

capitale. Alla gestione economica e alla situazione patrimoniale viene dedicato l'intero volume IV, allegato al conto consuntivo 2006.

L'analisi dei dati appena descritti indica un giudizio sostanzialmente positivo sotto il profilo finanziario, tenuto anche conto delle riserve di seguito evidenziate e delle valutazioni espresse dalle Commissioni consiliari.

La Commissione passa, quindi, all'esame degli allegati prospetti A e B.

Nel primo prospetto sono posti a confronto, per singolo capitolo, i movimenti finanziari di competenza relativi all'esercizio 2006 con le corrispondenti previsioni definitive (anche al fine di verificare la congruità delle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2006, come da riserva in tal senso espressa dal Consiglio di indirizzo e vigilanza in occasione dell'approvazione delle citate variazioni).

Nel secondo prospetto vengono invece posti a confronto, sempre per singolo capitolo, i dati di consuntivo con le risultanze dei conti consuntivi relativi agli esercizi 2001, 2002, 2003, 2004 e 2005.

Nel prospetto "allegato C" vengono posti a confronto, per singolo capitolo, i dati di consuntivo della Gestione Credito e Attività Sociali con le previsioni definitive 2006.

Per quanto riguarda l'analisi complessiva dei dati di previsione definitiva e di consuntivo, si devono evidenziare significativi scostamenti in molteplici capitoli di bilancio, che rivelano la necessità di un maggior affinamento delle metodologie previsionali e gestionali, ai fini di una più puntuale programmazione delle attività dell'Istituto e dell'ottimale impiego delle risorse disponibili, anche ai fini del conseguimento dell'equilibrio finanziario della gestione.

**Per quanto riguarda le entrate:**

- entrate per contributi a fini pensionistici (cap. 1.1.1.1.01) + € 701.161.892,03 (+ 1,87%). Nella relazione allegata al conto consuntivo, si segnala che il ritardo relativo al rinnovo del biennio economico 2004-2005 dei contratti dei dipendenti ministeriali e della Scuola ha comportato il conseguente slittamento all'esercizio 2006 della corresponsione degli stessi arretrati, accertati nel mese di dicembre 2006;
- entrate per contributi per T.F.S. (cap. 1.1.1.1.02) e per TFR (cap. 1.1.1.1.15), per le quali si registrano compensazioni di segno opposto (-2,90% e + 37,03%) rispetto alla previsione, a seguito del maggior ricorso all'utilizzo del lavoro a tempo determinato flessibile;
- contributi di riscatto a fini pensionistici (cap. 1.1.1.1.04) + € 30.777.760,86. Lo scostamento risulta superiore del 41,22% rispetto alla previsione;
- contributi per ricongiunzioni a fini pensionistici (cap. 1.1.1.1.06) + € 1.143.492.579,17 (in termini percentuali + 271,11%). L'amministrazione segnala che le motivazioni di tale significativo scostamento rispetto alla previsione sono riconducibili a un più puntuale accertamento nei confronti dell'INPS dei contributi derivanti dalla legge n. 29/79, che ha consentito un incremento del 170,69% anche rispetto all'esercizio 2005. Si sottolinea, tuttavia, che rimangono giacenti n. 215.595 pratiche.;

- penalità contributi ai fini pensionistici nei confronti di enti che non provvedono al pagamento di quanto dovuto entro i termini prescritti (cap. 1.1.1.1.08). L'importo a consuntivo di € 2.999.009,58 è superiore del 487,46% rispetto alle previsioni di € 510.500,00 e del 75,32% rispetto al conto consuntivo 2005, evidentemente non tenuto in considerazione in fase previsionale;
- entrate per contributi di riscatto ai fini pensionistici e ai fini TFS (capitoli 1.1.1.1.04 - 05), che registrano una contrazione media del 30% rispetto agli esercizi precedenti, determinando un danno per l'Istituto sia finanziario che di immagine, nonché per gli iscritti, in contrasto con le previsioni di programmazione annuale. Per la linea riscatti sono state, infatti, definite n. 27.619 pratiche su 42.807 programmate, con una percentuale di realizzazione del 64,51%. A tale proposito giova ricordare che rimangono ancora giacenti n. 238.367 pratiche e che, pertanto, il decremento dell'accertato rispetto ai corrispondenti dati dell'esercizio precedente non può essere attribuito a una diminuzione delle richieste di riscatto da parte degli iscritti.

*Nel complesso, il maggior accertamento delle entrate contributive del significativo importo di € 1.946.964.210,61 rispetto alle previsioni 2006 ha consentito un forte ridimensionamento del previsto disavanzo finanziario di competenza da € 2.073.778.200,00 a € 338.934.826,04, ma conferma il fenomeno del macroscopico scostamento a consuntivo tra accertamenti e previsioni in materia contributiva, già evidenziato in occasione dei precedenti conti consuntivi.*

Ne consegue che un così marcato divario del gettito derivante dalle entrate contributive manifesta ancora una volta o una approssimativa previsione da parte degli Uffici o un difficile controllo dell'esatto adempimento degli obblighi contributivi da parte delle Amministrazioni Pubbliche, non consentendo, tra l'altro, una puntuale e corretta programmazione delle attività istituzionali e di funzionamento, coerentemente con le reali esigenze di spesa dell'Istituto.

Si rende, pertanto, sempre più indispensabile un costante monitoraggio delle entrate contributive, anche per contrastare il fenomeno delle morosità.

In estrema sintesi, i dati sopra indicati confermano, nonostante la riduzione delle entrate derivanti da trasferimenti correnti da parte dello Stato e degli Enti (titolo II) rispetto agli esercizi dal 2001 al 2004, l'autonoma copertura previdenziale, in quanto le entrate contributive della gestione unitaria INPDAP sono superiori di € 1.855.582.375,78 rispetto alle prestazioni istituzionali erogate dall'Istituto, pur confermando il grado di "scopertura previdenziale" per le gestioni CPDEL e CPUG è rispettivamente pari all'89,58% e al 59,34%.

Per quanto riguarda l'arretrato di produzione, si deve sottolineare che i dati rilevati, pur considerando lo sforzo compiuto dalla Tecnostruttura nell'assicurare elevati livelli produttivi nel corso del 2006, impegnano, soprattutto con riferimento alla mole della giacenza ancora inesata, l'Amministrazione a una adeguata iniziativa, in sede di programmazione per il prossimo esercizio, al fine di ricondurre a livelli fisiologici le citate giacenze.

