

**Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti
al conto consuntivo 1991
dell'ente autonomo La Triennale di Milano**

I sottoscritti hanno esaminato il Conto Consuntivo per l'esercizio 1991 che l'Ente ha predisposto e che é stato presentato al Collegio in data 19 novembre 1992.

E' comunque necessario far presente che la Triennale ha trasmesso gli elaborati con oltre otto mesi di ritardo. Se fossero stati inviati entro il mese di marzo, per essere approvato come stabilito dalla vigente normativa, entro aprile, la relazione del Collegio sarebbe stata predisposta in tempo utile.

Così come per gli anni precedenti l'esame del Conto Consuntivo si é svolto in assenza del Revisore dei Conti prof. Amedeo Bellini, dimissionario fin dal 1984 e mai sostituito dal Comune di Milano.

Iniziando l'esame del conto consuntivo 1991 si può rilevare che esso si compone dei seguenti elementi come previsto dalla legge 696/79:

- 1) Relazione del Presidente;
- 2) Rendiconto Finanziario;
- 3) Quadro riepilogativo del rendiconto finanziario;
- 4) Elenco dei Residui attivi e passivi;
- 5) Prospetto dimostrativo dell'avanzo di cassa;
- 6) Prospetto dimostrativo dell'avanzo di Amministrazione;
- 7) Prospetto dimostrativo della situazione del Personale;
- 8) Prospetto dimostrativo del f.do indennità di anzianità del Personale;
- 9) Prospetto dimostrativo della Situazione Patrimoniale;
- 10) Prospetto dimostrativo del C/ Economico
- 11) Prospetto dimostrativo dell'Ammortamento dei Beni mobili;
- 12) Estratto conto dell'Istituto Cassiere.
- 13) Elenco dei residui da eliminare dal conto consuntivo

La situazione a fine esercizio per quanto attiene la gestione di competenza può essere riassunta come segue:

Entrate

<i>previsioni</i>	<i>Accertamenti</i>	<i>Differenza</i>
<i>definitive</i>		
5.897.400.000	5.643.733.891	253.666.109

<i>Residui attivi</i>	<i>Riscossioni</i>
357.630.639	5.286.103.252

Uscite

<i>Previsioni</i>	<i>Impegni</i>	<i>Differenza</i>
<i>definitive</i>		
13.022.400.000	1.956.488.073	11.065.911.927
<i>Pagamenti</i>	<i>Residui passivi</i>	
1.557.166.358	399.321.715	

Da una breve analisi si rileva un minor accertamento rispetto alle previsioni definitive. La differenza è derivata fra l'altro dalle somme previste per la vendita di biglietti, realizzata in meno, in quanto nel 1991 non si è svolta

alcuna manifestazione, ma l'Ente ha prodotto il suo sforzo per quella principale che inizierà e terminerà nel 1992.

Alla fine dell'anno risultano residui attivi per L. 357.630.639=

Si invita l'Ente a provvedere alla riscossione nel più breve tempo possibile in modo da evitare un conto di residuo attivo troppo pesante.

Per quanto attiene le uscite è da rilevare la notevole differenza fra la previsione definitiva e gli impegni realmente assunti dall'Ente. Infatti la differenza è di ben L. 11.965.911.927.

Pur tenendo conto che la mostra si sarebbe dovuta inaugurare il 28 novembre 1991 anziché come è realmente avvenuto nel febbraio 1992 si invita l'ente ad essere più cauto nelle previsioni di uscita e ciò per evitare un travasamento del bilancio ed una previsione così macroscopicamente diversa.

L'Ente d'altra parte si è trovato senza il Presidente dal 13/2/1990 e la riconosciuta paralisi amministrativa ha comportato conseguentemente lo scioglimento del Consiglio di Amministrazione (DPCM 19/10/90) e la nomina del Commissario Straordinario, in attesa della nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione, avvenuta con decreto del 22 aprile 1992 che si è insediato solo il 10 luglio dello stesso anno. Visto che alla data odierna è operante il Consiglio di Amministrazione e la conseguente designazione alla carica di Presidente, il Collegio auspica che per il futuro le presentazioni dei vari bilanci avvengano nei tempi previsti dalla vigente normativa e sulla base di un reale programma di fattività, essendo venuti a mancare i presupposti di una non funzionalità nei vari settori. Tuttavia, almeno per il 1991, si può giustificare il divario esistente, poichè, come più volte ricordato, le manifestazioni sono iniziate solo nel febbraio 1992, anzichè, come previsto nel 1991.

Quanto sopra si può rilevare dalla lettura della V categoria: SPESE ISTITUZIONALI che indica come somma impegnata solo L. 284.178.012 a fronte di una previsione di L. 8.071.472.614. E' pur vero che l'Ente pur avendo deliberato una spesa di oltre 8 miliardi, ha potuto impegnare solo quella minima parte di spesa che era possibile perfezionare entro l'anno. Se nel 1992, ad organi istituzionali costituiti o in via di perfezionamento, non si ottenesse un riequilibrio fra le spese istituzionali e tutte le altre, si dovrebbe dedurre l'assoluta incapacità dell'Ente a svolgere la propria funzione per cui è stato creato.

Quindi, per una più precisa valutazione sulla validità operativa è opportuno attendere il bilancio del 1992 che dovrebbe dare una più chiara visione della operatività gestionale della Triennale.

GESTIONE DEI RESIDUI

I Residui attivi all'inizio dell'anno erano di oltre lire 855 milioni aumentati durante l'anno dai residui di competenza del 1991 e, al 31 dicembre 1991 assommano ad un totale di L. 976.273.798. I residui passivi erano previsti all'inizio dell'anno in L. 749.244.625 a cui si assommano quelli venutisi a creare per i pagamenti non effettuati in c/competenza e che ammontano a L. 380.553.954. Poichè dei vecchi residui sono stati in parte pagati, si ha una risultanza finale di oltre 779 milioni.

E' una somma assai rilevante che induce a qualche momento di riflessione. Dall'elenco analitico dei residui sia attivi che passivi si rileva che alcuni risalgono all'anno 1981. Si è presa visione dell'elenco dei residui passivi ed attivi che l'Ente intende eliminare dal bilancio. Si riferiscono prevalentemente agli anni 1979 - 1980 - 1981 per un ammontare di

L. 83.606.582 per i passivi e di L. 13.000.893 per gli attivi. Poichè si ritiene ormai che le somme siano cadute in prescrizione e vista la dichiarazione (di cui all'allegato n° 13) che tali singole somme non sono mai state rivendicate dai creditori, il Collegio esprime il parere favorevole alla cancellazione dei citati residui dal Conto Consuntivo una volta

approvata dal Consiglio di Amministrazione, Si invita comunque l'Ente a proseguire nel prossimo anno alla eliminazione di altri residui compresi quelli attivi di cui si evidenzia la necessità di seguire puntualmente quanto previsto dalla legge 696/79.

GESTIONE DI CASSA

L'avanzo di cassa al 31/12/90 era di L. 9.564.608.347 ora è aumentato in modo poco accettabile. Infatti alla fine dell'esercizio esso è di ben

L. 13.230.207.575. Si può giustificare tale aumento tra il 1990 e il 1991 con un po' di buona volontà, pensando quanto più volte rilevato, che tale somma sia assolutamente ridimensionata nel 1992 dopo l'Esposizione Internazionale.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione che alla fine del 1990 era di

L. 9.670.922.840 alla fine dell'anno 1991, preso in esame, è di ben

L. 13.426.605.704 =

Anche per questo conto si rimanda a quanto esposto nel precedente punto relativo all'avanzo di cassa.

Si auspica che le somme possano trovare una loro obbiettiva giustificazione solo se nel 1992 venissero drasticamente ridotte. In tal caso l'Ente può ritenersi utile alla collettività, anzi potrebbe forse essere ben considerato, se, come è avvenuto solo alla fine dell'Esposizione Internazionale del 1992, ormai chiusa, abbia riscosso un consenso sia di pubblico che di stampa ciò è verificabile alla fine dell'anno finanziario 1992 con la presa d'atto del numero dei biglietti venduti e gli incassi conseguenti.

GESTIONE PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

Dalla situazione patrimoniale si rileva un patrimonio netto di L.14.228.203.986, aumentato di L.3.750.033.513 rispetto al 1990 che era di L. 10.478.170.473=. Tale aumento è da attribuire prevalentemente all'aumento del fondo di cassa.

Per quanto attiene il conto economico, l'avanzo che nel 1990 era di L. 4.137.885.817 è diminuito nel 1991 di oltre 300 milioni ed è pari a L. 3.750.033.513. Le cifre riportate nei due prospetti in merito alla situazione patrimoniale ed al conto economico sono riscontrabili sia dalla lettura del bilancio che dalle scritture contabili.

SITUAZIONE DEL PERSONALE

Dalla lettura della pianta organica dell'Ente risultano mancanti:

- n.1 Primo Dirigente
- n.1 VII Qualifica
- n.1 VI Qualifica
- n.1 V Qualifica
- n.1 IV Qualifica - operatore tecnico

per un totale di n. 5 = persone. A ciò si aggiunge che dal novembre 1990 l'Ente è privo del Direttore Generale.

Si è più volte rilevato, anche attraverso le relazioni durante questo esercizio e quelle dei precedenti anni finanziari, la carenza di personale che affligge l'Ente. E' quindi necessario che, non solo vengano ricoperti con estrema urgenza i vuoti in organico appena sarà possibile, in quanto allo stato attuale sono state bloccate tutte le assunzioni, ma che il ruolo stesso venga potenziato secondo i dettami del Ministero dei Beni Culturali ed Ambientali e che sia adeguato, specie nel settore della contabilità, in quanto si ritiene che per poter gestire un bilancio di tali proporzioni è necessario che la parte amministrativa contabile funzioni in modo perfetto.

Si eviterebbe che il conto consuntivo, come nel caso attuale, venga approvato con notevole ritardo.

D'altra parte l'Ente si è trovato nell'impossibilità di agire per coprire i posti mancanti, quando ciò era possibile, per un ricorso al TAR proposto dai dipendenti stessi che è stato respinto con sentenza del 23/1/92 che ha impedito la definizione dei posti vuoti nei vari livelli.

Comunque in caso di necessità è opportuno che l'Ente si serva della mobilità interna, considerato anche che al momento non sono in atto mostre, per coprire quei settori, come quello contabile, carenti di unità lavorative.

VALUTAZIONI CONCLUSIVE

Per quanto riguarda le valutazioni conclusive, anzitutto si rimanda alle osservazioni esposte sia nelle precedenti relazioni sui bilanci consuntivi dell'88, '89 e '90, sia sulle relazioni effettuate durante le verifiche di cassa.

L'esercizio che si è chiuso può essere considerato ancora come un anno di transizione in quanto l'organo volitivo dell'Ente è stato ricostituito solo nell'aprile del corrente anno ed è divenuto operante nel luglio scorso.

Anche per un definitivo giudizio delle somme accantonate negli anni è necessario attendere la manifestazione principale che si è appena conclusa al fine di avere un maggior riscontro sulla operatività dell'Ente.

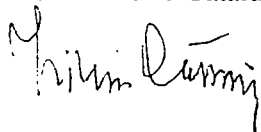
Pertanto il conto consuntivo 1991 atteso che sotto il profilo contabile, esiste corrispondenza fra gli elaborati e le scritture e ciò può essere attestato, non si ha difficoltà, per quanto di competenza, ad esprimere parere favorevole all'approvazione del conto stesso.

E' comunque appena il caso di ribadire quanto in precedenza esposto circa la necessità che, nei prossimi anni si addivenga ad un ridimensionamento di certe cifre, come l'avanzo di amministrazione, che non potranno più essere accettate per il futuro.

Milano,

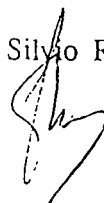
Il Presidente del Collegio
dei Revisori dei Conti

f.to Dott. Vittorio Catalucci



Il membro del Collegio
dei Revisori dei Conti

f.to Rag. Silvio Rossi



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL FONDO INDENNITA' DI ANZIANITA' 1991

N.	COGNOME E NOME	DATA ASSUNZIONE	SERVIZIO		F.DO INDENNITA' ANZIANITA' AL 31/12/90	Q.TA INDENNITA' ANZIANITA' ANNO 1991	F.DO INDENNITA' ANZIANITA' AL 31/12/91	INCREMENTO anno 1991
			Complessivo Anno	Mese				
1	CAVALLOTTI MARCO	01/12/80	10		57.856.690	0	0	-57.856.690
2	MOLTENI FEDERICA	01/07/53	38	6	72.395.253	1.930.540	74.325.793	1.930.540
3	GIUSSANI LUISA *	12/09/55	33	11	44.756.707	0	0	-44.756.707
4	ALBERGHINA ANNUNCIATA MARINEL	15/03/76	15	9	16.619.676	1.126.758	17.746.433	1.126.757
5	PELLEGATTA MARIANGELA *	15/03/76	14		19.694.373	1.514.952	21.209.325	1.514.952
6	BASTIA ENRICO	01/03/84	7	10	8.000.249	1.170.768	9.171.017	1.170.768
7	DE MARON CRISTINA	01/03/84	7	10	6.265.844	916.953	7.182.797	916.953
8	DI VITO GIUSEPPINA	01/03/84	7	10	5.554.548	812.861	6.367.409	812.861
9	FORMICA GRAZIA	08/03/84	0	0	0			
10	CHIAPPA IVAN	01/03/84	0	11	0	0	0	0
11	OLIVUCCI FRANCO	01/03/84	7	10	5.554.548	812.861	6.367.409	812.861
12	RIZZITELLO GIUSEPPE	01/09/84	7	4	5.769.632	910.995	6.680.626	910.994
13	POLENGHI ANTONELLA	01/03/84	7	10	6.265.844	916.953	7.182.797	916.953
14	MARCAT SILVANA	07/01/85	7		4.598.204	766.367	5.364.571	766.367
15	AGNESI MARIA LAURA	14/01/85	7		7.694.375	1.282.396	8.976.771	1.282.396
16	DILDA FERRUCCIO	07/01/85	7		7.694.375	1.282.396	8.976.771	1.282.396
17	RAMAIOLI PIERANTONIO	07/01/85	7		4.598.204	766.367	5.364.571	766.367
18	TAZZIOLI LUCIA	01/08/84	7	5	8.237.250	1.283.727	9.520.977	1.283.727
19	FRANZE' MARIA RITA	02/01/87	0	0	0	0	0	0
20	GIOLI ANTONELLA	02/01/87	5		4.239.811	1.059.953	5.299.764	1.059.953
21	SOMMARIVA ROBERTA	02/01/88	4		3.124.336	1.041.445	4.165.781	1.041.445
* hanno effettuato periodo a tempo parziale					288.919.919	17.596.291	203.902.813	85.017.106

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ente autonomo LA TRIENNALE DI MILANO

31/12/91

CONTO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/91

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1991 L. 2,334,500,347

in conto competenza L. 5,286,103,252

Riscossioni

in conto residui L. 225,355,758 + L. 2,559,856,105

in conto competenza L. 1,557,133,033

Pagamenti

in conto residui L. 285,632,774 + L. 1,271,500,302

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 1991 L. 12,230,207,575

Reserbia provinciale dello Stato L. 0

degli esercizi precedenti ... L. 518,943,159

Residui attivi

dell'esercizio 1991 L. 357,630,539 + L. 876,573,698

degli esercizi precedenti ... L. 380,553,954

Residui passivi

dell'esercizio 1991 L. 300,321,175 + L. 680,875,129

Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio 1991 L. 10,425,115,714

CAPITOLO		GESTIONE DELLA COMPETENZA								
CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			Definitiva (3 + 4 - 5)	SOMME ACCERTATE			DIFFER. RISP. ALLE PREVISIONI	
		Iniziali	Variaz. in +	Variaz. in -		Riscossa	Risaste da ris.	Tot. accert.	Differ. in + (2 - 6)	Differ. in - (5 - 3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
TITOLO 2										
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI										
CATEG. 3										
TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO										
20500	CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERIORE	3.000.000,00	0	0	3.000.000,00	3.000.000,00	0	3.000.000,00	0	0
20502	ALTRI CONTRIBUTI dallo Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE CATEGORIA 3		3.000.000,00	0	0	3.000.000,00	3.000.000,00	0	3.000.000,00	0	0
CATEG. 4										
TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI										
20400	CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE CATEGORIA 4		0	0	0	0	0	0	0	0	0
CATEG. 5										
TRASFERIMENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE										
205010	CONTRIBUTO DAL COMUNE DI MILANO	150.000,00	0	0	150.000,00	0	150.000,00	150.000,00	0	0
205020	CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA DI MILANO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
205030	CONTRIBUTO DA ALTRI ENTI LOCALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE CATEGORIA 5		150.000,00	0	0	150.000,00	0	150.000,00	150.000,00	0	0
CATEG. 6										
TRASFERIMENTI DA ENTI PUBBLICI										
205010	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE CATEGORIA 6		0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE TITOLO 2		3.000.000,00	0	0	3.000.000,00	3.000.000,00	0	3.000.000,00	0	0
TITOLO 3										
ALTRE ENTRATE										
CATEG. 7										
ENTRATE DERIVANTI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI DI SERVIZI										
307010	RICAVI DALLA VENDITA DI DIRITTI DI PUBBLICAZIONE E SIMILI	1.000,00	0	0	1.000,00	0	0	1.000,00	0	0
307020	PROVENTI DERIVANTI DA BIGLIETTI INGRESSO MOSTRE	201.330,00	0	0	201.000,00	45.824,00	0	45.824,00	0	154.176,00
TOTALE CATEGORIA 7		201.330,00	0	0	201.000,00	46.824,00	0	46.824,00	0	154.176,00
CATEG. 8										
RISULTI E PROVENTI PATRIMONIALI										

1 Bis

CAPITOLO		GESTIONE DEI RISULTATI					VARIATIONI		Totale Risultati Attivi	
CODICE DENOMINAZIONE		Res. attivi al 1/1/91	Riscossi	Riscosti da risc.	Totale	16 +	15 -	(12-13)	(8+14)	
1	2	12	13	14	15	16	17	18	22	
TITOLO 2										
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI										
CATEG. 3										
TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO										
203010	CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERNO	0	0	0	0	0	0	0	0	
203020	ALTRI CONTRIBUTI DALL'O STATO	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTALE CATEGORIA 3		0	0	0	0	0	0	0	0	
CATEG. 4										
TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI										
204010	CONTRIBUTO REGIONE LIGURIA	75,964,302	0	75,964,302	75,964,302	0	0	0	75,964,302	
TOTALE CATEGORIA 4		75,964,302	0	75,964,302	75,964,302	0	0	0	75,964,302	
CATEG. 5										
TRASFERIMENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE										
205010	CONTRIBUTO DAL COMUNE DI MILANO	185,000,000	150,000,000	35,000,000	185,000,000	0	0	0	185,000,000	
205020	CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA DI MILANO	0	0	0	0	0	0	0	0	
205030	CONTRIBUTO DA ALTRI ENTI LOCALI	50,000,000	0	50,000,000	50,000,000	0	0	0	50,000,000	
TOTALE CATEGORIA 5		235,000,000	150,000,000	85,000,000	235,000,000	0	0	0	235,000,000	
CATEG. 6										
TRASFERIMENTI DA ENTI PUBBLICI										
206010	CONTRIBUTO DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	52,000,000	0	52,000,000	52,000,000	0	0	0	52,000,000	
TOTALE CATEGORIA 6		52,000,000	0	52,000,000	52,000,000	0	0	0	52,000,000	
TOTALE TITOLO 2		372,964,302	150,000,000	222,964,302	372,964,302	0	0	0	372,964,302	
TITOLO 3										
ALTRE ENTRATE										
CATEG. 7										
ENTRATE DERIVANTI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI DI SERVIZI										
307010	RICAVI DALLA VENDITA DI DIRITTI DI PUBBLICAZIONE E SIMILI	70,000	0	70,000	70,000	0	0	0	70,000	
307020	PROVENTI DERIVANTI DA BIGLIETTI INGRESSO MOSTRE	28,698,982	0	28,698,982	28,698,982	0	0	0	28,698,982	
TOTALE CATEGORIA 7		28,768,982	0	28,768,982	28,768,982	0	0	0	28,768,982	
CATEG. 8										
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI										

1 Ter.

BILANCIO CONSUNTIVO - ENTRATA

CAPITOLO		GESTIONE DELLA CASSA			
		GESTIONE DI CASSA			
CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				In + (19-18)	In - (18-19)
		18	19	20	21
TITOLO 2					
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
CATEG. 3					
TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO					
203010	CONTRIB. STATO MINISTERO BENI CULTURALI ED AMBIENTALI	5,000,000,000	5,000,000,000	0	0
203020	ALTRI CONTRIBUTI DALLLO STATO	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA 3	5,000,000,000	5,000,000,000	0	0
CATEG. 4					
TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI					
204010	CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA	75,954,302	0	0	75,954,302
	TOTALE CATEGORIA 4	75,954,302	0	0	75,954,302
CATEG. 5					
TRASFERIMENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE					
205010	CONTRIBUTO DAL COMUNE DI MILANO	335,000,000	150,000,000	0	185,000,000
205020	CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA DI MILANO	0	0	0	0
205030	CONTRIBUTO DA ALTRI ENTI LOCALI	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA 5	335,000,000	150,000,000	0	185,000,000
CATEG. 6					
TRASFERIMENTI DA ENTI PUBBLICI					
206010	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	132,000,000	0	0	132,000,000
	TOTALE CATEGORIA 6	132,000,000	0	0	132,000,000
	TOTALE TITOLO 2	5,592,154,302	5,150,000,000	0	442,154,302
TITOLO 3					
ALTRE ENTRATE					
CATEG. 7					
ENTRATE DERIVANTI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI DI SERVIZI					
307010	RICAVI DALLA VENDITA DI DIRITTI DI PUBBLICAZIONE E S.M.C.I.	1,000,000	2,874,100	1,874,100	0
307020	PROVENTI DERIVANTI DA BIGLIETTI INGRESSO MOSTRE	200,000,000	45,824,000	0	154,176,000
	TOTALE CATEGORIA 7	201,000,000	48,698,100	1,874,100	154,176,000
CATEG. 8					
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					

CAPITOLO		GESTIONE DELLA COMPETENZA DI									
CODICE DENOMINAZIONE		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFER. RISP. ALLE PREVISIONI		
		Iniziali	Variaz. in +	Variaz. in -	Definitive (3 + 4 - 5)	Riscosse	Rimaste da risc.	Tot. accert.	Differ. in + (8 - 6)	Differ. in - (6 - 8)	
1	2	3	4	5	5	7	8	9	10	11	
308030	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	50,000	0	0	50,000	0	152,723	152,723	102,723	0	
	TOTALE CATEGORIA 8	50,000	0	0	50,000	0	152,723	152,723	102,723	0	
CATEG. 9											
POSTE CORRETTIVE COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI											
309050	RECUPERI RIMBORSI DIVERSI	15,000,000	0	0	15,000,000	0	0	0	0	15,000,000	
	TOTALE CATEGORIA 9	15,000,000	0	0	15,000,000	0	0	0	0	15,000,000	
CATEG. 10											
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
310010	ENTRATE EVENTUALI	5,000,000	0	0	5,000,000	2,553,176	350,000	2,713,176	0	2,086,824	
310020	CONTRIBUTI DA PRIVATI	0	146,350,000	0	146,350,000	43,350,000	101,000,000	146,350,000	0	0	
310030	CONTRIBUTI DA PAESI PARTECIPANTI ESPOSIZIONE INTERNAZIONALE	100,000,000	0	0	100,000,000	0	20,188,215	20,188,215	0	79,811,785	
	TOTALE CATEGORIA 10	105,000,000	146,350,000	0	251,350,000	47,913,176	121,538,215	168,488,391	0	81,898,609	
	TOTALE TITOLO 3	321,050,000	146,350,000	0	467,400,000	95,511,276	121,538,215	218,362,274	1,975,823	251,074,609	
TITOLO 4											
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISC. CREDITI											
CATEG. 14											
RISCOSSIONE DI CREDITI											
414020	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
414030	RISCOSSIONE INDENNITA' DI ANZIANITA'	0	0	0	0	0	80,000,000	80,000,000	80,000,000	0	
	TOTALE CATEGORIA 14	0	0	0	0	0	80,000,000	80,000,000	80,000,000	0	
	TOTALE TITOLO 4	0	0	0	0	0	80,000,000	80,000,000	80,000,000	0	
TITOLO 7											
PARTITE DI GIRO											
CATEG. 22											
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
722010	RITENUTE ERARCALE	257,000,000	0	0	257,000,000	130,537,577	0	126,462,423	0	53,135,383	
722020	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	50,000,000	0	0	50,000,000	16,060,299	5,000,000	60,000,000	0	10,000,000	
722030	RITENUTE DIVERSE	10,000,000	0	0	10,000,000	4,734,000	0	4,734,000	0	5,265,000	
722060	PARTITE IN CONTO SOSPESO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
722070	REINTEGRO FONDO CASSA ANTICIPATO AL CASSIERE	10,000,000	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	0	0	
	TOTALE CATEGORIA 22	280,000,000	0	0	280,000,000	160,491,577	5,000,000	195,491,577	0	64,558,323	
	TOTALE TITOLO 7	280,000,000	0	0	280,000,000	160,491,577	5,000,000	195,491,577	0	64,558,323	
***** TOTALI ENTRATE *****											
		5,751,050,000	146,350,000	0	5,897,400,000	5,286,103,252	357,638,639	5,643,741,891	81,975,823	335,642,932	

2 bis		CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI				91	
CODICE DENOMINAZIONE		Res. attivi al 1/1/91	Riscossi	Rimasti da risc.	Totale (13 + 14)	VARIAZIONI in + (15-12) in - (12-15)		Totale Residui Attivi al termine dell'eserc. 91 (8+14)	
1	2	12	13	14	15	16	17	22	
308050	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	188,857	188,857	0	188,857	0	0	152,723	
	TOTALE CATEGORIA 8	188,857	188,857	0	188,857	0	0	152,723	
CATEG. 9									
POSTE CORRETTIVE COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
309050	RECUPERI RIMBORSI DIVERSI	57,745,948	5,923,206	58,822,742	57,745,948	0	0	58,822,742	
	TOTALE CATEGORIA 9	57,745,948	5,923,206	58,822,742	57,745,948	0	0	58,822,742	
CATEG. 10									
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
310010	ENTRATE EVENTUALI	19,449,085	0	19,449,085	19,449,085	0	0	19,449,085	
310020	CONTRIBUTI DA PRIVATI	129,000,000	0	129,000,000	129,000,000	0	0	129,000,000	
310030	CONTRIBUTI DA PAESI PARTECIPANTI ESPOSIZIONE INTERNAZIONALE	48,804,958	50,245,000	0	50,245,000	1,440,042	0	20,188,215	
	TOTALE CATEGORIA 10	197,254,043	50,245,000	148,449,085	198,694,085	1,440,042	0	269,987,300	
	TOTALE TITOLO 3	293,957,830	59,357,063	235,040,809	295,397,872	1,440,042	0	357,737,747	
TITOLO 4									
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISC. CREDITI									
CATEG. 14									
RISCOSSIONE DI CREDITI									
414020	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	35,000,000	15,998,045	6,063,313	22,061,358	0	12,938,542	5,063,313	
414030	RISCOSSIONE INDEBITATA DI ANZIANITA'	7,058,100	0	7,058,100	7,058,100	0	0	87,058,100	
	TOTALE CATEGORIA 14	42,058,100	15,998,045	13,121,413	29,119,458	0	12,938,542	93,121,413	
	TOTALE TITOLO 4	42,058,100	15,998,045	13,121,413	29,119,458	0	12,938,542	93,121,413	
TITOLO 7									
PARTITE DI GIRO									
CATEG. 22									
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
722010	RITENUTE ERARIALI	2,387,743	0	2,387,743	2,387,743	0	0	2,387,743	
722020	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	62,251	0	0	0	0	62,251	5,933,701	
722030	RITENUTE DIVERSE	0	0	0	0	0	0	0	
722050	PARTITE IN CONTO SOSPESO	132,128,892	0	132,128,892	132,128,892	0	0	132,128,892	
722070	REINTEGRO FONDO CASSA ANTICIPATO AL CASSIERE	12,000,000	0	12,000,000	12,000,000	0	0	12,000,000	
	TOTALE CATEGORIA 22	146,518,886	0	145,516,635	146,516,635	0	62,251	152,456,336	
	TOTALE TITOLO 7	146,518,886	0	145,516,635	146,516,635	0	62,251	152,456,336	
***** TOTALI ENTRATA *****		855,559,118	225,355,108	618,643,159	843,998,267	1,440,042	13,976,893	976,273,798	

CAPITOLO		GESTIONE DELLA CASSA			
		GESTIONE DI CASSA			
CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
1	2	18	19	1a + (19-18)	1a - (18-19)
				20	21
308050	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	150,000	139,857	38,857	0
	TOTALE CATEGORIA 8	150,000	139,857	38,857	0
CATEG. 9					
POSTE CORRETTIVE COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI					
309050	RECUPERI RIMBORSI DIVERSI	53,705,948	8,923,205	0	44,782,742
	TOTALE CATEGORIA 9	53,705,948	8,923,205	0	44,782,742
CATEG. 10					
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE POC.					
310010	ENTRATE EVENTUALI	15,000,000	2,553,175	0	12,446,824
310020	CONTRIBUTI DA PRIVATI	125,000,000	57,550,000	0	101,000,000
310030	CONTRIBUTI DA PAESI PARTECIPANTE ESPOSIZIONE INTERNAZIONALE	100,000,000	50,245,000	0	49,755,000
	TOTALE CATEGORIA 10	240,000,000	110,348,175	0	163,191,824
	TOTALE TITOLO 3	516,205,948	155,958,333	1,912,957	352,150,555
TITOLO 4					
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISC. CREDITI					
CATEG. 14					
RISCOSSIONE DI CREDITI					
414020	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	0	15,998,045	15,998,045	0
414030	RISCOSSIONE INDEBITATA DI ANZIANITA'	6,862,000	0	0	6,862,000
	TOTALE CATEGORIA 14	6,862,000	15,998,045	15,998,045	6,862,000
	TOTALE TITOLO 4	6,862,000	15,998,045	15,998,045	6,862,000
TITOLO 7					
PARITTE DI GIRO					
CATEG. 22					
ENTRATE ATTRAVERSO NATURA DI PARITTE DI GIRO					
722010	RITENUTE ERARIALI	280,000,000	130,339,339	0	93,303,303
722020	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	80,000,000	44,000,239	0	15,939,761
722030	RITENUTE DIVERSE	10,000,000	5,734,390	0	5,265,610
722050	PARITTE IN CONTO SOSPESO	0	0	0	0
722070	REINTEGRO FONDO CASSA ANTICIPATO AL CASSIERE	10,000,000	10,000,000	0	0
	TOTALE CATEGORIA 22	280,000,000	189,431,975	0	90,508,024
	TOTALE TITOLO 7	290,300,000	189,431,976	0	90,508,024
***** TOTALI ENTRATE *****					
		6,346,032,250	5,511,458,360	17,911,002	852,484,892

BILANCIO CONSUNTIVO - SPESA

CAPITOLO	GESTIONE DELLA COMPETENZA									
	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFER. RISP. ALLE PREVISIONI		
	INITIALE	VARIAZ. IN	VARIAZ. IN	DEFINITIVA	PAGATA	A MASTO 30.09.83	TOT. SPESA	DIFFER. IN	DIFFER. IN	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
000100 DENOMINAZIONE				(3+4-5)			(7+8)	(9-6)	(10-8)	
TITOLO										
SPESA CORRENTE										
CATEG. 1										
SPESA PER GLI ORGANI DELL'ENTE										
101010 ASSEGNI ED INDENNITA' ALLA PRESIDENZA	85,000,000	0	0	85,000,000	80,559,000	25,000,000	25,000,000	0	0	0
101020 COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI CONG. ORGANI COLLEG. AMMINISTR.	100,000,000	0	0	100,000,000	12,519,000	11,027,500	11,027,500	0	16,662,400	0
101030 COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AL COLLEGIO DEI RAPPRESENT.	35,000,000	0	0	35,000,000	9,532,475	1,250,000	20,232,500	0	14,197,500	0
101040 COMPENSI GIUNTA ESECUTIVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101050 CENTRO STUDI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101060 RIMBORSI, INDENNITA' MISSIONI GIUNTA ESECUTIVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE CATEGORIA 1	220,000,000	0	0	220,000,000	81,057,475	37,287,500	129,242,500	0	90,754,000	0
CATEG. 2										
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO										
102000 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE STRAORDINARIO	25,000,000	0	0	25,000,000	0	0	0	0	25,000,000	0
102010 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	665,000,000	0	0	665,000,000	415,552,442	0	415,552,442	0	249,347,558	0
102020 COMPENSO PER LAVORO STRAORDINARIO	85,000,000	0	0	85,000,000	17,243,470	17,755,820	32,000,000	0	20,000,000	0
102030 INDENNITA' RIMBORSO SPESE TRASPORTO PER MISSIONI ALL'INTERNO	15,000,000	0	0	15,000,000	1,290,505	0	1,290,505	0	13,709,495	0
102040 INDENNITA' E RIMBORSO SPESE TRASPORTO PER MISSIONI ALL'ESTERO	20,000,000	0	0	20,000,000	5,443,200	1,524,500	1,524,500	0	13,632,200	0
102050 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	230,000,000	0	0	230,000,000	137,371,205	23,720,571	151,000,000	0	58,327,000	0
102070 ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO DELL'ENTE	100,000,000	0	0	100,000,000	39,395,000	1,502,252	42,103,350	0	53,011,550	0
102080 CORSI PER IL PERSONALE E PARTECIPAZIONE SPESE ALTRI CORSI	30,000,000	0	0	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000	0
TOTALE CATEGORIA 2	1,170,000,000	0	0	1,170,000,000	512,405,367	20,504,500	129,770,442	0	415,333,752	0
CATEG. 3										
SPESA PER ACQUISTO BENI CONSUMO E SERVIZI										
104010 ACQUISTO RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	20,000,000	0	0	20,000,000	2,524,500	0	2,524,500	0	17,475,500	0
104020 ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO, CANCELLERIA E STAMPATI	80,000,000	0	0	80,000,000	13,565,500	14,083,257	23,074,235	0	61,365,307	0
104030 SPESE DI RAPPRESENTANZA	40,000,000	0	0	40,000,000	4,270,753	0	4,270,753	0	35,729,247	0
104040 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, CONITATI, ECC.	50,000,000	0	0	50,000,000	12,005,500	577,500	11,428,000	0	37,571,500	0
104050 MANUTENZIONE, RIPARAZ., ABBATTIMENTO LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	300,000,000	0	0	300,000,000	47,894,752	22,719,534	50,614,286	0	235,385,014	0
104100 SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	150,000,000	0	0	150,000,000	52,525,910	465,982	53,000,000	0	96,974,018	0
104110 SPESE PER STUDI, INDAGINI, RILEVAZIONI	200,000,000	0	0	200,000,000	25,131,000	0	25,131,000	0	173,869,000	0
104120 SPESE PER ORGANIZZ., PARTECIPAZIONE CONVEGNI, CONGRESSI, MOSSA, ECC.	200,000,000	146,350,000	0	546,350,000	0	0	0	0	546,350,000	0
104130 SPESE PER COLLEGHI	50,000,000	0	0	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000	0
104140 MANUTENZIONE, ABBELOGGIO ED ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	80,000,000	0	0	80,000,000	0	0	0	0	80,000,000	0
104150 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA ED ILLUMINAZIONE	150,000,000	0	0	150,000,000	55,236,000	3,702,000	58,938,000	0	80,000,000	0
104180 ONERI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI	150,000,000	0	0	150,000,000	6,000,000	20,700,000	26,700,000	0	24,000,000	0
104190 TRASPORTI E TRASMINAGGI	60,000,000	0	0	60,000,000	11,995,420	8,355,420	20,350,840	0	70,544,160	0