

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO LOMBARDO  
PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA (C.I.L.E.A.)

---

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2002

Copia xerografica dell'originale

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO DEL CONSORZIO

**VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE****DEL 15 MAGGIO 2003**

Il giorno 15 maggio 2003, alle ore 16.30 in una sala del Rettorato del Politecnico di Milano - P.zza L. da Vinci, 32 - si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

**Sono presenti:** la Prof.ssa Paola Vita Finzi, Pro-Rettore dell'Università degli Studi di Pavia; il Prof. Enrico Decleva, quale Rettore dell'Università Statale di Milano; il Prof. Marcello Fontanesi, quale Rettore dell'Università Bicocca di Milano; il Prof. Luca Breveglieri, quale delegato del Rettore del Politecnico di Milano; l'Ing. Mauro Poloni, quale delegato del Rettore dell'Università Bocconi di Milano; il Prof. Giancarlo Provasi, quale delegato del Rettore dell'Università degli Studi di Brescia; il Prof. Enrico Cavalli, quale delegato del Rettore dell'Università degli Studi di Bergamo; il Prof. Luigi Campiglio, quale delegato del Rettore dell'Università Cattolica di Milano; la Prof.ssa Paola Treggiari e la Dott.ssa Giuliana Matteocci, Revisori del Consorzio.

**Assenti giustificati:** Prof. Renzo Dionigi, Rettore dell'Università dell'Insubria; il Dr. Giuseppe De Cillis, rappresentante del M.I.U.R.

**Presiede la seduta:** la Prof.ssa Paola Vita Finzi.

**Funge da Segretario:** il Prof. Antonio Cantore.

**ORDINE DEL GIORNO****(Consiglio di Amministrazione del 15/05/2003 h. 16.30)**

- 1) - APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE (20.12.2002)**
- 2) - COMUNICAZIONI**
  - 2/1 - Contributo MIUR-URST e situazione di cassa
  - 2/2 - Servizi per le Amministrazioni universitarie
  - 2/3 - Servizi per le biblioteche ed editoria elettronica
  - 2/4 - Attività e collaborazione con il MIUR
- 3) - ORGANI DEL CONSORZIO**
  - 3/1 - Composizione del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e del Comitato Tecnico
  - 3/2 - Nomina del Presidente
- 4) - BILANCIO CONSUNTIVO ES. 2002**
  - 4/1 - Ricognizione cespiti e ammortamenti
  - 4/2 - Accertamento residui e ratei al 31.12.2002
  - 4/3 - Approvazione del bilancio consuntivo
- 5) - PROVVEDIMENTI PER IL PERSONALE**
  - 5/1 - Fondo di incentivazione dipendenti
  - 5/2 - Contratto di lavoro dei dirigenti
  - 5/3 - Decesso del Dr. Petrarola e provvedimenti a lui relativi
  - 5/4 - Direzione della sede di Roma
  - 5/5 - Situazione della pianta organica
- 6) - AUTORIZZAZIONE DI SPESE**
- 7) - RATIFICA DEI PROVVEDIMENTI ADOTTATI DAL PRESIDENTE**
  - Decreto nr. 2376 del 31/12/02 - Assunzione a tempo indeterminato: sig.a De Paoli Nilde;
  - Decreto nr. 2378 del 16/01/03 - Assunzione a tempo indeterminato: dott. Balducci Antonio;
  - Decreto nr. 2379 del 16/01/03 - Superminimi per nuovi dirigenti;
  - Decreto nr. 2380 del 29/01/03 - Assunzione a tempo indeterminato: dott. Romussi Alessandro;
  - Decreto nr. 2381 del 10/02/03 - Attribuzione direzione ad interim sede Roma e relativa indennità;
  - Decreto nr. 2382 del 14/02/03 - Assunzione a tempo indeterminato: dott. Cavalli Enrico;
  - Decreto nr. 2386 del 11/03/03 - Assunz. tempo indeterminato: sigg.re Belloni Fabiola e Dariol Alessandra;
  - Decreto nr. 2388 del 19/03/03 - Vincitori idonei concorso sede di Roma: 1 posto Tecnico Inf. liv.6;
  - Decreto nr. 2389 del 19/03/03 - Rinnovo licenze MDL;
  - Decreto nr. 2396 del 10/04/03 - Vincitrice concorso sede di Segrate: 1 posto Esperto Inf. liv. 3/2;
  - Decreto nr. 2397 del 11/04/03 - Vincita borsa di ricerca Dott.ssa Micelotta Elisabetta;
  - Decreto nr. 2398 del 14/04/03 - Vincitori idonei concorso sede Segrate: 4 posti Esperto Inf. liv.4;
  - Decreto nr. 2399 del 15/04/03 - Vincita borsa di ricerca Dott. Comunian Alessandro;
  - Decreto nr. 2400 del 28/04/03 - Vincitrice concorso sede di Roma: 1 posto Coll. Amm. liv. 5/2;
  - Decreto nr. 2401 del 05/05/03 - Stipula contratto manutenzione Aleph500.
- 8) - VARIE ED EVENTUALI**
  - 8/1 - Prossima riunione del Consiglio di Amministrazione

4) - **BILANCIO CONSUNTIVO ES. 2002**4/1 - **Ricognizione cespiti e ammortamenti**

Su invito del Presidente il Direttore illustra al Consiglio la ricognizione dei cespiti e dei relativi ammortamenti al 31/12/2002. L'operazione ha portato alla seguente situazione.

