

2) CONTO DEL PATRIMONIO

La gestione della competenza e dei residui ha apportato un aumento del patrimonio netto di L. 145.221.336, coincidente con le risultanze del conto economico.

I dati patrimoniali relativi alla discoteca-nastroteca non sono stati desunti da un inventario vero e proprio, in quanto deve essere ancora completato.

Il fondo di liquidazione per il personale ammonta a L. 123.042.904.

3) GESTIONE DEI RESIDUI - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Per quanto concerne la consistenza dei residui al 31.12.1995, essa è risultata la seguente:

	<u>Residui provenienti da esercizi precedenti</u>	<u>Residui derivanti dalla gestione di competenza</u>
Residui attivi	16.664.833	182.963.997
Residui passivi	5.179.320	162.432.948

Per quanto concerne le variazioni nei residui attivi e passivi degli anni precedenti il Consiglio di Amministrazione deve approvare le variazioni stesse risultanti dal conto consuntivo 1995. Per quanto riguarda i residui attivi degli esercizi precedenti si richiama l'attenzione sulla esigenza, particolarmente per quelli relativi alla E.D.T. di Torino, di esperire ogni iniziativa per la loro sollecita acquisizione al bilancio, trattandosi di residui di data remota.

In sede di rendiconto generale è stato accertato il seguente "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE" per la gestione 1995.

Fondo di cassa: Credito verso il Tesoriere	191.231.067
Residui attivi	199.628.830
	390.859.897
Residui passivi	167.612.268
Avanzo di amministrazione al 31.12.1995	223.247.629

Il notevole avanzo di amministrazione deriva per L.132.235.954 da maggiori entrate rispetto alla previsione, per L. 67.946.059 da economie nei vari capitoli di spesa, per L. 51.616 da variazione positiva nei residui degli esercizi precedenti e per L. 23.014.000 dal fondo di riserva non utilizzato.

II - PARTE SECONDA - CONTROLLO AMMINISTRATIVO E DI MERITO

Le risultanze del bilancio corrispondono alle scritture cronologiche ed a quelle dei partitari e sono sorrette dai relativi mandati di pagamento e dalle reversali d'incasso.

III - CONCLUSIONI E PROPOSTE

Il Collegio dei Revisori, con le raccomandazioni esposte, concordemente esprime parere favorevole all'approvazione del rendiconto generale della gestione 1995.

Parma, 11 aprile 1996

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dr. Oscar Bussoletti: Presidente

Dr. Pietro Graziani: Componente

BILANCIO CONSUNTIVO

ENTRATE (1)

C A P.	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		somma prevista	aumento (+) o diminuzione (-) per storni ecc.	previsione definitiva
	TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			
	Categoria I - Trasferimenti da parte dello Stato			
1	Contributo annuo ordinario	200.000.000	-	200.000.000
2	Contributi straordinari	-	+ 37.612.000	37.612.000
	Categoria II - Trasferimenti da parte di altri Enti pubblici			
3	Contributi da parte delle Regioni	-	-	-
4	Contributi da parte delle Province	-	-	-
5	Contributi da parte dei Comuni	-	-	-
	Categoria III - Altri trasferimenti da parte del settore pubblico e privato			
6	Contributi da parte delle Banche	-	+ 10.000.000	10.000.000
7	Contributi da parte del Consorzio	95.000.000	-	95.000.000
8	Altri contributi	-	+ 10.000.000	10.000.000
	TOTALE TITOLO I	295.000.000	+ 57.612.000	352.612.000
	TITOLO II - ALTRE ENTRATE			
	Categoria IV - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi			
9	Vendita delle pubblicazioni edite dall'Istituto	10.000.000	-	10.000.000
10	I.V.A. su vendita pubblicazioni	500.000	-	500.000
11	Rivalsa postali su vendita pubblicazioni	500.000	-	500.000
12	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	-	-	-
13	Realizzi per cessione materiale fuori uso	-	-	-
14	Varie non classificabili in altre voci	500.000	-	500.000
	Categoria V - Redditi e proventi patrimoniali			
15	Interessi attivi su depositi e conti correnti	175.000.000	-	175.000.000
	Categoria VI - Poste correttive e compensative di spese correnti			
16	Recuperi e rimborsi diversi	-	-	-
	Categoria VII - Entrate non classificabili in altre voci			
17	Entrate eventuali	-	-	-
	TOTALE TITOLO II	186.500.000	-	186.500.000

ACCERTAMENTO			DIFFERENZA	
somma riscossa	somma da riscuotere (residui attivi)	TOTALE delle somme riscosse e da riscuotere	fra previsione e accertamento	
			in +	in -
200.000.000	-	200.000.000	-	-
37.612.000	-	37.612.000	-	-
20.000.000	-	20.000.000	20.000.000	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
10.000.000	-	10.000.000	-	-
95.000.000	-	95.000.000	-	-
10.000.000	-	10.000.000	-	-
372.612.000	-	372.612.000	20.000.000	-
3.511.466	5.571.485	9.082.951	-	917.049
18.596	141.215	159.811	-	340.189
250.797	282.325	533.122	33.122	-
2.150.381	-	2.150.381	2.150.381	-
-	-	-	-	-
340.300	-	340.300	-	159.700
117.751.076	166.804.792	284.555.868	109.555.868	-
258.000	3.598.035	3.856.035	3.856.035	-
-	-	-	-	-
124.280.616	176.397.852	300.678.468	115.595.406	1.416.938

ENTRATE (1)

C A P.	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		somma prevista	aumento (+) o diminuzione (-) per storni ecc.	previsione definitiva
	TITOLO III - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
18	Categoria VIII - Entrate derivanti dal fondo indennità liquidazione personale Entrate della Società Assicuratrice	-	-	-
	TOTALE TITOLO III	-	-	-
	TITOLO IV - ACCENSIONE DI PRESTITI			
19	Categoria IX - Assunzione di prestiti Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-
	TOTALE TITOLO IV	-	-	-
	TITOLO V - PARTITE DI GIRO			
20	Categoria X - Entrate aventi natura di partite di giro Ritenute assistenziali e previdenziali	9.870.000	+ 1.980.000	11.850.000
21	Ritenute IRPEF	40.000.000	+ 4.000.000	44.000.000
22	Reintegro Fondo Economato	1.000.000	-	1.000.000
23	Altre partite di giro	-	-	-
	TOTALE TITOLO V	50.870.000	+ 5.980.000	56.850.000
	TOTALE DELLE ENTRATE	532.370.000	+ 63.592.000	595.962.000
	Prelevamento dall'avanzo di ann. 1994	76.000.000	+ 97.630.479	173.630.479
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	608.370.000	+ 161.222.479	769.592.479

ACCERTAMENTO			DIFFERENZA	
somma riscossa	somma da riscuotere (residui attivi)	TOTALE delle somme riscosse e da riscuotere	fra previsione e accertamento	
			in +	in -
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
10.059.090	39.592	10.098.682	-	1.751.318
37.282.251	6.526.553	43.808.804	-	191.196
1.000.000	-	1.000.000	-	-
-	-	-	-	-
48.341.341	6.566.145	54.907.486	-	1.942.514
545.233.957	182.963.997	728.197.954	135.595.406	3.359.452
-	-	-	-	173.630.479
545.233.957	182.963.997	728.197.954	135.595.406	176.989.931

USCITE (1)

C A P.	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		somma prevista	aumento (+) o diminuzione (-) per storni ecc.	previsione definitiva
	TITOLO I - SPESE CORRENTI			
	Categoria I - Spese per gli Organi dell'Istituto			
1	Compensi e Indennità alla Presidenza	500.000	-	500.000
2	Compensi e Indennità agli Organi Amministrativi	10.000.000	-	10.000.000
3	Compensi e Indennità agli Organi di Controllo	7.000.000	-	7.000.000
4	Compensi e indennità alla Direzione	27.000.000	-	27.000.000
	Totale Categoria I	44.500.000	-	44.500.000
	Categoria II - Oneri per il personale			
5	Stipendi lordi	98.560.000	-	98.560.000
6	Compensi straordinari e speciali	3.000.000	+ 3.500.000	6.500.000
7	Interventi assistenziali a favore del personale	-	-	-
8	Missioni del personale	100.000	-	100.000
9	Contributi assistenziali e previdenziali a carico Istituto	34.150.000	+ 1.000.000	35.150.000
	Totale Categoria II	135.810.000	+ 4.500.000	140.310.000
	Categoria III - Spese per l'acquisto di beni e servizi			
10	Premi di assicurazione	790.000	-	790.000
11	Manutenzione e pulizia dei locali, mobili, ecc.	18.000.000	-	18.000.000
12	Affitto locali e spese condominiali	47.300.000	+ 110.000	47.410.000
13	Postali e telefoniche	13.000.000	+ 2.500.000	15.500.000
14	Luce e riscaldamento	10.500.000	+ 2.500.000	13.000.000
15	Acquisto materiale di cancelleria	9.000.000	+ 1.500.000	10.500.000
16	Spese di rappresentanza	600.000	-	600.000
17	Pubblicazioni e riviste di aggiornamento	300.000	-	300.000
18	Spese inerenti i concorsi del personale	-	-	-
19	Spese per il servizio di Tesoreria e Cassa	400.000	-	400.000
	Totale Categoria III	99.890.000	+ 6.610.000	106.500.000

IMPEGNO			DIFFERENZA	
somma pagata	somma da pagare (residui passivi)	TOTALE delle somme pagate e da pagare	fra previsione e impegno	
			in +	in -
-	-	-	-	500.000
1.715.540	4.355.000	6.070.540	-	3.929.480
1.646.000	4.028.000	5.674.000	-	1.326.000
25.416.320	-	25.416.320	-	1.583.680
28.777.860	8.383.000	37.160.860	-	7.339.140
97.148.056	-	97.148.056	-	1.411.944
6.372.203	-	6.372.203	-	127.797
-	-	-	-	-
-	-	-	-	100.000
28.765.665	6.292.173	35.057.838	-	92.162
132.285.924	6.292.173	138.578.097	-	1.731.903
787.607	-	787.607	-	2.393
16.282.524	1.166.200	17.448.724	-	551.276
47.403.488	-	47.403.488	-	6.512
13.898.550	-	13.898.550	-	1.601.450
11.594.065	574.000	12.168.065	-	831.935
9.679.221	-	9.679.221	-	820.779
219.000	-	219.000	-	381.000
45.000	-	45.000	-	255.000
-	-	-	-	-
151.836	30.000	181.836	-	218.164
100.061.291	1.770.200	101.831.491	-	4.668.509

USCITE (1)

C A P.	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		somma prevista	aumento (+) o diminuzione (-) per storni ecc.	previsione definitiva
	Categoria IV - Spese per attività istituzionali			
20	Spese per l'attività editoriale dell'Istituto	130.000.000	- 24.379.521	105.620.479
21	Iva su spese attività editoriale	4.000.000	-	4.000.000
22	Attività culturali, convegni, ricerche, ecc.	20.000.000	+ 105.000.000	125.000.000
23	Collaborazioni esterne all'attività dell'Istituto	52.500.000	+ 4.500.000	57.000.000
24	Spese per attività promozionali	1.000.000	+ 900.000	1.900.000
	Totale Categoria IV	207.500.000	+ 86.020.479	293.520.479
	Categoria V - Trasferimenti passivi			
25	Contributi a manifestazioni celebrative e pubbliche	-	-	-
	Categoria VI - Oneri finanziari			
26	Interessi passivi e spese bancarie	2.000.000	-	2.000.000
	Categoria VII - Oneri tributari			
27	Imposte e tasse	11.000.000	-	11.000.000
	Categoria VIII - Poste correttive e compensative di entrate correnti			
28	Restituzioni e rimborsi diversi	500.000	-	500.000
	Categoria IX - Spese non classificabili in altre voci			
29	Spese legali e di consulenza	2.000.000	-	2.000.000
30	Varie non classificabili in altre voci	10.000.000	+ 12.898.000	22.898.000
	Totale Categoria IX	12.000.000	+ 12.898.000	24.898.000
	TOTALE TITOLO I	513.200.000	+ 110.028.479	623.228.479

I M P E G N O			D I F F E R E N Z A	
somma pagata	somma da pagare (residui passivi)	TOTALE delle somme pagate e da pagare	fra previsione e impegno	
			in +	in -
48.066.358	25.581.050	73.647.408	-	31.973.071
1.617.156	1.076.050	2.693.206	-	1.306.794
59.026.610	65.205.930	124.232.540	-	767.460
42.853.185	13.750.000	56.603.185	-	396.815
1.851.795	-	1.851.795	-	48.205
153.415.104	105.613.030	259.028.134	-	34.492.345
-	-	-	-	-
-	1.651.500	1.651.500	-	348.500
2.527.000	3.214.746	5.741.746	-	5.258.254
-	-	-	-	500.000
2.000.000	-	2.000.000	-	-
11.129.158	9.898.000	21.027.158	-	1.870.842
13.129.158	9.898.000	23.027.158	-	1.870.842
430.196.337	136.822.649	567.018.986	-	56.209.493

USCITE (2)

C A P.	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		somma prevista	aumento (+) o diminuzione (-) per storni ecc.	previsione definitiva
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE			
	Categoria X - Acquisizione di immobilizzazioni			
32	Acquisto mobili, arredi e software	10.000.000	+ 22.500.000	32.500.000
33	Acquisto materiale Biblioteca	15.000.000	+ 3.000.000	18.000.000
34	Restauro materiale Biblioteca	5.000.000	+ 200.000	5.200.000
35	Acquisto materiale Archivio	5.000.000	-	5.000.000
36	Restauro materiale Archivio	-	-	-
37	Acquisto materiale Discoteca-Mastroteca	1.000.000	-	1.000.000
38	Restauro materiale Discoteca-Mastroteca	-	-	-
39	Fondo indennità liquidazione personale	4.800.000	-	4.800.000
40	Indennità liquidazione al personale	-	-	-
41	Spese di investimento	-	-	-
	Totale Categoria X	40.800.000	+ 25.700.000	66.500.000
	TOTALE TITOLO II	40.800.000	+ 25.700.000	66.500.000
	TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI			
	Categoria XI - Rimborso di prestiti			
42	Spese per rimborso di prestiti	-	-	-
	Totale Categoria XI	-	-	-
	TOTALE TITOLO III	-	-	-
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO			
	Categoria XII - Spese aventi natura di partite di giro			
43	Versamento ritenute assistenziali e previdenziali	9.870.000	+ 1.980.000	11.850.000
44	Versamento ritenute IRPEF	40.000.000	+ 4.000.000	44.000.000
45	Versamento fondo economato	1.000.000	-	1.000.000
46	Altre partite di giro	-	-	-
	Totale Categoria XII	50.870.000	+ 5.980.000	56.850.000
	TOTALE TITOLO IV	50.870.000	+ 5.980.000	56.850.000
	TOTALE DELLE USCITE	604.870.000	+ 141.708.479	746.578.479
31	Fondo di riserva	3.500.000	+ 19.514.000	23.014.000
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	608.370.000	+ 161.222.479	769.592.479

IMPEGNO			DIFFERENZA	
somma pagata	somma da pagare (residui passivi)	TOTALE delle somme pagate e da pagare	fra previsione e impegno	
			in +	in -
28.814.608	-	28.814.608	-	3.685.392
14.734.455	2.766.788	17.501.243	-	496.757
-	5.069.400	5.069.400	-	130.600
107.100	285.600	392.700	-	4.607.300
-	-	-	-	-
155.000	-	155.000	-	845.000
-	-	-	-	-
4.770.997	-	4.770.997	-	29.003
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
48.582.160	8.123.788	56.705.948	-	9.794.052
48.582.160	8.123.788	56.705.948	-	9.794.052
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
8.291.975	1.806.707	10.098.682	-	1.751.318
28.129.000	15.679.804	43.808.804	-	191.196
1.000.000	-	1.000.000	-	-
-	-	-	-	-
37.420.975	17.486.511	54.907.486	-	1.942.514
37.420.975	17.486.511	54.907.486	-	1.942.514
516.199.472	162.432.948	678.632.420	-	67.946.059
-	-	-	-	23.014.000
516.199.472	162.432.948	678.632.420	-	90.960.059

ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1995

1 - Prospetto dimostrativo del movimento avvenuto nei residui esistenti alla chiusura dell'esercizio precedente: 31 dicembre 1994.

2 - Residui attivi e passivi dell'esercizio finanziario 1995.

3 - Conto economico dell'esercizio 1995

4 - Situazione patrimoniale al 31 dicembre 1995

5 - Situazione amministrativa al 31 dicembre 1995.

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

L'ECONOMA

I REVISORI DEI CONTI

f.to Pierluigi Petrobelli

Alberto Carrara Verdi

Daniela Mazzoli

Oscar Bussolotti
Pietro Graziani

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ATTIVI

C A P.	P R O V.	Cognome, nome e residenza del debitore	somma accer- tata al 31.12.1994	variazioni		somma riscossa nel 1995	somma rima- sta da ri- scuotere al 31.12.1995
				in più o in meno	accertamento definitivo		
2	90	Ministero Turismo e Spet. - RM	10.000.000	-	10.000.000	10.000.000	-
8	94	Fondazione Verdi Festival - PR	15.000.000	-	15.000.000	15.000.000	-
9	90	EDT - TO	2.748.100	-	2.748.100	-	2.748.100
9	91	EDT - TO	2.394.600	-	2.394.600	-	2.394.600
9	92	EDT - TO	1.820.479	-	1.820.479	-	1.820.479
9	93	EDT - TO	882.403	-	882.403	-	882.403
9	93	Ralph Otten - Olanda	29.654	- 29.654	-	-	-
9	93	Narisa Casati - PR	43.274	-	43.274	-	43.274
10	92	EDT - TO	35.297	-	35.297	-	35.297
10	93	Ralph Otten - Olanda	346	- 346	-	-	-
10	93	Narisa Casati - PR	726	-	726	-	726
10	94	Rolf Kristenson - Svezia	50.000	-	50.000	-	50.000
10	94	Bronde Brothers - U.S.A.	1.134.000	-	1.134.000	1.134.000	-
10	94	EDT - TO	4.095.046	-	4.095.046	-	4.095.046
10	94	Victor de Renzi - U.S.A.	35.000	-	35.000	35.000	-
10	94	Blackwells Ltd - England	35.000	-	35.000	35.000	-
11	93	Ralph Otten - Olanda	6.850	- 6.850	-	-	-
11	94	EDT - TO	221.354	-	221.354	-	221.354
12	92	EDT - TO	72.821	-	72.821	-	72.821
12	94	Rolf Kristenson - Svezia	6.850	-	6.850	-	6.850
12	94	Bronde Brothers - U.S.A.	85.550	- 70.920	14.630	14.630	-
12	94	Victor De Renzi - U.S.A.	8.350	+ 886	9.336	9.336	-
12	94	Blackwells Ltd - England	21.850	- 3.085	18.765	18.765	-
13	94	S.I.A.E. - PR	4.810.000	-	4.810.000	4.810.000	-
14	90	Ufficio IYA - PR	74.000	-	74.000	-	74.000
14	91	Ufficio IYA - PR	973.000	-	973.000	-	973.000
14	92	Ufficio IYA - PR	306.000	-	306.000	-	306.000
16	93	Ufficio IYA - PR	507.000	-	507.000	-	507.000
16	94	Cassa di Risparmio di PR e PC	117.445.127	-	117.445.127	117.445.127	-
16	94	Cassa di Risparmio di PR e PC	73.395.893	-	73.395.893	73.395.893	-
16	94	Ann. de PT - BO	380	-	380	380	-
16	94	Centro Servizio ID - Bologna	1.478.000	-	1.478.000	1.478.000	-
17	94	Centro Servizio ID - Bologna	6.159.000	-	6.159.000	6.159.000	-
17	94	S.I.A.E. - PR	1.000.000	-	1.000.000	1.000.000	-
17	94	Ufficio IYA - PR	2.378.000	-	2.378.000	-	2.378.000
20	94	Dipendenti I.N.S.V.	1.078.490	-	1.078.490	1.078.490	-
21	94	Olga Jesurun - RM	95.000	-	95.000	95.000	-
21	94	Tatiana Ylassova - Russia	125.000	-	125.000	125.000	-
21	94	Autori Catalogo Mostra S.O.S.	618.450	-	618.450	618.450	-
21	94	Revisori dei Conti	23.030	-	23.030	23.030	-
21	94	Consiglio di Amministrazione	745.383	-	745.383	689.500	55.883
21	94	Arch. Elvezio Morari-Guastalla	2.394.000	-	2.394.000	2.394.000	-
21	94	Prof. J. Hepkoski - U.S.A.	147.000	-	147.000	147.000	-
21	94	Dipendenti I.N.S.V.	2.182.950	-	2.182.950	2.182.950	-
21	94	Fortunato Ortonbina - Goito	380.000	-	380.000	380.000	-
Totali			255.043.253	- 109.869	254.933.384	238.268.551	16.664.833