- contributi a carico Stato (cap. 1.1.2.1.01), che registrano un lieve incremento del 2,15% rispetto alla previsione e sono destinati a equilibrare entrate e spese per i

trattamenti di quiescenza del personale statale, per il quale è stato ripristinato l'apporto residuale statale, dopo che nell'esercizio 2005 nulla è stato riconosciuto;

- valori capitali a carico dello Stato (cap. 1.1.2.1.03), che non hanno fatto registrare nel corso del 2006 alcun versamento riferito alla maggiorazione delle pensioni a favore dei centralinisti non vedenti e del rimborso da parte del Ministero del Lavoro delle somme erogate agli Enti datori di lavoro dei soggetti collocati in attività socialmente utili;
- valori capitali trasferiti da altri enti a copertura periodi assicurativi (cap. 1.1.2.4.01) + € 72.721.739,88 (+272,42% rispetto alla previsione), per i quali il notevole incremento rispetto al dato previsionale è motivato dalla difficoltà di quantificare la previsione, trattandosi di indennità di anzianità concernenti dipendenti di ex Enti cessati trasferiti alle Regioni o allo Stato, nonché di personale trasferito agli Enti locali per mobilità.

*Nel complesso, l'accertamento delle entrate derivanti da trasferimenti correnti è superiore del 16,15% rispetto alle previsioni 2006.*

Per quanto riguarda la contabilizzazione delle altre entrate non aventi natura contributiva, il cui accertamento complessivo 2006 ammonta a € 510.935.037,61 a fronte di una previsione di € 424.612.100,00 (+ 20,27%), si segnala che:

- le entrate derivanti dalla vendita di beni e dalle prestazioni di servizi registrano accertamenti lievemente superiori del 2,63% rispetto alle previsioni 2006 e comprendono il capitolo 1.1.3.1.03, relativo al compenso del 15%, pari a € 13.583.526,67, per l'attività di gestione degli immobili di seconda cartolarizzazione;
- l'analisi delle entrate per redditi e proventi patrimoniali (categoria 1.1.3.2) evidenziano complessivamente accertamenti pari a € 297.728.876,34 a fronte di una previsione di € 205.722.800,00, con un incremento del 44,72% rispetto ai dati previsionali e un più significativo aumento del 90,87% rispetto al consuntivo 2005.. Significativi scostamenti si registrano per le entrate provenienti:
  - dal patrimonio immobiliare, che risentono, come si evince dalla relazione allegata al conto consuntivo, “delle vicende derivanti dalle operazioni di dismissione immobiliare e di cartolarizzazione, nonché del ripristino della gestione diretta dell'amministrazione degli immobili”;
  - dagli interessi su conti correnti bancari e postali e su contributi previdenziali, nonché dagli interessi e proventi diversi, che registrano sensibili incrementi rispetto alle previsioni, imputabili a una errata previsione, in assenza di specifiche motivazioni.
- Tra le poste correttive e compensative di spese correnti (categoria 1.1.3.3) si segnalano significativi scostamenti rispetto alla previsione 2006 per quasi tutti i capitoli interessati.
- Anche le entrate non classificabili in altre voci (categoria 1.1.3.4) registrano scostamenti significativi in termini percentuali rispetto alla previsione 2006, soprattutto per quanto riguarda le entrate e i proventi diversi.
- Le entrate in conto capitale risultano inferiori rispetto alle previsioni di € 293.341.201,93 (-30,1%), sostanzialmente riconducibili al mancato accertamento di € 447.883.276,08 (cap. 1.2.1.1.01) per l'atteso conguaglio dell'operazione SCIP 1, non ancora corrisposto, parzialmente compensate dalle maggiori entrate di € 158.881.764,71 per riscossione di mutui e prestiti (capitoli 1.2.1.4.01-02), sottostimate in fase previsionale.

In merito all'operazione relativa al conferimento di immobili strumentali INPDAP al Fondo Immobiliare Chiuso "Patrimonio Uno", costituito con decreti MEF del 23 dicembre 2006, la Commissione ribadisce che il forzoso trasferimento di immobili strumentali lede l'equilibrio patrimoniale ed economico dell'Istituto in termini di costi-benefici, come confermato anche dalla relazione della Corte dei Conti al conto consuntivo 2005. Ne deriva l'esigenza di una approfondita valutazione in sede di preventivo 2008, al fine di verificare la neutralità dell'operazione.

Nell'ambito di tutti i capitoli di entrata persistono, come già rilevato per gli esercizi precedenti, le carenze previsionali di quasi tutti gli stessi capitoli e per quasi identiche percentuali, che suggeriscono la necessità di tener conto dei dati del consuntivo 2006 nell'elaborazione delle variazioni per il corrente esercizio e del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2008.

#### **Per quanto riguarda le spese**

- Oneri per il personale in attività di servizio (categoria 2.2.1.3) – € 2.594.275,83 (-0,62% rispetto alle previsioni 2006). Rispetto all'esercizio finanziario 2005, si registra un incremento dei costi per il personale del 12,24%, sostanzialmente riferito alla corresponsione nell'esercizio 2006 degli aumenti contrattuali 2004-2005, degli arretrati e dei relativi oneri riflessi a carico dell'Istituto, nonché al consistente incremento del 77,16% del rimborso spese per missioni.
- Tra le spese per prestazioni istituzionali, che registrano uno scostamento dello 0,49% rispetto alle previsioni 2006, si segnalano:
  - l'ingiustificata economia degli stanziamenti destinati alla formazione professionale dei giovani (cap. 5.1.2.1.11) e alle politiche sociali a favore degli anziani (cap. 5.1.2.1.13), che registrano impegni pari a soli 7.729.096, a fronte di una previsione iniziale di € 32.300.000, ridotte in sede di variazione ad € 13.300.000;
  - gli impegni di spesa sono stati contenuti nei limiti degli stanziamenti di competenza, senza dare luogo a eccedenze d'impegno, ad eccezione delle spese obbligatorie per TFS agli iscritti (+ 6,98%) e dei correlati interessi legali e rivalutazione monetaria su prestazioni (+0,41%);
  - la spesa per pensioni e relativi trattamenti (cap. 3.1.2.1.01) sostenuta dall'Istituto nell'esercizio 2006, pari a € 48.224.538,538,55, che rappresenta circa il 90% dell'intera categoria per prestazioni istituzionali, espone un trend costante di incremento di circa il 4% rispetto agli ultimi esercizi, in linea anche con le previsioni 2007, così segnalato anche dal Consiglio di indirizzo e vigilanza in sede di approvazione del bilancio di previsione 2006.
- Tra le altre categorie delle spese correnti, si registra un sensibile scostamento di - € 42.118.863,51 (-55,08%) rispetto alla previsione 2006, che non sembra trovare plausibile giustificazione nella motivazione: "per il venir meno in corso d'anno di parte degli immobili sottoposti ad imposta, per il conferimento degli stessi ai fondi immobiliari".
- L'analisi delle uscite in conto capitale, che hanno presentato impegni inferiori alle previsioni 2006 di € 62.902.477,72, pari al 2,38%, evidenzia:

- il ridotto acquisto di immobili strumentali, a seguito dei vincoli imposti dalla legge finanziaria 2006, successivamente eliminati dalla legge 4 agosto 2006, n. 248. Nel corso del corrente esercizio si auspica un incisivo impulso all'attività di sistemazione logistica delle sedi provinciali;
- in relazione alla manutenzione straordinaria degli immobili, si evidenzia che, a seguito dei vincoli di finanza pubblica, sono stati privilegiati gli interventi di manutenzione relativi agli immobili strumentali, che sono stati svolti limitando quelli relativi agli immobili da reddito ai lavori di stretta necessità;
- il completo utilizzo di tutte le risorse destinate al credito agli iscritti. Tuttavia, si evidenzia che gli stanziamenti non sono stati sufficienti a soddisfare tutte le domande presentate dagli iscritti, nonostante il forte incremento delle disponibilità finanziarie rispetto ai precedenti esercizi;
- il complessivo disavanzo di € 338.934.826, registrato al termine dell'esercizio 2006, ha riguardato esclusivamente il conto capitale, con particolare riferimento alla gestione del credito agli iscritti, che ha fatto registrare un pesante disavanzo di quasi 2 miliardi di € (cfr. allegato C). Tuttavia, l'equilibrio finanziario della gestione è stato annualmente conseguito, fino a tutto l'esercizio finanziario 2006, con l'utilizzo delle entrate derivanti dall'operazione di "cartolarizzazione dei crediti", effettuata nell'esercizio 2003.

Per concludere l'analisi delle uscite, si deve segnalare che lo scostamento di - € 24.476.195,52 (-10,57%) delle spese per acquisto beni consumo/servizi (categoria 2.1.1.3), relative soprattutto alle spese di funzionamento per "consumi intermedi", deriva dai vincoli di finanza pubblica, intervenute con cadenza annuale a decorrere dal 2001.

In particolare, risultano rispettati i vincoli di finanza pubblica entro i limiti, vigenti anche per il 2006, di cui all'art. 1, comma 57, della legge n. 311/2004, sia sotto il profilo della competenza che della cassa. Per quanto riguarda l'insufficienza delle variazioni 2006 a ricondurre gli stanziamenti di cassa nei limiti di incremento definiti dal citato art. 1, si segnala che l'obiettivo è stato raggiunto in sede di consuntivo 2006, ovvero al termine dell'esercizio.

Relativamente alle altre disposizioni di finanza pubblica contenute nella legge 226/2005 e modificate da nuovi vincoli contenuti nella legge 4 agosto 2006, n. 248, si segnala:

- il mancato rispetto della norma per quanto riguarda le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre e spese di rappresentanza, per le quali gli impegni di € 201.219 hanno superato il limite di spesa di € 166.016 (+ € 35.203). Si deve osservare che in proposito la norma non contempla deroghe al limite stabilito e che, in sede di approvazione della 2<sup>a</sup> variazione al bilancio di previsione 2006, lo stesso Consiglio di indirizzo e vigilanza aveva raccomandato l'adozione degli ulteriori adempimenti connessi all'applicazione delle disposizioni contenute nella citata legge 248/2006;
- la riduzione del 30% rispetto al 2005 delle spese connesse a indennità, compensi e retribuzioni, risulta in contrasto con la norma in quanto attuata solo parzialmente. Infatti l'applicazione ha riguardato soltanto gli organi di indirizzo, direzione, controllo e di amministrazione e non, invece, tutti gli organismi comunque denominati.

Sull'argomento, il Collegio dei sindaci ha raccomandato l'adozione di un provvedimento organico di riordino degli organismi operanti nell'Istituto, anche secondo le indicazioni e i chiarimenti contenuti nella circolare del 21 novembre 2006 della Presidenza del Consiglio dei Ministri.

Nell'ambito del piano di normalizzazione del sistema informativo, il consistente incremento del 49,97% rispetto all'esercizio 2005 delle spese per l'acquisto dei relativi servizi, rafforza l'esigenza che debbano essere conseguiti risultati adeguati alle esigenze funzionali dell'Istituto, nel rispetto dell'equilibrato rapporto tra costi e benefici.

In relazione, poi, alla citata copertura previdenziale, la Commissione, ferme restando le iniziative che il CIV intenderà assumere sulla materia, rileva la necessità che gli Organi di gestione si attivino, individuando proposte e iniziative finalizzate al permanere dell'equilibrio finanziario della gestione corrente, da conseguire anche attraverso il periodico monitoraggio delle spese di funzionamento dell'Ente..

Si deve, ancora, rilevare il consolidato squilibrio strutturale tra entrate contributive e pensioni erogate per la Cassa Pensioni Dipendenti Enti Locali, per la Cassa Trattamenti Pensioni Statali e per la Cassa Pensioni Ufficiali Giudiziari.

Per quanto riguarda le spese di funzionamento e di investimento, la Commissione ne raccomanda il periodico monitoraggio, che consenta il massimo contenimento delle stesse ed eviti eccedenze di spesa rispetto ai vigenti vincoli di finanza pubblica.

Le problematiche sopra esposte, unitamente alla richiesta di informazioni relative a specifici aspetti di gestione, sono state oggetto di apposita richiesta di approfondimento formulata dalla Commissione Bilancio al Presidente del Consiglio di indirizzo e vigilanza, e da questi rappresentata al Direttore Generale con nota del 6 luglio 2007.

