ATTI PARLAMENTARI

XVI LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**
n. **160**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

ENTE NAZIONALE DI PREVIDENZA E DI ASSISTENZA PER I LAVORATORI DELLO SPETTACOLO (ENPALS)

(Esercizi 2007 e 2008)

Trasmessa alla Presidenza il 29 dicembre 2009

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 99/2009 del 22 dicembre 2009 ..... *Pag.* 5

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente nazionale previdenza e assistenza per i lavoratori dello spettacolo (ENPALS), per gli esercizi 2007-2009 ..... » 9

DOCUMENTI ALLEGATI

Esercizio 2007:

Relazione del Presidente ..... » 53

Relazione del Collegio sindacale ..... » 137

Bilancio consuntivo ..... » 173

Esercizio 2008:

Relazione del Presidente ..... » 693

Relazione del Collegio sindacale ..... » 769

Bilancio consuntivo ..... » 801

PAGINA BIANCA

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 99/2009.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 22 dicembre 2009;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 20 giugno 1961, con il quale l'Ente nazionale di previdenza e di assistenza per i lavoratori dello spettacolo (ENPALS), è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativo agli esercizi finanziari 2007 e 2008, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei sindaci, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore, Consigliere De Carli Maria Luisa e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'ENPALS per gli esercizi 2997 e 2008;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2007 e 2008 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Ente nazionale di previdenza e di assistenza per i lavoratori dello spettacolo (ENPALS), l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

ESTENSORE
Maria Luisa De Carli

PRESIDENTE
Mario Alemanno

Depositata in Segreteria il 29 dicembre 2009.

IL DIRIGENTE
(dott. Giuliana Pecchioli)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ENTE NAZIONALE DI PREVIDENZA E DI ASSISTENZA PER I LAVORATORI DELLO SPETTACOLO (ENPALS), RELATIVI AGLI ESERCIZI 2007 E 2008

S O M M A R I O

Premessa ..... *Pag.* 13

1. Quadro normativo ..... » 14

2. Organi ..... » 15

3. Assetto organizzativo ..... » 17

4. Personale ..... » 18

5. Prestazioni istituzionali ..... » 24

5.1 Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo ..... » 26

5.2 Fondo per il calcio e gli sportivi professionisti ..... » 28

6. Ordinamento contabili e bilanci ..... » 32

6.1 Rendiconto generale ..... » 33

6.2 Situazione amministrativa ..... » 38

6.3 Conto economico ..... » 39

6.4 Stato patrimoniale ..... » 43

7. Considerazioni conclusive ..... » 48

PAGINA BIANCA

Premessa

L'Ente nazionale di previdenza e di assistenza per i lavoratori dello spettacolo (ENPALS) è sottoposto alla vigilanza del Ministero del lavoro, della salute e delle politiche sociali. Il controllo della Corte dei conti si svolge con le modalità stabilite per gli enti di cui all'art. 2 della legge 21 marzo 1958, n. 259[1].

La presente relazione ha ad oggetto gli esercizi finanziari 2007 e 2008.

[1] L'ultimo referto della Corte dei conti (cfr. Atti parlamentari, XV Legislatura, Doc. XV, n.182) ha riguardato i risultati del controllo eseguito sulla gestione degli esercizi 2005 e 2006.

1. Quadro normativo

L'Enpals, istituito con D.L.vo C.P.S. 16/7/1947, n. 708, gestisce l'assicurazione obbligatoria (per l'invalidità, la vecchiaia ed i superstiti) a favore dei lavoratori dello spettacolo e degli sportivi professionisti[2].

Nel biennio in esame la normativa riguardante l'Enpals è rimasta sostanzialmente invariata, pertanto si rinvia alle relazioni precedenti, le quali contengono ampi riferimenti alla normativa di base e alle più recenti modifiche apportate dal legislatore. Conseguentemente ci si limita a ricordare come i contraddittori indirizzi normativi che negli ultimi anni hanno riguardato la vita dell'Enpals, abbiano determinato un clima di incertezza in ordine alla sopravvivenza stessa dell'ente, (il quale, nell'ambito di un processo di riordino di tutti gli enti previdenziali, sembrava dovesse confluire nell'Inps) [3].

