

SENATO DELLA REPUBBLICA

XIV LEGISLATURA

N. 2513

TAB. 7

Annesso 20

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(TREMONTI)

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 30 SETTEMBRE 2003

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2004
e bilancio pluriennale per il triennio 2004-2006**

TABELLA n. 7

**Stato di previsione del Ministero dell'istruzione, dell'università
e della ricerca per l'anno finanziario 2004**

ANNESSO N. 20

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO NAZIONALE PER LA RICERCA EDUCATIVA
I.R.R.E. DI ANCONA – MARCHE**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2002

ANNESSO N. 20

**allo stato di previsione del Ministero dell'istruzione, dell'università
e della ricerca per l'anno finanziario 2004**

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO REGIONALE PER LA RICERCA EDUCATIVA -
IRRE DI ANCONA - MARCHE**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2002

RENDICONTO FINANZIARIO 2002

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

I.R.R.E. MARCHE

C.so GARIBALDI, 78 - 60121 ANCONA (AN)

Cod. Fiscale 80025730427

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2002

RIEPILOGO RISULTATI FINANZIARI ED ECONOMICI					
GESTIONE DELLA COMPETENZA			GESTIONE DEI RESIDUI		
ACCERTAMENTI			Entità residui al 31.12.2001	ATTIVI	PASSIVI
Somme riscosse	251.601,44			172.603,90	87.544,29
Somme rimaste da riscuotere	34.162,94		Residui cancellati		27.926,98
IMPEGNI	Totale accertamenti	285.764,38	Differenza	172.603,90	59.617,31
Somme pagate	407.782,61		Residui riscossi/pagati	79.015,61	46.103,84
Somme rimaste da pagare	89.986,46		Differenza(residui ancora risc/pag)	93.588,29	13.513,47
	Totale impegni	497.769,07	Residui della gestione di competenza 2002	34.162,94	89.986,46
	disavanzo di competenza	212.004,69	Totale residui al 31.12.2001	127.751,23	103.499,93
MOVIMENTI DI CASSA		ANALISI VARIAZIONI ELEMENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI			
Consistenza di cassa al 31.12.2001	450.142,40	Avanzo di amministra- zione al 31.12.2001	535.202,01	Consistenza patrimoniale netta al 31.12.2001	1.097.737,91
Riscossioni:		disavanzo di competenza +/-	212.004,69		
in c/competenza	251.601,44	Cancellazione residui:		Risultato economico dell'esercizio 2002	292.275,16
in c/residui	79.015,61	Attivi -			
Totale	330.617,05	Passivi +	27.926,98	Consistenza patrimoniale netta al 31.12.2002	805.462,75
Pagamenti:					
in c/competenza	407.782,61				
in c/residui	46.103,84				
Fondo cassa al 31.12.2002	326.873,00	Avanzo di amministra- zione al 31.12.2002	351.124,30		

Ancona, addì 21.04.2003

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 29.04.2003

IL DIRETTORE

Ing. Pietro Germano

IL PRESIDENTE

Prof.ssa Marina Filippini

Visto: Si approva

IL DIRETTORE REGIONALE

CAPITOLO	PARTE I: ENTRATE	PREVISIONI		
		Somme previste 1	Variazioni in + o in - 2	Previsioni definitive 3
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			
	Categ. I: Rendite patrimoniali			
1	Rendite di beni immobili e frutti di valori			
2	Interessi attivi su depositi e conti correnti	103,56		103,56
	Totale Categoria I	103,56		103,56
	Categ. II: Contribuzioni e finanziamenti			
	a) da parte dello Stato			
3	Contributo ordinario	228.273,95	29.053,95	199.220,00
	Compenso incentivante Personale <i>Scuole</i>			
4	Finanziamento per le iniziative d'aggiornamento affidate dal Ministero della Pubblica Istruzione		10.873,76	10.873,76
5	Finanziamento per iniziative di ricerca e sperimentazione affidate dal Ministero della Pubblica Istruzione		42.754,79	42.754,79
	b) da parte di Enti pubblici e privati			
6	Erogazioni da parte degli Enti locali, Associazioni e organismi vari			
7	Finanziamenti da parte degli Enti locali, Associazioni e organismi vari		2.045,99	2.045,99
	Totale Categoria II	228.273,95	26.620,59	254.894,54
	Categ. III: Altre entrate			
	a) introiti da attività istituzionali			
8	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni ed elaborati			
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi			
	b) introiti diversi			
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso			
11	Recuperi e rimborsi diversi		10.032,15	10.032,15
12	Entrate eventuali e diverse			
	Totale Categoria III		10.032,15	10.032,15
	Totale TITOLO I	228.377,51	36.652,74	265.030,25
				✓

ACCERTAMENTI			Differenze tra previsione e accertamento		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2) 9
Somme riscosse 4	Somme accertate e non riscosse 5	TOTALE delle somme accertate 6	in più (col. 6-3) 7	in meno (col. 3-6) 8	
103,56		103,56			
103,56		103,56			
199.218,71		199.218,71	✓	1,29	Def. 28/10.0.02 Del. 41/18.12.02
10.873,76		10.873,76			Del. 28/10.0.02
9.348,24	33.406,55	42.754,79	✓		Dep. 28 10.09.02
2.045,99		2.045,99	✓		
221.486,70	33.406,55	254.893,25		1,29	Del. 28/10.0.02
9.275,76	756,39	10.032,15	✓		Del. 41/18.12.02
9.275,76	756,39	10.032,15			
230.866,02	34.162,94	265.028,96		1,29	Del. 41/18.12.02

CAPITOLO	PARTE I: ENTRATE	PREVISIONI		
		Somme previste 1	Variazioni in + o in - 2	Previsioni definitive 3
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
	Categ. IV: Introiti di natura straordinaria			
13	Alienazione di immobili e diritti reali			
14	Realizzo di titoli e obbligazioni			
15	Contributi per interventi straordinari da parte dello Stato			
16	Contributi straordinari da parte di Enti pubblici e privati			
17	Assunzione di mutui e obbligazioni finanziarie			
	Totale TITOLO II			
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
	Categ. V: Entrate per movimenti finanziari in partite di giro			
18	Ritenute erariali	30.987,41		30.987,41
19	Ritenute assistenziali	5.164,57		5.164,57
20	Altre ritenute			
21	Rimborsi di somme anticipate per conto terzi			
22	Reintegro dell'anticipazione per le minute spese	516,46		516,46
	Totale TITOLO III	36.668,44		36.668,44
	RIEPILOGO DEI TITOLI DELLE ENTRATE			
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	228.377,51	36.652,74	265.030,25 /
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
	TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	36.668,44		36.668,44 /
	TOTALE DELLE ENTRATE	265.045,95	36.652,74	301.698,69 /
	PRELEVAMENTO DALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	432.443,63		432.443,63 /
	TOTALE GENERALE	697.489,58	36.652,74	734.142,32

[illegible]

CAPITOLO	PARTE II: USCITE	PREVISIONI		
		Somme previste 1	Variazioni in + o in - 2	Previsioni definitive 3
	TITOLO I - USCITE CORRENTI			
	Categ. I: Spese per il funzionamento degli organi amministrativi e per il personale comandato			
1	Indennità di carica agli organi amministrativi	8.676,48		8.676,48
2	Compensi per la partecipazione alle riunioni del Consiglio Direttivo	3.000,00	2.000,00	1.000,00
3	Compensi per la partecipazione alle riunioni di Commissioni e Comitati di natura scientifica	516,00	300,00	216,00
4	Compensi ai componenti il Collegio dei Revisori dei conti	3.615,20		3.615,20
5	Compensi e indennità al personale	2.769,00	9.873,76	12.642,76
6	Indennità di missione e spese di viaggio	30.987,00	5.005,49	35.992,49
7	Spese concorsuali per il reclutamento del personale	2.582,00	2.582,00	
	Totale Categoria I	52.145,68	9.997,25	62.142,93
	Categ. II: Spese per attività istituzionali			
8	Spese per la diffusione e la valorizzazione della documentazione pedagogico-didattica; pubblicazione di riviste e bollettini	40.000,00	8.232,77	48.232,77
9	Spese per la formazione, l'aggiornamento ed il perfezionamento del personale direttivo e docente della Scuola	30.000,00	3.000,00	27.000,00
10	Spese per studi, ricerche, e rilevazioni in campo educativo	10.000,00	3.000,00	13.000,00
11	Spese per assistenza e promozione delle attività di sperimentazione			
12	Spese per lo svolgimento di particolari mansioni tecniche e scientifiche da affidare, mediante incarico a tempo determinato, a persone estranee all'Amministrazione			
13	Spese per l'organizzazione, la partecipazione e la compartecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	20.000,00	2.000,00	18.000,00
14	Spese per la realizzazione di iniziative di aggiornamento, ricerca e sperimentazione a finanziamento specifico	340.835,86	47.758,52	388.594,38
	Totale Categoria II	440.835,86	53.991,29	494.827,15

IMPEGNI			Differenze tra previsione e impegno		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2) 9
Somme pagate 4	Somme impegnate e non pagate 5	TOTALE delle somme impegnate 6	in più (col. 6-3) 7	in meno (col. 3-6) 8	
8.676,48		8.676,48			
	526,83	526,83		473,17	Del.41/18.12.02
				216,00	Del.41/18.12.02
1.291,14	2.324,06	3.615,20			
10.873,76	455,10	11.328,86		1.313,90	Del.28/10.9.02 Del.41/18.12.02
21.192,81	3.821,51	25.014,32		10.978,17	Del.28/10.9.02 Del.41/18.12.02
					Del.28/10.9.02 Del.41/18.12.02
42.034,19	7.127,50	49.161,69		12.981,24	
16.073,30	32.084,88	48.158,18		74,59	Del.28/10.0.02 ⁹
9.207,27	10.558,64	19.765,91		7.234,09	Del.41/18.12.02
2.865,16	8.756,32	11.621,48		1.378,52	Del.28/10.0.02 ⁹
3.173,96	12.654,83	15.828,79		2.171,21	Del.41/18.12.02
217.562,96		217.562,96		171.031,42	Del.28/10.0.02 ⁹
248.882,65	64.054,67	312.937,32		181.889,83	

CAPITOLO	PARTE II: USCITE	PREVISIONI		
		Somme previste 1	Variazioni in + o in - 2	Previsioni definitive 3
	Categ. III: Spese per l'acquisizione di beni e servizi			
15	Acquisto libri, riviste, periodici e relativi abbonamenti	6.243,00	763,85	5.479,15
16	Acquisto materiale di consumo	19.625,00	785,00	18.840,00
17	Spese postali e telegrafiche	9.812,00	2.000,00	7.812,00
18	Spese telefoniche	18.076,00	5.000,00	13.076,00
19	Spese per accertamenti sanitari	1.858,00		1.858,00
20	Spese per uniformi al personale ausiliario			
21	Spese per modesti rinnovi e completamenti del materiale tecnico, dei mobili e degli arredi	4.131,00	1.000,00	3.131,00
22	Manutenzione del materiale tecnico, del mobilio e degli arredi	4.131,00	1.000,00	3.131,00
23	Noleggio di materiale tecnico-didattico e acquisizioni di servizi tecnici	2.400,00		2.400,00
24	Spese per attrezzaggio, canoni di utenza e manutenzione impianti di automazione dei servizi	11.000,00	2.500,00	8.500,00
25	Spese di rappresentanza	516,00	516,00	
26	Fitto locali e oneri condominiali	15.400,00	1.200,00	14.200,00
27	Manutenzione ordinaria dei locali, pertinenze e impianti	2.582,00	1.500,00	1.082,00
28	Spese per l'approvvigionamento idrico ed elettrico, riscaldamento dei locali e conduzione impianti termici	8.260,00	1.000,00	7.260,00
29	Premi di assicurazione	6.190,00		6.190,00
30	Vigilanza locali ed impianti			
31	Spese per la pulizia dei locali	5.422,00	215,00	5.207,00
32	Noleggio mezzi di trasporto, trasporti e facchinaggi	1.065,00		1.065,00
	Totale Categoria III	116.711,00	17.479,85	99.231,15

IMPEGNI			Differenze tra previsione e impegno		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2) 9
Somme pagate 4	Somme impegnate e non pagate 5	TOTALE delle somme impegnate 6	in più (col. 6-3) 7	in meno (col. 3-6) 8	
5.275,00		5.275,00		204,15	Del.41/18.12.02
16.155,72	2.443,50	18.599,22		240,78	Del.41/18.12.02
7.163,67	648,33	7.812,00			Del.41/18.12.02
11.646,17	1.006,56	12.652,73		423,27	Del.41/18.12.02
508,57	355,07	863,64		994,36	
2.544,32	464,40	3.008,72		122,28	Del.41/18.12.02
2.282,28	284,34	2.566,62		564,38	Del.41/18.12.02
2.249,78		2.249,78		150,22	Del.41/18.12.02
7.509,30	661,57	8.170,87		329,13	Del.41/18.12.02
					Del.41/18.12.02
13.774,17		13.774,17		425,83	Del.41/18.12.02
747,41	114,00	861,41		220,59	Del.41/18.12.02
6.673,97	324,11	6.998,08		261,92	Del.41/18.12.02
4.050,67		4.050,67		2.139,33	
3.470,69	1.736,31	5.207,00			Del.41/18.12.02
154,55	910,45	1.065,00			
84.206,27	8.948,64	93.154,91		6.076,24	

CAPITOLO	PARTE II: USCITE	PREVISIONI		
		Somme previste 1	Variazioni in + o in - 2	Previsioni definitive 3
	Categ. IV: Oneri assistenziali, finanziari e tributari			
33	Oneri assistenziali a carico dell'Amministrazione	5 164,57		5.164,57
34	Imposte, tasse e tributi vari	4 648,11		4.648,11
35	Interessi passivi			
36	Spese e commissioni bancarie	516,46		516,46
	Totale Categoria IV	10.329,14		10.329,14
	Categ. V: Altre voci non classificabili			
37	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	516,46		516,46
38	Altre spese			
39	Fondo di riserva	6.713,00	- 6.700,00	13,00
	Totale Categoria V	7.229,46	- 6.700,00	529,46
	Totale TITOLO I	627.251,14	39.808,69	667.059,83
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE			
	Categ. VI: Acquisto beni d'uno durevole e interventi di natura straordinaria			
40	Acquisto immobili e diritti erariali			
41	Spese per il ripristino e la manutenzione straordinaria di immobili	10.329,00		10.329,00
42	Acquisto impianti ed attrezzature tecnico-didattiche			
43	Acquisto mobili, arredi e macchine d'uso amministrativo	12.911,00		12.911,00
44	Manutenzione straordinaria impianti, macchine e attrezzature	10.330,00	- 3.155,95	7.174,05
	Categ. VII: Valori mobiliari e obbligazioni finanziarie			
45	Acquisto titoli			
46	Rimborsi di mutui e debiti finanziari			
	Totale TITOLO II	33.570,00	- 3.155,95	30.414,05
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
	Categ. VIII: Uscite per movimenti finanziari in partite di giro			
47	Ritenute erariali	30.987,41		30.987,41
48	Ritenute assistenziali	5.164,57		5.164,57
49	Altre ritenute			
50	Anticipo di somma per conto terzi			
51	Anticipazione per le minute spese	516,46		516,46
	Totale TITOLO III	36.668,44		36.668,44
	Totale TITOLI I, II, III delle USCITE	697.489,58	36.652,74	734.142,32

IMPEGNI			Differenze tra previsione e impegno		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2) 9
Somme pagate. 4	Somme impegnate e non pagate 5	TOTALE delle somme impegnate 6	in più (col. 6-3) 7	in meno (col. 3-6) 8	
1.790,83		1.790,83		3.373,74	
4.272,77		4.272,77		375,34	
252,57		252,57		263,89	
6.316,17		6.316,17		4.012,97	
				516,46	
				13,00	
				529,46	
381.439,28	80.130,81	461.570,09		205.489,74	
428,35	9.855,65	10.284,00		45,00	
4.332,44		4.332,44		8.578,56	
847,12		847,12		6.326,93	
5.607,91	9.855,65	15.463,56		14.950,49	
19.844,00		19.844,00		11.143,41	
374,96		374,96		4.789,61	
516,46		516,46			
20.735,42		20.735,42		15.933,02	
407.782,61	89.986,46	497.769,07		236.373,25	

**SITUAZIONE PATRIMONIALE, CONTO ECONOMICO
E SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
AL 31 DICEMBRE 2002**

RIEPILOGO FINANZIARIO GESTIONE DI COMPETENZA 2002

TITOLO	ENTRATE	Previsioni definitive	ACCERTAMENTI		
			Somme riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALE
I	Correnti	265.030,25	230.866,02	34.162,94	265.028,96
II	In conto capitale	-	-	-	-
III	Partite di giro	36.668,44	20.735,42	-	20.735,42
	TOTALE	301.698,69	251.601,44	34.162,94	285.764,38
	Prelevamento dall'avanzo di amministrazione	432.443,63	Disavanzo di competenza		212.004,69
	TOTALE	734.142,32			
			TOTALE		497.769,07

TITOLO	USCITE	Previsioni definitive	IMPEGNI		
			Somme pagate	Rimaste da pagare	TOTALE
I	Correnti	667.059,83	381.439,28	80.130,81	461.570,09
II	In conto capitale	30.414,05	5.607,91	9.855,65	15.463,56
III	Partite di giro	36.668,44	20.735,42	-	20.735,42
	TOTALE	734.142,32	407.782,61	89.986,46	497.769,07
			Avanzo di competenza		=
	TOTALE	734.142,32			
			TOTALE		497.769,07

ANALISI DEL RISULTATO ECONOMICO GESTIONE 2002 (CONTO ECONOMICO)

ELEMENTI POSITIVI				ELEMENTI NEGATIVI			
Parte I							
MOVIMENTI FINANZIARI DELL'ESERCIZIO							
ENTRATE FINANZIARIE EFFETTIVE				USCITE FINANZIARIE EFFETTIVE			
Cat.I	Rendite Patrimoniali	L.	103,56	Cat.I	Sp.funz.org.amm pers.	L.	49.161,69
Cat.II	Contrib. e Finanziam.	L.	254.893,25	Cat.II	Sp.attività istituzion.	L.	312.937,32
Cat.III	Altre Entrate	L.	10.032,15	Cat.III	Sp.acquis.beni servizi	L.	93.154,91
Cat.		L.	-	Cat.IV	Oneri ass.fin.tributari	L.	6.316,17
				Cat.V		L.	-
Totale			L. 265.028,96	Totale			L. 461.570,09
Parte II							
POSTE RETTIFICATIVE							
(Movimenti finanziari effettivi di pertinenza di altro esercizio)							
Spese rilevate nella presente gestione ma di pertinenza di precedenti esercizi				Entrate rilevate nella presente gestione ma di pertinenza di precedenti esercizi			
			L. -				L. 61,26
Spese rilevate nella presente gestione ma di pertinenza di successivi esercizi				Entrate rilevate nella presente gestione ma di pertinenza di successivi esercizi			
			L. 26.335,94				L. -
Totale			L. 26.335,94	Totale			L. 61,26
Parte III							
ASPETTI E FENOMENI DI GESTIONE NON DIPENDENTI DA MOVIMENTI FINANZIARI							
a) di precedenti esercizi							
Proventi rilevati in passato di pertinenza del presente esercizio				Spese rilevate in passato di pertinenza del presente esercizio			
			L. -				L. 18.128,89
b) dell'esercizio							
Cancellazione di residui passivi				Cancellazione di residui attivi			
			L. 27.926,98				
Trasferimento attivo di beni inventariali				Trasferimento passivo di beni inventariali			
							L. -
Rivalutazione ed altre rettifiche positive di beni inventariali				Rettifiche negative di beni inventariali			
							L. 93.234,29
				Ammortamento arredi, attrezzature e immobili			
							L. 39.676,07
Totale			L. 27.926,98	Totale			L. 132.910,36
c) di futuri esercizi							
Proventi di futura manifestazione finanziaria di competenza del presente esercizio				Spese di futura manifestazione finanziaria di competenza del presente esercizio			
			L. 103,56				L. -
RIEPILOGO							
TOTALE PARTE I			L. 265.028,96	TOTALE PARTE I			L. 461.570,09
TOTALE PARTE II			L. 26.335,94	TOTALE PARTE II			L. 61,26
PARTE III				PARTE III			
Totale a)			L. -	Totale a)			L. 18.128,89
Totale b)			L. 27.926,98	Totale b)			L. 132.910,36
Totale c)			L. 103,56	Totale c)			L. -
			L. 28.030,54				L. 151.039,25
Totale			L. 319.395,44	Totale			L. 612.670,60
Disavanzo economico			L. 293.275,16	Avanzo economico			
Totale a pareggio			L. 612.670,60	Totale a pareggio			L. 612.670,60

SITUAZIONE PATRIMONIALE

N.	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 31.12.2001	al 31.12.2002	in più	in meno
1	Disponibilità di cassa	450.142,40	326.873,00	✓	123.269,40
2	Residui attivi	172.603,91	127.751,23	✓	44.852,68
3	Titoli e valori				
4	Immobili	636.949,97	636.949,97		
5	Mobili, arredi e macchine d'uso amministrativo	362.845,97	269.611,68		93.234,29
6	Materiale bibliografico	33.000,16	33.000,16	✓	-
7	Materiale didattico e scientifico				
8	Attrezzature tecniche				
9	Rimanenze di materiale di consumo	18.128,89	26.335,94	8.207,05	
10	Attività diverse				
11	Depositi cauzionali				
	TOTALE ATTIVITA'	1.673.671,30	1.420.521,98	8.207,05	261.356,37

SITUAZIONE PATRIMONIALE

N.	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 31 12 2001	al 31.12.2002	in più	in meno
1	Deficit di cassa				
2	Residui passivi	87.544,30	103.499,93 ✓	15.955,63	
3	Mutui passivi				
4	Passività diverse	26.532,50	11.026,64		15.505,86
5	Depositi cauzionali				
6	Fondo ammortamento arredi	292.189,34 ✓	319.571,90 ✓	27.382,56	
7	Fondo ammortamento attrezzature				
8	Fondo ammortamento immobili	169.667,27	181.960,78 ✓	12.293,51	
	TOTALE PASSIVITA'	575.933,41	616.059,25 ✓	55.631,70	15.505,86
	RIEPILOGO				
	TOTALE ATTIVITA'	1.673.671,30	1.420.521,98	8.207,05	261.356,37
	TOTALE PASSIVITA'	575.933,41	616.059,25	55.631,70	15.505,86
	Consistenze patrimoniali nette	1.097.737,89	804.462,73 ✓	Differenza fra le consistenze patrimoniali nette dei due esercizi (risultato economico)	