

ISTITUTO PER LA STORIA DEL RISORGIMENTO ITALIANO
MUSEO CENTRALE DEL RISORGIMENTO

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2016

RIEPILOGO

ENTRATE	USCITE
Entrate correnti	Uscite correnti
€ 860.117,44	€ 475.847,49
Entrate non correnti	Uscite non correnti
€ 56.697,82	€ 28.095,00
TOTALE ENTRATE	TOTALE USCITE
€ 916.815,26	€ 503.942,49
	Avanzo gestione al 31.12.16
	€ 412.872,77
Totale a pareggio	TOTALE USCITE
€ 916.815,26	€ 916.815,26
Liquidità al 1.1.2016	Liquidità al 31.12.2016
Cassa	Cassa
€ 3.973,53	€ 5.465,91
Posta	Posta
€ 15.425,09	€ 24.845,58
Banca Unicredit	Banca Unicredit
€ 129.102,64	€ 145.028,26
Banca Fideuram c/corrente	Banca Fideuram c/corrente
€ 65.112,58	€ 39.420,20
Banca Fideuram c/titoli	Banca Fideuram c/titoli
€ 39.976,00	€ 82.857,44
€ 253.589,84	€ 297.617,39
Fondo TFR al 1.1.2016	Fondo TFR al 31.12.2016
€ 123.378,90	€ 137.126,05

CONSUNTIVO AL 31.12.2016

ENTRATE

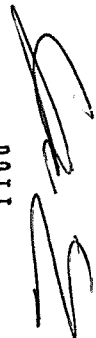
CAPITOLI	DESCRIZIONE	PREVISIONE SOMME			ACCERTAMENTO SOMME		
		INIZIALE	VARIAZIONI	FINALE	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALE
70-01	TITOLO I Entrate correnti						
70-01-01	Contributo dello Stato	90.000,00	64.120,54	154.120,54	154.120,54	-	154.120,54
70-01-21	Pubblicazioni	5.000,00	2.156,17	7.156,17	5.716,34	1.439,83	7.156,17
70-01-33	Quote sociali	25.000,00	7.018,50	17.981,50	17.981,50	-	17.981,50
70-01-35	Abbonamenti alla Rassegna	7.000,00	7.000,00	-	-	-	-
70-01-37	Interessi attivi e cedole	1.400,00	945,03	454,97	454,97	-	454,97
70-01-39	Royalties su mostre museo	80.000,00	153.783,68	233.783,68	126.709,68	107.074,00	233.783,68
70-01-57	Contributo ex art. 34 D.L. 18.10.2012 n. 179	250.000,00	-	250.000,00	177.960,00	250.000,00	250.000,00
70-01-02	Incassi biglietti Museo	170.000,00	7.960,00	177.960,00	170.937,50	7.022,50	177.960,00
70-01-45	Fotocopie e diritti di riproduzione	8.000,00	103,01	8.103,01	7.659,18	443,83	8.103,01
70-01-46	Proventi vari diversi	-	10.557,57	10.557,57	9.569,72	987,85	10.557,57
	Totale Titolo I Entrate correnti	636.400,00	223.717,44	860.117,44	493.149,43	366.968,01	860.117,44
71-01	TITOLO II - Entrate non correnti						
71-01-04	Contributo Regione Lazio Assessorato Cultura		22.602,82	22.602,82	12.602,80	10.000,02	22.602,82
71-01-39	Contributo Comune Bracciano Progetto pace o guerra		5.625,00	5.625,00	-	5.625,00	5.625,00
71-01-38	Contributo Progetto Museo Terracina		16.470,00	16.470,00	16.470,00	-	16.470,00
71-01-37	Contributo Progetto Sacratio		12.000,00	12.000,00	12.000,00	-	12.000,00
	Totale Titolo II Entrate non correnti	-	56.697,82	56.697,82	41.072,80	15.625,02	56.697,82
	Totale Entrate	636.400,00	280.415,26	916.815,26	534.222,23	382.593,03	916.815,26

