennità al Segretario Generale | | | | |
| 03 | Comp. al Collegio dei Revisori dei Conti | 1.342,79 | - | 1.342,79 | 1.342,79 |
| 04 | Contributo su compenso Revisori | | | | |
| | Tot. Cat. I | 1.342,79 | - | 1.342,79 | 1.342,79 |
| | Categoria II - Stipendi al personale | | | | |
| 11 | Retrib. e competenze accessorie al personale | | | | |
| 12 | Oneri sociali relativi al personale | | | | |
| 13 | Indennità di licenziamento | | | | |
| | Tot. Cat.II | | | | |
| | Categoria III - Convegni e Congressi | | | | |
| 21 | Organizzazione convegni, conferenze, congressi | | | | |
| | stampa e pubblicazioni | 12.916,16 | 962,39 | 361,52 | 1.323,91 - 11.592,25 |
| 22 | Partecipazioni a convegni nazionali ed internazionali | 774,69 | | | - 774,69 |
| | Tot. Cat.III | 13.690,85 | 962,39 | 361,52 | 1.323,91 - 12.366,94 |
| | Categoria IV - Acquisto di Beni e Servizi | | | | |
| 31 | Fitto locali ed oneri accessori | | | | |
| 32 | Illuminazione, riscaldamento e altre utenze | | | | |
| 33 | Cancelleria, stampati e spese varie d'ufficio | 1.032,91 | 185,41 | | 185,41 - 847,50 |
| 34 | Spese postali, telegrafiche e telefoniche | 723,04 | 235,07 | 30,99 | 266,06 - 456,98 |
| 35 | Spese pulizia locali | | | | |
| 36 | Acquisto e manutenzione macchine, mobili e attrezzi d'ufficio | 309,87 | | | - 309,87 |
| 37 | Acquisto pubblicazioni | 103,29 | | | - 103,29 |
| 38 | Spese casuali | 1.549,37 | 1.153,69 | | 1.153,69 - 395,68 |
| 39 | Consulenze | 2.065,83 | 1.137,86 | 926,09 | 2.063,95 - 1,88 |
| 40 | Oneri bancari | 103,29 | | | - 103,29 |
| | Tot. Cat. IV | 5.887,60 | 2.712,03 | 957,08 | 3.669,11 - 2.218,49 |
| | Categoria V - Somme non attribuibili | | | | |
| 50 | Fondo di riserva | 103,29 | | | - 103,29 |
| | Tot. Cat. V | 103,29 | | | - 103,29 |
| | TOTALE TITOLO I | 21.024,53 | 3.674,42 | 2.661,39 | 6.335,81 - 14.688,72 |

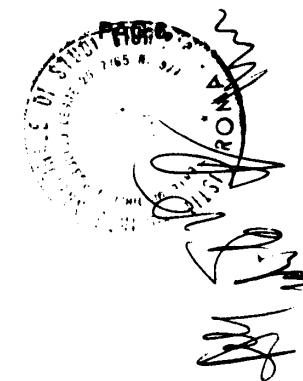
| ISTITUTO INTERNAZIONALE DI STUDI GIURIDICI PIAZZA FORO TRAIANO 1/A - 00187 ROMA | | | | | SPESE | PAG. |
|--|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| CAP | DENOMINAZIONI | PREVISIONI | | TOTALE | | DIFERENZE |
| | | DEFINITIVE 2001 | PAGATE | DA PAGARE | IMPEGNI | |
| TITOLO II - SPESE PER PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | Categoria VI - Partite di giro | | | | | |
| 51 | Ritenute Erariali | 1.032,91 | 327,36 | - | 327,36 | - 705,55 |
| 52 | Ritenute Previdenziali e Assistenziali | | | | | |
| 53 | Anticipazione fondo economato | 1.032,91 | 1.032,91 | | 1.032,91 | - |
| | Tot. Cat. VI | 2.065,82 | 1.360,27 | - | 1.360,27 | - 705,55 |
| | TOTALE TITOLO II | 2.065,82 | 1.360,27 | - | 1.360,27 | - 705,55 |
| Riepilogo: | | | | | | |
| | TITOLO I - SPESE CORRENTI | 21.024,53 | 3.674,42 | 2.661,39 | 6.335,81 | - 14.688,72 |
| | TITOLO II - SPESE PER PARTITE DI GIRO | 2.065,82 | 1.360,27 | - | 1.360,27 | - 705,55 |
| | TOTALE | 23.090,35 | 5.034,69 | 2.661,39 | 7.696,08 | - 15.394,27 |



PAG.4

| ISTITUTO INTERNAZIONALE DI STUDI GIURIDICI PIAZZA FORO TRAIANO 1/A - 00187 ROMA | | BILANCIO CONSUNTIVO 2001 | | | RESIDUI ATTIVI | |
|--|--|-------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------|
| CAP | DENOMINAZIONI | RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2001 | RISCOSSI | DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI |
| TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| | Categoria I - Entrate Patrimoniali | | | | | |
| 01 | Interessi attivi bancari e c/c postale | 4,32 | 8,31 | | 8,31 | 3,98 |
| | Categoria II - Entrate Contributive | | | | | |
| 11 | Quote Associate | | | | | |
| | Categoria III - Trasferimenti Correnti | | | | | |
| 21 | Contributo dello Stato | 14.719,02 | 8.263,31 | 6.455,71 | 14.719,02 | - |
| | TOTALE TITOLO I | 14.723,34 | 8.271,62 | 6.455,71 | 14.727,33 | 3,98 |
| TITOLO II - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | Categoria V- Partite di giro | | | | | |
| 51 | Ritenute Erariali | - | - | | - | - |
| 52 | Ritenute Previdenziali | - | - | - | - | - |
| | TOTALE TITOLO II | - | - | - | - | - |
| Riepilogo per titoli: | | | | | | |
| | ENTRATE | | | | | |
| | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 14.723,34 | 8.271,62 | 6.455,71 | 14.727,33 | 3,98 |
| | TITOLO II - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | - | - | | - | - |
| | TOTALE | 14.723,34 | 8.271,62 | 6.455,71 | 14.727,33 | 3,98 |

| ISTITUTO INTERNAZIONALE DI STUDI GIURIDICI PIAZZA FORO TRAIANO 1/A - 00187 ROMA | | BILANCIO CONSUNTIVO 2001 | | RESIDUI PASSIVI | | PAG.5 |
|--|--|--------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------|
| CAP | DENOMINAZIONI | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2001 | PAGATI | DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI |
| TITOLO I - SPESE CORRENTI | | | | | | |
| | Categoria I - Organi Statutari | | | | | |
| 03 | Comp. al Collegio dei Revisori dei Conti | - | - | - | - | - |
| 04 | Contributo su compenso Revisori | 107,15 | | 107,15 | 107,15 | - |
| | Totale Categoria I | 107,15 | - | 107,15 | 107,15 | - |
| | Categoria III - Convegni e Congressi | | | | | |
| 21 | Organizzazione convegni, conferenze, congressi, stampa e pubblicazioni | 1.549,37 | - | 1.549,37 | 1.549,37 | - |
| | Totale Categoria III | 1.549,37 | - | 1.549,37 | 1.549,37 | - |
| | Categoria IV - Acquisto di Bani e Servizi | | | | | |
| 33 | Cancelleria, stampati e varie d'ufficio | - | - | - | - | - |
| 34 | Spese postali | - | - | - | - | - |
| 38 | Spese casuali | - | | - | - | - |
| 39 | Consulenze | 165,27 | 164,36 | | 164,36 | - 0,91 |
| | Totale Categoria IV | 165,27 | 164,36 | - | 164,36 | - 0,91 |
| | TOTALE TITOLO I | 1.821,79 | 164,36 | 1.656,52 | 1.820,88 | - 0,91 |
| TITOLO II - SPESE PER PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | Categoria VI - Partite di giro | | | | | - |
| 51 | Versamento Ritenute Erariali | 723,04 | 723,04 | - | 723,04 | - |
| 52 | Ritenute Previdenziali e Assistenziali | - | | | | - |
| | TOTALE TITOLO II | 723,04 | 723,04 | - | 723,04 | - |
| Riepilogo per titoli: | | | | | | |
| | USCITE | | | | | |
| | TITOLO I - SPESE CORRENTI | 1.821,79 | 164,36 | 1.656,52 | 1.820,88 | - 0,91 |
| | TITOLO II - SPESE PER PARTITE DI GIRO | 723,04 | 723,04 | - | 723,04 | - |
| | TOTALE | 2.544,83 | 887,40 | 1.656,52 | 2.543,92 | - 0,91 |



RIASSUNTO GENERALE DEL RENDICONTO 2001

TITOLO I
TITOLO II
DISAVANZO DI COMPETENZA

ENTRATE

| |
|------------------------|
| 5.784,17 |
| 1.360,27 |
| 551,64 |
| <u>7.696,08</u> |

USCITE

| |
|------------------------|
| 6.335,81 |
| 1.360,27 |
| <u>7.696,08</u> |

SITUAZIONE DI CASSA

Fondo cassa all'1/1/2001
Incassate in c/competenze
Incassate in c/residui

| |
|-------------------------|
| 3.139,17 |
| 2.114,30 |
| <u>8.271,62</u> |
| <u>13.525,09</u> |

Pagate in c/competenze
Pagate in c/residui
Fondo cassa al 31/12/2001

| |
|-------------------------|
| 5.034,69 |
| 887,40 |
| <u>7.603,00</u> |
| <u>13.525,09</u> |

FONDO CASSA COSTITUITO DA

B.N.L.
C/C POSTALE

| |
|------------------------|
| 7.033,55 |
| 569,45 |
| <u>7.603,00</u> |