TIPI DI CESPITI	VALORI AL 01/01/2002	VALORI AL 31/12/2002	FONDO AL 01/01/2002	AMM.TO 2002	AMM.TO ANTIC. 2002	VARIAZIONI 2002	FONDO AL 31/12/2002	RESIDUO AL 31/12/2002
<b>A) BENI IMMATERIALI</b>								
Lav.su beni di terzi	386.946,90	386.946,90	253.847,13	38.694,69	0,00	0,00	292.541,82	94.405,08
<b>Tot.Beni Immateriali</b>	<b>386.946,90</b>	<b>386.946,90</b>	<b>253.847,13</b>	<b>38.694,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>292.541,82</b>	<b>94.405,08</b>
<b>B) BENI MATERIALI</b>								
Pareti mobili	31.836,47	31.836,47	31.338,09	199,35	0,00	0,00	31.537,44	299,03
Impianti	5.367,48	5.367,48	4.313,05	175,00	0,00	0,00	4.488,05	879,43
Macchinari	511,29	511,29	511,29	0,00	0,00	0,00	511,29	0,00
Appar.re elettroniche	7.476.440,19	8.039.188,26	5.345.220,81	741.033,20	298.474,13	-27.164,86	6.357.563,28	1.681.624,98
Impianti di Allarme	4.543,92	4.543,92	3.803,45	317,36	0,00	0,00	4.120,81	423,11
Imp. interni speciali	48.969,41	78.883,14	45.725,67	5.758,67	0,00	0,00	51.484,34	27.398,80
<b>Subtotale a)</b>	<b>7.567.668,76</b>	<b>8.160.330,56</b>	<b>5.430.912,36</b>	<b>747.483,58</b>	<b>298.474,13</b>	<b>-27.164,86</b>	<b>6.449.705,21</b>	<b>1.710.625,35</b>
Stigliatura	158,29	158,29	158,29	0,00	0,00	0,00	158,29	0,00
Arredamento	121.829,09	125.059,89	91.182,74	8.624,00	3.027,47	0,00	102.834,21	22.225,68
Macchine ordinarie	80.115,09	80.115,09	78.878,27	477,45	0,00	0,00	79.355,72	759,37
Macchine elettroniche	32.946,79	32.946,79	26.587,83	3.179,48	3.179,48	0,00	32.946,79	0,00
Telefoni cellulari	6.486,20	8.513,41	6.486,20	2.027,21	0,00	0,00	8.513,41	0,00
Autov.li da trasporto	24.149,53	24.149,53	24.149,53	0,00	0,00	0,00	24.149,53	0,00
Autovetture	40.350,78	40.350,78	37.871,78	2.479,00	0,00	0,00	40.350,78	0,00
Beni strum.li minori	5.485,80	12.076,60	5.485,80	6.590,80	0,00	0,00	12.076,60	0,00
<b>Subtotale b)</b>	<b>311.521,57</b>	<b>323.370,38</b>	<b>270.800,44</b>	<b>23.377,94</b>	<b>6.206,95</b>	<b>0,00</b>	<b>300.385,33</b>	<b>22.985,05</b>
<b>Totale Beni Materiali</b>	<b>7.879.190,33</b>	<b>8.483.700,94</b>	<b>5.701.712,80</b>	<b>770.861,52</b>	<b>304.681,08</b>	<b>-27.164,86</b>	<b>6.750.090,54</b>	<b>1.733.610,40</b>
<b>TOTALI GENERALI</b>	<b>8.266.137,23</b>	<b>8.870.647,84</b>	<b>5.955.559,93</b>	<b>809.556,21</b>	<b>304.681,08</b>	<b>-27.164,86</b>	<b>7.042.632,36</b>	<b>1.828.015,48</b>

Il dettaglio è riportato nella Tabella allegata di seguito.

Il Consiglio prende atto e approva le operazioni di ammortamento applicate.

copia xerografica dell'originale  
 IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO DEL CONSIGLIO

C.I.L.E.A.											
20090 SEGRATE - Via R. Sanzio,4											
P. I. n° 03926770151											
PROSPETTO CESPITI E AMMORTAMENTO AL 31/12/2002											
TIPI DI CESPITI	%	ANNO	VALORI AL 01/01/2002	VARIAZIONI 2002	VALORI AL 31/12/2002	FONDO AL 01/01/2002	AMM.TO 2002	AMM.TO 2002	VARIAZIONI 2002	FONDO AL 31/12/2002	RESIDUO AL 31/12/2002
A	B	C	D	E	F=D +/- E	G	H	I	J	K=G+H+I+J	L=F-K
<b>A) BENI IMMATERIALI</b>											
Lavori su beni di terzi	10	1995	237.370,35	0,00	237.370,35	166.159,03	23.737,04	0,00	0,00	189.896,07	47.474,28
		1996	139.287,43	0,00	139.287,43	83.572,46	13.928,74	0,00	0,00	97.501,20	41.786,23
		1998	10.289,12	0,00	10.289,12	4.115,64	1.028,91	0,00	0,00	5.144,55	5.144,57
			<b>386.946,90</b>	<b>0,00</b>	<b>386.946,90</b>	<b>253.847,13</b>	<b>38.694,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>292.541,82</b>	<b>94.405,08</b>
<b>Totale Beni</b>			<b>386.946,90</b>	<b>0,00</b>	<b>386.946,90</b>	<b>253.847,13</b>	<b>38.694,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>292.541,82</b>	<b>94.405,08</b>
<b>B) BENI MATERIALI</b>											
Pareti mobili	10	1984/86	12.007,21	0,00	12.007,21	12.007,21	0,00	0,00	0,00	12.007,21	0,00
		1989	17.835,74	0,00	17.835,74	17.835,74	0,00	0,00	0,00	17.835,74	0,00
		1994	1.993,52	0,00	1.993,52	1.495,14	199,35	0,00	0,00	1.694,49	299,03
			<b>31.836,47</b>	<b>0,00</b>	<b>31.836,47</b>	<b>31.338,09</b>	<b>199,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.537,44</b>	<b>299,03</b>
Impianti	7,5	1984/86	1.619,09	0,00	1.619,09	1.619,09	0,00	0,00	0,00	1.619,09	0,00
		1988	1.549,37	0,00	1.549,37	1.539,30	10,07	0,00	0,00	1.549,37	0,00
		1995	2.199,02	0,00	2.199,02	1.154,66	164,93	0,00	0,00	1.319,59	879,43
			<b>5.367,48</b>	<b>0,00</b>	<b>5.367,48</b>	<b>4.313,05</b>	<b>175,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.488,05</b>	<b>879,43</b>
Macchinari	15	1984/88	511,29	0,00	511,29	511,29	0,00	0,00	0,00	511,29	0,00
			<b>511,29</b>	<b>0,00</b>	<b>511,29</b>	<b>511,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>511,29</b>	<b>0,00</b>
Apparecchiature elettroniche	18	1975/88	214.112,90	0,00	214.112,90	214.112,90	0,00	0,00	0,00	214.112,90	0,00
	20	1989	716.603,72	0,00	716.603,72	716.603,72	0,00	0,00	0,00	716.603,72	0,00
		1990	8.458,43	0,00	8.458,43	8.458,43	0,00	0,00	0,00	8.458,43	0,00
		1991	6.552,86	0,00	6.552,86	6.552,86	0,00	0,00	0,00	6.552,86	0,00
		1992	23.260,92	0,00	23.260,92	23.260,92	0,00	0,00	0,00	23.260,92	0,00
		1993	361.125,05	0,00	361.125,05	361.125,05	0,00	0,00	0,00	361.125,05	0,00
		1994	269.042,04	0,00	269.042,04	269.042,04	0,00	0,00	0,00	269.042,04	0,00
		1995	676.670,26	0,00	676.670,26	676.670,26	0,00	0,00	0,00	676.670,26	0,00
		1996	77.196,84	-5.162,50	72.034,34	77.196,84	0,00	0,00	-5.162,50	72.034,34	0,00
		1997	110.622,41	-22.002,36	88.620,05	110.622,41	0,00	0,00	-22.002,36	88.620,05	0,00
		1998	471.030,04	0,00	471.030,04	471.030,04	0,00	0,00	0,00	471.030,04	0,00