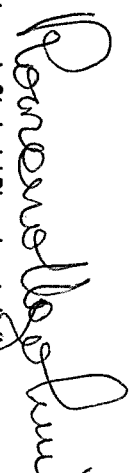
USCITE

		PREVISIONE SOMME			ACCERTAMENTO SOMME		
CAPITOLI	DESCRIZIONE	INIZIALE	VARIAZIONI	FINALE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE
75	Titolo I Uscite correnti						
75-01	Cat. I Spese per Organi Istituzionali Ist./Museo						
75-01-01	Consiglio Presidenza e Consulta rimb. spese sedute	7.000,00	2.187,74	4.812,26	3.051,37	1.760,89	4.812,26
75-01-05	Gruppi esteri rimborso spese sedute	2.000,00	2.000,00	-	362,10	362,10	-
75-01-07	Compensi ai Revisori dei Conti	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-
75-03	Cat. II - spese personale Ist./Museo						
75-03-01	Stipendi lordi al personale	157.514,00	24.664,53	182.178,53	182.178,53	-	182.178,53
75-03-05	Collaborazioni a progetto	-	-	-	-	-	-
75-03-31	Altri costi personale e collaboratori	-	762,75	762,75	762,75	-	762,75
75-03-33	Oneri previdenziali INPS - INAIL	45.273,00	7.294,43	52.567,43	52.567,43	-	52.567,43
75-03-36	Oneri liquidazione personale quota T.F.R.	12.180,00	1.943,70	14.123,70	14.123,70	-	14.123,70
75-05	Cat. III - spese acq. beni e servizi per funz. Ist./Museo						
75-05-01	Spese di cancelleria	500,00	683,26	1.183,26	884,01	299,25	1.183,26
75-05-02	Spese telefoni, fax, ADSL	2.600,00	29,67	2.570,33	2.352,55	217,78	2.570,33
75-05-03	Spese consulenze legali, amministrative e fiscali	15.000,00	10.909,87	25.909,87	5.707,44	20.202,43	25.909,87
75-05-04	Spese postali	1.100,00	399,27	700,73	264,80	435,93	700,73
75-05-05	Spese minute varie	500,00	829,18	1.329,18	1.329,18	-	1.329,18
75-05-06	Spese tipografia stampati vari	342,00	342,00	-	-	-	-
75-05-07	Spese electr. riscaldamento e fornitura idrica	30.000,00	1.394,68	28.605,32	24.507,87	4.097,45	28.605,32
75-05-08	Spese pulizia	18.000,00	1.497,00	16.503,00	15.002,40	1.500,60	16.503,00
75-05-09	Spese di rappresentanza	-	300,00	300,00	300,00	-	300,00
75-05-10	Manutenzione ordinaria	12.500,00	5.181,46	17.681,46	2.396,08	15.285,38	17.681,46
75-05-11	Spese torn. Materiali fotocopiatrice	1.200,00	907,20	292,80	292,80	-	292,80
75-05-12	Commissioni bancarie e postali	750,00	1.785,10	2.535,10	2.535,10	-	2.535,10
75-05-13	Spese gestione sale espositive Museo	2.000,00	19.275,15	21.275,15	21.275,15	-	21.275,15
75-05-14	Adempimenti D.L. 81/2008 Servizi Prev. e Sicurezza	12.200,00	2.440,00	9.760,00	-	9.760,00	9.760,00
75-05-15	Quote associative	1.050,00	301,77	748,23	748,23	-	748,23
75-05-17	Costo riduzione spesa per i consumi intermedi	2.341,00	0,74	2.341,74	2.341,74	-	2.341,74
75-05-18	Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	2.350,00	159,88	2.190,12	2.190,12	-	2.190,12
75-05-19	Spese perdite e sopravvenienze passive indeducibili	-	6.339,56	6.339,56	6.339,56	-	6.339,56
75-05-20	Compensi per prestazioni occasionali	-	12.330,50	12.330,50	12.330,50	-	12.330,50
75-05-21	Manutenzione sito internet	-	12.011,32	12.011,32	12.011,32	-	12.011,32
75-05-22	Acquisizione beni	-	3.603,90	3.603,90	3.603,90	-	3.603,90
75-07	Cat. IV - Oneri finanziari						

75-07-01	Imposte e tasse - Irap	15.000,00	4.699,14	19.699,14	17.458,14	2.241,00	19.699,14
75-09	Cat. V - Sp. acq. beni e servizi Istituto/Museo						
75-09-01	Stampa e sped. Rass. Storica del Risorgimento	20.000,00	6.994,69	13.005,31	1.264,30	11.741,01	13.005,31
75-09-02	Stampa volumi biblioteca scientifica	4.000,00	1.513,20	2.486,80	1.766,80	720,00	2.486,80
75-09-03	Compenso contratto diritto autore Martinez	18.000,00	-	18.000,00	16.500,00	1.500,00	18.000,00
	Totale Titolo I Uscite Correnti	386.400,00	89.447,49	475.847,49	405.723,67	70.123,82	475.847,49
76-01	TITOLO II - Uscite non correnti						
71-01-76	Contributo Regione Lazio Assessorato Cultura		-	-	-	-	-
76-01-17	Contributo Comune Bracciano Progetto pace o guerra		5.625,00	5.625,00	-	5.625,00	5.625,00
76-01-31	Costi Progetto Museo Terracina		16.470,00	16.470,00	3.660,00	12.810,00	16.470,00
71-01-76	Costi Progetto Sacratio		6.000,00	6.000,00	-	6.000,00	6.000,00
	Totale Titolo II - Uscite non correnti	-	22.095,00	28.095,00	3.660,00	24.435,00	28.095,00
	Totale Uscite	386.400,00	111.542,49	503.942,49	409.383,67	94.558,82	503.942,49

Roma, 15/03/2017


 DOTT.
 LEONARDO LUCIDI
 ECONOMOMO


 Istituto per la Storia del Risorgimento Italiano
 IL PRESIDENTE
 PROF. ROMANO UGOLINI

RELAZIONE AMMINISTRATIVA ALLEGATA AL BILANCIO CONSUNTIVO 2016

Il consuntivo dell'esercizio 2016 è stato redatto, adottando il criterio di competenza, in luogo del criterio ibrido di cassa precedentemente utilizzato fino al 2011, fornendo contestualmente anche le evidenze di carattere finanziario utili e necessarie ad una adeguata e completa rappresentazione della situazione economico/finanziaria dell'Istituto.

Come per il consuntivo 2015, si è ritenuto opportuno dare separata evidenza di quelle entrate e di quelle spese che sebbene non abbiano ancora avuto una manifestazione finanziaria, siano da considerarsi per competenza riferibili all'esercizio 2016; le prime sono evidenziate nella colonna intestata "da riscuotere" mentre le seconde in quella intestata "da pagare".

Il bilancio consuntivo redatto con i criteri sopra esposti evidenzia un avanzo di gestione pari ad € 412.872,77 mentre, per l'anno 2015, si evidenziava un avanzo pari ad € 261.628,53.

Come per il 2015, anche nel bilancio consuntivo del 2016 è stato inserito il ricavo relativo al Contributo ex art. 34 del D.L. 18.10.2012 n.179 ancorché non incassato, pari ad € 250.000,00.

Ci riteniamo pienamente soddisfatti dei risultati ottenuti che sono stati notevolmente superiori alle aspettative e che, anche grazie alle nostre attente politiche di gestione, ci consentiranno di perseguire in misura più concreta i nostri fini istituzionali e di guardare al futuro con un rinnovato ottimismo.

Siamo inoltre orgogliosi di essere riusciti nel corso del 2016 a conseguire l'obiettivo che ci eravamo posti di regolarizzare definitivamente le posizioni dei nostri collaboratori storici.

Passando all'esame del consuntivo 2016 possiamo osservare che per quanto attiene alle entrate correnti, rispetto alle previsioni si è registrato un sostanziale incremento delle stesse.

