

Nota Integrativa

pag. 73

B. COSTI DELLA PRODUZIONE**9. PERSONALE**

Categorie	2004	2003	(Valori in migliaia di euro)	
			Variazioni val. ass.	Variazioni %
A) Salari e stipendi (*)	24.840	25.245	-405	-1,60
B) Oneri sociali	9.006	9.028	-22	-0,24
C) Accantonamento al Fondo T.F.R.	3.455	4.557	-1.102	-24,19
E) Indennità di sede estera	12.573	14.217	-1.644	-11,57
F) Costo del personale locale	16.584	18.066	-1.482	-8,20
G) Altri costi	17.111	16.439	672	4,09
Totale	83.569	87.552	-3.983	-4,55

(*) comprende la retribuzione lorda del Direttore Generale assunto ai sensi dell'art. 6, primo comma, della legge 68/97 con contratto dirigenziale di diritto privato.

Il costo del lavoro risulta così disaggregato:

Categorie	Attività Istituzionale				Commesse Promozionali			
	2004	2003	Variaz. v. a.	Var. %	2004	2003	Variaz. v. a.	Var. %
A) Salari e stipendi	24.840	25.245	-405	-1,60	0	0	0	n.a.
B) Oneri sociali	8.963	9.028	-65	-0,72	43	0	43	n.a.
C) Accantonamento al F.do T.F.R.	3.455	4.557	-1.102	-24,19	0	0	0	n.a.
E) Indennità di sede estera	12.573	14.217	-1.644	-11,57	0	0	0	n.a.
F) Costo del personale locale	15.097	16.591	-1.494	-9,00	1.487	1.475	12	0,81
G) Altri costi	13.676	13.343	333	2,50	3.435	3.096	339	10,94
Totale	78.604	82.981	-4.377	-5,27	4.965	4.571	394	8,61

A) Salari e stipendi

Comprende la retribuzione del personale di ruolo nonché la quota dell'accantonamento delle "Ferie maturate e non godute".

B) Oneri sociali

Incluse le somme di competenza del 2004 da versare agli Enti Previdenziali ed Assistenziali a titolo di contributi obbligatori sulle retribuzioni. La Voce comprende anche la quota di oneri rapportata all'accantonamento delle "Ferie maturate e non godute".

C) Accantonamento al Fondo Trattamento di Fine Rapporto

L'importo di 3.455 migliaia di euro riguarda esclusivamente l'accantonamento riferito al personale di ruolo.

F) Costo del personale locale

Il costo del personale locale è al lordo della quota parte a carico dell'Istituto dei contributi versati agli enti previdenziali stranieri, nonché della quota annuale dell'accantonamento riferito al trattamento di fine rapporto pari a 364 migliaia di euro.

G) Altri costi

Riguardano tra l'altro le spese per missioni e di trasferimento così articolate:

- 3.432 migliaia di euro per missioni riguardanti l'attività promozionale;
- 266 migliaia di euro per costi di missione e trasferimento della Sede Centrale;
- 887 migliaia di euro per costi di missione e trasferimento della Rete Italia;
- 1.384 migliaia di euro per costi di missione e trasferimento della Rete Estera.

La voce comprende, inoltre:

- il fondo per il trattamento accessorio relativo a compensi per il lavoro straordinario, premi e le incentivazioni al personale, che ammonta a 9.075 migliaia di euro;
- le spese per benefici assistenziali e sociali (305 migliaia di euro);
- le spese per assistenza e previdenza integrativa del personale (289 migliaia di euro);
- le spese per la formazione del personale (277 migliaia di euro);
- le spese per la mensa aziendale (384 migliaia di euro);
- le spese per il contributo abitazione al personale in Italia e all'Estero (210 migliaia di euro);
- le spese per foresteria al personale in Italia e all'estero (602 migliaia di euro).

Nota Integrativa

pag. 75

In ottemperanza al disposto dell'art. 2427 n° 15 Codice Civile, così come modificato dalla IV Direttiva CEE, viene inserito qui di seguito la consistenza numerica media dei dipendenti distinto per categoria (e le sue variazioni):

Categorie contratto EPNE 2001-2003	2004 cons.media (1)	2003 cons. media (1)	Variazioni val. ass.	Variazioni %
Dirigenti	56	59	-3	-5,25
C5/C4*	229	242	-13	-5,32
C3	212	219	-6	-2,88
C2/C1	131	134	-3	-1,87
B2/B3	121	122	-1	-0,74
B1	138	146	-8	-5,15
A2/A3	29	29	0	0,00
Totale consist. media personale di ruolo	916	950	-33	-3,50

(*) comprende per facilità di lettura e comparazione con l'esercizio precedente i professionali, gli ispettori generali ed i direttori di divisione.

Si ritiene utile fornire i dati relativi alla dotazione organica al 31/12/2004 (2):

Categorie contratto EPNE 2001-2003	2004 (2) dot. org.	2003 (2) dot. org.	Variazioni val. ass.	Variazioni %
Dirigenti	63	63	0	0,00
C5/C4*	257	257	0	0,00
C3	224	224	0	0,00
C2/C1	138	138	0	0,00
B2/B3	122	122	0	0,00
B1	149	149	0	0,00
A2/A3	29	29	0	0,00
Totale dotazione organica	982	982	0	0,00

(*) comprende per facilità di lettura e comparazione con l'esercizio precedente i professionali, gli ispettori generali ed i direttori di divisione

Consistenza numerica al 31/12/2004:

Categorie contratto EPNE 2001-2003	2004 cons.num.	2003 cons.num.	Variazioni val. ass.	Variazioni %
Dirigenti	56	58	-2	-3,45
C5/C4*	227	237	-10	-4,22
C3	210	216	-6	-2,78
C2/C1	129	133	-4	-3,01
B2/B3	120	121	-1	-0,83
B1	135	141	-6	-4,26
A2/A3	29	28	1	3,57
Totale consistenza numerica	906	934	-28	-3,00

(*) comprende per facilità di lettura e comparazione con l'esercizio precedente i professionali, gli ispettori generali ed i direttori di divisione.

(1) su 9 mesi

(2) Dotazione Organica provvisoria al 31/12/2002 ai sensi dell'art.34, c.3, L.289/02

Nota Integrativa

pag. 76

B. COSTI DELLA PRODUZIONE**10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI**

(Valori in migliaia di euro)

Categoria	2004	2003	Variazioni val. ass.	Variazioni %
A) Immobilizzazioni immateriali	7.243	5.060	2.183	43,13
B) Immobilizzazioni materiali	2.525	2.687	-162	-6,02
Totale	9.768	7.747	2.021	26,09

Le quote di ammortamento contabilizzate a fronte delle immobilizzazioni materiali e immateriali rappresentano l'onere di competenza del periodo.

Il consistente aumento degli ammortamenti relativi alle Immobilizzazioni Immateriali (+ 2.183 migliaia di euro) è dovuto alla riclassificazione del Software di proprietà all'interno delle opere di ingegno che ha comportato l'adozione di un'aliquota di ammortamento pari al 33% anziché al 20% previsto sino all'esercizio precedente.

La voce comprende anche la quota di ammortamento delle immobilizzazioni acquistate con fondi SINCE (345 migliaia di euro).

B. COSTI DELLA PRODUZIONE**11. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIALE DI CONSUMO, SCORTA E MERCI**

(Valori in migliaia di euro)

Categoria	2004	2003	Variazioni val. ass.	Variazioni %
A) Rimanenze finali	205	156	49	31,37
B) Rimanenze iniziali	156	217	-61	-27,98
Variazioni A) - B)	49	-61	110	-180,91

Il dato delle Rimanenze, calcolato in base al costo di acquisto, è variato rispetto al precedente esercizio a seguito della ricognizione effettuata in Sede e negli uffici periferici.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE**12. ACCANTONAMENTI PER RISCHI**

(Valori in migliaia di euro)

	2004	2003	Variazioni val. ass.	Variazioni %
12. Accantonamenti per rischi	339	300	39	13,00

La quota adegua l'apposito fondo al fine di mantenere inalterate le percentuali di rischio fissate negli anni precedenti.

Nota Integrativa

pag. 77

B. COSTI DELLA PRODUZIONE**13. ALTRI ACCANTONAMENTI**

(Valori in migliaia di euro)

	2004	2003	Variazioni val. ass.	Variazioni %
13. Altri accantonamenti	3.600	3.450	150	4,35

Per l'esercizio in corso si è ritenuto opportuno effettuare le seguenti operazioni:

- ❖ accantonamento al "fondo rischi industriali" di ulteriori 2.000 migliaia di euro, in seguito ad una più concreta valutazione del rischio connesso all'esito del giudizio arbitrale relativo al contenzioso tra la controllata RetItalia Internazionale Spa e il consorzio IBM/Allium/Intesa;
- ❖ accantonamento al "fondo spese giudizio personale", per 800 migliaia di euro, a seguito delle richieste di rimborso per spese giudizio relative a ricorsi del personale, in via di definizione;
- ❖ accantonamento al "fondo contenzioso verso il personale", per 800 migliaia di euro, sulla base di una prudentiale valutazione dei rischi connessi all'esito negativo dei giudizi il cui iter non è ancora concluso.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE**14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

(Valori in migliaia di euro)

	2004	2003	Variazioni val. ass.	Variazioni %
14. Oneri diversi di gestione	536	731	-195	-26,66

Le spese di tale categoria, in flessione rispetto all'esercizio precedente, riguardano le imposte non riconducibili a quelle del reddito d'esercizio quali ICI, le imposte locali versate all'estero, le tasse sui rifiuti solidi urbani, nonché concessioni governative e bollati.

C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI**

(Valori migliaia di euro)

Categoria	2004	2003	Variazioni val. ass.	Variazioni %
D) da depositi cauzionali	1	1	0	0,00
I) da interessi attivi su c/c bancari, postali, su crediti vs clienti e vs erario	83	55	28	50,09
L) da variazioni positive del cambio	157	219	-62	-28,20
M) altri (interessi su altri crediti)	273	289	-16	-5,51
Totale	514	564	-50	-8,90

Nota Integrativa

pag. 78

D) Proventi derivanti da depositi cauzionali.

Si riferiscono ad interessi maturati su depositi cauzionali.

I) Interessi attivi su c/c bancari, postali, su crediti verso clienti e verso erario.

Trattasi di interessi bancari scaturiti da giacenze transitorie presso i c/c bancari degli uffici all'estero determinate da esigenze operative.

L) Proventi di cambio.

Sono costituiti dalle differenze tra il momento della rilevazione di poste di debiti o crediti nei confronti di creditori o debitori esteri e il momento dell'effettiva manifestazione finanziaria, se non avvenuta contestualmente.

M) Altri (Interessi su altri crediti).

Includono gli interessi attivi derivanti dai mutui edilizi e dai prestiti concessi al personale.

C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**17. ONERI FINANZIARI**

(Valori in migliaia di euro)

Categoria	2004	2003	Variazioni val. ass.	Variazioni %
c) Interessi passivi ed oneri bancari	0	0	0	0
d) Interessi passivi su debiti	2	4	-2	-50,00
e) Perdite su cambi	102	243	-141	-57,97
f) Altri oneri finanziari	115	142	-27	-18,88
Totale	219	389	-169	-43,59

d) Interessi passivi su debiti

Riguardano gli interessi riconosciuti a fornitori per ritardati pagamenti, nonché interessi legali per rivalutazione monetaria riconosciuti all'atto della liquidazione di competenze arretrate al personale dell'Istituto.

e) Perdite su cambi

Sono costituite dalle differenze tra il momento della rilevazione di poste di debiti o crediti nei confronti di creditori o debitori esteri e il momento dell'effettiva manifestazione finanziaria, se non avvenuta contestualmente.

f) Altri oneri finanziari

Concernono la corresponsione alla Banca d'Italia del 3% dei diritti percepiti dall'Amministrazione Doganale, nonché gli oneri e spese bancarie.

Nota Integrativa

pag. 79

D. RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE**19. SVALUTAZIONI**

(Valori in migliaia di euro)

Categorie	2004	2003	Variazioni val. ass.	Variazioni %
a) di partecipazioni	116	0	116	n.a.

La svalutazione è la conseguenza dell'adeguamento della partecipazione dell'Istituto al capitale della controllata Retitalia Spa, sulla base del confronto fra i rispettivi valori di bilancio valutati con il metodo del patrimonio netto.

E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**20. PROVENTI****21. ONERI**

(Valori in migliaia di euro)

Categoria	2004	2003	Variazioni val. ass.	Variazioni %
20. PROVENTI	1.730	4.834	-3.104	-64,21
a) sopravvenienze attive ed insussistenze passive	1.726	4.715	-2.989	-63,39
b) utili da alienazioni e realizzi	0	0	0	n.a.
c) altri proventi	4	119	-115	-96,64
21. ONERI	1.185	2.853	-1.668	-58,47
a) minusvalenze da svalutazioni	0	0	0	n.a.
b) sopravvenienze passive ed insussistenze attive, perdite da alienazioni e realizzi	1.185	2.853	-1.668	-58,47
c) imposte e tasse esercizi precedenti	0	0	0	n.a.
Totale (20-21)	545	1.981	-1.436	-72,48

Tra i "Proventi straordinari", l'ammontare delle "Sopravvenienze attive ed insussistenze passive", il cui totale è pari a 1.726 migliaia di euro, comprende rettifiche di costi per 1.237 migliaia di euro attribuibili all'attività istituzionale e per 489 migliaia di euro attribuibili all'attività promozionale.

Per l'attività promozionale la rilevazione di tali rettifiche è imputabile a storno di costi erroneamente imputati nell'esercizio precedente, rimborsi vari e rilevazione di ricavi di competenza di esercizi precedenti; per l'attività istituzionale, oltre a tali fenomeni, si ritiene utile evidenziare alcuni fatti significativi che contribuiscono al totale della voce:

- la rilevazione di maggiori corrispettivi dei servizi ICE di competenza dell'anno 2003 (114 migliaia di euro);
- i minori accertamenti di poste debitorie nei confronti del personale e proporzionalmente verso gli enti previdenziali, relativi agli anni precedenti (125 migliaia di euro);

Nota Integrativa

pag. 80

- la rettifica degli accantonamenti per oneri IRPEG per gli anni 2002-2003, a seguito della dichiarazione integrativa (337 migliaia di euro);
- la cancellazione dei debiti verso Albacom (136 migliaia di euro) per la rinuncia al credito da parte del fornitore, in conseguenza del ritardo nell'attivazione della rete VPN.

Gli "Altri proventi" riguardano proventi straordinari per l'acquisizione di immobilizzazioni a titolo gratuito (4 migliaia di euro).

Tra gli "Oneri straordinari", il valore delle "Sopravvenienze passive ed insussistenze attive", pari a 1.185 migliaia di euro, è riferibile a rettifiche di ricavi istituzionali per 981 migliaia di euro e a rettifiche di ricavi promozionali per 284 migliaia di euro.

Anche in questo caso, per l'attività promozionale la rilevazione di tali rettifiche è imputabile per lo più a storno di ricavi erroneamente imputati nell'esercizio precedente mentre per l'attività istituzionale, si ritiene utile evidenziare alcuni fatti significativi che contribuiscono al totale della voce:

- minori corrispettivi dei servizi ICE di competenza dell'anno 2003 (173 migliaia di euro);
- cancellazione del credito relativo all'imposta sul valore aggiunto, anno 1999, da parte dell'ufficio di Bruxelles (46 migliaia di euro);
- oneri contributivi INPDAP, di competenza di anni precedenti, dovuti all'applicazione dei passati rinnovi contrattuali sulle quote pensionistiche del personale cessato dal servizio (212 migliaia di euro).

22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

(Valori in migliaia di euro)

Categorie	2004	2003	Variazioni val. ass.	Variazioni %
IRES	750	800	-50	-6,25
IRAP	3.130	3.202	-72	-2,25
Totale	3.880	4.002	-122	-3

L'importo di 750 migliaia di euro si riferisce all'accantonamento d'esercizio ai fini del pagamento dell'IRES.

L'importo di 3.130 migliaia di euro è relativo all'accantonamento dell'IRAP da versare nell'esercizio 2005.

23) RISULTATO DELL'ESERCIZIO

(Valori in migliaia di euro)

Categorie	2004	2003	Variazioni val. ass.	Variazioni %
23. Risultato dell'esercizio	2.417	2.620	-203	-7,75



Istituto Nazionale per il Commercio Estero

ALLEGATI

PAGINA BIANCA

Allegati

pag. 83

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2004

ALL.1

	ESERCIZIO 2004	ESERCIZIO 2003
FONTI DI FINANZIAMENTO		
LIQUIDITA' GENERATA DALLA GESTIONE		
Risultato economico dell'esercizio	2.417.267	2.619.654
Rettifiche in + (-) relative a voci che non hanno effetti sulla liquidità	-	-
Ammortamenti dell'esercizio	9.767.742	7.747.079
Adeguamento fondo ammortamento esercizi precedenti	-	174.550
Aumento dei debiti di esercizio pagabili entro e dopo i 12 mesi	4.330.312	-
Diminuzione dei debiti pagabili entro e dopo i 12 mesi	-	15.930.005
Trattamento di fine rapporto dell'esercizio - Quota	3.144.343	5.077.089
Pagamenti	- 3.120.122	- 3.849.090
Quota utilizzo fondo TFR stornata a debiti verso il personale	- 281.472	- 317.800
Diminuzione fondo imposte	-	223.513
Aumento fondo imposte	-	-
Diminuzione dei crediti con esigibilità prevista entro e dopo i 12 mesi	-	-
Aumento dei crediti con esigibilità prevista entro e dopo i 12 mesi	- 63.561.638	- 1.120.297
Diminuzione del magazzino	-	60.559
Aumento del magazzino	- 48.594	-
Diminuzione altri fondi	-	-
Aumento altri fondi	2.958.507	3.270.365
Aumento ratei e risconti passivi	-	-
Aumento ratei e risconti attivi	- 401.992	- 205.764
Diminuzione ratei e risconti attivi	-	-
Diminuzione ratei e risconti passivi	- 16.167	- 57.363
Liquidità generata dalla gestione	- 44.811.814	- 2.754.537
Disinvestimenti in titoli	-	-
Incremento valori mobiliari	-	-
Valore netto contabile delle immobilizzazioni tecniche alienate	2.566	4.711
Aumento patrimonio netto	20.682.796	8.208.512
TOTALE DELLE FONTI	- 24.126.452	5.458.687
IMPIEGHI DI LIQUIDITA'		
Acquisizione di attivo immobilizzato	-	-
Immobilizzazioni tecniche	818.522	967.320
Immobilizzazioni immateriali	1.535.437	2.272.140
Immobilizzazioni finanziarie	232.741	1.822.922
TOTALE DEGLI IMPIEGHI	2.586.700	5.062.382
DISPONIBILITA' PRESSO BANCHE ED ENTI		
All'inizio dell'esercizio	64.068.891	63.672.586
Al termine dell'esercizio	37.355.739	64.068.891
Aumento/Diminuzione delle disponibilità presso banche ed enti	- 26.713.152	396.305

**PROSPETTO DELLE VARIAZIONI NEI CONTI DI PATRIMONIO NETTO
INTERVENUTE NELL' ESERCIZIO CHIUSO AL 31. 12. 2004**

ALL. 2

CONTI DI PATRIMONIO NETTO	Situazione al 31.12.2003	Risultato Economico dell'esercizio	VARIAZIONI	Totale al 31.12.2004
Vii. Altre riserve	109.268.499			
Totale Variazioni Altre riserve			24.413.885	133.682.384
1. Riserve da Rivalutazione di Partecipazioni	449.413			
Variazioni dell'esercizio	0	0	-	449.413
2. Riserve di cui alla Legge 19/91	3.873.094			
Variazione dell'esercizio	0	0	-	3.873.094
3. Fondo D.M. 474/97 di cui:	104.573.111	0	20.682.796	125.255.907
a) Piano di Attività 1998/1999	791.860	0		
Variazioni dell'esercizio			20.500	812.360
b) Piano di Attività 1999/2000	1.887.866	0		
Variazioni dell'esercizio			132.201	2.020.067
c) Piano di Attività 2000/2001	2.974.585			
Variazioni dell'esercizio			24.265	2.950.320
d) Piano di Attività 2001/2002	6.168.207			
Variazioni dell'esercizio			1.050.785	5.117.422
e) Piano di Attività 2002/2003	27.375.177			
Variazioni dell'esercizio			16.747.587	10.627.590
f) Piano di Attività 2003/2004	65.375.416			
Variazioni dell'esercizio			28.728.950	36.646.466
g) Piano di Attività 2004/2005	0			
Variazioni dell'esercizio			67.081.682	67.081.682
4. Riserva di utili	0			0
Variazioni dell'esercizio			3.731.089	3.731.089
5. Fondo ex D.M. 29/11/2002 Min. Econ. E Finanze	372.880			
Variazioni dell'esercizio			0	372.880
6. Riserva da arrotondamenti euro	1			
Variazioni dell'esercizio			-	1
Viii. Utili portati a nuovo	1.111.435		- 1.111.435	
IX. Utile dell'esercizio preced.	2.619.654		- 2.619.654	
Utile/Perdita dell'esercizio		2.417.267	- 202.387	2.417.267
TOTALE PATRIMONIO NETTO	112.999.588	2.417.267	23.100.063	136.099.651

Allegati

pag. 85

ALL. 3/1

PROSPETTO DI RACCORDO CON LA CONTABILITA' GENERALE DELLO STATO

	ESERCIZIO 2004	ESERCIZIO 2003
SPESE FINANZIARIE		
(A) CORRENTI:		
- Assegni compensi, indennità e rimborsi spese per Organi dell' Ente	503.196	572.567
- Costo del lavoro	79.520.467	82.495.795
- Acquisizione di beni e servizi	116.571.603	117.324.089
- Trasferimenti passivi	593.644	498.661
- Oneri finanziari	2.064	5.704
- Altre spese	4.749.173	5.116.257
TOTALE (A)	201.940.147	206.013.072
(B) IN CONTO CAPITALE		
Aumento valori beni patrimoniali		
- Immobili	142.952	3.264
- Mobili e macchine ufficio	110.772	726.597
- Impianti, macchine e attrezzature	564.797	237.459
- Automezzi	-	-
- Acquisizione partecipazioni azionarie	-	50.000
- Aumento immobilizzazioni immateriali	1.535.437	2.524.422
TOTALE	2.353.958	3.541.742
- Concessioni di crediti	2.948.613	4.898.700
- Depositi cauzionali	216.967	242.918
- Utilizzo del Fondo di Trattamento di Fine Rapporto	3.401.594	4.166.890
TOTALE (B)	8.921.132	12.850.249
(C) Rettifiche di costo che non danno luogo a movimenti finanziari:		
- Rimanenze iniziali	156.051	216.611
- Ammortamenti e deperimenti	9.767.743	7.747.078
Accantonamenti:		
- Fondo Trattamento di Fine Rapporto	3.454.982	4.557.287
- Fondo rischi e oneri	3.939.232	3.750.000
- Costi dell'esercizio di competenza finanziaria esercizi precedenti	54.246.971	58.478.679
- Variazioni dei debiti verso MAP per anticipazioni su programmi promozionali a seguito della gestione dell'esercizio	1.012.227	2.606.507
Variazioni patrimoniali straordinarie		
- Sopravvenienze passive e insussistenze attive	1.184.719	2.853.437
TOTALE (C)	36.756.471	41.960.773
TOTALE (A+B+C)	174.104.808	176.902.549
CONTI D'ORDINE	3.342.668	2.609.350

<i>Allegati</i>		<i>pag. 86</i>	
		ALL. 3/2	
	ESERCIZIO 2004	ESERCIZIO 2003	
ENTRATE FINANZIARIE			
(A1) CORRENTI:			
Trasferimenti correnti dallo Stato	111.784.000	114.639.000	
Altre entrate finalizzate alla realizzazione dell'attività promozionale pubblica	98.005.777	95.381.069	
Corrispettivi per vendita di beni e prestazioni di servizi	8.207.595	10.673.882	
Redditi e proventi patrimoniali	357.193	345.699	
Altre entrate	2.575.382	1.807.320	
TOTALE (A1)	220.929.947	222.846.969	
(B1) IN CONTO CAPITALE			
Alienazione beni patrimoniali			
- Immobili	-	-	
- Mobili e macchine d'ufficio	315.376	468.158	
- Impianti, macchine, attrezzature	6.299	12.913	
- automezzi	-	-	
Vendita di partecipazioni ordinarie	-	-	
Riscossione di crediti	2.508.778	2.756.868	
Trasferimenti in conto capitale	-	-	
Accensione di crediti	-	-	
TOTALE (B1)	2.830.453	3.237.939	
(C1) Rettifiche di ricavi che non danno luogo a movimenti finanziari			
- Rimanenze finali	204.646	156.051	
- Ricavi dell'esercizio di competenza finanziaria di esercizi precedenti	- 54.246.971	- 58.478.679	
- Entrate di competenza finanziaria dell'esercizio che non danno luogo a ricavi	- 1.012.227	- 2.606.507	
- Variazioni patrimoniali straordinarie:			
Sopravvenienze attive insussistenze passive	1.725.548	4.754.119	
TOTALE (C1)	- 53.329.004	- 56.175.015	
TOTALE (A1+B1+C1)	170.431.396	169.909.893	
CONTI D'ORDINE	3.342.668	2.609.350	
RIEPILOGO			
SPESE FINANZIARIE			
TOTALE (A)	201.940.147	206.013.072	
TOTALE (C)	- 36.756.471	- 41.960.773	
TOTALE SPESE FINANZIARIE	165.183.676	164.052.300	
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	2.417.267	2.619.654	
TOTALE	167.600.943	166.671.954	
ENTRATE FINANZIARIE			
TOTALE A1	220.929.947	222.846.969	
TOTALE C1	- 53.329.004	- 56.175.015	
TOTALE ENTRATE FINANZIARIE	167.600.943	166.671.954	

Allegati

pag. 87

CONFRONTO CONTO ECONOMICO 2004/2003 (ATTIVITA' ISTITUZIONALE)												
(valori in migliaia di euro)												
MASTRO DESCRIZIONE	SEDE			RETE ITALIA			RETE ESTERA			TOTALE GENERALE		
	CONSUNTIVO 2004	CONSUNTIVO 2003	DIFFERENZA	CONSUNTIVO 2004	CONSUNTIVO 2003	DIFFERENZA	CONSUNTIVO 2004	CONSUNTIVO 2003	DIFFERENZA	CONSUNTIVO 2004	CONSUNTIVO 2003	DIFFERENZA
COSTI												
ACQUISTO DI BENI	344	301	43	61	45	16	383	341	42	788	687	101
ACQUISTI DIVERSI	12	2	10	0	0	0	9	9	0	21	11	10
PRESTAZIONI DI SERVIZI	10.556	10.438	118	955	1.611	-646	4.325	14.478	-10.153	15.846	26.527	-10.681
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	184	0	184	670	0	670	6.297	0	6.297	7.151	0	7.151
COSTO DEL LAVORO	47.899	31.391	16.508	954	13.203	-12.238	29.741	38.417	-8.676	78.604	82.980	-4.376
ONERI FISCALI	4.108	4.363	-255	48	61	-14	251	247	4	4.407	4.671	-264
MINUSVALENZE, ONERI DIVERSI	142	39	103	0	0	0	0	241	-241	142	280	-137
TOTALE	63.245	46.504	16.741	2.709	14.921	-12.212	41.006	63.732	-12.726	106.960	115.156	-8.197
AMMORTAMENTI	7.790	5.683	2.114	380	402	-22	1.591	1.583	-72	9.767	7.747	2.020
ACCANTONAMENTI	3.939	3.750	189	0	0	0	0	0	0	3.939	3.750	189
RIMANENZE INIZIALI	94	130	-36	11	19	-8	50	67	-17	155	217	-61
ONERI FINANZIARI	2	5	-3	0	0	0	121	0	120	123	0	117
ONERI STRAORDINARI	417	1.960	-1.543	43	75	-31	521	802	-281	981	2.837	-1.856
RETTIFICHE DI RICAVI	1	1	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0
TOTALE	12.250	11.529	721	435	495	-60	2.283	2.533	-251	14.967	14.557	410
TOTALE COSTI	75.495	58.033	17.462	3.143	15.416	-12.272	43.289	66.265	-12.977	121.927	129.713	-7.787
RICAVI												
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO	111.784	114.639	-2.855	0	0	0	0	0	0	111.784	114.639	-2.855
CORRISP. PER PRESTAZ. SERV.	3.258	3.605	-347	336	403	-67	4.613	6.665	-2.052	8.207	10.674	-2.467
PROVENTI FINANZIARI	320	292	28	0	0	0	170	53	116	490	346	144
RETTIFICHE COSTI/PROVENTI DIV.	1.636	748	888	40	19	21	397	501	-104	2.073	1.268	805
PROVENTI STRAORDINARI	870	4.118	-3.248	26	61	-34	344	654	-310	1.240	4.834	-3.593
RIMANENZE FINALI	122	95	27	23	11	11	60	50	10	205	156	49
SINCE	345	417	-72	0	0	0	0	0	0	345	417	-72
TOTALE RICAVI	118.335	123.915	-5.580	425	495	-69	5.583	7.924	-2.340	124.344	132.333	-7.989

* Il dato del costo del lavoro per l'anno 2003 non è comparabile con quello dell'esercizio precedente in quanto nel 2002 non risultava disaggregato per reti

Allegati

pag. 88

ALL. 5

(valori in migliaia di Euro)

ATTIVITA' PROMOZIONALE	CONSUNTIVO 2004	CONSUNTIVO 2003	DIFFERENZA
COSTI			
ACQUISTO DI BENI	1.403	1.797	- 395
ACQUISTI DIVERSI	0	0	0
PRESTAZIONI DI SERVIZI	53.198	88.874	- 35.676
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	38.668	-	38.668
COSTO DEL LAVORO	4.965	4.571	394
TOTALE	98.234	95.243	2.991
			-
ONERI FINANZIARI	-	-	-
ONERI FISCALI	6	55	- 50
MINUSVALENZE, ONERI DIVERSI	73	125	- 53
ONERI STRAORDINARI	204	-	204
RETTIFICHE DI RICAVI	0	0	-
TOTALE ALTRI COSTI	282	181	101
TOTALE GENERALE COSTI	98.516	95.424	3.092
RICAVI			
CONTRIB. ED ASSEGNAZIONI PER INIZIATIVE PROMOZIONALI:			
MAP - utilizzo fondi L. 71/76	52.185	57.930	- 5.745
MAP - utilizzo fondi Progr. Agro-alimentare L. 143/98	1.657	798	859
MAP - utilizzo fondi Progetto Mezzogiorno	7	-	7
MAP- utilizzo fondi Progr. Straord. " Made in Italy"	4.678	-	-
MAP - utilizzo fondi attività extra-programmatiche	84	290	- 206
MAP - utilizzo fondi Conv. L. 84/01 - Interventi nei Balcani	606	-	606
MIPAF- utilizzo fondi Convenzioni diverse	2.623	2.242	381
TOTALE ASSEGNAZIONI	61.842	61.259	583
CONTRIB. REG. AL PROGR. PROM.	2.623	2.666	- 43
CONTRIB. ALTRI ENTI PROGR. PROM.	8.188	9.367	- 1.179
CONCORSO DI DITTE PROGR. PROM.	25.008	23.450	1.558
TOTALE CONTRIBUTI DI TERZI	35.819	35.482	337
	24	-	24
RETTIFICHE DI COSTI	-	6	- 6
PROVENTI DIVERSI	342	454	- 112
PROVENTI STRAORDINARI	489	0	489
TOTALE ALTRI RICAVI	855	460	395
TOTALE GENERALE RICAVI	98.516	97.202	1.314