Alla citata richiesta è stata fornita risposta con lettera dell'11 luglio del Direttore Generale, allegata alla presente relazione, le cui argomentazioni sono di seguito sintetizzate:

- la differenza tra previsioni definitive e risultati finali è imputabile, soprattutto, alle entrate contributive che hanno concorso a determinare un risultato finale di parte corrente positivo, in contrasto col disavanzo ipotizzato. Tale scenario si è concretizzato nell'ultimo mese dell'esercizio e non era rilevabile dai frequenti ed abituali monitoraggi operati dalla struttura. Il fenomeno testimonia, tuttavia, un andamento sussultorio degli adempimenti da parte delle amministrazioni iscritte, che comporta la presenza di flussi contributivi a dimensione variabile. Ulteriore elemento che causa incertezza per la determinazione delle entrate contributive è costituito dalla mancanza di prevedibilità dei tempi e delle somme rimesse dal Ministero dell'Economia e delle Finanze a titolo di apporto dello stato;
- circa il notevole scostamento del gettito a consuntivo derivante dalle entrate contributive, rispetto alle previsioni, e in merito alle conseguenze sulla programmazione delle attività dell'Istituto, pur concordando con i rilievi segnalati, si assicura che le maggiori entrate non hanno avuto ripercussioni sui programmi istituzionali;
- con riferimento alla verifica della neutralità dell'operazione di conferimento forzoso di immobili strumentali al F.I.P., l'Amministrazione condivide la necessità di effettuare tale ricognizione, che però dovrà essere approfondita in una sede più opportuna, in quanto il consuntivo riporta unicamente le spese per affitto

e manutenzione ordinaria e non consente l'analisi di fenomeni economico-finanziari complessi;

- sul mancato rispetto delle norme di contenimento della spesa pubblica si fa presente che le spese sostenute per pubblicità convegni, rappresentanza, ecc. erano già state legittimamente impegnate prima della entrata in vigore delle intervenute norme più restrittive. Si assicura comunque che, successivamente, non sono stati assunti ulteriori impegni.

Per quanto riguarda le quote di iscrizione all'EASPI e ad altri organismi internazionali, le stesse non sono state considerate soggette a vincolo, in quanto ritenute assimilabili alle spese per fini istituzionali.

Relativamente poi alla riduzione delle spese connesse ad indennità, compensi e retribuzioni, si precisa che sono in corso verifiche per accettare l'applicazione della norma a tutti gli organismi, comunque denominati, assicurando, in caso di applicazioni non conformi, la compensazione nell'esercizio corrente.

- in relazione all'arretrato dell'area pensionistica, al completamento della nomina dei consegnatari, all'ottimizzazione della massima redditività degli investimenti immobiliari e mobiliari nonché alla più incisiva ricognizione dei residui attivi di remota formazione ed in particolare per quelli di dubbia o difficile esigibilità sono stati forniti i seguenti elementi di risposta:

Sul primo punto (arretrato pensionistico) si assicura la prosecuzione dell'azione di aggressione delle giacenze, evidenziando, nel contempo, gli sforzi compiuti negli ultimi anni;

Sul punto due (nomina dei consegnatari) si fa presente che sarà completata a consuntivo 2007;

Sulla massimizzazione della redditività degli investimenti, si osserva che per quelli immobiliari l'Istituto non dispone di assets se non quelli locati a P.A.; per quelli mobiliari trattasi di titoli emessi o garantiti dallo Stato affidati in gestione dinamica proprio in un'ottica di massimizzazione del rendimento; gli ulteriori titoli riguardano fondi immobiliari che hanno soddisfacente redditività;

Sul quarto punto (residui attivi di remota formazione) la Tecnostruttura fa presente che le direttive emanate prevedono la conservazione di quelli divenuti assolutamente inesigibili o non più rappresentativi di obbligazioni giuridiche reali solo quando siano ancora in corso tentativi di riscossione, precisando che in assenza di fatti nuovi dovranno essere eliminati l'anno successivo;

La Commissione, preso atto delle risposte fornite con la predetta nota e tenuto conto delle ulteriori indicazioni acquisite nel corso dell'udienza del Direttore Generale e del responsabile di Ragioneria in data 11 luglio c.a., ritiene di aver acquisito tutti gli elementi utili ai fini dell'approvazione del bilancio consuntivo 2006.

Per concludere, ferma restando l'emanazione di ulteriori linee di indirizzo che potranno essere definite, con le consuete modalità, nelle sedi appropriate, la Commissione formula, nel frattempo, alcune raccomandazioni emerse a seguito dell'esame del documento contabile, peraltro condivise dal Direttore generale nella richiamata risposta dell'11 luglio u.s.:

- in fase di predisposizione del bilancio di previsione 2008, dovrà essere tenuta in considerazione una più incisa azione per il decollo della previdenza complementare, anche prevedendo una apposita task force;
- si dovrà provvedere alla quantificazione e alla progressiva riduzione dei costi riferiti alle consulenze esterne. In particolare, per quanto concerne la consulenza legale, si

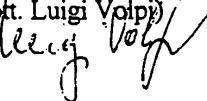
dovrà limitare il ricorso agli avvocati esterni, riconducendolo ai casi strettamente indispensabili e particolari, che non possono essere altrimenti soddisfatti. Sarebbe opportuno ripristinare la procedura di "teleforum", al fine di monitorare il contenzioso in essere. In tale contesto la Commissione ritiene opportuna l'adozione di adeguate misure tese ad intervenire sollecitamente nelle fattispecie per le quali la giurisprudenza consolidata vede l'Istituto regolarmente soccombente;

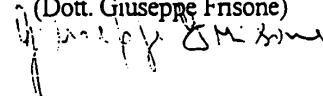
- dovrà essere assicurata l'esaurività nella indicazione delle motivazioni relative alle variazioni intervenute tra preventivo e consuntivo, ovvero nei diversi esercizi.

Inoltre, non si può non segnalare, in vista dell'elaborazione del Bilancio di previsione per il 2008, la forte richiesta di prestazioni creditizie, in particolare mutui ipotecari e piccoli prestiti, che proviene dagli iscritti. Tale esigenza impone di perseguire ogni utile iniziativa volta a ricercare ed attuare innovative soluzioni al fine di pervenire ad un adeguato livello di soddisfacimento della domanda.

Si dà, comunque, atto dello sforzo compiuto dall'Amministrazione nella predisposizione di un documento contabile sempre più allineato alle previsioni del D.P.R. 97/2003, recepite dal vigente Regolamento di amministrazione e contabilità, ed agli strumenti di pianificazione, programmazione e controllo conseguentemente adottati. Un positivo segnale di modifica, tanto più apprezzabile in una situazione di profondo cambiamento gestionale, si coglie nel rispetto della tempistica prescritta per la presentazione dei documenti contabili e nella maggiore attenzione ai rapporti con gli Organi di vertice.

