

Le entrate contributive viceversa registrano un andamento di segno contrario, evidenziando una diminuzione, rispetto all'esercizio precedente, di oltre un miliardo in valore assoluto e del 2,7 in valore percentuale.

Tale dato, comunque, va letto tenendo conto che dall'esercizio 1997 il contributo destinato al finanziamento dell'indennità integrativa ai pescatori non viene più acquisito tra le entrate correnti, bensì sulle partite di giro. La gestione, infatti, del pagamento di detta indennità è stata trasferita all'Ente bilaterale della pesca.

In ogni caso, nel corso dell'esercizio, è continuato il fenomeno della diminuzione del naviglio assicurato e della diminuzione dei posti di lavoro, passati complessivamente dai 40.356 del 1996 ai 39.277 del 1997.

In diminuzione risultano pure i proventi patrimoniali, i quali sono passati dai 25,08 miliardi del 1996 ai 20,987 miliardi del 1997, per cause in buona parte imputabili all'andamento fortemente in discesa dei tassi di interesse.

A tale andamento negativo fa riscontro l'azione dell'Amministrazione volta al contenimento delle spese di funzionamento dell'Istituto (categoria 4^a), passate dai 7,553 miliardi del 1996 ai 7,115 miliardi del 1997 e delle spese per il personale passate dal 17,249 miliardi del 1996 a 16,958 miliardi del 1997.

RENDICONTO FINANZIARIO

Il rendiconto dell'esercizio 1997 evidenzia il movimento finanziario di competenza e di cassa rispetto alle corrispondenti previsioni definitive.

Le operazioni finanziarie del 1997 ammontano a £ 515.391.338.499 per le entrate e a £ 543.488.039.522 per le spese, con un risultato differenziale di £ 28.096.701.023, che rappresenta il disavanzo finanziario di esercizio.

La gestione di cassa evidenzia riscossioni pari a £ 342.916.767.884 a fronte di pagamenti pari a £ 392.453.739.725 .

Le entrate di parte corrente ammontano a £ 85.006.806.086, di cui il 49% pari a £ 41.335.036.066 riguardano le entrate di natura contributiva.

Le spese correnti ammontano complessivamente a £ 95.239.355.800 e sono per il 61% attribuibili alle prestazioni istituzionali.

Le entrate in conto capitale sono risultati pari a £ 60.091.270.810 e sono costituiti principalmente dal realizzo di titoli.

Le spese in conto capitale sono risultati pari a £ 77.909.552.507 e sono costituiti principalmente da investimenti mobiliari.

Le partite di giro hanno rappresentato un movimento finanziario di oltre 370 miliardi che corrispondono al 69% delle entrate ed al 68% delle spese.

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE

Categoria 1^a

Le voci di entrate della categoria risultano costituite dai premi e contributi per l'assicurazione contro gli infortuni sul lavoro e le malattie professionali.

Le entrate accertate di competenza ascendono complessivamente a £ 41.335.036.066, mentre le riscossioni risultano pari a £ 35.816.744.649.

Le entrate contributive, rispetto alle previsioni, registrano una diminuzione di £ 664.963.934.

La gestione di Cassa della categoria presenta delle riscossioni per complessive £ 41.599.460.939 con un segno negativo di £ 5.303.539.061 rispetto alle previsioni.

L'evoluzione delle entrate del titolo I rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
41.759	42.484	41.335

Dati in milioni

TITOLO III - ALTRE ENTRATE**Categoria 7^a**

In tale categoria sono compresi i proventi derivanti dalle prestazioni di servizio.

La categoria registra accertamenti in competenza pari a £ 110.372.397 e riscossioni per £ 77.481.166.

Gli accertamenti complessivi della categoria superano le previsioni di £ 54.372.397.

La gestione di cassa presenta delle riscossioni pari a £ 77.481.166 con un incremento rispetto alle previsioni di £ 21.481.166

L'evoluzione delle entrate della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO III - CATEGORIA 7^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
55	66	110

Dati in milioni

Categoria 8^a

La categoria 8^a comprende le entrate derivanti dalla messa a reddito del patrimonio immobiliare, dagli interessi derivanti dai titoli, dai depositi bancari, nonché dai prestiti al personale.

La categoria registra accertamenti in competenza complessivamente pari a £ 20.987.208.706 e riscossioni per £ 14.796.740.849.

Gli accertamenti evidenziano, rispetto alle previsioni, una diminuzione pari a £ 395.791.294.

La cassa presenta delle riscossioni pari a £ 22.055.896.843, con un risultato negativo rispetto alle previsioni di £ 5.170.103.157.

L'evoluzione delle entrate della categoria mostra il seguente andamento:

TITOLO III - CATEGORIA 8^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
30.893	25.083	20.987

Dati in milioni

Categoria 9^a

La categoria 9^a comprende le entrate derivanti dai rimborsi per il servizio che l'Istituto effettua per conto dell'INPS e del Servizio Sanitario Nazionale, dal recupero per le spese di amministrazione del patrimonio da reddito, nonché per cause diverse.

Il costo del servizio svolto per conto dell'I.N.P.S. e del Servizio Sanitario nazionale è stato calcolato sulla base delle

singole convenzioni a suo tempo siglate con le ex Casse marittime.

Sono in corso delle riunioni di lavoro con l'I.N.P.S. per la messa a punto di una nuova convenzione, che regoli i rapporti tra gli Istituti, la cui decorrenza è prevista per l'esercizio 1998.

La categoria registra accertamenti in competenza pari a £ 22.241.340.130 e riscossioni pari a £ 4.177.493.224.

Gli accertamenti rispetto alla previsione evidenziano una diminuzione di £ 1.608.659.870.

La cassa presenta delle riscossioni pari a £ 6.742.801.964, con un segno negativo rispetto alle previsioni di £ 24.762.198.036.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti presenta il seguente andamento:

TITOLO III - CATEGORIA 9^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
21.496	28.392	22.241

Dati in milioni

Categoria 10^a

La categoria 10^a comprende le entrate derivanti per sanzioni civili e amministrative, soprapremi interessi ed entrate diverse.

Le entrate di competenza complessivamente accertate ammontano a £ 332.848.787, mentre le somme riscosse sono risultate pari a £ 220.896.547.

Gli accertamenti di competenza rispetto alle previsioni risultano inferiori di £ 895.151.213.

La gestione di cassa presenta riscossioni per £ 372.127.232, con un segno negativo rispetto alle previsioni di £ 1.198.872.768.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO III - CATEGORIA 10^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
1.165	867	333

Dati in milioni

Il titolo III delle entrate complessivamente registra impegni per £ 43.671.770.020 e riscossioni per £ 19.272.611.786.

Gli accertamenti risultano complessivamente inferiori rispetto alle previsioni di £ 2.845.229.980.

La cassa registra delle riscossioni pari a £ 29.248.307.205, con un segno negativo rispetto alle previsioni di £ 31.109.692.795.

L'evoluzione del titolo rispetto agli esercizi precedenti mostra in seguente andamento:

TITOLO III

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
53.609	54.408	43.671

Dati in milioni

TITOLO IV**Categoria 11^a**

La categoria riporta le entrate derivanti da alienazioni di beni immobili.

Le entrate accertate e riscosse risultano pari a £ 30.000.000, con un incremento dello stesso valore rispetto nelle previsioni.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO IV - CATEGORIA 11^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
0	0	30

Dati in milioni

Categoria 13^a

La categoria comprende le entrate per disinvestimenti di titoli dell'Istituto.

Il valore realizzato per tali operazioni ammonta a £ 58.557.346.500 rispetto ad una previsione iniziale di £ 100.000.000.000, ed è stato determinato per la scadenza di una parte dei titoli di proprietà dell'Istituto.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO IV - CATEGORIA 13^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
61.731	93.076	58.557

Dati in milioni

Categoria 14^a

Le entrate comprese in tale categoria si riferiscono principalmente alle riscossioni di mutui e prestiti concessi al personale.

Le somme accertate in competenza risultano pari a £ 598.345.328, mentre le riscossioni ammontano a £ 597.580.276.

La gestione di Cassa presenta riscossioni per £ 613.181.701.

Il titolo IV delle entrate registra complessivamente impegni per £ 59.185.691.828 e riscossioni per £ 59.184.926.776.

