

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA					Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (10 + 16)	Codice
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (17 - 15)	Totale (15 + 16)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni				
				in - (17 - 14)	in - (14 - 17)			in - (21 - 20)	in - (20 - 21)			
14	18	19	7	8	9	20	21	22	23	24	25	
74.799.356	56.234.733	18.564.623	74.799.356	***	***	25.000.000	56.234.733	31.234.733	***	138.564.623		
194.550	194.550	***	194.550	***	***	8.000.000	6.695.470	***	1.304.530	***	1 08 02	
***	***	***	***	***	***	1.000.000	***	***	1.000.000	***	1 08 03	
74.993.906	56.429.283	18.564.623	74.993.906	***	***	34.000.000	62.930.203	31.234.733	2.304.530	138.564.623		
46.497.225	14.916.663	***	14.916.663	***	31.580.562	50.000.000	24.249.987	***	25.750.013	27.666.676	1 08 04	
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	1 08 05	
46.497.225	14.916.663	***	14.916.663	***	31.580.562	50.000.000	24.249.987	***	25.750.013	27.666.676		
***	***	***	***	***	***	287.089.486	***	***	287.089.486	***	1 08 06	
59.082.007	58.946.007	136.000	59.082.007	***	***	35.000.000	61.659.307	26.659.007	***	20.423.000	1 08 07	
1.955.531	1.923.300	***	1.923.300	***	32.231	***	1.923.300	1.923.300	***	***	1 08 08	
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	1 08 09	
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	1 08 10	
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	1 08 11	
1.037.538	60.869.307	136.000	61.003.307	***	32.231	322.089.486	63.582.307	28.582.307	287.089.486	20.423.000	1 08 12	
1.021.367.834	640.752.612	322.415.110	963.167.722	***	58.200.112	5.541.921.486	3.637.211.934	153.648.988	2.058.356.540	1.063.507.179		
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	2 09 01	
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	2 09 02	
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	2 09 03	
35.045.000	***	35.045.000	35.045.000	***	***	740.000.000	73.488.588	***	666.511.412	81.935.760	2 09 04	
1.503.728.158	18.346.497	1.485.381.661	1.503.728.158	***	***	250.000.000	18.346.497	***	231.653.503	1.935.381.661	2 09 05	
1.538.773.158	18.346.497	1.520.426.661	1.538.773.158	***	***	990.000.000	91.835.085	***	898.164.915	2.017.317.421		
284.228.000	284.228.000	***	284.228.000	***	***	700.000.000	542.681.600	***	157.318.400	128.690.963	2 10 01	
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	2 10 02	
15.697.500	15.697.500	***	15.697.500	***	***	200.000.000	57.020.200	***	142.979.800	5.521.000	2 10 03	
4.518.000	4.518.000	***	4.518.000	***	***	220.000.000	19.513.010	***	200.486.990	47.784.000	2 10 04	
304.443.500	304.443.500	***	304.443.500	***	***	1.120.000.000	619.234.810	***	500.765.190	179.995.963		
1.843.216.658	322.789.997	1.520.426.661	1.843.216.658	***	***	2.110.000.000	711.069.895	***	1.398.930.105	2.197.313.384		

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

USCITE

Titolo	Categoria	Capitolo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									
				Previsioni				Somme impegnate			Differenza rispetto alle previsioni		
				Iniziali	Variazioni		Definitive (5 = 6 + 7)	Pagate	Rimaste da pagare (11 = 9)	Totale impegni (9 + 10)	In - (11 - 9)	In - (8 - 1)	
					In aumento (8 - 5)	In diminuzione (5 - 8)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
III	11*	1*	ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
			Rimborsi di mutui	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
			TOTALE CATEGORIA 11*	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
			TOTALE TITOLO III	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
IV	12*	12*	PARTITE DI GIRO										
			Spese aventi natura di partite di giro										
			1* Ritenute previdenziali ed assistenziali	750.000.000	---	---	750.000.000	561.576.381	75.123.032	656.699.413	---	93.300.587	
			2* Ritenute erariali	400.000.000	---	---	400.000.000	294.512.000	41.841.300	336.353.000	---	63.647.000	
			3* Anticipazione sulla segreteria	10.000.000	---	---	10.000.000	10.000.000	---	10.000.000	---	---	
			4* Anticipazione al personale	50.000.000	---	---	50.000.000	31.548.105	---	31.548.105	---	18.451.895	
			5* IVA, versamento e ritorno da cessioni di scesa	80.000.000	---	---	80.000.000	44.516.377	38.799.314	83.315.391	3.315.391	---	
			6* Anticipazioni varie	75.000.000	---	---	75.000.000	37.870.388	---	37.870.388	---	37.129.612	
			7* Banca d'Italia - versamento a contabilità speciale	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
			TOTALE CATEGORIA 12*	1.365.000.000	---	---	1.365.000.000	1.000.023.251	155.763.046	1.155.786.297	3.315.391	212.529.094	
			TOTALE TITOLO IV	1.365.000.000	---	---	1.365.000.000	1.000.023.251	155.763.046	1.155.786.297	3.315.391	212.529.094	
			Riepilogo Titoli										
			Titolo I	4.444.200.000	1.695.221.486	656.500.000	5.482.921.486	2.996.459.322	741.092.069	3.737.551.391	---	1.745.370.095	
			Titolo II	240.000.000	3.230.000.000	---	3.470.000.000	388.279.898	676.886.723	1.065.166.621	---	2.404.833.379	
			Titolo III	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
			Titolo IV	1.365.000.000	---	---	1.365.000.000	1.000.023.251	155.763.046	1.155.786.297	3.315.391	212.529.094	
			TOTALE DELLE SPESE	6.049.200.000	4.925.221.486	656.500.000	10.317.921.486	4.384.762.471	1.573.741.838	5.958.504.309	3.315.391	4.362.732.568	
			Disavanzo di amministrazione	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
			TOTALE GENERALE	6.049.200.000	4.925.221.486	656.500.000	10.317.921.486	4.384.762.471	1.573.741.838	5.958.504.309	3.315.391	4.362.732.568	
			Avanzo di competenza							943.113.401			
										6.901.617.710			

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA						Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (10 - 16)	Cassa
Residui al n. 0 del bilancio	Pagati	Rimasti da pagare (17 - 15)	Totale (18 - 16)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni					
				In - (17 - 14)	In - (14 - 17)			In - (21 - 20)	In - (20 - 21)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***		
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***		
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***		
73.897.540	73.897.540	***	73.897.540	***	***	750.000.000	655.473.921	***	94.526.079	75.123.032	1.000.000		
42.884.000	42.884.000	***	42.884.000	***	***	400.000.000	337.396.000	***	62.604.000	41.841.000	1.000.000		
***	***	***	***	***	***	10.000.000	10.000.000	***	***	***	1.000.000		
***	***	***	***	***	***	50.000.000	31.548.105	***	18.451.895	***	1.000.000		
143.124.898	***	***	***	***	143.124.898	80.000.000	44.516.277	***	35.483.723	38.799.014	1.000.000		
87.029.869	87.029.869	***	87.029.869	***	***	75.000.000	124.900.257	-49.900.257	***	***	1.000.000		
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	1.000.000		
46.936.307	203.811.409	***	203.811.409	***	143.124.898	1.365.000.000	1.203.834.660	49.900.257	211.065.597	155.763.046			
46.936.307	203.811.409	***	203.811.409	***	143.124.898	1.365.000.000	1.203.834.660	49.900.257	211.065.597	155.763.046			
1.021.367.834	640.752.612	322.115.110	963.167.722	***	58.200.112	3.541.921.486	3.637.311.934	153.046.986	2.058.358.540	1.063.507.179			
1.843.216.656	332.789.997	1.520.426.661	1.843.216.656	***	***	2.110.000.000	711.369.395	***	1.398.930.105	2.197.313.384			
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***			
46.936.307	203.811.409	***	203.811.409	***	143.124.898	1.365.000.000	1.203.834.660	49.900.257	211.065.597	155.763.046			
3.211.520.799	1.167.354.018	1.842.941.771	3.010.195.789	***	201.325.010	9.016.921.486	5.552.116.489	203.549.245	3.668.354.242	3.416.583.609			
***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***			
3.211.520.799	1.167.354.018	1.842.941.771	3.010.195.789	***	201.325.010	9.016.921.486	5.552.116.489	203.549.245	3.668.354.242	3.416.583.609			

ALLEGATO "E"

STAZIONE SPERIMENTALE PER LA CELLULOSA, CARTA E FIBRE TESSILI VEGETALI ED ARTIFICIALI - MILANO
 SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 1995 (Art. 30 del Regolamento) Situazione al 31/12/1995