Per il futuro dovrà, comunque, essere assicurata la completa adesione delle iniziative assunte dagli Organi di gestione con le linee del Consiglio di indirizzo e vigilanza, anche in relazione alla presentazione del prossimo assestamento di bilancio ed alla predisposizione del bilancio di previsione per il 2008; inoltre, il persistere di scostamenti tra consuntivo e preventivo, nonché di sfasamenti temporali nell'adozione dei provvedimenti di variazione, denota l'esigenza di pervenire ad un sempre più elevato tasso di rispondenza tra programmazione e gestione, così da garantire la piena realizzazione degli obiettivi, assicurando, in tal modo, la coerenza tra le fasi suddette e quella di consuntivazione..

IL DIRIGENTE  
(Dott. Luigi Volpi)  


IL COORDINATORE  
(Dott. Giuseppe Frisone)  


titolo	ca	codice	Diversamente	Commercio e compravita		Prevenzione e compravita		Prevenzione e compravita		Commercio e compravita		Commercio e compravita		Commercio e compravita		Variaz. % su per 2006		Variaz. % su per 2007		Variaz. % su per 2005		Variaz. % su 2004		Variaz. % su 2003				
				2006	2005	2006	2005	2005	2004	2005	2004	2005	2004	2005	2004	2005	2004	2005	2004	2005	2004	2005	2004	2005	2004			
<b>TITOLO I</b>																												
<b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>																												
<b>Categoria 1</b>																												
Diversamente a carico dei contribuenti																												
1.1.01	10101	Contributi Esse al livello di fondo patrimoniale	38 078 342 023	37 397 180 200	37 584 801 000	35 281 642 631	33	33 056 381 564	33 766 975 323	31 831 571 323	31 365 295 120	31 875*	31 375*	31 885*	31 885*	31 885*	31 885*	31 885*	31 885*	31 885*	31 885*	31 885*	31 885*	31 885*	31 885*	31 885*		
1.1.02	10102	Contributi Esse al livello di fondo patrimoniale Fondo servizi (TTS)	3 504 472 208	3 669 020 000	3 512 040 000	4 063 834 818	95	3 071 193 591	3 133 673 995	4 159 969 323	4 129 488 913	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*	3 105*		
1.1.03	10103	Contributi Esse al livello di fondo patrimoniale Società Vida	17 445 264	15 205 000	16 800 000	15 409 564	53	16 692 457	14 362 668	16 179 152	14 934 636	16 775*	16 775*	16 815*	16 815*	16 815*	16 815*	16 815*	16 815*	16 815*	16 815*	16 815*	16 815*	16 815*	16 815*	16 815*		
1.1.04	10104	Contributi esercita ai fini patrimoniali	101 483 160	86	74 703 600	178 460 600	146 293 400	13	120 321 266	113 208 663	188 991 967	71 307 609	41 305*	41 305*	41 305*	41 305*	41 305*	41 305*	41 305*	41 305*	41 305*	41 305*	41 305*	41 305*	41 305*	41 305*		
1.1.05	10105	Contributi di risparmio ai fini TTS	38 070 137	95	93 231 900	87 471 800	72 179 711	33	83 134 246	116 564 372	118 912 918	31 375*	31 375*	31 375*	31 375*	31 375*	31 375*	31 375*	31 375*	31 375*	31 375*	31 375*	31 375*	31 375*	31 375*			
1.1.06	10106	Contributi esercita ai fini TTS	3 543 276 770	17	421 784 200	578 231 900	573 299 032	73	833 821 365	73	287 367	271 511	186 959*	186 959*	186 959*	186 959*	186 959*	186 959*	186 959*	186 959*	186 959*	186 959*	186 959*	186 959*	186 959*	186 959*		
1.1.07	10107	Contributi esercita ai fini TTS	3 999 008	58	518 500	1 110 600	1 174 800	22	631 056	495	460 784	3 783 057	3 161 126	387 464*	387 464*	387 464*	387 464*	387 464*	387 464*	387 464*	387 464*	387 464*	387 464*	387 464*	387 464*	387 464*		
1.1.08	10108	Contributi esercita ai fini TTS	277 102	36	10 000	0	94 460	70	1 993 66	111 851	297 616	831 687	1 751 317	1 751 317	1 751 317	1 751 317	1 751 317	1 751 317	1 751 317	1 751 317	1 751 317	1 751 317	1 751 317	1 751 317	1 751 317			
1.1.09	10109	Contributi esercita ai fini TTS	1 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
1.1.10	10110	Contributi esercita ai fini TTS	1 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
1.1.11	10111	Contributi esercita ai fini TTS	1 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
1.1.12	10112	Contributi esercita ai fini TTS	1 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
1.1.13	10113	Contributi esercita ai fini TTS	1 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
1.1.14	10114	Contributi esercita ai fini TTS	1 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
1.1.15	10115	Contributi Esse al livello di fondo integrato (L. 144/99, art. 62)	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.16	10116	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.17	10117	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.18	10118	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.19	10119	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.20	10120	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.21	10121	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.22	10122	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.23	10123	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.24	10124	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.25	10125	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.26	10126	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.27	10127	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.28	10128	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 528 35	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*	37 837*		
1.1.29	10129	Contributi esercita ai fini TTS	885 157 188	50	643 977 500	1 136 793 000	390 635 210	150 672 250	89 746 250	72 528 35	38 995 245	72 52																



INPDAP - Consiglio di indirizzo e vigilanza										RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2006										Allegato A	
nr	anno	descrizione	Consentito competenze 2006	Provvisorio competenze 2006	Provvisorio competenze 2007	Consentito competenze 2007	Consentito competenze 2008	Consentito competenze 2008	Consentito competenze 2009	Consentito competenze 2009	Variaz. % su prov. 2006	Variaz. % su prov. 2007	Variaz. % su prov. 2008	Variaz. % su prov. 2009	Variaz. % su prov. 2006	Variaz. % su prov. 2007	Variaz. % su prov. 2008	Variaz. % su prov. 2009			
4.1.1.03	72305	Porto magazz.	791.183.332,45	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	909.679.066,02	916.549.052,61	942.380.157,75	912.903.670	-917.229.341	-26,88%	-20,82%	-11,04%	-4,00%	-71,61%	-11,74%	-11,74%	-11,74%			
4.1.1.06	72203	Porto di agri per la gestione di immobili in cedolizzazione	6.466,31	1.150.301,00	1.150.300,00	221.184,78	182.98	24.938.231,12	14.347.379	0	-99,49%	-99,49%	-97,05%	-97,81%	-99,97%	-99,95%	-99,95%	-99,95%			
4.1.1.07	72306	Porto di agri immobili cedolizzati cedolizzazione	99.061.116,72	69.593.170,00	69.593.000,00	93.362.844,48	71.841.161,31	61.671.793,42	0	-43,31%	-42,35%	-7,26%	-37,90%	-60,82%	-	-	-	-			
4.1.1.08	72209	Porto di agri immobili cedolizzati cedolizzazione cedola	152.943.155,17	873.773.101,00	873.773.000,00	1.038.117.176,16	1.010.139.312,71	0	-13,83%	-13,83%	-20,87%	-27,81%	-	-	-	-	-	-			
		Totale categoria 27				12.219.069.141,07	12.849.560.000,00	12.369.341.300,00	12.934.461.013,89	11.792.748.366,83	9.002.631.402,12	9.182.731.661	8.818.415.867	-2.82%	-4.60%	1.87%	22.19%	13.87%	21.28%		
		TOTALE TITOLO V8				12.219.069.141,07	12.849.560.000,00	12.369.341.300,00	12.934.461.013,89	11.792.748.366,83	9.002.631.402,12	9.182.731.661	8.818.415.867	-2.82%	-4.60%	1.87%	22.19%	13.87%	21.28%		
		TOTALE PARTITE DI CIRIO				12.219.069.141,07	12.849.560.000,00	12.369.341.300,00	12.934.461.013,89	11.792.748.366,83	9.002.631.402,12	9.182.731.661	8.818.415.867	-2.82%	-4.60%	1.87%	22.19%	13.87%	21.28%		
		TOTALE GENERALE ENTRATE				69.287.750.976,48	69.117.746.000,00	69.117.729.000,00	63.793.775.181,18	63.424.096.110,87	65.001.914.071,54	61.474.928.324	58.893.851.781	-1,72%	-0,89%	8,61%	9,31%	4,59%	12,71%	17,47%	
		Altri aiuti amministrativi utilizzati				3.071.318.200,00	3.016.562.140,00					0									
		Fondo imposta scatti perimetro																			
		Operazioni finanziarie di cedolizzazione				338.934.824,04			3.012.401.956,35		0										
		Operazioni come prestito																			
		Totale a paragone				69.426.693.884,52	70.191.318.400,00	72.363.391.000,00	65.849.177.157,45	63.024.096.110,87	65.001.914.071,54	61.474.928.324	58.893.851.781								

IN P D A P - Consiglio di indirizzo e vigilanza

RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

Allegato A

CUT

2011

INPDAP - Consiglio di Indirizzo e vigilanza

RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2005

Allegato A

Linea	ca	codice	Descrizione	Conservato competente	Provvisorio competente	Provvisorio competente	Conservato competente	Conservato competente	Conservato competente	Conservato competente	Variante % in più per 2006	Variante % in più per 2007	Variante % in più per 2005	Variante % in più per 2004	Variante % in più per 2003	Variante % in più per 2002		
<b>Conto 1</b>																		
1.1.2.01		10701	Interventi e sostegni per la gestione dei servizi	2.078.559,62	3.297.950,00	3.179.800,00	2.312.931,19	2.716.562,89	1.843.049,49	3.293,63	3.238,89	31,07%	-31,14%	-10,76%	-23,36%	11,32%	-36,82%	-31,14%
1.1.2.02		10702	Interventi legati a chi paga con incertezza (ex gestione dei servizi)	75.045.113,93	74.761.500,00	73.103.000,00	80.317.061,15	80.464.045,41	13.485.197,08	9.450.357	6.030.623,15	0,01%	1,81%	-6,37%	-16,11%	456,82%	-100,00%	-10,76%
1.1.2.03		10710	Spese fiscali e di bilancio	24.616.277,01	25.210.500,00	26.474.200,00	21.161.997,01	23.818.672,21	25.170.090,20	26.541,86	37.313.468	-3,35%	-7,02%	16,37%	-8,06%	-3,76%	-3,71%	-0,86%
1.1.2.04		10715	Interventi per le politiche degli amministratori di pubblica sicurezza	7.523,09	324.370,00	248.800,00	106.916,12	97.487,12	13.049,53	107.617	0	0,00%	96,91%	93,94%	93,92%	-0,02%	-0,02%	-0,02%
1.1.2.05		10720	Totale categoria 2*	(61.766.053,31)	163.591.500,00	160.153.100,00	(63.799.945,73)	117.151.13,03	41.958.16,30	29.293.674	26.533.940	-1,76%	-1,98%	-1,96%	-1,11%	22,93%	110,17%	110,17%
<b>Categoria 3</b>																		
<b>Conto 2</b>																		
1.2.2.01		10801	Interventi, bilancio e bilancio di cassa	31.347.136,47	76.466.000,00	61.834.000,00	41.886.474,11	61.376.264,65	197.314.012,07	317.099,476	270.821,412	-31,02%	-44,45%	-19,31%	-43,61%	-3,42%	-49,16%	-87,16%
1.2.2.02		10802	Interventi, bilancio e bilancio di cassa: imposte e tasse	31.345.051,56	5.570.500,00	5.241.000,00	3.956.600,35	4.256.16,22	87.059,11	26.256	0	-44,45%	-15,11%	-33,37%	-111,11%	295,92%	-295,92%	-295,92%
1.2.2.03		10803	Totale categoria 2*	30.633.031,05	96.844.500,00	65.976.000,00	49.465.082,21	91.418.231,42	197.411.00,00	317.725,932	270.821,412	-31,02%	-44,45%	-18,88%	-50,81%	-76,92%	-47,22%	-63,11%
<b>Categoria 4</b>																		
<b>Conto 5</b>																		
1.2.5.01		10901	Porto, carico e scarico, stocchi e valori	9.315.212,21	13.132.300,00	14.719.000,00	9.168.594,74	11.769.684,83	10.150.161	13.630.329	20.64%	-36,67%	2,29%	-37,51%	-20,66%	-12,14%	-31,14%	
1.2.5.02		10902	Residuo diverso allo scatto	1.700.246,17	4.871.300,00	4.719.000,00	2.799.868,29	5.153.661,53	3.331.263	2.794.704,73	63,10%	-64,20%	-29,27%	-42,65%	-49,72%	-40,96%	-39,96%	
1.2.5.03		10910	Totale categoria 5*	10.951.458,38	17.913.600,00	15.288.000,00	11.946.463,03	15.923.346,86	17.086.441,07	15.923.423	16.435.316	-2,72%	-7,60%	-11,27%	-21,27%	-31,14%	-32,00%	
1.2.5.04		10915	Altri spese	31.479,75	90.650,00	48.209,81	23.909,41	3.433,00	6.640	7.659	-63,88%	-42,30%	-34,76%	-24,56%	816,67%	374,00%	310,00%	
<b>Conto 6</b>																		
1.2.6.01		11001	Spese per la politica di sostegno	13.156.453,98	13.900.000,00	19.454.300,00	10.943.410,07	11.345.403,11	7.470.153,63	7.544.560	21,64%	-31,66%	11,07%	10,11%	63,91%	63,91%	63,91%	
1.2.6.02		11002	Spese per realizzare valutazioni	0,00	19.400,00	74.401,00	0,00	0	0	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	
1.2.6.03		11003	Fondo di riserva	0,00	0,00	119.267.200,00	0,00	0	0	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	
1.2.6.04		11010	Spese per mantenimento dei legami (art. 30 DPR 411/76)	70.000,00	70.300,00	230.000,00	76.501,00	249.000,00	250.000,00	306.193	90.433	-66,02%	2,31%	48,64%	48,64%	48,64%		
1.2.6.05		11015	Altri spese	31.479,75	90.650,00	48.209,81	23.909,41	3.433,00	6.640	7.659	-63,88%	-42,30%	-34,76%	-24,56%	816,67%	374,00%	310,00%	
<b>Conto 7</b>																		
1.2.7.01		11101	Conservazione, manutenzione e riguadagni fondi pensione ex art. 10 D. L. n. 124/1993	62.177,61	70.000,00	62.291,00	60.687,23	67.349,07	68.424,51	56.320	45.210	10,17%	0,00%	1,31%	0,92%	-4,87%	1,31%	21,07%
1.2.7.02		11102	Fondi pensione 10*	13.169.126,25	14.312.700,00	15.121.000,00	11.054.000,00	11.121.011,52	7.703.214,15	7.663.206	2.685.061	-21,64%	-20,67%	1,62%	0,91%	43,91%	43,91%	43,91%
1.2.7.03		11103	TOTALE TITOLI II	54.931.648,16	54.674.035,00	56.943.855,00	51.932.037,55	51.990.048,05	47.438.641,24	45.351.619,05	45.351.731,56	-0,31%	-37,56%	6,34%	5,11%	55,12%	55,12%	55,12%
1.2.7.04		11104	TOTALE SPESE CORRENTI	54.931.648,16	54.674.035,00	56.943.855,00	51.932.037,55	51.990.048,05	47.438.641,24	45.351.619,05	45.351.731,56	-0,31%	-37,56%	6,34%	5,11%	55,12%	55,12%	55,12%
<b>Conto 8</b>																		
<b>SPESA CONTO CAPITALE</b>																		
<b>Categoria 11</b>																		
Acquisto di beni di uso diverso ed opere immobiliari																		
2.1.1.01		21101	Acquisto di immobili	16.025.641,03	20.000.000,00	20.114.610,00	151.034,54	41.115.947,11	6.101.179,51	324.819	4.174.640	-19,97%	-13,11%	-10223,94%	-218,37%	163,39%	426,74%	193,41%
2.1.1.02		21102	Acquisto di macchinari e attrezzature	0,00	1.154.000,00	250.000,00	0,00	0	0	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	
2.1.1.03		21103	Acquisto di macchinari e attrezzature: impianti e strumenti di controllo	1.499.200,00	2.436.000,00	2.831.000,00	383.182,58	311.200,00	217.190,13	1.530.121	15.299.192	-21,64%	-37,56%	211,31%	211,31%	211,31%	211,31%	211,31%
2.1.1.04		21104	Acquisto di macchinari e attrezzature: impianti e strumenti di controllo: impianti di controllo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%
2.1.1.05		21105	Acquisto di macchinari e attrezzature: impianti e strumenti di controllo: impianti di controllo: impianti di controllo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%
2.1.1.06		21106	Totale categoria 11*	21.453.219,68	46.000.000,00	51.691.967,49	3.165.357,10	9.877.619,71	2.383.187	32.876.999	-22,83%	-31,03%	-22,83%	-22,83%	-22,83%	-22,83%	-22,83%	
<b>Categoria 12</b>																		
Acquisto di immobili ed edifici residenziali																		
2.1.2.01		21201	Acquisto e realizzazione d'opere d'arte	0,10	200.400,00	200.400,00	0,00	0	0	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	
2.1.2.02		21204	Acquisto immobili edifici residenziali	32.362.010,00	33.776.000,00	31.309.040,00	20.472.000,00	20.472.000,00	5.276.411	4.240.000,00	-100,00%	-37,56%	211,31%	211,31%	211,31%	211,31%	211,31%	
2.1.2.03		21205	Acquisto altri immobili residenziali	2.660.000,00	4.264.000,00	6.931.000,00	2.422.767,74	2.469.500,15	2.513.000,00	2.513.000,00	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	
2.1.2.04		21206	Acquisto immobili residenziali: impianti e strumenti di controllo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	
2.1.2.05		21207	Acquisto immobili residenziali: impianti e strumenti di controllo: impianti di controllo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	
2.1.2.06		21208	Acquisto immobili residenziali: impianti e strumenti di controllo: impianti di controllo: impianti di controllo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	
2.1.2.07		21209	Totale categoria 12*	34.957.396,23	37.015.000,00	46.337.969,00	17.107.731,51	20.742.000,00	20.742.000,00	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	
<b>Categoria 13</b>																		
Acquisto di macchinari e prodotti di perfezionamento del servizio																		
2.1.3.01		21301	Indennità e onorario a simboli di perfezionamento del servizio	70.100.000,00	70.100.400,00	19.000.000,00	19.953.023,66	18.019.13,76	10.724.472	8.094.880	0,00%	1,79%	0,71%	18,94%	150,65%	87,47%	148,39%	
2.1.3.02		21302	Totale categoria 13*	70.100.000,00	70.100.400,00	19.000.000,00	19.953.023,66	18.019.13,76	10.724.472	8.094.880	0,00%	1,79%	0,71%	18,94%	150,65%	87,47%	148,39%	
2.1.3.03		21303	TOTALE TITOLO II	3.574.513.481,29	2.639.884.000,00	3.429.197.000,00	2.368.955.035,15	1.363.349.623,43	1.742.709.023,99	1.798.302.033	-3,11%	12,91%	12,91%	46,95%	23,30%	17,31%		
<b>Conto 14</b>																		
Contribuzione di sostegni ed aiuti																		
2.1.4.01		21401	Contribuzione di aiuti	1.233.000,00	1.233.000,00	1.233.000,00	1.011.931,51	1.172.142,50	1.172.142,50	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%		
2.1.4.02		21402	Contribuzione di sostegni	1.233.000,00	1.233.000,00	1.233.000,00	1.011.931,51	1.172.142,50	1.172.142,50	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00%		
2.1.4.03		21403	Totale categoria 14*	1.233.000,00	1.233.000,00	1.233.000,00	1.011.931,51	1.172.142,50	1.172.142,50	0	-100,00%	-100,00%	-100,00%					