Le entrate risultano complessivamente inferiori di £ 91.704.308.172 rispetto alle previsioni iniziali.

La gestione della Cassa registra riscossioni pari a £ 59.210.028.201, con un segno negativo di £ 91.725.971.799 rispetto alle previsioni.

L'evoluzione del titolo rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO IV

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
87.060	112.977	59.185

Dati in milioni

TITOLO V**Categoria 18^a**

La categoria riporta le entrate derivanti per le riserve matematiche da costituire per il personale delle ferrovie dello Stato nonché il T.F.R. del personale transitato nell'Istituto e proveniente da altri Enti.

Le somme accertate e rimosse risultano pari a £ 796.766.370 con un incremento rispetto alle previsioni di £ 96.766.370.

La stessa situazione in termini di valore viene registrata dalla gestione di Cassa.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO V - CATEGORIA 18^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
0	796	797

Dati in milioni

La situazione del titolo V coincide con quella della categoria 18^a.

TITOLO VI**Categoria 20^a**

La categoria comprende principalmente le entrate derivanti dai depositi cauzionali.

Gli accertamenti in competenza risultano pari a £ 108.812.612, che coincidono con le somme rimosse.

Le somme accertate risultano inferiori alle previsioni di £ 221.187.388.

La gestione di Cassa registra riscossioni pari a £ 108.812.612 con una differenza negativa rispetto alle previsioni di £ 221.187.388.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO VI - CATEGORIA 20^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
185	224	109

Dati in milioni

La situazione complessiva del titolo VI coincide con quella della categoria 20^a.

TITOLO VII

Il titolo VII è costituito da una sola categoria di entrate che raccoglie, oltre alle ritenute previdenziali ed erariali sulle retribuzioni del personale dell'Istituto, le entrate per partite di giro nonché le partite in conto sospeso.

Le entrate principali della categoria sono costituite da contributi incassati per conto dell'I.N.P.S., del Servizio Sanitario nazionale nonché dai rimborsi dell'I.N.P.S. per le indennità di malattia corrisposte dall'Istituto.

I rapporti con l'I.N.P.S. sono regolati attualmente dalle convenzioni delle ex Casse marittime a suo tempo stipulate con il predetto Istituto previdenziale.

Le entrate di competenza complessivamente accertate assommano a £ 370.293.261.603 mentre le riscossioni sono risultate pari a £ 198.051.158.213.

Gli accertamenti rispetto alle previsioni risultano superiori di £ 2.861.261.603.

La gestione di cassa registra riscossioni pari a £ 211.953.392.557 con un segno negativo rispetto alle previsioni di £ 217.604.607.443.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO VII - CATEGORIA 22^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
403.968	390.122	370.293

Dati in milioni

SPESE

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Categoria 1^a

La categoria comprende principalmente le spese per gli Organi dell'Ente (Presidenza, Consiglio di indirizzo e vigilanza, Consiglio di Amministrazione, Collegio dei Sindaci e Direttore Generale).

Gli impegni di spesa risultano complessivamente pari a £ 2.457.575.279 e pagamenti per £ 2.342.259.486.

Il totale degli impegni rispetto alle previsioni registra un segno negativo pari a £ 112.424.721.

La gestione di cassa presenta pagamenti per £ 2.393.962.516 con uno scostamento negativo rispetto alle previsioni di £ 162.037.484.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO I - CATEGORIA 1^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
691	2.117	2.458

Dati in milioni

Categoria 2^a

La categoria comprende le spese per il personale in attività di servizio (emolumenti oneri previdenziali, compensi lavoro straordinario e per l'incentivazione delle produttività, spese per missioni, ecc.)

Il totale degli impegni di spesa ammonta a £ 16.958.835.334 mentre i pagamenti risultano pari a £ 15.648.443.955.

Il totale degli impegni di spesa rispetto alle previsioni fa registrare un segno negativo pari a £ 2.241.164.666.

La gestione di cassa presenta pagamenti complessivi pari a £ 17.427.581.606, con una differenza negativa rispetto alle previsioni di £2.443.418.394.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO I - CATEGORIA 2^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
14.837	17.250	16.958

Dati in milioni

Categoria 3^a

La categoria comprende le spese per la riliquidazione dell'indennità di fine servizio a favore del personale in quiescenza

Il totale degli impegni risulta pari a £ 100.277.304, mentre i pagamenti assommano complessivamente a £ 100.245.077.