Il contributo statale, a seguito della provvida determinazione del ministro Franceschini, è aumentato di circa il 70% rispetto a quello del 2015 passando da circa 90.000 euro ai 154.000 del 2016.

Anche le royalties sulle mostre prudenzialmente preventivate in 80.000 euro si sono a consuntivo sorprendentemente attestata a 233.784 euro.

Sostanzialmente in linea con le previsioni sono stati gli incassi per la biglietteria del museo, le pubblicazioni e le fotocopie e i diritti di riproduzione. Si è invece verificata una contrazione delle entrate derivanti dalle quote sociali, capitolo di bilancio che contempla anche il capitolo abbonamenti, che difatti è riportato a zero. Tale contrazione potrebbe essere spiegata dalla mancata pubblicazione della Rassegna storica del Risorgimento da più anni. Solo nel dicembre 2016 si è potuto pubblicare un nuovo numero dedicato al centenario della stessa (anno 2013) e nel primo trimestre 2017 è stato pubblicato un ulteriore volume dedicato agli anni 2014-15-16.

L'Istituto confida che tale nuovo impulso alla pubblicazione regolare della Rassegna storica del Risorgimento riporti nei successivi anni alla sottoscrizione di nuove e sempre più numerose quote sociali.

Per quanto attiene le entrate non correnti, si rileva che nel corso dell'anno si sono concretizzate alcune nuove importanti iniziative alcune delle quali tutt'ora in corso che non era stato possibile a suo tempo preventivare.

Il bilancio della gestione non corrente è stato per l'anno 2016 positivo in quanto a fronte di entrate complessive pari ad € 56.697,82 abbiamo rilevato costi complessivi per € 28.095,00 con un avanzo positivo di gestione pari ad € 28.602,82.

Per quanto riguarda le uscite correnti si rileva che, le spese sostenute sono state più elevate rispetto a quanto preventivato infatti, a fronte di previsioni di uscite per € 386.400,00, a consuntivo le uscite correnti ammontano ad € 475.847.49. Tale scostamento è da imputarsi al fatto che in sede di redazione del bilancio preventivo 2016 era stata per motivi prudenziali attuata una eccessiva contrazione dei costi che, in seguito all'inatteso sostanziale incremento delle entrate correnti, è stato poi possibile in parte disattendere.

Si rileva che il costo per la riduzione della spesa per i consumi intermedi, rielaborato sulla base di un parere richiesto ad un avvocato amministrativista, è stato pagato, come per il 2015, nella misura di € 2.341.

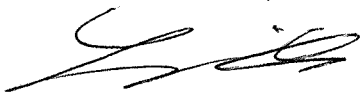
Tra le uscite non correnti sono confluiti tutti i costi relativi alle iniziative classificate tra le entrate non correnti quasi interamente relativi ai compensi corrisposti ai collaboratori che hanno lavorato ai singoli progetti.

L'avanzo di gestione conseguito nell'anno 2016, consentirà al Museo e all'Istituto lavori improcrastinabili di adeguamento funzionale.

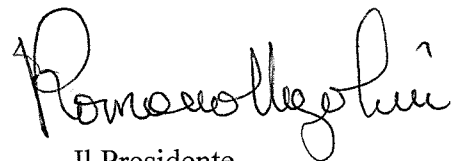
Al 31.12.2016 risultano dieci dipendenti in forze di cui otto con contratto a tempo indeterminato e due con contratto a tempo determinato. Il fondo trattamento fine rapporto ammonta ad € 137.126,05 comprensivi dell'accantonamento di € 14.123,70 di competenza dell'anno 2016.

Si fa presente che a fronte del debito verso i dipendenti per TFR, l'Istituto ha accantonato presso la Banca Fideuram un ammontare complessivo (tra conto titoli e conto corrente) pari ad € 122.277,64.

Roma, 15/03/2017



L'Economo
Dott. Leonardo Lucidi



Il Presidente
Prof. Romano Ugolini