		1999	1.131.555,14	0,00	1.131.555,14	1.131.555,14	0,00	0,00	0,00	1.131.555,14	0,00
		2000	1.492.370,68	0,00	1.492.370,68	895.422,42	298.474,13	298.474,13	0,00	1.492.370,68	0,00
		2001	1.917.838,90	0,00	1.917.838,90	383.567,78	383.567,78	0,00	0,00	767.135,56	1.150.703,34
	10	2002	0,00	589.912,93	589.912,93	0,00	58.991,29	0,00	0,00	58.991,29	530.921,64
			<b>7.476.440,19</b>	<b>562.748,07</b>	<b>8.039.188,26</b>	<b>5.345.220,81</b>	<b>741.033,20</b>	<b>298.474,13</b>	<b>-27.164,86</b>	<b>6.357.563,28</b>	<b>1.681.624,98</b>
Impianti di Allarme	30	1993	3.047,10	0,00	3.047,10	3.047,10	0,00	0,00	0,00	3.047,10	0,00
	100	1999	438,99	0,00	438,99	438,99	0,00	0,00	0,00	438,99	0,00
		2001	1.057,83	0,00	1.057,83	317,36	317,36	0,00	0,00	634,72	423,11
			<b>4.543,92</b>	<b>0,00</b>	<b>4.543,92</b>	<b>3.803,45</b>	<b>317,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.120,81</b>	<b>423,11</b>
Impianti interni speciali	25	1996	10.759,86	0,00	10.759,86	10.759,86	0,00	0,00	0,00	10.759,86	0,00
		1999	30.131,64	0,00	30.131,64	30.131,64	0,00	0,00	0,00	30.131,64	0,00
		2000	5.629,38	0,00	5.629,38	4.222,05	1.407,33	0,00	0,00	5.629,38	0,00
		2001	2.448,53	0,00	2.448,53	612,12	612,13	0,00	0,00	1.224,25	1.224,28
	12,5	2002	0,00	29.913,73	29.913,73	0,00	3.739,21	0,00	0,00	3.739,21	26.174,52
			<b>48.969,41</b>	<b>29.913,73</b>	<b>78.883,14</b>	<b>45.725,67</b>	<b>5.758,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.484,34</b>	<b>27.398,80</b>
Subtotale a)			<b>7.567.668,76</b>	<b>592.661,80</b>	<b>8.160.330,56</b>	<b>5.430.912,36</b>	<b>747.483,58</b>	<b>298.474,13</b>	<b>-27.164,86</b>	<b>6.449.705,21</b>	<b>1.710.625,35</b>
Stigliatura	100	1999	158,29	0,00	158,29	158,29	0,00	0,00	0,00	158,29	0,00
			<b>158,29</b>	<b>0,00</b>	<b>158,29</b>	<b>158,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>158,29</b>	<b>0,00</b>
Arredamento	15	1982/89	15.567,37	0,00	15.567,37	15.567,37	0,00	0,00	0,00	15.567,37	0,00
		1990/93	12.429,49	0,00	12.429,49	12.429,49	0,00	0,00	0,00	12.429,49	0,00
		1994/97	35.872,84	0,00	35.872,84	35.872,84	0,00	0,00	0,00	35.872,84	0,00
		1998	6.244,25	0,00	6.244,25	5.619,83	624,42	0,00	0,00	6.244,25	0,00
		1999	13.134,98	0,00	13.134,98	9.851,24	1.970,25	0,00	0,00	11.821,49	1.313,49
		2000	20.183,14	0,00	20.183,14	9.082,41	3.027,47	3.027,47	0,00	15.137,35	5.045,79
		2001	18.397,02	0,00	18.397,02	2.759,56	2.759,55	0,00	0,00	5.519,11	12.877,91
	7,5	2002	0,00	3.230,80	3.230,80	0,00	242,31	0,00	0,00	242,31	2.988,49
			<b>121.829,09</b>	<b>3.230,80</b>	<b>125.059,89</b>	<b>91.182,74</b>	<b>8.624,00</b>	<b>3.027,47</b>	<b>0,00</b>	<b>102.834,21</b>	<b>22.225,68</b>
Macchine ordinarie	12	1975/89	75.687,31	0,00	75.687,31	75.687,31	0,00	0,00	0,00	75.687,31	0,00
		1994	227,85	0,00	227,85	190,68	27,34	0,00	0,00	218,02	9,83
		1995	330,53	0,00	330,53	237,77	39,66	0,00	0,00	277,43	53,10
		1996	114,59	0,00	114,59	103,13	11,46	0,00	0,00	114,59	0,00
		1997	977,14	0,00	977,14	820,80	117,26	0,00	0,00	938,06	39,08
	100	1998	429,95	0,00	429,95	429,95	0,00	0,00	0,00	429,95	0,00
	12	1999	2.347,72	0,00	2.347,72	1.408,63	281,73	0,00	0,00	1.690,36	657,36
			<b>80.115,09</b>	<b>0,00</b>	<b>80.115,09</b>	<b>78.878,27</b>	<b>477,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79.355,72</b>	<b>759,87</b>

DIREZIONE AMMINISTRATIVA  
 DIREZIONE DOCUMENTAZIONE

Copia xerografica dell'originale

Macchine elettroniche	18	1982/88	10.887,03	0,00	10.887,03	10.887,03	0,00	0,00	0,00	10.887,03	0,00
	20	1989	1.972,35	0,00	1.972,35	1.972,35	0,00	0,00	0,00	1.972,35	0,00
		1994	423,49	0,00	423,49	423,49	0,00	0,00	0,00	423,49	0,00
		1995	568,10	0,00	568,10	568,10	0,00	0,00	0,00	568,10	0,00
		1997	951,83	0,00	951,83	951,83	0,00	0,00	0,00	951,83	0,00
		1999	2.246,59	0,00	2.246,59	2.246,59	0,00	0,00	0,00	2.246,59	0,00
		2000	15.897,40	0,00	15.897,40	9.538,44	3.179,48	3.179,48	0,00	15.897,40	0,00
			<b>32.946,79</b>	<b>0,00</b>	<b>32.946,79</b>	<b>26.587,83</b>	<b>3.179,48</b>	<b>3.179,48</b>	<b>0,00</b>	<b>32.946,79</b>	<b>0,00</b>
Telefoni cellulari (deducibile al 50%)	20	1994	3.150,76	0,00	3.150,76	3.150,76	0,00	0,00	0,00	3.150,76	0,00
	100	1998/01	3.335,44	0,00	3.335,44	3.335,44	0,00	0,00	0,00	3.335,44	0,00
		2002	0,00	2.027,21	2.027,21	0,00	2.027,21	0,00	0,00	2.027,21	0,00
			<b>6.486,20</b>	<b>2.027,21</b>	<b>8.513,41</b>	<b>6.486,20</b>	<b>2.027,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.513,41</b>	<b>0,00</b>
Autoveicoli da trasporto	20	1991	13.148,99	0,00	13.148,99	13.148,99	0,00	0,00	0,00	13.148,99	0,00
		1999	11.000,54	0,00	11.000,54	11.000,54	0,00	0,00	0,00	11.000,54	0,00
			<b>24.149,53</b>	<b>0,00</b>	<b>24.149,53</b>	<b>24.149,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.149,53</b>	<b>0,00</b>
Autovetture	25	1998	14.321,35	0,00	14.321,35	14.321,35	0,00	0,00	0,00	14.321,35	0,00
		1999	16.113,46	0,00	16.113,46	16.113,46	0,00	0,00	0,00	16.113,46	0,00
		2000	9.915,97	0,00	9.915,97	7.436,97	2.479,00	0,00	0,00	9.915,97	0,00
			<b>40.350,78</b>	<b>0,00</b>	<b>40.350,78</b>	<b>37.871,78</b>	<b>2.479,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.350,78</b>	<b>0,00</b>
Beni strumentali minori	100	2000	2.614,02	0,00	2.614,02	2.614,02	0,00	0,00	0,00	2.614,02	0,00
		2001	2.871,78	0,00	2.871,78	2.871,78	0,00	0,00	0,00	2.871,78	0,00
		2002	0,00	6.590,80	6.590,80	0,00	6.590,80	0,00	0,00	6.590,80	0,00
			<b>5.485,80</b>	<b>6.590,80</b>	<b>12.076,60</b>	<b>5.485,80</b>	<b>6.590,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.076,60</b>	<b>0,00</b>
Subtotale b)			<b>311.521,57</b>	<b>11.848,81</b>	<b>323.370,38</b>	<b>270.800,44</b>	<b>23.377,94</b>	<b>6.206,95</b>	<b>0,00</b>	<b>300.385,33</b>	<b>22.985,05</b>
					0				0	0	
Totale Beni			<b>7.879.190,33</b>	<b>604.510,61</b>	<b>8.483.700,94</b>	<b>5.701.712,80</b>	<b>770.861,52</b>	<b>304.681,08</b>	<b>-27.164,86</b>	<b>6.750.090,54</b>	<b>1.733.610,40</b>
					0				0	0	
<b>TOTALI GENERALI</b>			<b>8.266.137,23</b>	<b>604.510,61</b>	<b>8.870.647,84</b>	<b>5.955.559,93</b>	<b>809.556,21</b>	<b>304.681,08</b>	<b>-27.164,86</b>	<b>7.042.632,36</b>	<b>1.828.015,48</b>