L'Enpals, comunque, in attuazione della l. n.388/2000, art. 78, ha adottato una serie di regolamenti e di altri provvedimenti che gli hanno consentito di contenere gli effetti derivanti dalla situazione di incertezza che si era creata e di operare sulla base di un quadro normativo interno relativamente certo.[4]

---

[2] La legge 14/6/1973, n. 366 ha disposto anche per i giocatori ed allenatori di calcio il riconoscimento delle medesime tutele previste per i lavoratori dello spettacolo.

[3] Per un quadro esaustivo di tutte le vicende normative che hanno contrassegnato l'evoluzione dell'Enpals si rinvia alle precedenti relazioni. Qui si ricorda che in attuazione del Protocollo del luglio 2007 sulla previdenza, la legge 24 dicembre 2007, n. 247 (nell'ambito di un progetto di revisione generale del sistema pensionistico) ha adeguato il sistema pensionistico erogato dall'Enpals a quello generale, salvaguardando le tutele previdenziali connesse alla peculiarità dei lavoratori del settore dello spettacolo e dello sport (decreti n. 166/1997 e n. 182/1997).

[4] Tra i regolamenti adottati più recentemente si segnalano: il regolamento di organizzazione, il regolamento di funzionamento degli organi e della struttura; il regolamento di amministrazione e di contabilità; il regolamento per la tenuta dell'inventario e il regolamento relativo all'ordinamento per i servizi.

2. Organi

Sono organi dell'Ente:

- il Presidente;
- il Consiglio di amministrazione (composto dal Presidente dell'Ente, che lo presiede e da quattro esperti);
- il Consiglio di indirizzo e di vigilanza (composto da 12 membri, di cui sei in rappresentanza dei lavoratori e sei in rappresentanza dei datori di lavoro);
- il Collegio dei sindaci (composto da due rappresentanti del Ministero del lavoro e della previdenza sociale e da un rappresentante del Ministero della solidarietà sociale)[5];
- il Direttore generale.

La disciplina interna che regola la composizione e la nomina degli organi (salvo che per il Collegio dei revisori) per quanto non previsto può essere integrata con quella dell'Istituto di previdenza per il settore marittimo (IPSEMA). La durata dell'incarico degli organi è di quattro anni. Il Presidente, il Consiglio di amministrazione e il Consiglio di indirizzo e vigilanza possono essere confermati una sola volta.

In data 28 luglio e 29 settembre 2008, scaduti rispettivamente il Consiglio di amministrazione e il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza[6], le autorità vigilanti hanno commissariato l'Ente. Conseguentemente il Presidente dell'Ente, con decreto interministeriale dell' 11 settembre 2008, è stato nominato Commissario straordinario fino al 31 marzo 2009 anche con l'attribuzione dei poteri del Consiglio di amministrazione[7] e, in data 20 novembre 2008 (fino al 31 dicembre), al Commissario sono stati attribuiti anche i poteri del Consiglio di indirizzo e di Vigilanza[8].

---

[5] D.P.C.M. 30 marzo 2007 - Ricognizione delle strutture e delle risorse dei Ministeri del lavoro e della previdenza sociale e della solidarietà sociale.

[6] Il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza ha operato in *prorogatio* fino al 14 novembre 2008

[7] Con decreto interministeriale del 27 marzo 2009 l'incarico di commissario straordinario è stato riconfermato fino al completamento del processo di riorganizzazione in atto e comunque non oltre il 31 dicembre 2009.

[8] A gennaio 2009 il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza è stato ricostituito, mentre il Collegio sindacale scaduto a luglio 2009 non è stato ancora rinnovato, determinando la carenza di un controllo il cui funzionamento è fondamentale e il rischio che l'Ente debba ricorrere all'esercizio provvisorio.

Compensi ai titolari degli organi

I compensi dei titolari degli organi sono determinati in base ai criteri stabiliti dal D.P.C.M. 9 maggio 2001 per i componenti dei Consigli di amministrazione e dei Consigli di indirizzo e vigilanza.[9]

La Tabella che segue espone i compensi annui lordi dei titolari degli organi.

Tab. n.1 - Compensi annui dei titolari degli organi

(in unità di €)

	2006	2007	2008
Consiglio di amministrazione:			
Presidente	133.665,96	133.665,96	154.087,42 *
Componente	16.119.60	16.119.60	16.119.60
Consiglio di indirizzo e vigilanza:			
Presidente	20.418,24	20.418,24	20.418,24
Componente	12.358,40	12.358,40	12.358,40
Collegio sindacale:			
Presidente	12.358,99	12.358,99	12.358,99
Componente	9.671,79	9.671,79	9.671,79
Sostituto	2.686,60	2.686,60	2.686,60
Direttore Generale	210.962,39**	210.962,39**	211.257,73**

Fonte Enpals
*comprensivo di € 20.421,46 percepiti per le funzioni di Commissario
** comprensivo del premio di risultato di € 29.076,90

Al direttore generale è attribuito anche un premio di risultato commisurato ai risultati e calcolato in rapporto alla retribuzione in base ad una percentuale, che varia dal 10 al 30%. Tale premio negli ultimi tre anni è stato di 29.076,90 euro.

Ai componenti degli organi spetta un gettone di presenza di euro 75,30 a seduta.

I dati che seguono evidenziano l'incidenza del costo degli organi sulla spesa corrente e sulla spesa istituzionale.

[9] Nel 2005, anche su sollecitazione della Corte dei conti, l'Ente ha sottoposto all'esame delle autorità vigilanti una delibera con la quale chiedeva la puntuale definizione dei criteri per la determinazione dei compensi da attribuire agli organi.

Tab. n. 2 – Incidenza costo degli organi sulla spesa corrente e sulla spesa istituzionale

(mgl di €)

	2006	2007	2008
Compenso complessivo degli organi	655,7	589,3	617,4
Incidenza sulla spesa corrente	0,07	0,06	0,06
Incidenza sulla spesa istituzionale	0,08	0,07	0,07

Le relazioni precedenti hanno sottolineato la rilevanza dei compensi attribuiti agli organi, sia in termini assoluti che in termini di incidenza sulla spesa corrente e sulle spese istituzionali (nel biennio in esame tale incidenza è stata dello 0,06% sulla spesa corrente e dello 0,07% sulla spesa istituzionale). Al riguardo è opportuno evidenziare che nel 2007 la spesa per gli organi registra, in applicazione della riduzione dei compensi disposta dalla legge finanziaria 2006, una flessione del 10,1%, mentre nel 2008 registra un aumento del 4,8%, attribuibile ad una sovrastima dell'importo impegnato (la quale sarà oggetto della ricognizione generale dei residui attivi e passivi).

3. Assetto organizzativo

La struttura organizzativa dell'Enpals è articolata in una Direzione generale[10] e in 14 unità operative periferiche, distinte in 11 sedi compartimentali, 3 sezioni distaccate e 2 sportelli distaccati.

Presso l'Ente è operativo un sistema di controlli interni che si attiene al modello delineato per le pubbliche amministrazioni dal d.lgvo 286/1999. Accanto al controllo di regolarità amministrativo-contabile, esercitato dal Collegio dei revisori, sono stati attivati anche il controllo strategico, la valutazione dei dirigenti e il controllo di gestione. In particolare, il controllo strategico e la valutazione dei dirigenti operano in rapporto diretto con gli organi di governo. Nel biennio in esame, l'esercizio di tutte e quattro le tipologie di controllo attivate si è consolidato, raggiungendo un buon livello di funzionamento.