Gli impegni rispetto alle previsioni registrano una differenza positiva pari a £ 19.277.304.

La gestione di cassa registra pagamenti pari a £ 100.872.056 con una differenza positiva rispetto alle previsioni di £ 8.872.056.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO I - CATEGORIA 3^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
71	76	100

Dati in milioni

Categoria 4^a

La categoria comprende spese di diversa natura, legate in generale al funzionamento dell'Amministrazione (spese postali, telegrafiche e telefoniche, spese per l'informatica, spese per energia elettrica, spese per il riscaldamento, manutenzione beni mobili e immobili ecc.).

Nell'ambito della categoria rispetto all'esercizio precedente va evidenziato l'ulteriore abbassamento dei costi per la conduzione e manutenzione del sistema informatico che nel corso del 1997 ha fatto registrare impegni per complessive £. 2.449 milioni a fronte dei 3.039 del 1996.

Il totale degli impegni risulta complessivamente pari a £ 7.114.597.529, mentre i pagamenti ammontano a £ 6.116.584.325.

Gli impegni della categoria rispetto alle previsioni fanno registrare una differenza negativa pari a £ 1.250.402.471.

La gestione di cassa registra pagamenti per complessivi £ 7.751.504.996 con una differenza negativa rispetto alle previsioni di £ 1.588.495.004.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO I - CATEGORIA 4^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
7.045	7.554	7.115

Dati in milioni

Categoria 5^a

La categoria comprende le spese per le prestazioni istituzionali (rendite di invalidità ai superstiti e indennità per invalidità temporanea).

Gli impegni di spesa risultano complessivamente pari a £ 58.057.256.148 mentre i pagamenti effettuati ammontano a £ 56.544.389.200.

Gli impegni della categoria rispetto alle previsioni registrano una differenza negativa pari a £ 242.743.852.

La gestione di cassa registra pagamenti pari a £ 56.624.297.890 con una differenza negativa rispetto alle previsioni di £ 164.702.110.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO I - CATEGORIA 5^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
53.255	56.176	58.057

Dati in milioni

Categoria 6^a

La categoria comprende principalmente le spese per contributi a favore di Enti, nonché le spese per equo indennizzo.

Il totale degli impegni di spesa ammonta a £ 1.271.640.524 mentre i pagamenti risultano pari a £ 132.890.524.

Gli impegni di spesa rispetto le previsioni riportano una differenza pari a £ 598.359.476.

La gestione di cassa registra pagamenti per £ 142.590.002 con una differenza negativa rispetto alle previsioni di £ 3.890.409.993.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra nel seguente andamento:

TITOLO I - CATEGORIA 6^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
1.349	1.286	1.272

Dati in milioni

Categoria 7^a

La categoria comprende le spese per oneri finanziari (interessi passivi, spese commissioni bancarie).

Il totale degli impegni della categoria assommano a £ 367.833.862 mentre i pagamenti risultano pari a £ 366.702.606.

Gli impegni rispetto alle previsioni registrano una differenza positiva pari a £ 5.373.404.

La gestione di cassa registra pagamenti pari a £ 393.475.175 con una differenza positiva rispetto alle previsioni di £ 4.702.848.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento:

TITOLO I - CATEGORIA 7^a

CONSUNTIVO 1995	CONSUNTIVO 1996	CONSUNTIVO 1997
111	117	368

Dati in milioni

Categoria 8^a

La categoria 8^a comprende le spese per imposte, tasse e tributi.

Il totale degli impegni risulta pari a £ 3.976.323.372 mentre i pagamenti risultano pari a £ 3.967.325.720.

Gli impegni rispetto alle previsioni fanno registrare una differenza negativa pari a £ 23.676.628.

La gestione di cassa registra pagamenti pari a £ 4.824.572.777 con una differenza positiva rispetto alle previsioni di £ 284.572.777.

L'evoluzione della categoria rispetto agli esercizi precedenti mostra il seguente andamento: