

SPESE DI FUNZIONAMENTO

A consuntivo le spese di funzionamento sono risultate pari a 3.324,30 mln a fronte di una previsione definitiva di 3.332,91 mln con una diminuzione, pertanto, di 8,61 mln pari in termini percentuali a - 0,3%.

La diminuzione, come appare nella tabella seguente, é la risultante di minori spese di parte corrente (-24,65 mln), che da 3.123,83 mln previste sono passate a 3.099,18 mln e di maggiori spese in conto capitale (+16,04 mln), che da 209,08 mln nelle previsioni, sono passate a 225,12 mln nelle risultanze al 31 dicembre 2004.

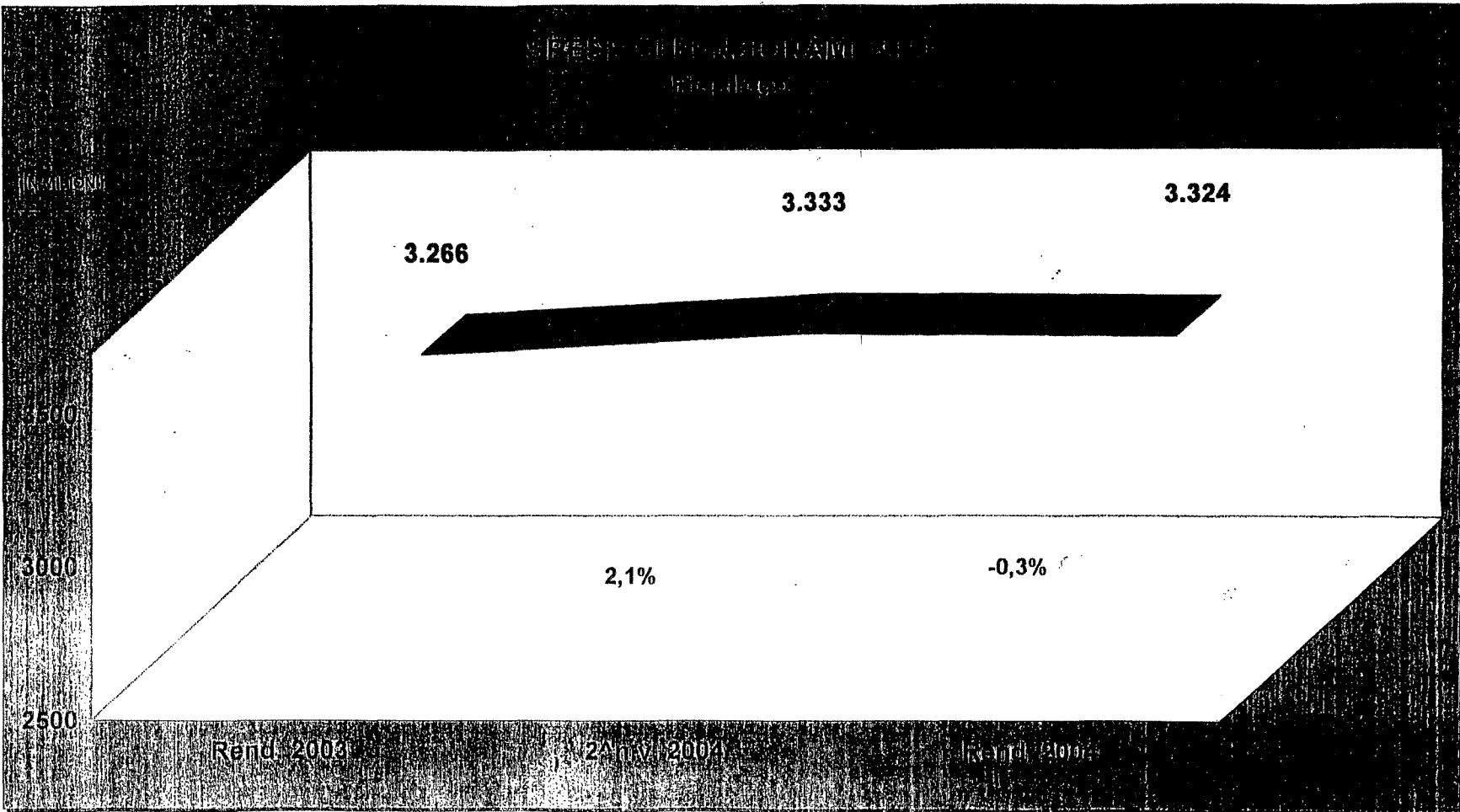
La particolare attenzione posta nell'effettuazione delle spese di funzionamento ha portato, come si evince nella predetta tabella, ad un contenimento delle spese correnti di natura non obbligatoria di 16,91 mln (-4,2%).

Relativamente alle spese per costi intermedi di natura non obbligatoria (Cat. IV[^]) le stesse sono risultate pari a 318,8 mln a fronte di 333,1 mln del consuntivo 2003 con una diminuzione di 14,3 mln che sale a 30,7 mln se raffrontata con quelle delle previsioni originarie 2004 (349,5 mln).

Di seguito si riportano tabelle di sintesi per natura di spesa e categoria, nonché di analisi tra spese obbligatorie e non obbligatorie risultate a consuntivo 2004 ed un confronto in termini assoluti e percentuali con le previsioni formulate per lo stesso anno e con gli importi accertati a consuntivo 2003.

SPESE DI FUNZIONAMENTO - RIEPILOGO
(valori espressi in mln)

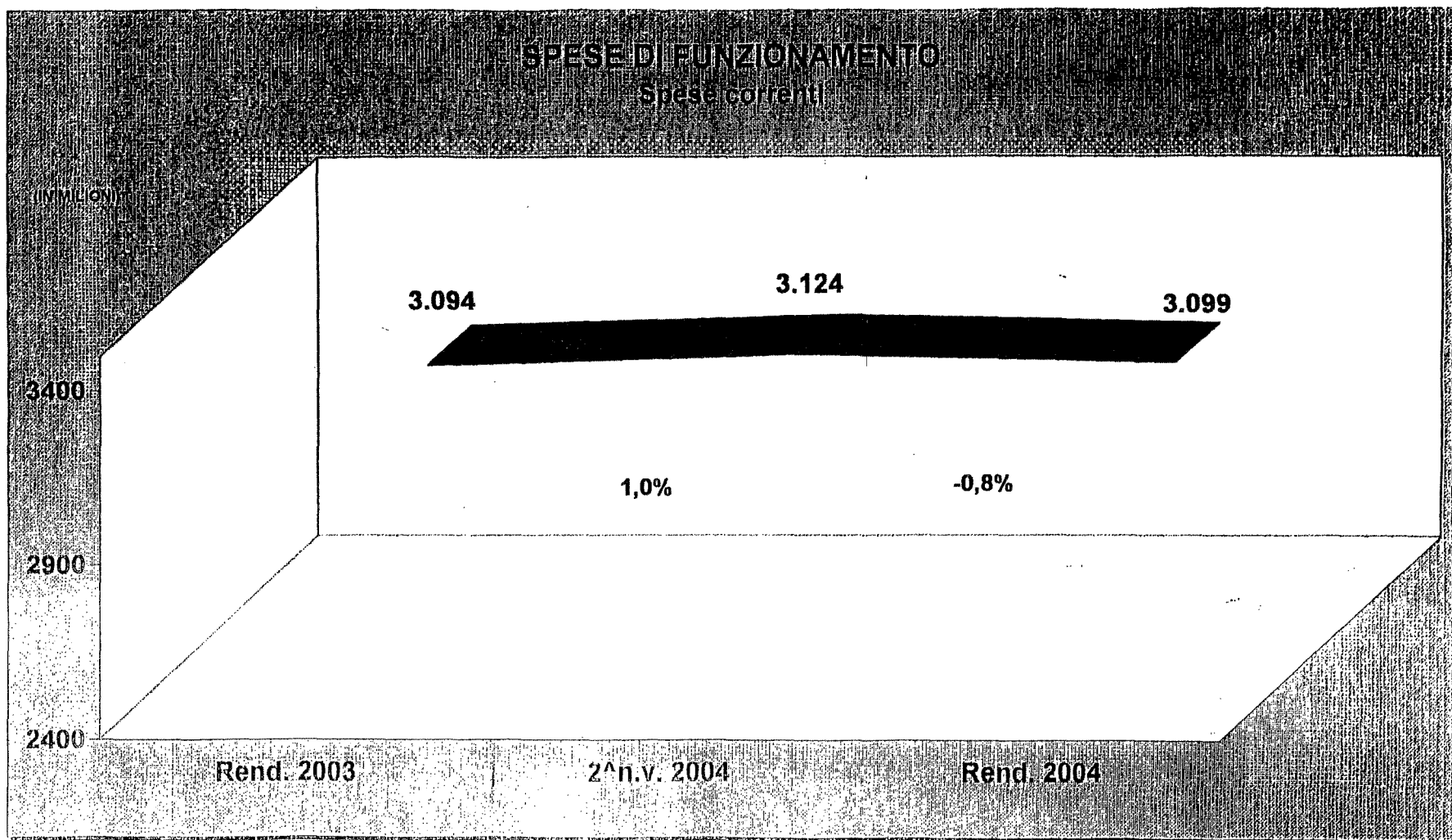
DESCRIZIONE	2003 Rendiconto	2004 2^ nota variaz.	2004 Rendiconto	Rend. 2004/ 1^ N.V. 2004		Rend. 2004/ Rend. 2003	
				var. assol.	var %	var. assol.	var %
SPESE CORRENTI	3.093,66	3.123,83	3.099,18	-24,65	-0,8	5,52	0,2
di cui: <i>spese obbligatorie</i>	2.694,30	2.722,74	2.715,00	-7,75	-0,3	20,70	0,8
<i>spese non obbligatorie</i>	399,36	401,09	384,17	-16,91	-4,2	-15,19	-3,8
 SPESE IN CONTO CAPITALE	 172,28	 209,08	 225,12	 16,04	 7,7	 52,64	 30,7
di cui: <i>spese obbligatorie</i>	68,48	81,47	105,48	24,01	29,5	37,00	54,0
<i>spese non obbligatorie</i>	103,80	127,61	119,64	-7,97	-6,2	15,84	15,3
 TOTALE GENERALE	 3.265,94	 3.332,91	 3.324,30	 -8,61	 -0,3	 58,36	 1,8
di cui: <i>spese obbligatorie</i>	2.762,78	2.804,21	2.820,48	16,27	0,6	57,70	2,1
<i>spese non obbligatorie</i>	503,16	528,70	503,82	-24,88	-4,7	0,66	0,1

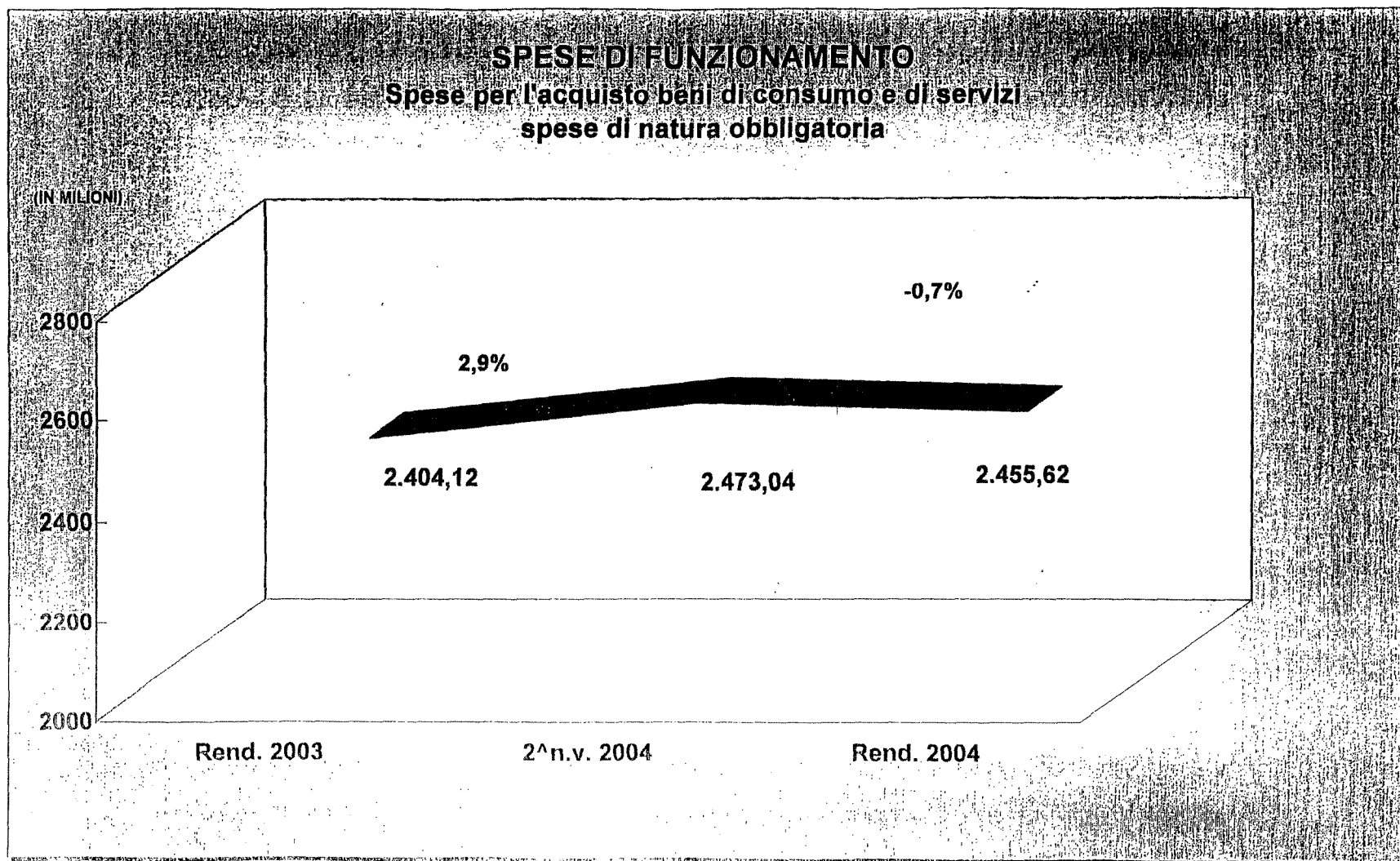


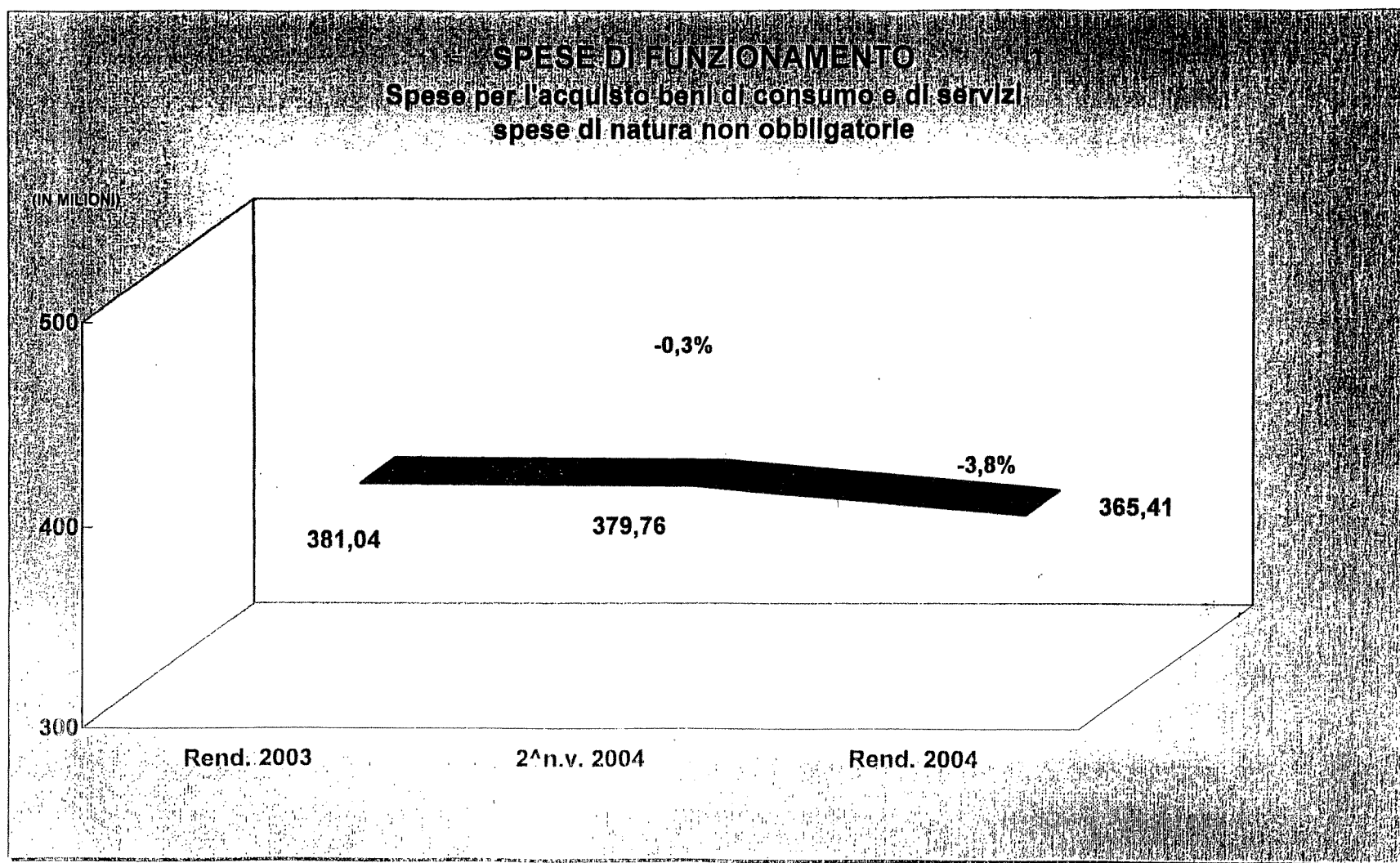
SPESE DI FUNZIONAMENTO
SPESE CORRENTI
(valori espressi in mln)

DESCRIZIONE	2003	2004	2004	Rend. 2004/ 2^ N.V. 2004		Rend. 2004/ Rend. 2003	
	Rendiconto	2^ nota variaz.	Rendiconto	var. assol.	var %	var. assol.	var %
TITOLO I - SPESE CORRENTI							
Cat. 1^ - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	9,40	11,58	10,04	-1,54	-13,3	0,64	6,8
di cui: spese obbligatorie	2,76	4,07	3,39	-0,68	-16,7	0,63	22,8
spese non obbligatorie	6,64	7,51	6,65	-0,86	-11,5	0,01	0,1
Cat. 2^ - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.630,14	1.682,45	1.592,41	-90,04	-5,4	-37,73	-2,3
di cui: spese obbligatorie	1.588,87	1.639,73	1.552,46	-87,27	-5,3	-36,41	-2,3
spese non obbligatorie	41,27	42,72	39,95	-2,77	-6,5	-1,32	-3,2
Cat. 3^ - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	269,06	267,81	263,43	-4,38	-1,6	-5,63	-2,1
di cui: spese obbligatorie	269,06	267,81	263,43	-4,38	-1,6	-5,63	-2,1
Cat. 4^ - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	876,56	890,96	955,15	64,19	7,2	78,59	9,0
di cui: spese obbligatorie (*)	543,43	561,43	636,35	74,92	13,3	92,92	17,1
spese non obbligatorie	333,13	329,53	318,81	-10,72	-3,3	-14,32	-4,3
TOTALE CATEGORIE 1^ II^ III^ IV^	2.785,16	2.852,80	2.821,03	-31,77	-1,1	35,87	1,3
di cui: spese obbligatorie	2.404,12	2.473,04	2.455,62	-17,42	-0,7	51,50	2,1
spese non obbligatorie	381,04	379,76	365,41	-14,35	-3,8	-15,63	-4,1
Cat. V I^ - TRASFERIMENTI PASSIVI	17,86	19,22	18,19	-1,03	-5,3	0,33	1,9
di cui: spese obbligatorie	0,76	1,19	0,38	-0,81	-68,0	-0,38	-49,6
spese non obbligatorie	17,10	18,02	17,81	-0,22	-1,2	0,71	4,1
Cat. VIII^ - ONERI TRIBUTARI	7,90	6,45	8,88	2,42	37,6	0,98	12,3
di cui: spese obbligatorie	7,90	6,45	8,88				
spese non obbligatorie							
Cat. IX^ - POSTE CORRETTIVE	0,16	-	0,05	0,05		-0,11	0,0
di cui: spese obbligatorie	0,16	-	0,05	0,05		-0,11	0,0
spese non obbligatorie							
Cat. X^ - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	282,58	245,36	251,04	5,68	2,3	-31,54	-11,2
di cui: spese obbligatorie	281,37	242,06	250,07	8,01	3,3	-31,30	-11,1
spese non obbligatorie	1,21	3,30	0,97	-2,33	-70,7	-0,24	-20,1
TOTALE SPESE DI PARTE CORRENTE (*)	3.093,66	3.123,83	3.099,18	-24,65	-0,8	5,52	0,2
di cui: spese obbligatorie	2.694,30	2.722,74	2.715,00	-7,75	-0,3	20,70	0,8
spese non obbligatorie	399,36	401,09	384,17	-16,91	-4,2	-15,19	-3,8

(*) Al netto del Capitolo 1 04 31* e 1 04 32* concernenti l'acquisto di beni di consumo e servizi, rispettivamente per gli stabilimenti terminali e la casa di riposo di Camogli

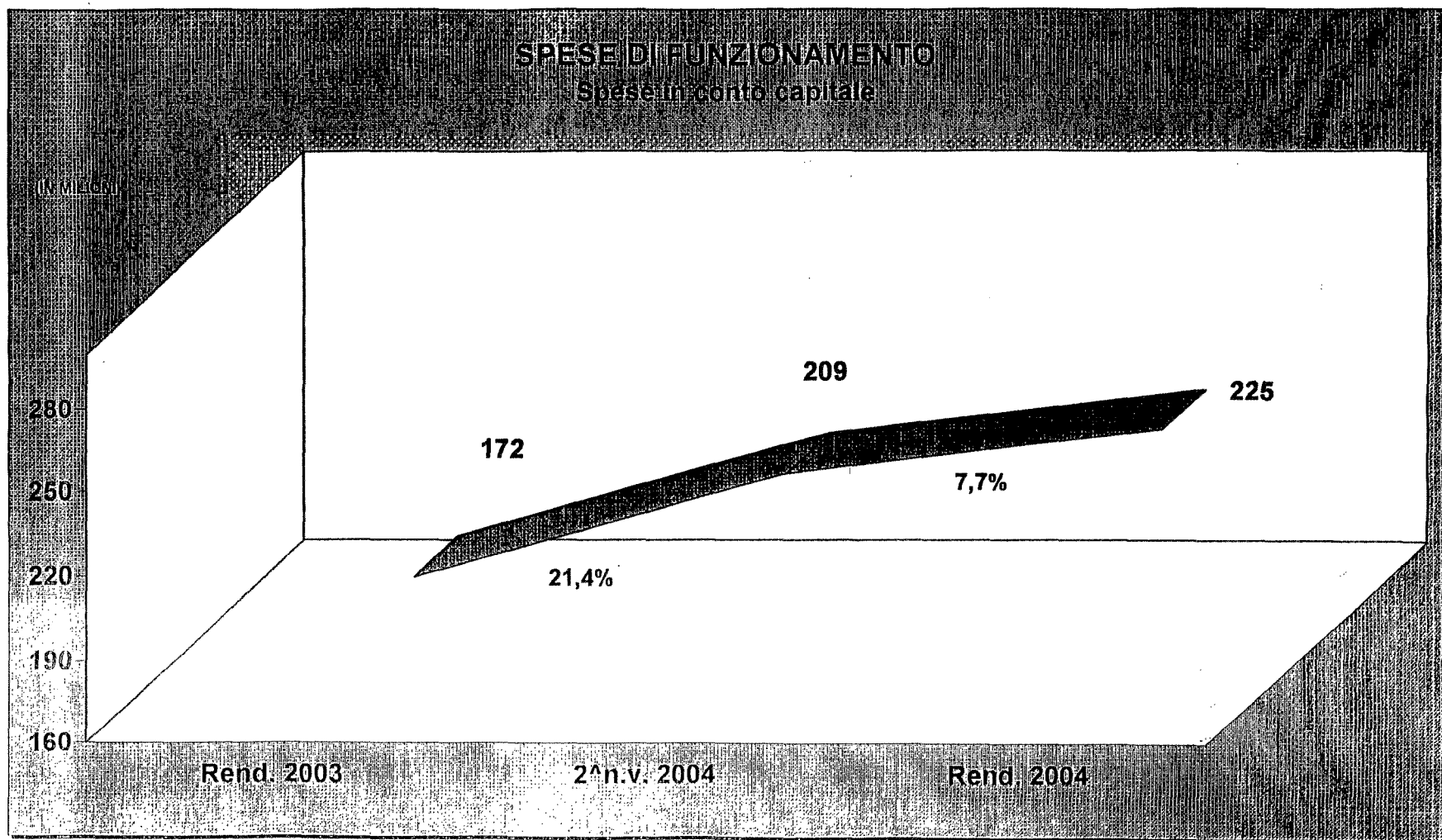






**SPESE DI FUNZIONAMENTO
SPESE IN CONTO CAPITALE**
(valori espressi in mln)

DESCRIZIONE	2003	2004	2004	Rend. 2004/ 2^N.V. 2004		Rend. 2004/ Rend. 2003	
	Rendiconto	2^ nota variaz.	Rendiconto	var. annu.	var %	var. annu.	var %
TITOLO II - SPESE in conto capitale							
Cat. XI^ - ACQUISIZIONI BENI DI USO DUREVOLI E OPERE IMM.	0,15	0,42	0,25	-0,17	-41,2	0,10	67,58
di cui: spese obbligatorie	-	-	-	-	-	-	-
spese non obbligatorie	0,15	0,42	0,25	-0,17	-41,2	0,10	67,58
Cat. XII^ - ACQUISIZIONI D'IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	103,65	127,19	119,39	-7,80	-6,1	15,74	15,2
di cui: spese obbligatorie	-	-	-	-	-	-	-
spese non obbligatorie	103,65	127,19	119,39	-7,80	-6,1	15,74	15,2
Cat. XV^ - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	68,48	81,47	105,48	24,01	29,5	37,00	54,0
di cui: spese obbligatorie	68,48	81,47	105,48	24,01	29,5	37,00	54,0
spese non obbligatorie	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	172,28	209,08	225,12	16,04	7,7	52,84	30,7
di cui: spese obbligatorie	68,48	81,47	105,48	24,01	29,5	37,00	54,0
spese non obbligatorie	103,80	127,61	119,64	-7,97	-6,2	15,84	15,3



PAGINA BIANCA

PARTE TERZA

PAGINA BIANCA

LA GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

La Gestione finanziaria di cassa dell'anno 2004, di cui nel prospetto che segue si fornisce il quadro riassuntivo, si è chiusa nel complesso con una diminuzione delle disponibilità liquide di 3.203 mln quale somma algebrica di 211.186 mln di riscossioni e 214.389 mln di pagamenti.

In particolare le riscossioni hanno interessato le entrate correnti per la complessiva somma di 179.126 mln, superiore di 1.742 mln rispetto alle previsioni definitive pari a 177.384 mln. L'incremento è dovuto, in via principale, per 1.136 mln a maggiori entrate contributive e per 605 mln a maggiori trasferimenti attivi.

Le riscossioni di entrate in conto capitale sono risultate pari a 4.032 mln per cui, rispetto alle previsioni definitive di 4.373 mln, evidenziano una minore riscossione di 341 mln dovuta a minori accensioni di prestiti (- 433 mln) e a maggiori entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti (+ 92 mln).

I pagamenti correnti sono stati pari a 180.015 mln con un decremento di 290 mln rispetto alle previsioni definitive di 180.305 mln, dovuto essenzialmente a minori trasferimenti passivi (- 604 mln) ed a maggiori prestazioni istituzionali (+ 216 mln).

I pagamenti in conto capitale pari a 7.079 mln registrano un incremento di 5.600 mln rispetto alle previsioni definitive di 1.479 mln da attribuire per la quasi totalità (+ 5.340 mln) alla estinzione di mutui e anticipazioni.

Le partite di giro ammontano a 28.028 mln per le riscossioni e a 27.295 mln per i pagamenti.

Il fabbisogno di cassa, al netto dei trasferimenti dal bilancio dello Stato e delle anticipazioni nette, è risultato di 66.482 mln quale somma algebrica di 142.718 mln di riscossioni nette e di 209.200 mln di pagamenti.

L'importo di 66.482 e' stato coperto con:

- trasferimenti dello Stato per 65.700 mln, in relazione alle prestazioni ex art. 37 della legge n. 88/89 (53.254 mln) ed alle prestazioni per gli invalidi civili (12.446 mln);

- anticipazioni per 2.768 mln, quale somma di anticipazioni usufuite dalle gestioni assistenziali (713 mln) e di anticipazioni alle gestioni previdenziali (2.055 mln);
- -1.986 mln quale saldo tra la diminuzione delle disponibilità liquide (3.203 mln) e i rimborsi alla Tesoreria (- 5.189 mln).

La situazione debitoria delle gestioni previdenziali è migliorata in sede di consuntivo rispetto alle variazioni definitive, passando dalla prevista anticipazione di 2.675 mln a quella di 2.055 mln (- 620 mln).

Il debito complessivo per anticipazioni di Tesoreria e trasferimenti ex art. 35 della legge n. 448/98, che al 1° gennaio 2004 era pari a 43.128 mln, passa a 40.706 mln. Se da tali importi si sottraggono i fondi depositati in Tesoreria e sui conti correnti postali, il debito netto passa da 18.151 mln a 18.700 mln alla fine del 2004 con un peggioramento di 551 mln.

Da ultimo si fa presente che nell'allegato "B" del bilancio finanziario sono riportati i capitoli per i quali a tutto il 31 dicembre 2004 è stato possibile effettuare, mediante implementazione delle relative procedure, la distinzione fra movimenti di cassa "in conto competenza" ed "in conto residui".

GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

(In milioni)

Aggregati	2003 Rendiconto	2004 Preventivo	2004 Previs. defn.	2004 Rendiconto	Rend. 2004/Prev.def.2004		Rend. 2004/Prev. 2004		Rend. 2004/Rend. 2003	
					In assoluto	In %	In assoluto	In %	In assoluto	In %
RISCOSSIONI										
T.1. Entrate contributive	103.679	104.548	109.016	110.152	1.136	1,0	5.604	5,4	6.473	6,2
T.2. Trasferimenti attivi	64.074	63.935	65.367	65.972	605	0,9	2.037	3,2	1.898	3,0
T.3. Altre entrate correnti	2.671	2.366	3.001	3.002	1	0,0	636	26,9	331	12,4
Totale entrate correnti	170.424	170.849	177.384	179.126	1.742	1,0	8.277	4,8	8.702	5,1
T.4. Alienazione di beni patrimon. e riscossione crediti	3.676	1.118	1.150	1.242	92	8,0	124	11,1	-2.434	-66,2
T.5. Entrate derivanti da trasferimenti in c/ capitale	0	0	0	0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
T.6. Accensione di prestiti	4.512	8.722	3.223	2.790	-433	-13,4	-5.932	-68,0	-1.722	-38,2
Totale entrate in conto capitale	8.188	9.840	4.373	4.032	-341	-7,8	-5.808	-59,0	-4.156	-50,8
T.7. Partite di giro	26.005	26.519	27.492	28.028	536	1,9	1.509	5,7	2.023	7,8
TOTALE DELLE RISCOSSIONI	204.617	207.208	209.249	211.186	1.937	0,9	3.978	1,9	6.569	3,2

13_cons. 2004

(In milioni)

Aggregati	2003 Rendiconto	2004 Preventivo	2004 Previs. defn.	2004 Rendiconto	Rend. 2004/Prev.def.2004		Rend. 2004/Prev. 2004		Rend. 2004/Rend. 2003	
					In assoluto	In %	In assoluto	In %	In assoluto	In %
PAGAMENTI										
T.1. Prestazioni istituzionali	161.794	170.450	170.421	170.637	216	0,1	187	0,1	8.843	5,5
T.1. Trasferimenti passivi	1.887	2.239	2.638	2.034	-604	-22,9	-205	-9,2	147	7,8
T.1. Altri pagamenti correnti	7.674	6.899	7.246	7.344	98	1,4	445	6,5	-330	-4,3
Totale pagamenti correnti	171.355	179.588	180.305	180.015	-290	-0,2	427	0,2	8.660	5,1
T.2. Pagamenti in conto capitale	3.854	1.396	1.479	1.739	260	17,6	343	24,6	-2.115	-54,9
T.3. Estinzione di mutui e anticipazioni	1.667	15	0	5.340	5.340	...	5.325	...	3.673	...
Totale pagamenti in conto capitale	5.521	1.411	1.479	7.079	5.600	...	5.668	...	1.558	28,2
T.4. Partite di giro	26.005	26.209	27.465	27.295	-170	-0,6	1.086	4,1	1.290	5,0
TOTALE DEI PAGAMENTI	202.881	207.208	209.249	214.389	5.140	2,5	7.181	3,5	11.508	5,7
SALDI										
1. di parte corrente	-931	-8.739	-2.921	-889	2.032	-69,6	7.850	-89,8	42	-4,5
2. in conto capitale	2.667	8.429	2.894	-3.047	-5.941	...	-11.476	...	-5.714	-214,2
3. di partite di giro	0	310	27	733	706	...	423	...	733	...
4. sul complesso	1.736	0	0	-3.203	-3.203	...	-3.203	...	-4.939	-284,5

... Non valutabile o non significativa.

13_cons. 2004