---

[10] La Direzione generale è articolata in tre aree (contributi e prestazioni, affari generali e personale, contabilità e patrimonio) ed in una Direzione per i sistemi informativi. Alle predette aree fanno capo sette Direzioni centrali. Alla Direzione generale fanno capo anche tre coordinamenti professionali (legale, statistico-attuariale, medico-legale) e la Direzione di supporto agli organi collegiali. L'ordinamento dei servizi, entrato in vigore nel 2009, ha disposto la riduzione delle aree da 3 a 2 e delle Direzioni da 13 a 11.
I centri di responsabilità coincidono con le direzioni centrali, con la Direzione per i servizi informativi, con quella per il supporto agli organi, con i coordinamenti professionali e con le Direzioni interregionali.

4. Personale

Il rapporto di lavoro dei dipendenti è regolato dal contratto del comparto enti pubblici non economici. Il contratto in vigore riguarda gli anni 2006/2009.

La tabella che segue espone i dati relativi al personale a tempo indeterminato in servizio al 31 dicembre 2006-2007-2008.

Tab. n. 3 - Personale a tempo indeterminato

CATEGORIE	Pianta organica	2006	2007	2008
Dirigenti	13	9	10	8
Professionisti	11	11	10	9
Area C	263	237	245	236
Area B	127	103	123	127
Area A	1	13	14	13
TOTALE	**415**	**373**	**402**	**393**

L'Enpals nel 2005 ha ridefinito la dotazione organica complessiva, disponendo la riduzione di 15 unità (da 430 a 415 unità), di cui due dirigenti (da 15 a 13). In attuazione delle recenti disposizioni legislative volte a contenere la spesa per il personale, l'organico è stato ulteriormente ridimensionato e portato a 377 unità (di cui 11 dirigenti)[11].

Nel 2009, per effetto dei pensionamenti che si realizzeranno nel corso dell'anno, il personale che resterà in servizio corrisponderà al numero di unità disposto dalla predetta normativa.

Personale a tempo determinato

Presso l'Enpals, nel 2008 prestano servizio una unità di personale con rapporto di lavoro a tempo determinato e 27 unità con rapporto di lavoro interinale (nel 2006 il personale a tempo determinato era di 39 unità e nel 2007 di 4 unità).

[11] Delibera del Consiglio di Amministrazione del 21.2.07; L. 133 del 2008; delibera commissariale del 27 novembre 2008.

Tab. n. 4 - Personale a tempo determinato

CATEGORIE	2006		2007		2008	
	a tempo deter.	Interinale	A tempo deter.	interinale	a tempo deter.	Interinale
Area C	15	-	2	-	-	-
Area B	23	-	1	-	-	-
Area A	-		1	-	-	-
Personale contrattista	1	26		27	1	27
TOTALE	**39**	**26**	**4**	**27**	**1**	**27**

Tra il 2006 e il 2007, ai sensi dell'art. 39 commi 1, e 33 della legge n. 449/2007 sono state stabilizzate 35 unità (trattasi di esperti in materie giuridiche ed informatiche).

Costo del personale

Nel 2007 e nel 2008 il costo complessivo del personale è sostanzialmente stabile, registrando una leggera diminuzione rispetto all'anno 2006.

Tab. n. 5. Costo del personale (a tempo indeterminato e determinato)

(mgl di €)

Voci di bilancio	Anni		
	2006	2007	2008
Oneri personale in servizio	22.470,2	22.296,7	22.176,5
Oneri personale in quiscenza	3.331,6	3.320,2	3.362,4
Costo totale	**25.801,8**	**25.616,9**	**25.538,9**
Incidenza % spese correnti	2,9	2,7	2,7
Incidenza % spese istituzionali	3,2	3,0	3,0

La sostanziale stabilità del costo del personale che si registra nel 2007 e nel 2008 viene attribuita all'entrata a regime dei miglioramenti contrattuali concessi nel 2006. L'incidenza del costo del personale, in entrambi gli esercizi, è del 2,7% sulla spesa corrente e del 3% sulla spesa istituzionale. [12]

[12] La diminuzione dell'incidenza del costo del personale sulla spesa corrente sembra invertire la tendenza rilevata negli esercizi precedenti.

Tab. n. 6 Costo medio unitario

(migl. di €)

	Costo medio unitario			Presenze a fine esercizio		
	2006	2007	2008	2006	2007	2008
Dirigenza	84,9	84,3	88,9	9	10	8
Medici	83,3	80,5	87,6	1	1	1
Professionisti	80,8	76,2	82,2	10	9	8
Prof.stl e R.E.	81,0	76,6	82,8	11	10	9
Area C	36,5	38,4	38,9	237	245	236
Area B	28,0	30	30,4	103	123	127
Area A	26,7	27,7	28,0	13	14	13
Costo medio aree	33,7	35,3	35,7	353	382	376
Costo medio complessivo	**36,5**	**37,5**	**38,1**	**373**	**402**	**393**

Fonte: ENPALS

I dati sono desunti dai prospetti ARAN (Titolo V 2006-2007-2008), i quali forniscono la media delle retribuzioni per qualifica.
I dati riportati sono comprensivi delle voci tabellari e del trattamento accessorio.

Come già evidenziato, il costo medio del personale nel 2007 e nel 2008 non presenta, rispetto all'anno precedente, variazioni di particolare rilievo.

Formazione del personale

Nel corso del 2006 e del 2007, in attuazione di un apposito piano formativo basato su una analisi del fabbisogno condotta presso tutte le direzioni, l'Enpals ha organizzato per circa 200 dipendenti appositi corsi di informatica per il conseguimento della patente europea. Nel 2008 l'Ente ha continuato a dedicare particolare attenzione al processo di formazione e allo sviluppo professionale del personale, predisponendo un piano di aggiornamento dei fabbisogni formativi delle direzioni. Inoltre, ha esteso ad altre unità di personale la possibilità di frequentare corsi di informatica per il conseguimento della patente europea. Infine, ha proposto la partecipazione ad iniziative di formazione per un aggiornamento normativo.

Produttività del personale

In tema di produttività è opportuno evidenziare che, ormai da alcuni anni, il personale è coinvolto in uno sforzo organizzativo piuttosto impegnativo, volto, in particolare, a ridurre le giornate lavorative impiegate nella definizione delle varie tipologie di prestazioni e ad eliminare le giacenze esistenti.

Tab. n. 7 Provvedimenti pensionistici definiti

(tempi espressi in giorni)

Tipologia pensione	2006		2007		2008	
	Provvedimenti	tempi medi	Provvedimenti	tempi medi	Provvedimenti	Tempi medi
Vecchiaia	2.035	80	2.245	38	2.068	40
Anzianità	1.550	65	1.283	49	1.248	33
Superstiti	1.190	33	1.181	36	1.384	17
Totali	**4.775**	**62**	**4.709**	**50**	**4.700**	**34**

In linea generale, si rileva che nell'arco di tre anni i tempi medi di lavorazione dei provvedimenti di competenza dell'Enpals si sono dimezzati. In particolare, già nel 2006 era stata evidenziata mediamente una riduzione di circa 10 giornate rispetto all'anno precedente. Nel 2007 si registra un'ulteriore contrazione e le giornate lavorative sono passate da 62 a 50 e nel 2008 da 50 a 34[13].

È opportuno evidenziare che la diminuzione dei tempi di lavorazione, oltre a comportare un miglioramento organizzativo in termini di efficienza dei servizi resi, comporta anche una diminuzione della spesa per gli interessi che l'Enpals deve corrispondere per il lasso di tempo impiegato a trasformare le pensioni provvisorie in definitive. La spesa sostenuta per tali interessi ammontava, nel 2007, a euro 283.439, mentre, nel 2008, diminuisce a euro 227.613, con un risparmio di euro 55.826.

Consulenze e servizi esternalizzati

L'Enpals si avvale in modo significativo anche dell'apporto di consulenze tecniche, le quali vengono affidate a professionisti o a società esterne.

Nel 2007 il costo complessivo delle consulenze presenta un incremento del 68,9% (da 2.306 a 3.894 migliaia di euro). Invece, nel 2008 registra un decremento del 30,9% (2.692 migliaia di euro).

[13] La riduzione più significativa di giornate lavorative si registra nella definizione dei procedimenti di concessione della pensione di vecchiaia (da 80 a 38). Per la definizione delle pensioni di invalidità nel 2006 erano impiegati 90 giorni, nel 2008 ne sono sufficienti 47. Invece, aumentano leggermente, le giornate per la liquidazione delle pensioni ai superstiti (da 33 a 36).

Tab. n. 8 Consulenze

(migl di €)

	2006	2007	Variaz. % 2006/2007	2008	Variaz. % 2007/2008
Consulenza legale	403	366	*-9,2*	598	*63,4*
Consulenza informatica	1.250	1.442	*15,4*	1.226	*-15,0*
Consulenza edilizia	293	1.898	*547,8*	652	*-65,6*
Sicurezza uffici	78	25	*-67,9*	76	*204,0*
Formazione	241	135	*-44,0*	115	*-14,8*
Servizio traduzioni	27	18	*-33,3*	21	*16,7*
Varie (copisterie,ecc.)	14	10	*-28,6*	4	*-60,0*
Totale	**2.306**	**3.894**	*68,9*	**2.692**	*-30,9*

In particolare, nel 2007, pur rilevando la diminuzione del costo di alcune tipologie di consulenza quali quelle legali (-9,2%)[14], quelle per la sicurezza degli uffici (-67,9%), quelle per la formazione (-44,0%) e quelle per il servizio traduzioni (-33,3%), il costo complessivo registra, come già evidenziato, un incremento del 68,9% attribuibile al maggior ricorso ad alcune tipologie di consulenze, quali quelle nel settore edilizio, che presentano un aumento del 547,8% (l'Ente ha precisato che queste consulenze si sono rese necessarie per il completamento del programma di dismissioni e per la definizione dei lavori di ristrutturazione e di manutenzione delle sedi per adeguare le stesse ai requisisti richiesti dalla normativa sopravvenuta in materia) e quelle nel settore dell'informatica, che presentano un incremento del 15,4% (a proposito di queste consulenze l'Ente ha precisato che esse si sono rese necessarie per l'assistenza alla gestione dei programmi e per la manutenzione correttiva ed evolutiva, in ragione della carenza di professionalità interne con adeguata preparazione tecnica).

Nel 2008, invece, il costo delle consulenze registra una flessione del 30,9% (da 3.894 a 2.692 migliaia di euro), attribuibile soprattutto alla diminuzione del costo delle consulenze nel settore dell'edilizia e dell'informatica. Il costo delle consulenze per la sicurezza degli uffici torna sostanzialmente a quello registrato nel 2006 (76 migliaia di euro).

In generale, in materia di affidamento di incarichi di consulenza non si può che ribadire, tenendo conto anche della rilevanza assunta dal fenomeno, quanto già osservato nelle precedenti relazioni e cioè la necessità di attenersi al rigoroso rispetto dei principi e dei criteri generali che in materia sono stati espressi dal legislatore.

---

[14] In particolare, si rileva che il costo per le consulenze legali diminuisce, passando da 0,403 milioni di euro nel 2007 a 0,366 milioni di euro nel 2008. L'Ente giustifica il ricorso a tali consulenze con il modesto numero di professionisti interni (9 nel 2006; 8 nel 2007 e 7 nel 2008).

Informatizzazione

Le ultime due relazioni della Corte dei conti danno atto del processo di accelerazione impresso all'informatizzazione delle procedure e dei servizi. Numerosi processi produttivi sono stati automatizzati (in materia di gestione del personale, di contributi e di pensioni) e il personale ha accesso alle risorse informatiche individuali. Nell'ambito del processo di informatizzazione va evidenziata l'entrata a regime della dematerializzazione dei modelli di denuncia contributiva.

Dal 1° gennaio 2008, molti dei principali adempimenti che le aziende assolvevano mediante l'invio cartaceo dei documenti possono essere svolti direttamente sul sito Enpals (iscrizione dell'attività e del lavoratore, rilascio del libretto di iscrizione, presentazione della denuncia contributiva, denuncia di inizio e di modifica del rapporto di lavoro).

Nel biennio in esame la spesa sostenuta per completare il processo di informatizzazione è stata nel 2007 di 1.442 migliaia di euro e nel 2008 di 1.226 migliaia di euro.

5. Prestazioni istituzionali

Come già evidenziato, sin dalla sua istituzione, l'Enpals amministra il fondo dei lavoratori dello spettacolo, al quale sono obbligatoriamente iscritti gli appartenenti alle categorie elencate nella norma istitutiva dell'Ente[15]. Successivamente al fondo dei lavoratori per lo spettacolo si è aggiunto quello degli sportivi professionisti. In un primo tempo a tale fondo erano iscritti i soli giocatori e allenatori di calcio, mentre in seguito la tutela assicurativa è stata estesa a tutti gli sportivi professionisti[16].

È opportuno evidenziare che entrambi i fondi, ormai da diversi anni, presentano risultati economico-patrimoniali positivi.

Tab. n. 9 - Fondo cumulativo (fondo lavoratori dello spettacolo e fondo degli sportivi professionist

(mgl di €)

Anno	Iscritti attivi (a)	Monte retributivo (b)	Contributi (netti) (c)	Imp. contri. med.an. (d)	N. pensioni (e)	Spesa prest. (f)	rap. a/e (g)	saldo c-f (h)
2006	271.232	3.908.126,3	997.891,5	3,7	58.555	811.023,4	4,6	186.868,1
2007	283.356	4.228.054,1	1.089.142,7	3,8	58.419	834.516,4	4,9	254.626,3
2008	279.315	4.513.971,0	1.158.086,4	4,1	58.122	858.546,2	4,8	299.540,2

Fonte: ENPALS

Nel 2007 gli iscritti da 271.232 aumentano a 283.356, di essi 12.124 riguardano nuove iscrizioni, mentre nel 2008 gli iscritti registrano un decremento di 4.041 unità imputabile anche all'attenuarsi degli effetti inizialmente prodotti dalle misure adottate dall'Enpals per contrastare l'evasione contributiva.

Il numero delle pensioni nel 2007 e nel 2008 presenta una lieve diminuzione: da 58.555 nel 2006 a 58.419 nel 2007 e a 58.122 nel 2008.

Il rapporto tra iscritti e numero di pensioni è di 4,9 nel 2007 e di 4,8 nel 2008.

In tale contesto, si rileva che il gettito dei contributi, anche se in modo discontinuo, presenta comunque un trend positivo, la cui evoluzione, sulla base dei dati esposti nella tab. n. 9, sarà esaminata in rapporto all'andamento della spesa previdenziale. In particolare, nel 2007 il gettito derivante dai contributi presenta un incremento del 9,1% (da 997,9 a 1.089,1 milioni di euro); la spesa previdenziale un aumento del 2,9%, passando da 811 a 834,5 milioni di euro e il saldo previdenziale un incremento del 36,3% (da 186,9 a 254,6 milioni di euro). Nel 2008 il gettito dei contributi registra un minore aumento (6,3%). La spesa previdenziale presenta lo

[15] D. Lg.vo C.P.S. 16 luglio 1947, n. 708.
[16] L. 14 gennaio 1973, n. 366 e L. 23 marzo 1981, n. 91.

stesso livello di incremento dell'anno precedente (2,9%), mentre il saldo previdenziale, rispetto al 2007, presenta un tasso di crescita inferiore (17,7%).