(1) La quota ammortamento (ordinario e anticipato) a carico dell'attività commerciale è di euro 601,688,13 = pari al 54%, (coefficiente di riparto) di euro 1.114.237,29=

Copia xerografica dell'originale  
 LA DIRETTORE AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

#### 4/2 - Accertamento residui e ratei al 31.12.2002

Su invito del Presidente il Direttore illustra al Consiglio l'accertamento dei residui e ratei attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio 2002. L'operazione ha portato ad individuare gli importi seguenti, inclusi dei riporti degli esercizi precedenti.

<b>Crediti v/Clienti</b>	€	1.313.421,69
<b>Ratei attivi</b>	€	653.639,22
- Banca d'Italia (interessi attivi)	€	4.557,93
- Miur (Saldo contributo 2002)	€	639.709,00
- Poste Italiane Spa (Interessi attivi)	€	340,29
- Rijksuniversiteit Groningen (Progetto CEE)	€	9.032,00
<b>Totale ATTIVITA'</b>	€	<b>1.967.060,91</b>
<b>Debiti v/Fornitori</b>	€	-1.390.154,73
<b>Debiti per fatture da ricevere</b>	€	-33.813,99
<b>Ratei passivi</b>	€	-1.356.622,04
- Ratei passivi antecedenti il 2002	€	-342.206,88
- Ratei passivi 2002	€	-1.014.415,16
<b>Ratei passivi Dipendenti</b>	€	-418.726,74
- Ferie non godute (compresi contributi)	€	-370.566,08
- Altri	€	-48.160,66
<b>Totale PASSIVITA'</b>	€	<b>-3.199.317,50</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	€	<b>-1.232.256,59</b>

Gi importi dettagliati sono riportati in apposite tabelle.

<i>confronto 2001/2002 (Euro)</i>	al 31/12/2001	al 31/12/2002
CREDITI V/CLIENTI	1.494.989,33	1.313.421,69
RATEI ATTIVI	909,19	653.639,22
DEBITI V/FORNITORI	-2.786.473,91	-1.390.154,73
DEBITI V/FORNITORI FATTURE DA RICEVERE	-50.146,13	-33.813,99
RATEI PASSIVI	-669.281,25	-1.356.622,04
RATEI PASSIVI (DIPENDENTI)	-412.848,09	-418.726,74
<b>bilancio</b>	<b>-2.422.850,85</b>	<b>-1.232.256,59</b>

Il Consiglio prende atto ed approva.

#### Vincolo di spesa per la rete GARR al 31/12/2002

Il Direttore riferisce sulla situazione relativa agli importi provenienti da contributi straordinari vincolati alla realizzazione di servizi per la rete GARR. Nel 2002 si è concluso il primo biennio del progetto per il servizio web-cache e mirror, realizzato su convenzione con l'INFN, ente attuatore della rete GARR per il 2001-2002: visto il consuntivo a fine 2002 di questo progetto, che ha evidenziato una maggior spesa rispetto al contributo ricevuto, pari a 9.608,68 €, visti gli importi al 1/1/2002 del fondo GARR, la situazione al 31/12/2002 risulta la seguente:

GARR (Rimborso missioni Presidenza)	€	5.362,97
GARR (Linee)	€	228.462,30
progetto webcache e mirror 2002	€	-9.608,68
<b>TOTALE</b>	€	<b>224.216,59</b>

Il Consiglio prende atto ed approva.

**4/3 - APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO**

Su invito del Presidente il Direttore illustra il **Bilancio d'esercizio al 31 Dicembre 2002** come previsto dal regolamento di amministrazione e contabilità in vigore. Lo schema di bilancio è informato ai principi di cui al Codice Civile, così come risulta integrato e modificato dal Decreto Legislativo 9 aprile 1991, n. 127 e successive modificazioni, ed è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota integrativa.

**BILANCIO GENERALE D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2002**

A - STATO PATRIMONIALE

AL 31/12/2002 AL 31/12/2001

**Attivo**

Lavori su proprietà di terzi	€	386.946,90	386.946,90
Pareti mobili	€	31.836,47	31.836,47
Impianti	€	5.367,48	5.367,48
Macchinari	€	511,29	511,29
Apparecchiature scientifiche/elettroniche	€	4.543,92	7.476.440,19
Impianti d'allarme	€	78.883,14	4.543,92
Impianti interni speciali	€	8.039.188,26	48.969,41
Stigliatura	€	158,29	158,29
Arredamento	€	125.059,89	121.829,09
Mobili e Macchine ordinarie d'ufficio	€	80.115,09	80.115,09
Macchine elettroniche d'ufficio	€	32.946,79	32.946,79
Telefoni cellulari	€	8.513,41	6.486,20
Autoveicoli da trasporto	€	24.149,53	24.149,53
Autovetture	€	40.350,78	40.350,78
Beni strumentali minori	€	12.076,60	5.485,80
Crediti verso clienti	€	1.313.421,69	1.494.989,33
Depositi cauzionali attivi	€	19.418,78	19.418,78
Fornitori per partite da sistemare	€	0,00	367,84
Erario per anticipo R.A. su TFR	€	105.171,26	109.651,36
Erario per IVA a credito anno 2002	€	74.852,00	166.126,62
Erario c/ IVA a rimborso anno 1986	€	101.687,78	101.687,78
Eccedenze IRPeG a nuovo	€	38.359,83	13.916,45
Reale Mutua per T.F.R. dipendenti	€	1.697.208,28	1.525.701,29
Cassa Economale Roma	€	3.615,20	3.615,20
IntesaBci c/c (Tesoriere)	€	1.803.020,67	2.787.330,55
Ratei attivi	€	653.639,22	909,19
<b>Totale Attività</b>	<b>€</b>	<b>14.681.042,55</b>	<b>14.489.851,63</b>