DESCRIZIONE	Consistenza iniziale	Aumenti	Diminuzioni	Consistenza finale
A T T I V I T A'				
Immobili	4.974.902.269	73.488.588	===	5.048.390.857
Mobili, arredi, macchine d'ufficio	268.506.054	57.020.200	===	325.526.254
Materiale bibliografico	595.910.028	79.463.786	===	675.373.814
Strumenti tecnici, attrezzature in genere	3.631.366.375	542.681.600	===	4.174.047.975
Automezzi	8.334.000	===	===	8.334.000
Metalli preziosi	1.178.635	===	===	1.178.635
Titoli del fondo liquidazione personale	===	===	===	===
Residui attivi (crediti)	1.270.749.476	690.458.952	836.496.675	1.124.711.753
Fondo cassa (conti correnti)	5.682.308.011	6.901.555.752	5.552.116.489	7.031.747.274
Depositi cauzionali	6.698	===	===	6.698
Totale attività	+ 16.433.261.546	8.344.668.878	6.388.613.164	18.389.317.260
P A S S I V I T A'				
Residui passivi (debiti)	3.211.520.799	1.573.741.838	1.368.679.028	3.416.583.609
Fondo liquidazione personale	===	===	===	===
Deficit cassa	===	===	===	===
Fondo ammortamenti e deperimenti	3.859.861.317	566.210.994	===	4.426.072.311
Totale passività	- 7.071.382.116	2.139.952.832	1.368.679.028	7.842.655.920
PATRIMONIO NETTO RISULTANTE	9.361.879.430	6.204.716.046	5.019.934.136	10.546.661.340

STAZIONE SPERIMENTALE PER LA CELLULOSA, CARTA E FIBRE TESSILI VEGETALI ED ARTIFICIALI - MILANOCONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1995
(Art. 30 del Regolamento)

I - Gestione del Bilancio:

Entrate correnti di competenza	L. 5.735.831.413	
Spese di competenza	<u>" - 3.737.551.391</u>	
	Differenza	L. + 1.998.280.022

II - Gestione del Patrimonio:

Variazione dei residui:

Residui attivi:

Aumenti (+)	L. ===	.
Diminuzione (-)	<u>" - 146.099.681</u>	
	Differenza	" - 146.099.681

Residui passivi:

Aumenti (-)	L. ===	
Diminuzione (+)	<u>" + 201.325.010</u>	
	Differenza	" + 201.325.010

Altri aumenti o diminuzioni patrimoniali non dipendenti da
operazioni finanziarie

Attività:

Aumenti (+)	L.+ 374.374.276	
Diminuzioni (-)	<u>" - ===</u>	
	Differenza	" + 374.374.276

Passività:

Aumenti (-)	L.- 1.243.097.717	
Diminuzioni (+)	<u>" + ===</u>	
	Differenza	" - 1.243.097.717

Variazione patrimoniale netta	<u><u>L. 1.184.781.910</u></u>
-------------------------------	--------------------------------

ALLEGATO "G"

STAZIONE SPERIMENTALE PER LA CELLULOSA, CARTA E FIBRE TESSILI VEGETALI ED ARTIFICIALI - MILANO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 1995

(Allegato al Conto Consuntivo per l'anno finanziario 1995 di cui all'art. 31 del Regolamento)

I - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		L. 5.682.308.011
1) Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	L. 6.211.158.758	
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	" 690.396.994	" + 6.901.555.752
	T o t a l e	L. 12.583.863.763
2) Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	L. 4.384.762.471	
b) in conto residui passivi degli anni precedenti	" 1.167.354.018	" - 5.552.116.489
	T o t a l e	L. 7.031.747.274
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio		
I- Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio compresi quelli provenienti dagli anni precedenti:		
Attivi:	L. 1.124.711.753	
Passivi:	" -3.416.583.609	
	Differenza	L. - 2.291.871.856
Avanzo di amministrazione a fine esercizio 1995		L. 4.739.875.418

ESERCIZIO 1994

STAZIONE SPERIMENTALE PER LA SETA

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Allegato n. 1

C.d.A. del 20/6/1995

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO 1994**RENDICONTO FINANZIARIO**

Il Rendiconto Finanziario può essere sinteticamente riassunto, per la parte inerente alla gestione di competenza e dei residui come di seguito:

Parte I

- Entrate contributive (Titolo I)	Lit. 1.786.416.735
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti (Titolo II)	" 141.699.000
- Entrate diverse (Titolo III)	" 418.894.823

Totale delle Entrate correnti	Lit. 2.347.010.558
-------------------------------	--------------------

- Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale (Titolo IV)	Lit. 252.498.000
- Accensione di debiti finanziari (Titolo V)	" =
- Partite di giro (Titolo VI)	" 231.214.177

Totale generale delle Entrate	Lit. 2.830.722.735
-------------------------------	--------------------

Parte II

- Spese correnti (Titolo I)	Lit. 1.620.190.287
- Spese in c/capitale (Titolo II)	" 665.325.241
- Estinzione di mutui e anticipazioni (Titolo III)	" =
- Partite di giro (Titolo IV)	" 231.214.177

Totale generale delle spese	Lit. 2.516.729.705
-----------------------------	--------------------

	Lit. 313.993.030
--	------------------

Nella gestione dei residui risultano

Entrate per + Lit. 337.676.771

Uscite per - " 989.267.656

- Lit. 651.590.885

con un saldo negativo di

Lit. 337.597.855

al quale è aggiunta la giacenza all'1/1/94

presso il Cassiere (CARIPLO) di

+ Lit. 4.120.731.888

Si accerta un avanzo di amministrazione di

Lit. 3.783.134.033

=====

ENTRATE

Nella gestione di competenza delle Entrate Correnti (i primi tre titoli) il maggiore accertamento rispetto alla previsione è stato di + 114 ML; questi in dettaglio i capitoli maggiormente interessati:

- per contributi sulle importazioni	+ 61,4 ML
- tasse di laboratorio	+ 21,9 ML
- consulenze	+ 6 ML
- per interessi attivi e cedole su titoli	+ 13,8 ML
- contributi diversi	+ 2,7 ML
- varie	+ 20,8 ML

Per contro, i capitoli che hanno registrato un minore accertamento rispetto alle previsioni sono:

- bollettino	- 4 ML
- contratti di ricerca diversi	- 4,4 ML
- recuperi e rimborsi	- 3,6 ML

Il totale complessivo delle entrate di competenza accertate (escluse le Partite di Giro), pari a L. 2.599.508.558, ha avuto un decremento complessivo di 975,3 ML rispetto all'esercizio precedente dovuto principalmente ai seguenti capitoli (valori espressi in ML):

	<u>1993</u>	<u>1994</u>	<u>Variazione</u>
- Contributi doganali	1.801,7	1.781,4	- 20,3
- Contributi dello Stato	119,5	115,6	- 3,9
- Tasse di laboratorio	255,2	251,9	- 3,3
- Consulenze	21	11,5	- 10,5
- Contratti di ricerca	66,5	61,5	- 5
- Interessi	96,6	33,8	- 62,8
- Varie	53,3	35,8	- 17,5
- Alienazione titoli	430,3	=	- 430,3
- Contributo straord. MICA	689,9	252,4	- 437,5

Per i contributi doganali sulle importazioni, che rappresentano attualmente la voce più consistente del Bilancio, il decremento rispetto ai valori dello scorso esercizio è stato pari a 20,3 ML. Dal momento che le aliquote del contributo dovuto per le diverse categorie di prodotto importato sono invariate da anni (da 0,1 a 0,5 per mille), appare evidente che la riduzione è dovuta ad una minore importazione di seta, o ad una diversa tipologia del prodotto importato che è stata compensata in parte dall'aumento verificatosi nel 1994 dei valori di cambio del dollaro.

La riduzione della quota spettante all'Istituto del finanziamento pervenuto dal Ministero del Tesoro quale contributo a favore delle Stazioni Sperimentali per i maggiori oneri sostenuti in applicazione del DPR 171/91 (contratto del personale degli enti di ricerca) è dovuta al fatto che non è stato corrisposto anche per il 1994 l'importo dovuto ai sensi del Decreto Legge 384/92 (L. 20.000 mensili sostitutive dell'aumento della contingenza).

L'autofinanziamento, che ha avuto una riduzione di 18 ML rispetto ai dati del 1993 (-5,04%), è così ripartito (valori espressi al netto IVA):

Capitolo	1993	1994
A) tasse di laboratorio	255,2 ML	251,9 ML
B) corsi di addestramento	=	=
C) contratti ricerca/consulenze	101,6 ML	87
D) bollettino	0,1 ML	=
	356,9 ML	338,9 ML

Nel capitolo relativo alle consulenze è venuto a mancare l'importo relativo alla partecipazione alla Commissione Gelsibachicoltura; inoltre nel 1993 si era registrata una entrata straordinaria di 15 ML relativa alla collaborazione di un progetto sperimentale di gelsibachicoltura in Iran.

La riduzione degli interessi (- 62,8 ML) è prevalentemente dovuta ai mancati introiti per le cedole dei Titoli di Stato in cui era investito fino al 1993 il fondo indennità anzianità del personale.

