

SENATO DELLA REPUBBLICA

XIV LEGISLATURA

N. 2513

TAB. 7

Annesso 21

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. 21

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO REGIONALE PER LA RICERCA EDUCATIVA
I.R.R.E. DE L'AQUILA – ABRUZZO**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2002

ANNESSO N. 21

**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 DE L'AQUILA – ABRUZZO**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2002

RENDICONTO FINANZIARIO 2002

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

ISTITUTO REGIONALE RICERCA EDUCATIVA D'ABRUZZO

L'AQUILA

(Denominazione e sede dell'Istituto)

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 19... 2002

RIEPILOGO RISULTATI FINANZIARI ED ECONOMICI						
GESTIONE DELLA COMPETENZA			GESTIONE DEI RESIDUI			
ACCERTAMENTI				ATTIVI	PASSIVI	
Somme riscosse	280'303,59		Entità residui al 31.12.01	58'850,02	51'483,62	
Somme rimaste da riscuotere	5'627,67		Residui cancellati			
Totale accertamenti	285'931,26		Differenza	58'850,02	51'483,62	
IMPEGNI						
Somme pagate	282'473,00		Residui riscossi/pagati	17'117,38	46'388,03	
Somme rimaste da pagare	34'364,52		Differenza (residui ancora da riscuotere/da pagare)	41'732,64	5'095,59	
Totale impegni	286'837,52		Residui della gestione di competenza 19.02	5'627,68	34'364,52	
avanzo di competenza	10'906,26		Totale residui al 31.12.02	47'350,32	39'450,11	
disavanzo						
MOVIMENTI DI CASSA			ANALISI VARIAZIONI ELEMENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI			
Consistenza di cassa al 31.12.01	457'580,38		Avanzo di amministrazione al 31.12.01	464'946,79	Consistenza patrimoniale netta al 31.12.01	1'050'363,59
Riscossioni:			Avanzo / disavanzo di competenza	-10'906,26		
in c/competenza	280'303,59		Cancellazione residui:		Risultato economico dell'eserc. 19	-33'754,56
in c/residui	17'117,38		Attivi			
Totale	755'001,35		Passivi		Consistenza patrimoniale netta al 31.12.02	1'016'609,05
Pagamenti:			Avanzo di amministrazione al 31.12.02	454'040,53		
in c/competenza	282'473,00					
in c/residui	46'388,03					
Fondo cassa al 31.12.02	446'140,32					

L'Aquila addì 12-5-2003

Approvato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 12-5-2003

IL SEGRETARIO

Il Direttore

(Don. Leonardo Maria Alotisi)

Visto: 21 approv.

IL MINISTRO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE

IL PRESIDENTE

IL PRESIDENTE

(Prof. ANGELO BERNARDINI)

Per Copia Conforme

CAPITOLO	PARTE I: ENTRATE	PREVISIONI		
		Somme previste	Variazioni in + o in -	Previsioni definitive
		1	2	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			
	Totale Categoria I			
	Categ. II: Contribuzioni e finanziamenti			
	a) da parte dello Stato			
3	Contributo ordinario	281.469,01	- 35.820,30	245.648,71
4	Finanziamento per le iniziative d'aggiornamento affidate dal Ministero della Pubblica Istruzione			
5	Finanziamento per iniziative di ricerca e sperimentazione affidate dal Ministero della Pubblica Istruzione			
	b) da parte di Enti pubblici e privati			
6	Erogazioni da parte degli Enti locali, Associazioni e organismi vari	10.329,14		10.329,14
7	Finanziamenti da parte degli Enti locali, Associazioni e organismi vari			
	Totale Categoria II	291.798,15	- 35.820,30	255.977,85
	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	1.032,91		1.032,91
11	Racperi e rimborsi diversi	8.857,24	2.670,86	11.528,10
12	Entrate eventuali e diverse			
	Totale Categoria III	9.890,15	2.670,86	12.561,01
	Totale TITOLO I	301.688,30	- 33.149,44	268.538,86

Per Copia Conforme

CAPITOLO	PARTE I: ENTRATE	PREVISIONI		
		Somme previste	Variazioni in + o in -	Previsioni definitive
		1	2	3
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
	Categ. IV: Entrate 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	28.671,00		28.671,00
19	Ritenute assistenziali	1.491,00		1.491,00
20	Altre ritenute	7.513,00		7.513,00
21	Rimborsi di somme anticipate per conto terzi	1.052,91		1.052,91
22	Reintegro dell'anticipazione per le minime spese			
	Totale TITOLO III	38.707,91		38.707,91
	RIEPILOGO DEI TITOLI DELLE ENTRATE			
	TIT. I - ENTRATE CORRENTI	301.688,30	-33.149,44	268.538,86
	TIT. II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
	TIT. III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	38.707,91		38.707,91
	TOTALE DELLE ENTRATE	340.396,21	-33.149,44	307.246,77
	PRELEVAMENTO DALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	440.306,95		440.306,95
	TOTALE GENERALE	780.703,16	-33.149,44	747.553,72

Per Copia Conforme

ACCERTAMENTI			Differenze fra previsione e accertamento		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2)
Somme riscosse 4	Somme accertate e non riscosse 5	TOTALE delle somme accertate 6	in più (col. 6 - 5) 7	in meno (col. 3 - 6) 8	
17.415,69		17.415,69		11.255,31	
1.336,99		1.336,99		156,01	
4.933,89	5.627,67	10.561,56	3.048,56		
1.032,91		1.032,91			
24.719,68	5.627,67	30.347,35	3.048,56	11.409,32	
255.584,11		255.584,11		12.954,75	
24.719,68	5.627,67	30.347,35	3.048,56	11.409,32	
230.303,59	5.627,67	285.931,26	3.048,56	24.364,07	
=	=	=	=	440.306,95	
280.303,59	5.627,67	285.931,26	3.048,56	464.671,02	

Per Copia Conforme

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	9.413,98		9.413,98
2	Compensi per la partecipazione alle riunioni del Consiglio Direttivo	3.150,39		3.150,39
3	Compensi per la partecipazione alle riunioni di Commissioni e Comitati di natura scientifica	258,23		258,23
4	Compensi ai componenti il Collegio dei Revisori dei conti	5.164,57		5.164,57
5	Compensi e indennità al personale		2.670,86	2.670,86
6	Indennità di missione e spese di viaggio	15.493,71		15.493,71
7	Spese concorsuali per il reclutamento del personale			
	Totale Categoria I	33.480,88	2.670,86	36.151,74
	Categ. II: Spese per attività istituzionali			
8	Spese per la diffusione e la valorizzazione della documentazione pedagogico-didattica; pubblicazione di riviste e bollettini	25.822,84		25.822,84
9	Spese per la formazione, l'aggiornamento ed il perfezionamento del personale direttivo e docente della Scuola	260.036,05	-35.820,30	224.215,75
10	Spese per studi, ricerche e rilevazioni in campo educativo	64.557,11		64.557,11
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	5.164,57		5.164,57
13	Spese per l'organizzazione, la partecipazione e la compartecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	52.162,70		52.162,70
14	Spese per la realizzazione di iniziative di aggiornamento, ricerca e sperimentazione a finanziamento specifico	87.761,70		87.761,70
	Totale Categoria II	495.504,42	-35.820,30	459.684,12

Per Copia Conforme

IMPEGNI			Differenza fra previsione e impegno		Estremi provvedimenti bilancio (col. 2)
Somme pagate 4	Somme impegnate a non pagate 6	TOTALE delle somme impegnate 8	in più (col. 6 - 8) 7	in meno (col. 3 - 8) 8	
9.414,00		9.414,00	0,02		
2.589,06	168,10	2.757,16		393,25	
44,83		44,83		213,40	
2.966,36	94,74	3.061,10		2.103,48	
1.270,44		1.270,44		1.400,42	
8.764,74	691,21	9.455,95		6.057,76	
25.049,41	954,05	26.003,46	0,02	10.149,30	
22.336,35		22.336,35		3.486,49	
66.029,34	3.960,96	69.989,30		154.226,45	
7.029,68		7.029,68		57.527,43	
				5.166,57	
26.386,28		26.386,28		25.775,97	
32.029,53	81,36	32.110,89		55.650,81	
153.810,18	4.042,32	157.852,50		301.831,62	

Per Copia Conforme

CAPITOLO	PARTE II: USCITE	PREVISIONI		
		Somme previste	Variazioni in + o in -	Previsioni definitive
		1	2	3
	Categ. III: Spese per l'acquisizione di beni e servizi			
16	Acquisto libri, riviste, periodici e relativi abbonamenti	7.500,00		7.500,00
18	Acquisto materiale di consumo	10.329,14		10.329,14
17	Spese postali e telegrafiche	7.746,85		7.746,85
18	Spese telefoniche	13.944,34		13.944,34
19	Spese per accertamenti sanitari			
20	Spese per uniformi al personale ausiliario			
21	Spese per modesti rinnovi e completamenti del materiale tecnico, dei mobili e degli arredi	3.098,74		3.098,74
22	Manutenzione del materiale tecnico, del mo- bilio e degli arredi	3.000,00		3.000,00
23	Noleggio di materiale tecnico-didattico e ac- quisizione di servizi tecnici	2.582,28		2.582,28
24	Spese per attrezzaggio, canoni di utenza e manutenzione impianti di automazione dei servizi	7.746,85		7.746,85
25	Spese di rappresentanza	516,46		516,46
26	Fitto locali e oneri condominiali			
27	Manutenzione ordinaria dei locali, pertinenze e impianti	2.582,28		2.582,28
28	Spese per l'approvvigionamento idrico ed e- lettrico; riscaldamento dei locali e conda- zione impianti termici	18.000,00		18.000,00
29	Premi di assicurazione	8.573,18		8.573,18
30	Vigilanza locali ed impianti	7.746,85		7.746,85
31	Spese per la pulizia dei locali			
32	Noleggio mezzi di trasporto, trasporti e fac- chinaggi			
	Totale Categoria III	93.366,97		93.366,97

Per Copia Conforme

IMPEGNI			Differenze fra previsione e impegno		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2)
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	
980,88		980,88		6.509,12	
4.015,82	3.110,29	7.126,11		3.203,03	
274,43	4.156,05	4.430,48		3.316,37	
7.435,05		7.435,05		6.509,29	
1.125,88		1.125,88		1.972,86	
2.520,00	448,93	2.968,93		31,07	
				2.582,28	
6.067,99		6.067,99		1.678,86	
109,74	36,49	146,23		370,27	
940,09	970,80	1.910,89		671,39	
9.424,43	3.238,39	12.662,82		5.337,18	
4.202,05		4.202,05		4.371,13	
7.571,18		7.571,18		175,67	
46.677,54	11.960,95	58.638,49		36.728,48	

Per Copia Conforme

CAPITOLO	PARTE II: USCITE	PREVISIONI		
		Somma prevista	Variazioni in + o in -	Previsioni definitive
		1	2	3
	Categ. IV: Oneri assistenziali, finanziari e tributari			
35	Oneri assistenziali a carico dell'Amministrazione			
36	Imposte, tasse e tributi vari	15.000,00		15.000,00
38	Interessi passivi	516,46		516,45
39	Spese e commissioni bancarie	15.516,46		15.516,46
	Totale Categoria IV			
	Categ. V: Altre voci non classificabili			
37	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	5166,57		5166,57
38	Altre spese	15.493,71		15.493,71
39	Fondo di riserva	20.658,28		20.658,28
	Totale Categoria V			
	Totale TITOLO I	658.527,01	- 33.149,44	625.377,57
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE			
	Categ. VI: Acquisto beni d'uso durevole e interventi di natura straordinaria			
40	Acquisto immobili e diritti reali			
41	Spese per il ripristino e la manutenzione straordinaria di immobili	51.645,69		51.645,69
42	Acquisto impianti e attrezzature tecnico-didattiche	20.658,28		20.658,28
43	Acquisto mobili, arredi e macchine d'uso amministrativo	6.000,00		6.000,00
44	Manutenzione straordinaria impianti, macchine e attrezzature	5.164,27		5.164,27
	Categ. VII: Valori mobiliari e obbligazioni finanziarie			
45	Acquisto titoli			
46	Rimborsi di mutui e debiti finanziari	83.468,24		83.468,24
	Totale TITOLO II			
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
	Categ. VIII: Uscite per movimenti finanziari in partite di giro			
47	Ritenute erariali	28.671,00		28.671,00
48	Ritenute assistenziali	1.491,00		1.491,00
49	Altre ritenute	7.513,00		7.513,00
50	Anticipo di somme per conto terzi	1.032,91		1.032,91
51	Anticipazione per le minime spese	38.707,91		38.707,91
	Totale TITOLO III			
	Totale TITOLI I, II, III delle USCITE	780.703,16	- 33.149,44	747.553,72

Per Copia Conforme

IMPEGNI			Differenze fra previsione e impegno		Estremi provvedimenti variazioni bilancio (col. 2)
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	
8.588,72		8.588,72		6.411,28	
				518,66	
8.588,72		8.588,72		6.927,74	
432.125,25	16.957,32	249.083,17	0,02	355.836,14	
				51.665,69	
	17.407,20	17.407,20		3.251,08	
				6.000,00	
				5.164,27	
	17.407,20	17.407,20		66.061,04	
17.415,69		17.415,69		11.255,31	
1.336,98		1.336,98		154,02	
10.561,57		10.561,57	3.048,57		
1.032,91		1.032,91			
30.347,15		30.347,15	3.048,57	11.409,93	
262.473,00	34.384,52	296.857,52	3.048,59	433.106,51	

Per Copia Conforme

RIEPILOGO FINANZIARIO GESTIONE DI COMPETENZA 19.2002

TITOLO	ENTRATE	Previsioni definitive	ACCERTAMENTI		
			Somme riscosse	Rimaste da riscuotere	TOTALE
I	Correnti	268.538,86	255.584,11		255.584,11
II	In conto capitale				
III	Partite di giro	38.707,91	24.719,48	5.627,62	30.347,15
	TOTALE	307.246,77	280.303,59	5.627,62	285.931,26
	Prelevamento dall'avanzo di amministrazione	440.306,89			
	TOTALE	747.553,72		Disavanzo di competenza	10.906,26
				TOTALE	296.837,52

TITOLO	USCITE	Previsioni definitive	IMPEGNI		
			Somme pagate	Rimaste da pagare	TOTALE
I	Correnti	625.377,57	232.125,88	16.957,32	249.083,17
II	In conto capitale	83.468,24		17.407,20	17.407,20
III	Partite di giro	38.707,91	30.347,15		30.347,15
	TOTALE	747.553,72	262.473,00	34.364,52	296.837,52
	TOTALE			Avanzo di competenza	
				TOTALE	296.837,52

Per Copia Conforme

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

SITUAZIONE

N.	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 31.12.19.01	al 31.12.19.02	in più	in meno
1	Disponibilità di cassa	457.580,38	446.140,32		11.440,06
2	Residui attivi	58.850,02	47.360,32		11.489,70
3	Titoli e valori				
4	Immobili	700.832,01	700.832,01		
5	Mobili, arredi e macchine d'uso amministrativo	175.985,11	181.184,83	5.199,82	
6	Materiale bibliografico	25.724,69	26.310,18	2.605,49	
7	Materiale didattico e scientifico	24.476,32	27.476,32		
8	Attrezzature tecniche	129.921,14	131.072,68	1.151,54	
9	Rimanenze di materiale di consumo	14.262,53	8.798,16		5.464,39
10	Attività diverse	740,25	739,80		0,45
11	Depositi cauzionali				
	TOTALE ATTIVITA'	1.588.352,45	1.569.914,70	8.956,85	28.394,60

Per Copia Conforme

PATRIMONIALE

N.	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 31.12.2021	al 31.12.2022	in più	in meno
1	Deficit di cassa				
2	Residui passivi	51.483,62	39.460,11		12.023,51
3	Mutui passivi				
4	Passività diverse				
5	Depositi cauzionali				
6	Fondo ammortamento arredi II, III	127.560,62	129.680,71	2.120,09	
7	Fondo ammortamento attrezzature IV, V	121.481,72	131.685,89	10.203,57	
8	Fondo ammortamento immobili	238.282,80	252.299,56	14.016,66	
	TOTALE PASSIVITA'	538.808,86	553.125,65	26.360,30	12.023,51
RIEPILOGO					
	TOTALE ATTIVITA'	1.589.352,45	1.569.914,20	8.856,85	28.394,60
	TOTALE PASSIVITA'	538.808,86	553.125,65	26.360,30	12.023,51
	Consistenze patrimoniali nette	1.050.543,59	1.016.788,05	Differenza fra le consistenze patrimoniali nette dei due esercizi (risultato economico) +/- - 33.754,54	

Per Copia Conforme

ANALISI DEL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE 19.8002
(CONTO ECONOMICO) in E

ELEMENTI POSITIVI		ELEMENTI NEGATIVI	
Parte I			
MOVIMENTI FINANZIARI DELL'ESERCIZIO			
ENTRATE FINANZIARIE EFFETTIVE		USCITE FINANZIARIE EFFETTIVE	
Cat. <u>I</u> L.	L.	Cat. <u>I</u> L.	L. <u>26.003,46</u>
Cat. <u>II</u> L.	L. <u>245.668,71</u>	Cat. <u>II</u> L.	L. <u>152.852,50</u>
Cat. <u>III</u> L.	L. <u>3.292,81</u>	Cat. <u>III</u> L.	L. <u>55.341,18</u>
Cat. L.	L.	Cat. <u>IV</u> L.	L. <u>8.588,72</u>
Cat. L.	L.	Cat. L.	L.
Cat. L.	L.	Cat. L.	L.
Totale L.	L. <u>248.961,52</u>	Totale L.	L. <u>347.785,86</u>
Parte II			
POSTE RETTIFICATIVE (Movimenti finanziari effettivi di pertinenza di altro esercizio)			
Spese rilevate nella presente gestione ma di pertinenza di precedenti esercizi L.		Entrate rilevate nella presente gestione ma di pertinenza di precedenti esercizi L.	
Spese rilevate nella presente gestione ma di competenza di successivi esercizi L.		Entrate rilevate nella presente gestione ma di competenza di successivi esercizi L.	
Totale L.	L. <u>9.198,65</u>	Totale L.	L.
Parte III			
ASPETTI E FENOMENI DI GESTIONE NON DIPENDENTI DA MOVIMENTI FINANZIARI			
a) da precedenti esercizi			
Proventi rilevati in passato di pertinenza del presente esercizio L.		Spese rilevate in passato di pertinenza del presente esercizio L.	
Totale L.	L.	Totale L.	L. <u>15.002,79</u>
b) dell'esercizio			
Cancellazione di residui passivi L.		Cancellazione di residui attivi L.	
Trasferimento attivo di beni inventariati L.		Trasferimento passivo di beni inventariati L.	
Rivalutazioni ed altre rettifiche positive di beni inventariati L.		Rettifiche negative di beni inventariati L.	
Totale L.	L. <u>2.434,06</u>	Totale L.	L. <u>5.199,82</u>
Proventi di futura manifestazione finanziaria, di competenza del presente esercizio L.		Ammortamento arredi, attrezzature e immobili L.	
Totale L.	L.	Totale L.	L. <u>26.340,30</u>
c) di futuri esercizi			
Proventi di futura manifestazione finanziaria, di competenza del presente esercizio L.		Spese di futura manifestazione finanziaria, di competenza del presente esercizio L.	
Totale L.	L.	Totale L.	L.
RISPILOGO			
TOTALE PARTE I L.		TOTALE PARTE I L.	
TOTALE PARTE II L.		TOTALE PARTE II L.	
PARTE III:		PARTE III:	
Totale a) L.		Totale a) L.	
Totale b) L.		Totale b) L.	
Totale c) L.		Totale c) L.	
Totale L.	L. <u>260.576,28</u>	Totale L.	L. <u>46.542,91</u>
Disavanzo Economico L.	L. <u>33.756,15</u>	Avanzo Economico L.	L.
Totale a pareggio L.	L. <u>294.328,77</u>	Totale a pareggio L.	L. <u>294.328,77</u>

Per Copia Conforme