**Passivo**

Fondo Ammortamento Lavori su Propr.di terzi	€	292.541,82	253.847,13
" " Pareti Mobili	€	31.537,44	31.338,09
" " Impianti	€	4.488,05	4.313,05
" " Macchinari	€	511,29	511,29
" " Apparecch.scient./elettr.	€	4.120,81	5.345.220,81
" " Impianto d'allarme	€	51.484,34	3.803,45

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Copia xerografica dell'originale

IL DIRETTORE AMM.VO DEL CONSORZIO

"	"	Impianti interni spec.	€	5.357.563,28	45.725,67
"	"	Stigliatura	€	158,29	158,29
"	"	Arredamento	€	102.834,21	91.182,74
"	"	Mobili/Macch. ordinarie	€	79.355,72	78.878,27
"	"	Macchine elettr. uff.	€	32.946,79	26.587,83
"	"	Telefoni cellulari	€	8.513,41	6.486,20
"	"	Autoveicoli da trasporto	€	24.149,53	24.149,53
"	"	Autovetture	€	40.350,78	37.871,78
"	"	Beni strumentali minori	€	12.076,60	5.485,80
Fondo svalutazione crediti			€	31.601,73	25.034,73
Fondo Trattamento Fine Rapporto			€	1.902.581,66	1.684.507,61
Debiti verso Fornitori			€	1.390.154,73	2.786.473,91
Fornitori per fatture da ricevere			€	33.813,99	50.146,13
Fornitori percipienti			€	4.800,52	8.728,12
Debiti tributari per ritenute			€	120.665,01	105.445,52
Debiti previdenziali			€	167.771,00	145.533,42
Debiti diversi (collaboratori c/compensi)			€	25.993,70	409,79
Ratei passivi			€	1.775.348,78	1.082.129,33
Saldo IRPeG da versare			€	0,00	0,00
Saldo IRAP da versare			€	5.067,47	21.191,78
<b>Totale passività</b>			<b>€</b>	<b>12.500.430,95</b>	<b>11.865.160,29</b>

Fondo Sociale	€	46.481,12	41.316,55
Riserve da avanzi di precedenti esercizi	€	2.583.374,79	2.650.617,42
Disavanzo d'esercizio	€	449.244,31	67.242,63
<b>Totale a pareggio</b>	<b>€</b>	<b>14.681.042,55</b>	<b>14.489.851,63</b>

## B - CONTO ECONOMICO

Esercizio 2002 Esercizio 2001

Costi

Acquisti di beni	€	41.365,66	34.810,94
Acquisizioni di servizi per produzione	€	701.766,50	488.168,29
Acquisizioni di servizi commerciali	€	48.099,55	43.443,29
Acquisizioni di servizi per funzionamento	€	627.890,84	558.788,83
Acquisizioni di servizi amministrativi	€	51.890,80	74.570,49
Costi per collaborazioni esterne	€	133.125,57	110.726,67
Costi godimento beni di terzi	€	4.095.741,62	2.303.064,21
Retribuzioni lorde	€	2.838.455,54	2.552.425,43
Contributi previdenziali INPS	€	917.491,97	812.087,39
Contributi previdenziali INAIL	€	11.473,42	9.990,34
Accantonamento Previras dirigenti	€	24.433,46	18.303,23
T.F.R. accantonato e/o erogato	€	275.520,89	233.689,27
Imposte e tasse d'esercizio, deducibili	€	8.060,80	7.171,79
IVA indetraibile (istituzionale)	€	280.329,19	456.664,30
Ammortamento lavori su proprietà di terzi	€	38.694,69	38.694,69
Ammortamento ordinario beni materiali	€	770.861,52	753.651,23
Ammortamento anticipato beni materiali	€	304.681,08	733.382,44
Sopravv. passive, minusval. Patr. e arroton.	€	0,00	7.670,91

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Accantonamento al fondo svalutazione crediti	€	6.567,00	7.475,20
IRPeG dovuta dell'esercizio	€	0,00	38.943,95
IRAP dovuta dell'esercizio	€	134.599,00	131.503,87
<b>Totale costi</b>	<b>€</b>	<b>11.311.049,10</b>	<b>9.415.226,77</b>
Disavanzo d'esercizio	€	449.244,31	67.242,63
<b>Totale a pareggio</b>	<b>€</b>	<b>10.861.804,79</b>	<b>9.347.984,15</b>

Ricavi

Ricavi commerciali (IVA)	€	5.586.713,65	3.343.681,43
Altri ricavi commerciali (non IVA)	€	142.264,92	159.329,84
Altri proventi, rimborsi e recuperi commerciali	€	0,00	10.568,09
Contributo ordinario da MIUR (istituzionale)	€	4.934.176,00	5.725.957,64
Altri proventi istituzionali	€	3.752,00	4.279,74
Interessi attivi da banca e posta (istituz.)	€	4.898,22	876,03
Proventi finanziari da polizza assicurativa TFR	€	190.000,00	103.291,38
<b>Totale ricavi</b>	<b>€</b>	<b>10.861.804,79</b>	<b>9.347.984,15</b>

BILANCIO GENERALE D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2001 (formato Europeo)

1°) STATO PATRIMONIALE

AL 31/12/2002 AL 31/12/2001

Attivo

B - IMMOBILIZZAZIONI			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:			
7) Altre: Lavori su beni proprietà di terzi	€ +	94.405,08	+ 133.099,77
<b>Totale immobilizzaz. Immateriali (B/I)</b>	<b>€ +</b>	<b>94.405,08</b>	<b>+ 133.099,77</b>
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:			
2) Impianti e Macchinari	€ +	8.160.330,56	+ 7.567.668,76
- fondo ammortamento relativo	€ -	6.449.705,21	- 5.430.912,30
Valore netto Impianti e Macchinari	€ +	1.710.625,35	+ 2.136.756,46
3) Attrezzature industriali e commerciali	€ +	323.370,38	+ 311.521,52
- fondo ammortamento relativo	€ -	300.385,33	- 270.800,45
Valore netto Attrezzature ind./comm.	€ +	22.985,05	+ 40.721,07
<b>Totale Immobilizzazioni materiali (B/II)</b>	<b>€ +</b>	<b>1.733.610,40</b>	<b>+ 2.177.477,53</b>
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:			
2) Crediti: (oltre i 12 mesi)			
d) verso altri: Reale Mutua x TFR	€ +	1.697.208,28	+ 1.525.701,28
<b>Totale Immobilizzazioni finanz. (B/III)</b>	<b>€ +</b>	<b>1.697.208,28</b>	<b>+ 1.525.701,28</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>€ +</b>	<b>3.525.223,76</b>	<b>+ 3.836.278,58</b>
C - ATTIVO CIRCOLANTE			
II - CREDITI:			
1) Crediti verso Clienti (entro 12 mesi)	€ +	1.313.421,69	+ 1.494.989,33
- fondo svalutazione crediti, fiscale	€ -	31.601,73	- 25.034,73
Valore netto crediti v/clienti	€ +	1.281.819,96	+ 1.469.954,60
5) Crediti verso altri (entro 12 mesi)	€ +	113.211,83	+ 199.829,69
Crediti verso altri (oltre 12 mesi)	€ +	226.277,82	+ 211.339,14
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>€ +</b>	<b>339.489,65</b>	<b>+ 411.168,83</b>