Sempre alla cessione dei Titoli del suddetto fondo è dovuta la riduzione delle entrate nel capitolo "Alienazione titoli"; questo capitolo aveva infatti registrato nel 1993 l'entrata straordinaria di 430,3 ML derivante dallo smobilizzo dei titoli.

Il capitolo relativo al contributo del Ministero dell'Industria del Commercio e dell'Artigianato, ha registrato nel 1994 il versamento del contributo straordinario per lo sviluppo della ricerca scientifica ridotto a 252,4 ML; va comunque ricordato che la riduzione effettiva rispetto all'esercizio precedente è pari a 92,5 ML, dovuta ad una generale riduzione del relativo capitolo contributivo nel bilancio del Ministero Industria.

L'ulteriore differenza (345 ML) è dovuta al fatto che nel 1993 si era registrata l'entrata del contributo relativo a due esercizi (1992 e 1993).

Il totale delle entrate di competenza accertate (escluse le partite di giro) è percentualmente così ripartito:

	<u>1993</u>	<u>1994</u>
A) Contributive	50,54%	68,72%
B) MinTesoro-MICA-CamCommercio	22,98%	14,63%
C) Analisi e servizi	9,99%	13,15%
D) Interessi	2,70%	1,30%
E) Varie	13,79%	2,20%

SPESA

Nessun capitolo di spesa tra quelle correnti, in conto capitale ed estinzione mutui (in pratica i primi tre titoli) ha subito uno "sfondamento" rispetto alla previsione.

Ciò si è reso possibile operando una continua vigilanza degli stanziamenti e delle spese che sono state impegnate in misura inferiore alla previsione stessa (sempre con riferimento ai primi tre titoli) per - 327,1 ML, principalmente suddivisi nelle categorie:

- Spese di personale	- 40,5 ML
- Spese per beni di consumo e servizi	- 98,7 ML
- Borse di studio	- 8,9 ML
- Spese diverse	- 131,1 ML
- Acquisto immobilizzazioni tecniche	- 82,2 ML

Il totale delle spese impegnate, con esclusione delle Partite di Giro, pari a L. 2.285.515.528, ha avuto una riduzione di 221,3 ML rispetto ai dati del 1993 (- 8,82%). Di seguito si riportano i capitoli interessati alle maggiori variazioni rispetto all'esercizio precedente (valori espressi in ML):

	<u>1993</u>	<u>1994</u>	<u>Variazione</u>
- Stipendi	496,8	518,5	+ 33,5
- Concorso spese mensa	10,9	7,8	- 3,2
- Contributi previd. e assist.	194	205	+ 11
- Indennità per missioni	46,7	35,6	- 11,1
- Fondo miglioram. efficienza	75,3	92,5	+ 17,2
- Beni di consumo e servizi	490,1	547,7	+ 57,6
- Imposte e tasse	10,6	60,4	+ 49,8
- IVA	23,4	30	+ 6,6
- Borse di studio	16	65,1	+ 49,1
- Fondo costruzione sede	=	174,8	+ 174,8
- Fondo Ind. Anzianità Pers.	428,3	30	- 398,3
- Impianti attrezzature strum.	398,2	306,4	- 91,8
- Mobili e macchine ufficio	23,6	11,4	- 12,2
- Assistenza e manutenzioni	129,4	142,6	+ 13,2

L'aumento del capitolo degli stipendi (+ 33,5 ML) è dovuto alla corresponsioni di scatti e maggiorazioni di anzianità al personale dopo il blocco subito dagli stessi per gli anni 1992 e 1993 per effetto del Decreto Amato e della Finanziaria 1993.

Anche l'aumento del fondo miglioramento efficienza del personale (+ 17,2 ML) è legato all'adeguamento dello stesso nell'esercizio 1994 dopo il blocco degli anni precedenti.

I suddetti aumenti hanno provocato conseguentemente l'incremento delle spese per i contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Istituto (+11 ML).

La riduzione delle spese di gestione della mensa (- 3,2 ML) è legata ad un minor utilizzo della stessa da parte dei dipendenti, mentre quella relativa alle indennità di missione (- 11,1 ML) è da collegare ad un minor numero di giorni di missione svolti dal personale all'estero, 23 giorni nel 1994 contro i 37 del 1993, che maggiormente incidono sul bilancio.

Gli aumenti nella categoria di acquisto di beni di consumo e servizi, per complessivi 57,6 ML, sono dovuti ai capitoli: