

BILANCIO D'ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Deliberazione n. **N. 18/2005** del **4 MAG. 2005**

Oggetto: Conto Consuntivo dell'ENIT per l'esercizio finanziario 2004.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTA la legge 11 ottobre 1990, n.292, concernente l'ordinamento dell'Ente Nazionale Italiano per il Turismo;

VISTO il Decreto legge 29 marzo 1995, n. 97, convertito con modificazioni nella legge 30 maggio 1995 n. 203 recante il riordino delle funzioni in materia di turismo, spettacolo e sport;

VISTO il Decreto del Ministro delle Attività Produttive in data 4 aprile 2002, con il quale è stato nominato il Consiglio di Amministrazione dell'ENIT;

VISTO il Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri in data 24 aprile 2002, con il quale il Comm. Amedeo Ottaviani è stato nominato Presidente dell'ENIT;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Ente n. 49/2003 avente ad oggetto "Programma Esecutivo 2004", approvata dal Ministero delle Attività Produttive con nota prot. 1544176/EN/PP del 27 febbraio 2004;

VISTO il Decreto interministeriale in data 1° marzo 2004, trasmesso con nota del Ministero delle Attività Produttive n. 1544181/EN/BIL in data 4 marzo 2003, relativo all'approvazione del bilancio di previsione dell'E.N.I.T. per l'esercizio finanziario 2004, adottato con Delibera consiliare n. 48 del 27 novembre 2003;

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione dell'Enit n. 22 del 13 maggio 2004 avente ad oggetto le I variazioni al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2004, approvata ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.P.R. 9/11/98 n. 439;

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione dell'Enit n. 30 del 3 agosto 2004, avente ad oggetto le II variazioni al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2004, approvata ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.P.R. 9/11/98 n. 439;

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione dell'Enit n. 38 dell'11 novembre 2004, avente ad oggetto le III variazioni al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2004, approvata ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.P.R. 9/11/98 n. 439;

VISTO il Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, avente ad oggetto il "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70";

VISTI in particolare gli artt. 38 e seguenti, per quanto applicabili, di cui al predetto Regolamento;

ENIT - 00185 Roma
Via Marghera, 2
Cod.Fisc. 01591590581
Part. IVA 01008391003



Tel. +39-06-49711
Fax +39-06-4463379 - +39-06-4469907
E-mail: sedecentrale@enit.it
Telegr.: ENIT Roma

Segue Deliberazione n.

N. 18/2005del **4 MAG. 2005****Oggetto: Conto Consuntivo dell'ENIT per l'esercizio finanziario 2004.**

VISTA la documentazione contabile avente ad oggetto il conto consuntivo dell'ENIT per l'esercizio finanziario dell'anno 2004 predisposta dalla responsabile del procedimento istruttorio Sig.ra Donatella Rosa, funzionario dell'Ufficio di Ragioneria sulla base delle direttive impartite dal dott. Franco Demarinis;

VISTA la relazione illustrativa predisposta dal Presidente dell'ENIT;

VISTA la relazione predisposta dal Collegio dei Revisori dei Conti;

SENTITO il Direttore Generale dell'ENIT che esprime parere favorevole;

DELIBERA**Art. 1**

E' approvato il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2004 dell'Ente Nazionale Italiano per il Turismo (E.N.I.T.) che nel rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze finali:

ENTRATE

TITOLO I - Entrate correnti	€ 33.979.033,68
TITOLO II - Entrate in conto capitale	€ 45.102,77
TITOLO III - Partite di giro	€ 27.661.906,35
Totale generale delle entrate	€ 61.686.042,80

SPESE

TITOLO I - Spese correnti	€ 34.390.792,92
TITOLO II - Spese in conto capitale	€ 1.165.217,47
TITOLO III - Partite di giro	€ 27.661.489,01
Totale generale delle spese	€ 63.217.499,40
Disavanzo finanziario di competenza	€ 1.531.456,60
Totale generale delle entrate	€ 61.686.042,80
Totale a pareggio	€ 63.217.499,40

e nella situazione amministrativa al 31 dicembre 2004 un avanzo di gestione di **€ 2.904.803,07**.

ENIT - 00185 Roma
Via Marghera, 2
Cod. Fisc. 01591590581
Part. IVA 01008391003



Tel. +39-06-497115
Fax +39-06-4463379 - +39-06-4469907
E-mail: sedecentrale@enit.it
Telegr.: ENIT Roma

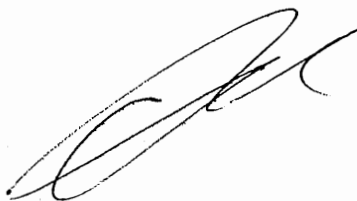
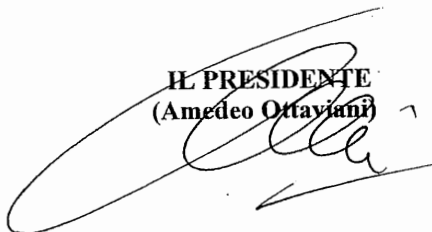
Segue Deliberazione n.

N. 18/2005del **4 MAG. 2005****Oggetto: Conto Consuntivo dell'ENIT per l'esercizio finanziario 2004.****Art.2**

La documentazione contabile del Conto Consuntivo dell'ENIT per l'esercizio finanziario dell'anno 2004, le relazioni del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti dell'ENIT, nonché gli altri documenti di rito sono allegati alla presente deliberazione, come sua parte integrante e sostanziale.

Art.3

La presente deliberazione sarà inviata per l'approvazione al Ministero delle Attività Produttive ed al Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Roma, **4 MAG. 2005****IL DIRETTORE GENERALE-SEGRETARIO**
(Piergiorgio Togni)**IL PRESIDENTE**
(Amedeo Ottaviani)

ENIT - 00185 Roma
Via Marghera, 2
Cod.Fisc. 01591590581
Part. IVA 01008391003



Tel. +39-06-49711
Fax +39-06-4463379 - +39-06-4469907
E-mail: sedecentrale@enit.it
Telegr.: ENIT Roma

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE SUL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004

L'analisi e la conseguente valutazione politico-istituzionale del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2004 non possono prescindere dalla considerazione che il 2004 è stato caratterizzato da un significativo intreccio tra una serie di eventi e di problemi che hanno condizionato la stessa funzionalità e attività dell'ENIT:

- trend del mercato internazionale del turismo;
- effetti sull'economia turistica del Paese;
- reattività del sistema Italia alla sfida competitiva del settore;
- decurtazione del contributo dello Stato all'ENIT;
- attività promozionale svolta dall'ENIT;
- avvio sul piano politico e legislativo dei processi di riforma dell'ENIT e di internazionalizzazione delle imprese turistiche.

TREND DEL TURISMO INTERNAZIONALE

Il bilancio del mercato dei viaggi internazionali ha evidenziato una netta inversione di tendenza rispetto agli anni precedenti sui quali ha influito l'onda lunga dell'evento traumatico dell'11 settembre 2001.

Secondo i dati diffusi dall'Organizzazione Mondiale del Turismo il consuntivo internazionale ha evidenziato un volume di arrivi pari a 760 milioni di unità con un incremento del 10% sul 2003.

TREND DEL TURISMO IN ITALIA

Il confronto con il trend internazionale pone in rilievo la forte difficoltà dell'Italia a mantenere la sua quota di mercato e cimentarsi con la crescente concorrenza sia dei paesi tradizionali che di quelli emergenti.

Il bilancio del turismo estero si è chiuso con una flessione del movimento estero in termini di arrivi e di presenze, mentre il dato valutario, espresso dai ricavi registrati dall'Ufficio Italiano Cambi, registra un volume di entrate pari a 28,5 miliardi di euro, con un incremento del 3%.

Il consuntivo del turismo estero, pur dimostrando una tendenza al recupero delle perdite del triennio 2001-2003, non è tale, comunque, da compensare una più generale flessione della domanda turistica dovuta alle difficoltà del turismo interno.

Pertanto, le valutazioni degli ambienti turistici sul momento hanno spaziato tra l'affermazione di un ciclo congiunturale negativo e la dichiarazione che il settore è in sostanziale declino, per la numerosità dei punti critici di sistema.

ATTIVITÀ E CENTRALITÀ DELL'ENIT

A fronte di un quadro complessivamente dominato da fattori di criticità del settore turistico e dalla sempre più acuta concorrenza internazionale, l'ENIT ha operato in condizioni che si possono definire di "debolezza" rispetto ai fabbisogni promozionali del nostro Paese.

Il dato più condizionante è stato, senza dubbio, quello di ordine finanziario, conseguente soprattutto alla decurtazione del finanziamento dello Stato.

ENIT - 00185 Roma
Via Marghera, 2
Cod.Fisc. 01591590581
Part. IVA 01008391003



Tel. +39-06-49711
Fax +39-06-4463379 - +39-06-4469907
E-mail: sedecentrale@cert.enit.it
Telegr.: ENIT Roma

Tuttavia, l'ENIT ha portato avanti con determinazione il suo impegno istituzionale coordinandolo non soltanto con quello delle regioni, delle autonomie locali e dei privati, realizzando significative integrazioni di risorse, ma anche con quello delle istituzioni centrali dello Stato operanti all'estero. Ci si riferisce, in particolare, all'avvio della Convenzione con i ministeri degli Esteri e delle Attività Produttive per la elaborazione di un programma di promozione in un'area geografica molto più vasta di quella nella quale attualmente opera l'ENIT.

L'Ente ha altresì operato per attuare compiutamente l'accordo tra Cina e Unione Europea nel settore turistico, attraverso l'assunzione di personale per i consolati italiani e l'avvio di un programma di azioni con regioni e imprese su quel mercato.

La missione dell'Ente è stata percepita all'esterno in senso favorevole, come conferma l'avvio di proposte di riforma della promozione italiana nel mondo che hanno confermato la centralità dell'Istituto nel sistema della promozione e l'incremento delle quote di compartecipazione di regioni, province, comuni e privati risultante dalle rendicontazioni finanziarie.

Il processo riformatore ha dato luogo a livello legislativo all'approvazione del decreto legge 14 marzo 2005 con il quale l'Ente viene trasformato in Agenzia nazionale del turismo.

Tale provvedimento ove convertito istituzionalizzerà il metodo del coordinamento tra l'Ente le regioni e le categorie, prevedendo la loro presenza negli organi di amministrazione dell'Agenzia.

NUOVE NORME E DISPOSIZIONI AMMINISTRATIVO-CONTABILI

Il conto consuntivo dell'ENIT per l'esercizio finanziario 2004 presenta significativi elementi di valutazione non soltanto dal punto di vista del rendiconto finanziario, dello stato patrimoniale, del conto economico, della gestione amministrativa e del personale, ma anche relativamente al quadro delle nuove disposizioni contabili-amministrative riferite all'esercizio finanziario.

Nel corso dell'anno sono state emanate normative a livello parlamentare e governativo che hanno richiesto la diramazione da parte del vertice amministrativo dell'Ente di apposite disposizioni attuative in conformità delle nuove disposizioni richiamate.

Si fa riferimento a:

- Legge Finanziaria 2004 recante disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge 24.12.2003 n.350);
- Disposizioni in materia di contenimento o riduzione degli stanziamenti complessivi per spese diverse da quelle obbligatorie o inderogabili (circolare n. 51 del 27.11.2003);
- Regolamenti concernenti l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici (D.I. 27.2.2001 e DPR n. 97/2003);
- Intervento per il contenimento della spesa pubblica (D.L. 12.7.2004 n.168 convertito in legge n. 191/04).

L'Osservanza di questo complesso di nuove norme e regolamenti ha garantito la regolarità degli atti posti in essere dagli uffici dell'Ente.

Al tempo stesso, nel 2004 sono state poste le basi per l'introduzione del nuovo sistema informatico con cui sarà gestita la contabilità dell'Ente e saranno realizzate le fasi tecniche e programmatiche per la definizione e l'assegnazione della gara d'appalto coerente con le modifiche introdotte dal DPR n. 97/2003 in materia di contabilità analitica.

Si evidenzia, pertanto, l'impegno degli Organi di amministrazione e di controllo, della Direzione Generale e degli uffici amministrativi dell'Ente per introdurre processi innovativi dettati da una

ENIT - 00185 Roma
Via Marghera, 2
Cod.Fisc. 01591590581
Part. IVA 01008391003



Tel. +39-06-49711
Fax +39-06-4463379 - +39-06-4469907
E-mail: sedecentrale@cert.enit.it
Telegr.: ENIT Roma

pluralità di provvedimenti legislativi e governativi finalizzati al contenimento della spesa pubblica nonché all'introduzione di più efficaci criteri di contabilità aziendali idonei a misurare più compiutamente funzionalità, efficienza e produttività della gestione delle risorse finanziarie assegnate dallo Stato attraverso il suo bilancio.

IL CONTO CONSUNTIVO

Il Conto consuntivo 2004 è stato predisposto in conformità delle norme contenute nel Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 70/1975, di cui al DPR 97/2003 in quanto applicabili, tenuto conto che il bilancio di previsione 2004 è stato elaborato alla luce del precedente regolamento di amministrazione di contabilità, nonché delle normative emanate già richiamate, in particolare nel triennio 2002-2004 riguardo all'attività amministrativo-contabile degli enti pubblici.

Il Conto consuntivo si compone dei seguenti documenti amministrativi contabili:

1. rendiconto finanziario
2. conto economico
3. stato patrimoniale
4. situazione amministrativa
5. tabelle concernenti le spese per il personale

RENDICONTO FINANZIARIO:

Presenta un disavanzo finanziario di competenza pari ad euro 1.531.456,60 (somme impegnate 63.217.499,40 - somme accertate 61.686.042,35 = 1.531.456,60).

Con riferimento alle entrate accertate si evidenzia:

- o Decremento rispetto al 2003 di euro 2.005.000,00 relativo al contributo statale;
- o Incremento rispetto al 2003 dei trasferimenti da regioni (+ euro 1.081.528,81), da Comuni e Province (+ euro 57.432,53) e da privati (+ euro 198.912,80) per l'adesione alle manifestazioni programmate nel 2004.

Con riferimento alle uscite impegnate si evidenzia:

- o Incremento delle spese per il personale (+ euro 404.234,53) dovute soprattutto alle indennità connesse al servizio prestato all'estero;
- o Incremento delle spese generali (+ euro 1.504.456,95) riconducibile all'aumento delle spese della Categoria IV^o - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi-, ad esclusione dei capitoli ai quali fa riferimento la circolare n. 51 del 27.11.2003 per i quali si è registrato una contrazione degli impegni di spesa;
- o Incremento delle spese in conto capitale (+ euro 372.601,04);
- o Incremento delle spese per prestazioni istituzionali (+ euro 1.126.813,50 rispetto al 2003) con un importo totale degli impegni pari a € 10.409.834,37, conseguente alla maggiore attività svolta per rispondere alla richiesta degli enti territoriali;

La strategia promozionale dell'Ente ha confermato la priorità degli investimenti per "spese per organizzazione e partecipazione a fiere, mostre, esposizioni, convegni ecc." che ammontano a € 7.343.230,15 assorbendo la quota più rilevante delle uscite per attività istituzionali. Ciò in ragione della elevata partecipazione di tutto il sistema promozionale del Paese a tali eventi che consentono un coordinamento e

ENIT - 00185 Roma
Via Marghera, 2
Cod.Fisc. 01591590581
Part. IVA 01008391003



Tel. +39-06-49711
Fax +39-06-4463379 - +39-06-4469907
E-mail: sedecentrale@cert.enit.it
Telegr.: ENIT Roma

un'integrazione delle risorse pubbliche e private e raggiungono i diversi target di domanda nei mercati prescelti.

In relazione con tali iniziative, si segnala l'attività di supporto "alla commercializzazione dell'offerta turistica", nella quale sono stati investiti €350.737,28.

La necessità di promuovere attraverso la rete ENIT una più efficace informazione e pubblicità sul turismo italiano ha comportato una spesa per "realizzazione stampa di pubblicazioni promozionali, informative e periodiche" pari a € 287.330,00 e una spesa di € 1.369.443,08 per la "distribuzione di materiale promo-pubblicitario".

La necessità di continuare a favorire incontri stampa, viaggi studi per giornalisti e opinion leader ha comportato un impegno di spesa di € 120.303,93.

Si evidenzia, altresì, che non si è potuto proseguire nella realizzazione di accordi di programma con le regioni e di progetti promozionali speciali come nel passato.

CONTO ECONOMICO

Si evidenzia un disavanzo economico pari ad euro 1.654.637,23, in quanto il totale generale delle spese, sia finanziarie che economiche, pari ad euro 36.273.296,03 è stato superiore al totale generale delle entrate, sia finanziarie che economiche, pari ad euro 34.618.658,80.

STATO PATRIMONIALE

Il disavanzo economico che si evidenzia nel Conto Economico trova corrispondenza nel decremento del patrimonio netto dell'Ente come risulta dallo Stato Patrimoniale.

La consistenza del patrimonio netto al 01/01/04 era pari ad euro 5.797.480,56, mentre al 31/12/2004 si è scesa ad euro 4.142.843,33 con un decremento pari ad euro 1.654.637,23.

Va evidenziato che tale decremento comprende la cancellazione dei residui attivi pari a €1.259.136,25.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Presenta un avanzo di amministrazione pari a euro 2.904.803,07 (al 31/12/03 l'avanzo di amministrazione era di euro 5.258.479,51).

Concorrono alla formazione di tale avanzo di amministrazione vari elementi tra cui:

- Il riaccertamento dei residui passivi relativi alla gestione ordinaria per un importo pari ad € 435.990,05;
- Minori spese ed economie realizzate sulla quasi totalità dei capitoli di bilancio gestiti dagli Uffici della Sede Centrale e dagli Uffici periferici dell'Ente.

Si osserva che l'avanzo di amministrazione disponibile è pari a € 2.106.380,38 in ragione dell'indisponibilità di una quota derivante prevalentemente da vincoli di legge e rinnovi contrattuali.

La previsione di utilizzo dell'avanzo di amministrazione disponibile riguarderà la Cat. V *"Spese per prestazioni istituzionali"* e la Cat. IV *"Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi"*.

Nonostante l'abbattimento del contributo dello Stato rispetto al precedente esercizio (€2.005.000,00) l'Ente ha nel corso del 2004 confermato il suo impegno per sostenere l'industria

ENIT - 00185 Roma
Via Marghera, 2
Cod.Fisc. 01591590581
Part. IVA 01008391003



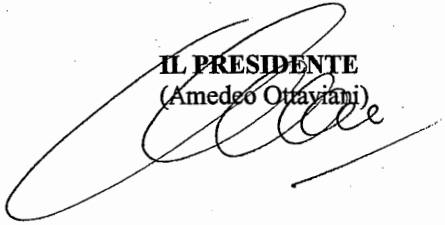
Tel. +39-06-49711
Fax +39-06-4463379 - +39-06-4469907
E-mail: sedecentrale@cert.enit.it
Telegr.: ENIT Roma

turistica italiana in una fase particolarmente critica, mantenendo le sue posizioni sui mercati in cui opera dove ha partecipato a fiere, manifestazioni, borse che hanno coinvolto migliaia di operatori di viaggi stranieri e di esponenti dell'offerta turistica regionale.

In particolare, è stata sviluppata l'attività operativa dell'Ente nei mercati emergenti con particolare riguardo alla Cina dove l'Ente ha prestato la sua assistenza alle missioni pubbliche e private italiane interessate alla penetrazione su questo grande mercato, sviluppando i contatti con il settore dei tour operators e diffondendo un'immagine dell'Italia idonea a motivare il viaggio nel nostro Paese, sia in occasione di grandi eventi e manifestazioni turistiche sia attraverso i canali del trade e dei media. Tale impegno, che è in piena coerenza con le linee strategiche e programmatiche pluriennali dell'Ente, ha prodotto tangibili risultati non soltanto dal punto di vista della "visibilità" del nostro Paese e dell'apprezzamento delle sue iniziative promozionali ma anche sul piano dei riscontri di affluenza dei turisti.

Il 2004 come si è osservato, ha manifestato una inversione di tendenza del ciclo negativo del triennio precedente, come si evince dal volume dei ricavi valutari connessi all'incoming aumentato del 3% e dall'aumento del 7% dei ricavi valutari nel primo mese del 2005,

IL PRESIDENTE
(Amedeo Ottaviani)



PAGINA BIANCA