IN P.D.A.P. - Consiglio di indirizzo e vigilanza											RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2006																					
Codice	Città e comune	Denominazione	Conservativa competenza 2006		Preventiva competenza 2006		Prevalente competenza 2007		Conservativa competenza 2005		Conservativa competenza 2004		Conservativa competenza 2003		Conservativa competenza 2002		Variaz. % su pre 2006		Variaz. % su pre 2007		Variaz. % su pre 2005		Variaz. % su pre 2004		Variaz. % su pre 2003		Variaz. % su pre 2002		Variaz. % su pre 2001			
			Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %	Capitale	Variaz. %		
<b>PARTITE DI CIRCO</b>																																
<b>Capitale 21</b>																																
<i>Spese diverse natura di Partite di circo</i>																																
4.1.1.01	42101	Versamento ricevuto ex art. 10 comma 21	10.341.731.882,31	10.756.849.880,00	11.214.847.480,00	9.882.132.951,81	9.718.651.279,12	9.932.109.842,43	9.456.799.231	9.815.246.211	-2,0%	-6,21%	4,87%	4,27%	10.827,2	24.637,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	34.897,2	
4.1.1.02	42101	Versamento ricevuto per imposta di rendita netta	29.100,00	14.500,00	23.273.500,00	23.273.500,00	23.273.500,00	23.273.500,00	23.273.500,00	23.273.500,00	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	
4.1.1.03	42101	versamento ricevuto ad esclusivo conto terzi	5.611.731,23	22.269.000,00	20.265.071,10	18.412.347,35	18.314.950,82	18.112.050	18.611.929,51	18.765,40	1.094.631	-56,10%	-74,76%	-76,02%	-68,07%	-61,02%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	-51,12%	
4.1.1.04	42101	Pagamento di somme pagate per conto terzi	6.100,10	1.001,00	1.161.500,00	1.161.500,00	1.161.500,00	1.161.500,00	1.161.500,00	1.161.500,00	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	
4.1.1.05	42101	Porte e imprese	791.183.331,45	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	999.799.004,02	916.549.031,63	847.160.157,71	632.901.826	917.229.541	-20,8%	0	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%		
4.1.1.06	42101	Porte di gara per le gare di somme di somme di somme	6.466,21	1.230.300,00	1.230.300,00	231.184,78	300.182,78	24.918.352,12	14.347.379	0	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%	-99,48%			
4.1.1.07	42101	Porte di gara ricevute secondo le norme di circolazione	99.061.714,73	69.193.101,00	69.193.000,00	92.162.844,48	71.811.161,11	61.637.924,24	47.381.101,00	47.381.101,00	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%			
4.1.1.08	42101	Uso dei diritti nati dalla variazione delle competenze	752.913.115,13	873.771.162,03	873.771.162,03	1.018.137.176,16	1.140.139.112,71	1.170.142.211,00	1.170.142.211,00	1.170.142.211,00	1.170.142.211,00	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%		
4.1.1.09	42101	Variazioni ricevute da fondo riserva	22.719.109,07	22.249.160,00	22.369.161,00	22.369.161,00	22.369.161,00	22.369.161,00	22.369.161,00	22.369.161,00	22.369.161,00	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%		
4.1.1.10	42101	<b>TOTALE DI CIRCO</b>	12.219.909,07	12.249.160,00	12.369.161,00	12.369.161,00	12.369.161,00	12.369.161,00	12.369.161,00	12.369.161,00	12.369.161,00	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%		
4.1.1.11	42101	<b>TOTALE PARTITE DI CIRCO</b>	12.319.909,07	12.369.161,00	12.369.161,00	12.369.161,00	12.369.161,00	12.369.161,00	12.369.161,00	12.369.161,00	12.369.161,00	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%		
<b>TOTALE GENERALE E USCITE</b>																																
<i>Denominazione ricevute da competenze</i>																																
<i>Acconti ricevuti</i>																																
4.1.1.34	42101	Acconti di partita	49.954.622.656,34	72.244.992.000,00	76.413.853.700,00	57.906.379.122,00	43.412.000.918,87	63.061.912.071,54	61.474.278.223,32	58.682.857.700,00	58.682.857.700,00	-1,71%	-6,09%	8,61%	8,23%	6,59%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%	12,71%
<i>Acconti di cassa</i>																																
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>																																
4.1.1.35	42101	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	-130.924.826,04	2.073.770.000,00	-3.648.463.964,35	-3.648.463.964,35	-3.648.463.964,35	-3.648.463.964,35	-3.648.463.964,35	-3.648.463.964,35	-100,0%	-100,0%	9,97%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	
<i>TOTALE ENTRATE CORRIBILITÀ</i>																																
4.1.1.36	42101	<b>SPESA PER PRESTAZIONI ISTITUZ.</b>	55.796.320.210,61	33.551.356.000,00	33.801.518.000,00	30.460.996.797,23	29.762.828.152,00	27.137.272.152,00	27.137.272.152,00	27.137.272.152,00	27.137.272.152,00	-1,0%	-2,6%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	
4.1.1.37	42101	Cognizione previdenziale (con estensione del trasferimento netto e penso)	1.015.620.375,50	33.100.000,00	-1.636.362.000,00	-1.636.362.000,00	76.173.336,91	93.361.421,72	1.000.917.743,57	1.523.916.336,00	1.523.916.336,00	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%		
4.1.1.38	42101	Trasferimenti attivi	515.110.200,00	697.763.300,00	471.712.500,00	777.147.718,79	793.916.534,00	815.932.122,76	1.193.179.512,65	1.232.421.316,41	1.232.421.316,41	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-100,0%		
4.1.1.39	42101	647.990.700,00	-916.949.200,00	236.319.500,00	1.772.421.316,41	1.772.421.316,41	1.916.879.881,93	1.916.																								