

ALLEGATO 4

RIEPILOGO DELLE VARIAZIONI PATRIMONIALI RISULTANTI DAL RECEPIMENTO DELLA PERIZIA DI TRASFORMAZIONE AL 31.12.1998

DEFINIZIONE DELLE RETTIFICHE PATRIMONIALI E DEI RACCORDI CONTABILI A TUTTO IL 2000

VALORE DEFINITIVO			RACCORDI CON BILANCIO 1999		RETTIFICA NEL	OPERAZIONI EFFETT. NEL BILANCIO 1999		RACCORDI CONTABILI NEL 2000		ANNOTAZIONI
Ripartita B. Bilancio			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	1999 (SINO)	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
IMMOBILIZZ. TECNICHE, IMPIANTI, ...										
74	Automezzi	P	30 000 000	168 407 430	SI		168 407 430	-		Già rilevati nel bilancio 2000
75	Strumenti tecnici e musicali	P	1 026 670 000	1 943 356 308	SI		1 943 356 308	-		Già rilevati nel bilancio 2000
76	Mobili e macchine di ufficio	P	270 770 000	905 122 231	SI		905 122 231	-		Già rilevati nel bilancio 2000
77	Allestimenti scenici e costumi	P	4 360 000 000	7 586 787 903	SI		7 586 787 903	-		Già rilevati nel bilancio 2000
78	Bozzetti e figurini	P	7 564 225 000	6 297 239 000	SI	6 297 239 000		-		Già rilevati nel bilancio 2000
79	Materiale bibliogr., ecc.	P	1 224 995 600	661 420 182	SI		661 420 182	-		Già rilevati nel bilancio 2000
IMMOBILIZZ. IMMATERIALI										
80	Diritti d'uso del teatro	P	80 000 000 000	80 000 000 000	SI	80 000 000 000		-		Già rilevati nel bilancio 2000
CREDITI DIVERSI										
81	polizza ina	P/B	27 065 000 100							
Totale delle variazioni sui singoli conti			86.681.410.965	11.544.094.666		86.676.614.877	11.284.352.633	4.796.088	259.742.033	

PASSIVITA'										
82	Debiti di tesoreria	B	18 078 612 092		SI					Rilevati come costi nel 1999
83	Residui passivi*	P	8 677 465 584	1 266 600 086	SI		1 266 600 086			Già eliminati nel 1999
	Residui passivi (saldo IRAP '98)	P	443 953 000		SI	443 953 000				Rilevati come costi nel 1999
84	Residui passivi (giroconto polizza INA)	B	578 506 993		NO					Giroconto della partita n. 58
85	Residui passivi	P		2 661 542 771	NO				2 661 542 771	Già ricompresi nella partita n. 89
86	Ratei passivi*	B			SI					Rilevati come costi nel 1999
87	Risconti passivi*	B			SI					
88	Fondo TFR	P	24 477 515 436	1 194 159 248	NO			1 194 159 248		Da rilevare nel 2000
89	Fondo rischi per valutazione	P	11 408 576 345	11 408 576 345	IN PARTE	6 144 634 633		5 263 941 712		Da rilevare nel 2000
Totale passività			Totale delle variazioni sui singoli conti	13.046.688.593	3.928.142.857		6.588.587.633	1.266.600.086	6.458.100.960	2.661.542.771
Totale patrimonio netto			P	90.532.000.000	66.018.770.563	IN PARTE	71.251.770.563			5.233.000.000
Totale a pareggio			Riepilogo a pareggio delle variazioni	90.609.553.822	90.609.553.822		87.943.214.963	89.124.710.829	7.899.338.859	6.717.842.993
			Saldo	Saldo	Saldo		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
							1.181.495.866		1.181.495.866	

(*) - Nel valore peritale dei residui passivi sono compresi gli importi dei ratei e dei risconti passivi al netto di L. 8.094.198

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALL. 5 - RACCORDO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 1998 - 1 GENNAIO 1999
CON I VALORI DEFINITIVI DI TRASFORMAZIONE ALLA STESSA DATA

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 1.1.1999			DIFF. SU BILANCIO 1998	
	DI BILANCIO	PERITALI	DEFINITIVE	In più	In meno
Disponibilità liquide					
Casse (al netto di recupero dal f.do econ.)	34 508.000	34 508.000	34 508.000	-	-
Banche	3 500.000	4 419.150	4 419.150	919.150	-
Conti correnti postali	-	1 714.900	1 714.900	1 714.900	-
Altri conti correnti (deposito per affranc.)	-	-	-	-	-
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	38.008.000	40.642.050	40.642.050	2.634.050	-
Residui attivi					
Crediti verso lo Stato, altri Enti e diversi	32 374 278 247	31 598 134 511	32 173 142 231	-	201 136 016
TOTALE RESIDUI ATTIVI	32.374.278.247	31.598.134.511	32.173.142.231	-	201.136.016
Crediti bancari e finanziari					
Depositi vincolati	===	===	-	-	-
Mutui e anticipazioni attive	-	-	-	-	-
Crediti verso gestioni autonome	-	-	-	-	-
Crediti diversi - INA	27 065 000 100	27 065 000 100	27 065 000 100	-	-
TOTALE CREDITI BANCARI E FINANZ.	27.065.000.100	27.065.000.100	27.065.000.100	-	-
Rimanenze attive di esercizio					
Rimanenze di prodotti	-	-	-	-	-
Rimanenze di materie prime e di materiali di consumo	-	-	-	-	-
Ratei attivi	-	303 673 319	303 673 319	303 673 319	-
Risconti attivi	137 511 150	137 511 150	137 511 150	-	-
TOTALE RIMANENZE ATTIVE DI ESER.	137.511.150	441.184.469	441.184.469	303.673.319	-
Investimenti mobiliari					
Titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	-	-	-	-	-
Altri titoli di credito	-	-	-	-	-
TOTALE INVESTIMENTI MOBILIARI	-	-	-	-	-
Immob. tecniche, impianti, attrez.					
Automezzi	198 407 430	30 000 000	30 000 000	-	168 407 430
Strumenti tecnici e musicali	2 970 026 308	1 026 570 000	1 026 570 000	-	1 943 356 308
Mobili e macchine di ufficio	1 175 392 231	270 770 000	270 770 000	-	905 122 231
Allestimenti scenici e costumi	11 946 787 903	4 360 000 000	4 360 000 000	-	7 586 787 903
Bozzetti e figurini	1 266 986 000	7 564 225 000	7 564 225 000	6 297 239 000	-
Mater. Bibliogr., musicate, museale	1 886 415 782	1 224 995 600	1 224 995 600	-	661 420 182
TOTALE IMMOB. TECN., IMPIANTI, ...	19.444.515.654	14.476.660.600	14.476.660.600	6.297.239.000	11.265.094.054
Immobilizzazioni immateriali					
Diritti di uso immobili (teatri)	-	80 000 000 000	80 000 000 000	80 000 000 000	-
TOTALE IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	-	80.000.000.000	80.000.000.000	80.000.000.000	-
Deficit patrimoniale					
Disavanzo economico esercizi precedenti	-	-	-	-	-
Disavanzo economico dell'esercizio	-	-	-	-	-
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	-	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	79.059.313.151	153.621.621.730	154.196.629.450	86.603.546.369	11.466.230.070

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALL. 5 - RACCORDO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 1998 - 1 GENNAIO 1999
CON I VALORI DEFINITIVI DI TRASFORMAZIONE ALLA STESSA DATA

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 1.1.1999			DIFFERENZE	
	DI BILANCIO	PERITALI	DEFINITIVE	In più	In meno
Debiti di tesoreria					
Anticipazioni del tesoriere	18.078.612.092	18.085.131.273	18.078.612.092	-	-
Scoperti di conti correnti	===	===			
TOTALE DEBITI DI TESORERIA	18.078.612.092	18.085.131.273	18.078.612.092	-	-
Residui passivi					
Residui passivi (al netto rec. F. do econom.)	8.942.599.860	6.650.348.838	6.650.348.838	-	2.292.251.022
Residui passivi (saldo IRAP '98)	-	443.953.000	443.953.000	443.953.000	-
Residui passivi (giroconto polizza INA)	578.506.993	-	578.506.993	-	-
Altri residui passivi (accantonamenti)	2.661.542.771	-	-	-	2.661.542.771
TOTALE RESIDUI PASSIVI	12.182.649.624	7.094.301.838	7.672.808.831	443.953.000	4.953.793.793
Debiti bancari e finanziari					
Mutui e anticipazioni passive	-	-	-	-	-
Debiti verso gestioni autonome e part. giro	-	-	-	-	-
Debiti diversi	-	-	-	-	-
TOTALE DEBITI BANCARI E FINANZ.	-	-	-	-	-
Rimanenze passive di esercizio					
Rater passivi	-	8.094.158	-	-	-
Rater passivi (da considerare residui pass.)	-	1.025.650.936	1.025.650.936	1.025.650.936	-
Risconti passivi	1.001.465.810	1.001.465.810	1.001.465.810	-	-
TOTALE RIMANENZE PASSIVE DI ESER.	1.001.465.810	2.035.210.904	2.027.116.746	1.025.650.936	-
Fondi di accantonamento vari					
Fondo trattamento fine rapporto	23.283.356.188	24.497.343.082	24.477.515.436	1.194.159.248	-
Fondo imposte e tasse	-	-	-	-	-
Fondo rischi di origine penale	-	6.144.634.633	-	-	-
Fondo di accantonamento per liti e ricorsi	-	-	4.000.000.000	4.000.000.000	-
Fondo di acc. per rinnovo oneri contratt.	-	-	1.075.000.000	1.075.000.000	-
Fondi per acc. per rischi e spese future	-	-	2.333.576.345	2.333.576.345	-
TOTALE FONDI DI ACCANTON. VARI	23.283.356.188	30.641.977.715	31.896.091.781	8.602.735.593	-
Poste rettificative dell'attivo					
Fondo svalutazione crediti	-	-	-	-	-
Fondo svalutazione titoli	-	-	-	-	-
Fondo svalutazione immobilizzazioni	-	-	4.000.000.000	4.000.000.000	-
Fondo ammortam. automezzi, mobili e macchine di ufficio	-	-	-	-	-
TOTALE POSTE RETTIF. DELL'ATTIVO	-	-	4.000.000.000	4.000.000.000	-
Patrimonio netto					
Patrimonio disponibile	-	15.765.000.000	10.532.000.000	10.532.000.000	-
Riserva indisponibile	-	80.000.000.000	80.000.000.000	80.000.000.000	-
Avanzo economico esercizi precedenti	24.513.229.437	-	-	-	24.513.229.437
Avanzo economico dell'esercizio	===	===	-	===	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	24.513.229.437	95.765.000.000	90.532.000.000	90.532.000.000	24.513.229.437
TOTALE A PAREGGIO	79.059.313.151	153.621.621.730	154.196.629.450	104.604.339.529	29.467.023.230

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALL. 6 - RACCORDO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 1999 - 1 GENNAIO 2000
TRA VALORI DI BILANCIO E VALORI DEFINITIVI DI TRASFORMAZIONE

ATTIVITA'	VALORI DEFINITIVI AL 1.1.1999	CONSISTENZE AL 31.12.1999			Le colonne restanti espongono i valori definitivi di bilancio DIFF. SU BILANCIO 1999	
		DI BILANCIO	MODIF. PER TRASF.	DEFINITIVE	In più	In meno
Disponibilità liquide						
Cassa (al netto di recupero dal f. do econ.)	34.508.000	8.344.327		8.344.327		
Banche						
Conti correnti postali	4.419.150	940.143		940.143		
Altri conti correnti (deposito per affranc.)	1.714.900	770.650		770.650		
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	40.642.050	10.055.120	-	10.055.120	-	-
Residui attivi						
Crediti verso lo Stato, altri Enti e diversi	32.173.142.231	37.793.563.022	(254.945.945)	37.538.617.077	4.796.088	259.742.033
TOTALE RESIDUI ATTIVI	32.173.142.231	37.793.563.022	(254.945.945)	37.538.617.077	4.796.088	259.742.033
Crediti bancari e finanziari						
Depositi vincolati		---	-			
Mutui e anticipazioni attive						
Crediti verso gestioni autonome						
Crediti diversi - INA	27.065.000.100	26.623.436.166		26.623.436.166		
TOTALE CREDITI BANCARI E FINANZ.	27.065.000.100	26.623.436.166	-	26.623.436.166	-	-
Rimanenze attive di esercizio						
Rimanenze di prodotti						
Rimanenze di materie prime e di materiali di consumo						
Ratei attivi	303.673.319	227.994.928		227.994.928		
Risconti attivi	137.511.150	93.024.745		93.024.745		
TOTALE RIMANENZE ATTIVE DI ESER.	441.184.469	321.019.673	-	321.019.673	-	-
Investimenti mobiliari						
Titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati						
Altri titoli di credito						
TOTALE INVESTIMENTI MOBILIARI						
Immob. tecniche, impianti, attrezzi (*)						
Impianti e Macchinari		1.105.926.013	(70.091.839)	1.035.834.174		
Automezzi	30.000.000	55.269.791	9.977.753	65.247.544		
Strumenti tecnici e musicali	1.026.670.000	628.684.022	46.761.071	675.445.093		
Mobili e macchine di ufficio	270.770.000	548.547.808	33.419.956	581.967.763		
Allestimenti scenici e costumi	4.360.000.000	5.773.858.958	(122.066.942)	5.651.592.016		
Bozzetti e figurini	7.564.225.000	7.564.225.000	102.000.000	7.666.225.000		
Mater. Bibliogr., musicale, museale	1.224.995.600	1.224.995.600	-	1.224.995.600		
TOTALE IMMOB. TECN., IMPIANTI, ...	14.476.660.600	16.901.307.190	0	16.901.307.190	-	-
Immobilitazioni immateriali						
Diritti di uso immobili (teatri)	80.000.000.000	80.000.000.000		80.000.000.000		
TOTALE IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	80.000.000.000	80.000.000.000	-	80.000.000.000	-	-
Deficit patrimoniale						
Disavanzo economico esercizi precedenti						
Disavanzo economico dell'esercizio						
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE						
TOTALE A PAREGGIO	154.196.629.450	161.649.381.171	(254.945.945)	161.394.435.226	4.796.088	259.742.033

(*) Le modifiche di queste categorie sono dovute ad una classificazione più puntuale dei singoli cespiti, operata in sede di apertura dei conti nel 2000.

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALL. 6 - RACCORDO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 1999 - 1 GENNAIO 2000
TRA VALORI DI BILANCIO E VALORI DEFINITIVI DI TRASFORMAZIONE

PASSIVITA'	VALORI DEFINITIVI AL 1.1.1999	CONSISTENZE AL 31.12.1999			DIFFERENZE	
		DI BILANCIO	MODIF. PER TRASF.	DEFINITIVE	In più	In meno
Debiti di tesoreria						
Anticipazioni del tesoriere	18.078.612.092	19.356.396.356	-	19.356.396.356	-	-
Scoperti di conti correnti	-	-	-	-	-	-
TOTALE DEBITI DI TESORERIA	18.078.612.092	19.356.396.356	-	19.356.396.356	-	-
Residui passivi						
Residui passivi	6.650.348.838	-	-	-	-	-
Residui passivi (saldo IRAP '98)	443.953.000	-	-	-	-	-
Residui passivi (giroconto polizza INA)	578.506.993	-	-	-	-	-
Altri residui passivi (accantonamenti)	-	-	-	-	-	-
Debiti verso Enti previdenziali	-	3.376.019.440	-	3.376.019.440	-	-
Debiti verso fornitori	-	4.096.377.940	-	4.096.377.940	-	-
Debiti verso terzi per prestaz. ricevute	-	2.431.238.972	-	2.431.238.972	-	-
Debiti diversi	-	1.202.223.111	-	1.202.223.111	-	-
TOTALE RESIDUI PASSIVI	7.672.808.831	11.105.859.463	-	11.105.859.463	-	-
Debiti bancari e finanziari						
Mutui e anticipazioni passive	-	-	-	-	-	-
Debiti verso gestioni autonome e part. giro	-	-	-	-	-	-
Debiti diversi	-	-	-	-	-	-
TOTALE DEBITI BANCARI E FINANZ.	-	-	-	-	-	-
Rimanenze passive di esercizio						
Ratei passivi	-	181.219.685	-	181.219.685	-	-
Ratei passivi (da considerare residui pass.)	1.025.650.938	-	-	-	-	-
Risconti passivi	1.001.465.810	1.653.731.616	-	1.653.731.616	-	-
TOTALE RIMANENZE PASSIVE DI ESER.	2.027.116.746	1.834.951.301	-	1.834.951.301	-	-
Fondi di accantonamento vari						
Fondo trattamento fine rapporto	24.477.515.436	22.045.874.687	1.194.159.248	23.240.033.935	1.194.159.248	-
Fondo imposte e tasse	-	-	-	-	-	-
Fondo rischi di origine peritale	-	6.144.634.633	(6.144.634.633)	-	-	6.144.634.633
Fondo di accantonamento per liti e ricorsi	4.000.000.000	1.647.905.347	2.413.457.229	4.061.362.576	2.413.457.229	-
Fondo di acc. per rinnovo oneri contratt.	1.075.000.000	1.375.000.000	-	1.375.000.000	-	-
Fondi per acc. per rischi e spesa future	2.333.576.345	-	2.333.576.345	2.333.576.345	-	-
TOTALE FONDI DI ACCANTON. VARI	31.886.091.781	31.213.414.667	(203.441.811)	31.009.972.856	5.941.192.822	6.144.634.633
Poste rettificative dell'attivo						
Fondo svalutazione crediti	-	-	-	-	-	-
Fondo svalutazione titoli	-	-	-	-	-	-
Fondo svalutazione immobilizzazioni	4.000.000.000	1.154.149.968	4.000.000.000	5.154.149.968	4.000.000.000	-
Fondo ammortam. automezzi, mobili e macchine di ufficio	-	-	-	-	-	-
TOTALE POSTE RETTIF. DELL'ATTIVO	4.000.000.000	1.154.149.968	4.000.000.000	5.154.149.968	4.000.000.000	-
Patrimonio netto						
Patrimonio disponibile	10.532.000.000	16.065.000.000	(5.233.000.000)	10.832.000.000	-	5.233.000.000
Riserva indisponibile	80.000.000.000	80.000.000.000	-	80.000.000.000	-	-
Avanzo economico esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
Avanzo economico dell'esercizio	-	919.609.416	-	919.609.416	-	-
Saldo per rettifiche di trasformazione	-	-	1.181.495.866	1.181.495.866	1.181.495.866	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	90.532.000.000	96.984.609.416	(4.051.504.134)	92.933.105.282	1.181.495.866	5.233.000.000
TOTALE A PAREGGIO	154.196.629.450	161.649.381.171	(254.945.945)	161.394.435.226	11.122.688.688	11.377.634.633

La colonna rettificata espone i valori definitivi di bilancio