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Copia xerografica dell'originale

**IL DIRETTORE AMM.VO DEL CONSORZIO**  
*[Firma]*

<b>Totale crediti (C/II)</b>	€ +	1.621.309,61	+ 1.881.123,43
<b>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>			
1) Depositi bancari (Tesoriere)	€ +	1.803.020,67	+ 2.787.330,55
3) Denaro in cassa (Roma)	€ +	3.615,20	+ 3.615,20
Totale disponibilità liquide (C/IV)	€ +	1.806.635,87	+ 2.790.945,75
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	€ +	3.427.945,48	+ 4.672.069,18
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>			
I - Ratei attivi	€ +	653.639,22	+ 909,19
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)</b>	€ +	653.639,22	+ 909,19
<b>TOTALE ATTIVO (B+C+D)</b>	€ +	7.606.808,46	+ 8.509.256,95

Passivo

<b>A - PATRIMONIO NETTO</b>			
I - Fondo sociale	€ +	46.481,12	+ 41.316,55
VIII- Avanzi precedenti esercizi	€ +	2.583.374,79	+ 2.650.617,42
IX - Avanzo/disavanzo dell'esercizio	€ -	449.244,31	- 67.242,63
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	€ +	2.180.611,60	+ 2.624.691,34
<b>C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	€ +	1.902.581,66	+ 1.684.507,61
<b>D - DEBITI: (tutti entro i 12 mesi)</b>			
6) Debiti v/fornitori	€ +	1.428.769,24	+ 2.845.348,16
11) Debiti tributari	€ +	125.732,48	+ 126.637,30
12) Debiti v/istituti previdenziali	€ +	167.771,00	+ 145.533,42
13) Altri debiti	€ +	25.993,70	+ 409,79
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	€ +	1.748.266,42	+ 3.117.928,67
<b>E - RATEI e RISCONTI PASSIVI</b>			
I - Ratei passivi	€ +	1.775.348,78	+ 1.082.129,33
II - Risconti passivi	€	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)</b>	€ +	1.775.348,78	+ 1.082.129,33
<b>TOTALE PASSIVO e NETTO (A+C+D+E)</b>	€ +	7.606.808,46	+ 8.509.256,95

## 2°) CONTO ECONOMICO

Esercizio 2002    Esercizio 2001

<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>			
1) Ricavi di gestione (commerciale)	€ +	5.586.713,65	+ 3.343.681,43
Contributo ordinario MIUR (istituzionale)	€ +	4.934.176,00	+ 5.725.957,64
5) Altri ricavi (commerciali)	€ +	142.264,92	+ 169.897,92
Altri proventi (istituzionali)	€ +	3.752,00	+ 4.279,74
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	€ +	10.666.906,57	+ 9.243.816,73
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>			
6) Per acquisto di beni vari	€ -	41.365,66	- 34.810,94
7) per acquisizione di servizi	€ -	1.562.773,26	- 1.275.697,58
8) Costi godimento beni di terzi	€ -	4.095.741,62	- 2.303.064,21
9) Per il personale:			
a) Retribuzioni lorde	€ -	2.838.455,54	- 2.552.425,43
b) Oneri sociali	€ -	953.398,85	- 840.380,96
c) Trattamento fine rapporto	€ -	275.520,89	- 233.689,27
Totale costi per il personale (B/9)	€ -	4.067.375,28	- 3.626.495,66
10) Ammortamenti e svalutazioni:			

## XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

a) ammort. Immobilizz. immateriali	€ -	38.694,69	-	38.694,69
b) ammort. ordin. immobilizz. materiali	€ -	770.861,52	-	753.651,23
c) ammort. antic. immobilizz. materiali	€ -	304.681,08	-	733.382,44
d) svalutazione crediti commerciali	€ -	6.567,00	-	7.475,20
Totale ammortamenti e svalutazioni (B/10)	€ -	1.120.804,29	-	1.533.203,56
14) Oneri diversi di gestione	€ -	8.060,80	-	14.842,69
IVA indetraibile (istituzionale)	€ -	280.329,19	-	456.664,30
Totale oneri diversi di gestione	€ -	288.389,99	-	471.506,99
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>€ -</b>	<b>11.176.450,10</b>	<b>-</b>	<b>9.244.778,95</b>
DIFFERENZA VALORE E COSTI PRODUZ. (A-B)	€ -	509.543,53	-	962,22
<b>C) - PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>				
16) Altri proventi finanziari				
d) Proventi diversi dai precedenti (ist.)	€ +	4.898,22	+	876,03
Proventi finanziari polizza assicurativa TFR (promiscui)	€ +	190.000,00	+	103.291,38
17) Interessi e altri oneri finanziari	€	0,00		0,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>€ +</b>	<b>194.898,22</b>	<b>+</b>	<b>104.167,41</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C)</b>	<b>€ -</b>	<b>314.645,31</b>	<b>+</b>	<b>103.205,19</b>
<b>22) Imposte sul reddito d'esercizio:</b>				
IRPeG dell'esercizio	€	0,00	-	38.943,95
IRAP dell'esercizio	€ -	134.599,00	-	131.503,87
<b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ -</b>	<b>449.244,31</b>	<b>-</b>	<b>67.242,63</b>

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2002**

Il bilancio generale d'esercizio del "C.I.L.E.A.", chiuso al 31 dicembre 2002, è stato redatto in conformità alle norme previste dalla vigente legislazione civilistica e si riferisce a tutta l'attività svolta dall'Ente, distinguendo ai fini economico-fiscali l'attività istituzionale e quella commerciale.

Si premette che, in conformità alla legge, i criteri di valutazione adottati rispecchiano fedelmente e integralmente le disposizioni contenute nell'art. 2426 C.C.

Si precisa che le voci dello schema ufficiale di bilancio non espressamente riportate si intendono con saldo zero.

Tutti gli importi sono indicati in euro, nuova moneta di conto.

Si espongono qui di seguito i criteri di valutazione adottati, che sono determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività, nonché la composizione delle principali voci di bilancio.

Nessuna deroga, di cui all'art. 2423 del C.C., è stata applicata.

**ATTIVO PATRIMONIALE**

- Le Immobilizzazioni immateriali (B/I), pari a € 94.405,08, si riferiscono al precedente residuo netto degli oneri sostenuti per l'esecuzione di lavori su beni di proprietà di terzi ulteriormente ammortizzato nell'esercizio per € 38.694,69 secondo un piano d'ammortamento decennale, ritenuto congruo.
- Le Immobilizzazioni materiali (B/II), pari a € 1.733.610,40, comprendono beni strumentali diversi, iscritti al valore di acquisto (incrementatisi nell'esercizio di € 631.675,47 e diminuiti per eliminazioni nette pari a € zero), ammortizzati per € 1.075.542,60 (di cui € 304.681,08 anticipati) con le aliquote massime consentite e in proporzione al coefficiente di ripartizione, ritenuto congruo rispetto alla rapida perdita di valore conseguente al loro intenso uso e all'obsolescenza tecnica ed economica, nonché alla loro residua possibilità di utilizzo.

Copia xerografica dell'originale

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO DEL CONSORZIO

- Le Immobilizzazioni finanziarie (B/III), pari a € 1.697.208,28, si riferiscono al credito verso la Compagnia di Assicurazione Reale Mutua per il fondo di Trattamento fine rapporto dei dipendenti in servizio e aggiornato con i proventi maturati sino al 31/12/2002.
- I Crediti (C/II), pari a € 1.621.309,61, si riferiscono più precisamente: per € 1.281.819,96 a crediti verso clienti (valore nominale di € 1.313.421,69 rettificato da un fondo svalutazione aggiornato con un accantonamento di € 6.567,00) dell'ammontare di € 31.601,73; e per € 339.489,65 ad altri crediti (di cui € 101.687,78 verso Erario per IVA anno 1986, € 105.171,26 per anticipo R.A. sul TFR, € 19.418,78 per depositi cauzionali, € 74.852,00 per credito IVA 2002 e € 38.359,83 per eccedenza IRPeG 2002 a credito).
- Le Disponibilità liquide sono pari complessivamente a € 1.806.635,87, di cui € 3.615,20 è il fondo cassa economale e € 1.803.020,67 è la giacenza di fondi presso il Tesoriere Banca Intesa S. P. A..
- I Ratei attivi, pari € 653.639,22, si riferiscono esclusivamente a quote di interessi attivi maturati al 31/12/2002.

**PASSIVO PATRIMONIALE**

- Il Trattamento di fine rapporto (C), pari a € 1.902.581,66, si riferisce ai 91 dipendenti in servizio al 31/12/2002 ed è stato adeguato a norma di legge e di contratto.
- I Debiti (D), espressi al valore nominale, ammontano complessivamente a € 1.748.266,42 e sono così suddivisi:
  - a) € 1.428.769,24 verso fornitori (tutti inferiori a 12 mesi), di cui € 33.813,99 per fatture da ricevere e € 4.800,52 per altri percipienti;
  - b) € 125.732,48 verso Erario per imposte e ritenute da versare;
  - c) € 167.771,00 verso Enti previdenziali per contributi a saldo 2002;
  - d) € 25.993,70 verso collaboratori per compensi a saldo.
- I Ratei passivi (E/I), sono di € 1.775.348,78 e riguardano principalmente quote di retribuzioni e relativi contributi maturati per ferie e festività non godute; più altri costi di gestione di competenza economica dell'esercizio 2002.

**NETTO PATRIMONIALE**

Il patrimonio netto è costituito dal Fondo Sociale di € 46.481,12 ( incrementatosi nell'anno di € 5.164,57 ) e dalle Riserve da avanzi di precedenti esercizi pari a € 2.583.374,79; da essi va dedotto il disavanzo netto del presente esercizio pari a € 449.244,31, pertanto il Patrimonio netto al 31/12/2002 ammonta ora a € 2.180.611,60.

**NOTE SULLA GESTIONE**

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2002, riguarda tutta l'attività svolta dall'Ente e presenta un disavanzo di € 449.244,31, al netto degli ammortamenti economici per € 1.114.237,29 e delle imposte ( IRAP) per € 134.599,00.

Tale risultato economico finale ben sintetizza l'intensa e complessa attività svolta l'anno scorso dal Consorzio per il raggiungimento degli scopi istituzionali stabiliti dallo statuto.

Le prospettive dell'esercizio 2003 si preannunciano con le consuete incertezze, specie nei rapporti con gli Enti pubblici committenti i servizi basati su convenzioni, nonché per l'ammontare del contributo ordinario del competente Ministero.

Dalla chiusura dell'esercizio ad oggi non si è verificato alcun fatto di particolare rilievo.

In ossequio a quanto stabilito dall'art.10 della Legge 72/1983 si dichiara che non sussistono nel patrimonio sociale beni i cui valori originari di acquisizione siano stati sottoposti a rivalutazione.

Il risultato negativo economico della gestione (pari a € 449.244,31) verrà coperto mediante utilizzo della Riserva per avanzi precedenti esercizi che così ammonterà a € 2.134.130,48.

Terminata la presentazione del bilancio civilistico, il Direttore riporta la seguente sintesi ed illustra la situazione finanziaria ed i movimenti di cassa.

**Sintesi:**

		<b>es. 2002</b>	<b>es. 2001</b>	
Contributo ordinario da MIUR	€	4.934.176,00	5.725.957,64	- 13,8 %
Altri ricavi	€	5.927.628,79	3.621.797,96	+ 63,7 %
Ricavi senza contributo su totale ricavi		54,57%	38,70%	
Avanzo/Disavanzo d'esercizio	€	-449.244,31	-67.242,63	
Valore patrimoniale complessivo	€	2.180.611,60	2.624.691,34	- 16,9 %

**SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31/12/2002**

<b>Liquidità</b>			
Fondo di cassa al 31.12.2002		1.803.020,67	
Cassa economale Roma		3.615,20	
<b>Totale Liquidità</b>			<b>1.806.635,87</b>
<b>Residui attivi</b>			
a) crediti verso clienti			1.313.421,69
crediti verso clienti es. 2002		1.295.037,71	
crediti verso clienti es. precedenti		18.383,98	
crediti verso clienti per fatture da emettere		0,00	
b) depositi cauzionali attivi			19.418,78
c) crediti verso Erario			320.070,87
IRPeG a nuovo		38.359,83	
IRAP		0,00	
per anticipo R.A. su TFR		105.171,26	
credito IVA anno 2002		74.852,00	
rimborso IVA anno 1986		101.687,78	
d) ratei attivi (saldo contributo, interessi)			653.639,22
<b>Totale residui e ratei attivi</b>			<b>2.306.550,56</b>
<b>ATTIVO CORRENTE</b>			<b>4.113.186,43</b>
<b>Residui passivi</b>			
a) debiti verso fornitori			1.454.762,94
debiti verso fornitori es. 2002		1.420.948,95	
debiti verso fornitori fatture da ricevere		33.813,99	
b) accantonamento TFR			255.171,58
c) debiti previdenziali			167.771,00
d) debiti verso Erario			125.732,48
debiti tributari (IRPEF dipendenti, ecc.)		120.665,01	
IRPeG		0,00	
IRAP		5.067,47	
e) debiti diversi (stipendi)			0,00
f) ratei passivi			1.775.348,78
ratei vs. fornitori es. 2001 e ant.		342.206,88	
ratei vs. fornitori es. 2002		1.014.415,16	
ratei vs. fornitori es. 2002 vari		0,00	
ratei vs. dipendenti (ferie non godute)		291.054,52	
ratei per oneri prev. (voce precedente)		87.388,58	
ratei vs. dipendenti-dirigenti (incentivo)		30.987,42	
ratei per oneri prev. (voce precedente)		9.296,22	
Risconti passivi		0,00	
<b>Totale residui e ratei passivi</b>			<b>3.778.786,78</b>
<b>SITUAZIONE GENERALE</b>			<b>334.399,65</b>

Copia xerografica dell'originale

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO DEL CONSOZIO  
f. Corti**SINTESI DELLE RISULTANZE DI CASSA. CONTO CONSUNTIVO 2002**

(tutte le cifre sono espresse in migliaia di Euro)

<b>Avanzo di amministrazione (dati di cassa)</b>	<b>-986,52</b>
--	----------------

<b>ENTRATE (dati di cassa)</b>	
<b>Totali</b>	<b>11.306,69</b>
di cui:	
Entrate finalizzate derivanti da attività convenzionate	3.252,99
Vendita di beni e servizi	3.710,15
Redditi e proventi patrimoniali	0,00
Alienazione di beni patrimoniali	0,03
Contributi ordinari di funzionamento dallo Stato	4.294,47
Contributi per attività di ricerca da UE	0,00
Contributi per attività di ricerca da Enti pubblici e privati	49,07
Contributi per specifici progetti di ricerca da UE ed Enti pubblici e privati	0,00
Trasferimenti per investimenti da UE ed Enti pubblici e privati	0,00

<b>USCITE (dati di cassa)</b>	
<b>Totali</b>	<b>12.293,21</b>
di cui:	
Personale a tempo indeterminato	3.314,32
Personale a tempo determinato	589,51
Spese correnti di funzionamento	5.515,67
Spese per attività di formazione interna	39,97
Spese per attività di formazione esterna	74,68
Spese per l'istituzione di borse di studio	6,00
Spese per attivazione di assegni di ricerca	0,00
Spese per incremento del patrimonio inventariabile	2.753,08
Spese per incremento del patrimonio immobiliare	0,00

Il Direttore illustra la ripartizione del conto economico in attività istituzionale e commerciale, il calcolo per l'aliquota (%) pro-rata area commerciale e il prospetto degli oneri fiscali.

**CONTO ECONOMICO 2002 (prospetto ad uso fiscale)**  
**RIPARTIZIONE ATTIVITÀ ISTITUZIONALE E COMMERCIALE**

<u>Voci di bilancio</u>		<u>Istituzionale</u>	<u>Commerciale</u>	<u>Totale</u>
<b>Ricavi</b>				
Ricavi commerciali (IVA)		-	5.586.713,65	5.586.713,65
Altri proventi commerciali		-	142.264,92	142.264,92
Contributo MIUR (proventi istituzionali)		4.934.176,00	-	4.934.176,00
Altri proventi istituzionali		8.650,22	-	8.650,22
<b>Parziale Ricavi</b>		<b>4.942.826,22</b>	<b>5.728.978,57</b>	<b>10.671.804,79</b>
Proventi finanziari promiscui	(*)	87.400,00	102.600,00	190.000,00
<b>Totale ricavi</b>		<b>5.030.226,22</b>	<b>5.831.578,57</b>	<b>10.861.804,79</b>
<b>Costi</b>				
Acquisti di beni	(*)	19.028,20	22.337,46	41.365,66
Acquisizioni di servizi	(*)	718.875,70	843.897,56	1.562.773,26

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Costi godimento beni di terzi	(*)	1.884.041,15	2.211.700,47	4.095.741,62
Costi per il personale	(*)	1.870.992,63	2.196.382,65	4.067.375,28
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	(*)	17.799,56	20.895,13	38.694,69
Ammortamento immobilizzazioni materiali (ordinario)	(*)	354.596,30	416.265,22	770.861,52
Ammortamento immobilizzazioni materiali (anticipato)	(*)	140.153,30	164.527,78	304.681,08
Oneri diversi di gestione	(*)	3.707,97	4.352,83	8.060,80
Svalutazione crediti (commerciale)		-	6.567,00	6.567,00
IVA indetraibile (istituzionale)		280.329,19	-	280.329,19
<b>Totale Costi</b>		<b>5.289.524,00</b>	<b>5.886.926,10</b>	<b>11.176.450,10</b>

Disavanzo lordo		- 259.297,78	- 55.347,53	-314.645,31
IRPeG 2002 (18%)		-	-	-
IRAP 2002 (4,25%)		- 51.342,00	- 83.257,00	-134.599,00
<b>Disavanzo netto</b>		<b>- 310.639,78</b>	<b>- 138.604,53</b>	<b>- 449.244,31</b>

(\*) I costi (e i ricavi) ad uso promiscuo sono stati ripartiti in base al rapporto percentuale fra i ricavi commerciali e il totale dei ricavi e proventi, ottenendo l'aliquota (arrotondata) del 54% a carico dell'attività commerciale.

**CALCOLO ALIQUOTA (%) PRO-RATA AREA COMMERCIALE ESERCIZIO 2002****A) Ricavi commerciali**

		<u>IMPONIBILE</u>	<u>I.V.A.</u>	<u>TOTALE</u>
1	Fatturato con I.V.A.	€ 5.417.283,51	€ 1.083.456,66	€ 6.500.740,17
	Operazioni non imp. Art. 72	€ 166.260,04	€ 0,00	€ 166.260,04
	Esente art. 10	€ 3.170,10	€ 0,00	€ 3.170,10
	4%	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	<b>Totale A)</b>	<b>€ 5.586.713,65</b>	<b>€ 1.083.456,66</b>	<b>€ 6.670.170,31</b>
2	Operazioni imponibili (cessione beni ammort.)	€ 100,00	€ 20,00	€ 120,00
3	Proventi non I.V.A.	€ 135.565,69	€ 0,00	€ 135.565,69
4	Proventi finanziari promiscui	€ 102.600,00	€ 0,00	€ 102.600,00
	<b>Totale B)</b>	<b>€ 238.265,69</b>	<b>€ 20,00</b>	<b>€ 238.285,69</b>
	<b>TOTALE GENERALE (A+B)</b>	<b>€ 5.824.979,34</b>	<b>€ 1.083.476,66</b>	<b>€ 6.908.456,00</b>

**B) Ricavi istituzionali**

1	Contributo M.I.U.R.			€ 4.294.467,00
2	Contributo M.I.U.R. (incasso febbraio 2003)			€ 639.709,00
3	Contributi altri e proventi finanziari			€ 87.400,00
	<b>TOTALE CONTRIBUTI</b>			<b>€ 5.021.576,00</b>

**CALCOLO DELLA PERCENTUALE**

A)	Ricavi commerciali			€ 5.824.979,34
B)	Ricavi Istituzionali			€ 5.021.576,00
	<b>TOTALE RICAVI</b>			<b>€ 10.846.555,34</b>