Negli anni in esame l'indice di copertura della spesa previdenziale è costantemente superiore al 100%. In particolare, nel 2007 è del 130,5% e nel 2008 del 134,9% (nel 1996 si registrava una copertura di appena il 74%). Tale dato conferma, come già osservato, il superamento delle situazioni di squilibrio rilevate in passato.

A fini meramente conoscitivi si rileva che l'importo dei contributi versati dai lavoratori appartenenti al settore dello spettacolo è mediamente inferiore a quello versato dagli sportivi professionisti (nel 2008 il contributo medio di un lavoratore dello spettacolo è stato di 3,9 migliaia di euro, mentre quello degli sportivi professionisti è stato di 14,5 migliaia di euro). Inoltre, soltanto l'8,8% dei contributi riscossi dall'Enpals proviene dagli sportivi professionisti, così come soltanto il 3,7% della spesa previdenziale è assorbito dai provvedimenti pensionistici dei lavoratori appartenenti a tale settore.

Il superamento delle criticità che venivano rilevate nelle precedenti relazioni e il consolidamento della situazione gestionale che si registra negli ultimi esercizi, nonostante la contrazione dei trasferimenti statali (disposta dalla legge finanziaria per il 2006), vengono attribuiti dall'Ente all'attuazione di un vasto piano di razionalizzazione organizzativa (piano industriale) posto in essere con l'obiettivo di realizzare una semplificazione dei servizi e un contenimento della spesa [17]. Per facilitare il conseguimento di tali obiettivi, l'Enpals ha adottato un nuovo ordinamento per i servizi entrato in vigore nel 2009.

Pur dando atto che il fondo presenta ormai da alcuni anni una situazione in equilibrio, è comunque opportuno sottolineare l'esigenza che l'Enpals definisca le proprie scelte strategiche in rapporto ad un orizzonte temporale ampio, assicurando il costante monitoraggio dei fattori che concorrono alla sostenibilità finanziaria del sistema pensionistico (iscritti, gettito contributivo, spesa pensionistica, saldo previdenziale, le cui dinamiche appaiono piuttosto discontinue). Ciò in un contesto generale caratterizzato da un progressivo innalzamento delle aspettative di vita e dalla contemporanea contrazione del peso relativo agli occupati appartenenti alle classi di età più giovani. Fenomeni che, combinati insieme, fanno prevedere per gli Enti previdenziali – l'Enpals tra questi – un futuro di maggiori uscite a fronte di contributi in decremento.

Le proiezioni attuariali relative al 2006/2020 elaborate dall'apposito ufficio facente parte della struttura amministrativa dell'Ente prefigurano per i prossimi anni un quadro

[17] L'Enpals con l'obiettivo di realizzare un contenimento dei costi ha sottoscritto un apposito protocollo con l'INPS e l'IPOST per razionalizzare l'acquisto di beni e servizi ed ha provveduto al potenziamento informatico delle procedure di gestione del personale e dei servizi.

relativamente stabile[18] e, sulla base di tali proiezioni, l'Enpals in futuro conta di migliorare ulteriormente il coefficiente di copertura delle prestazioni di competenza.

5.1 Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo

Gli iscritti al fondo dello spettacolo rappresentano circa il 98% del totale degli iscritti all'Enpals (su 279.315 iscritti al fondo 272.335 appartengono al settore dello spettacolo). Nell'ultimo decennio, anche se in modo discontinuo, il numero dei nuovi iscritti è aumentato considerevolmente (soprattutto, come già rilevato, in seguito alle misure adottate dall'Enpals con il concorso della SIAE per contrastare l'evasione e l'elusione contributiva) [19].

I dati esposti nella tab. n. 10 consentono di descrivere la situazione del fondo dei lavoratori dello spettacolo e di analizzarne l'evoluzione negli ultimi tre esercizi.

Nel 2007 gli iscritti aumentano a 276.571, registrando 11.790 nuove iscrizioni, mentre nel 2008 diminuiscono di 4.236 unità. Tale riduzione è dovuta non solo all'affievolirsi degli effetti positivi derivanti dall'impatto iniziale provocato dalle misure a cui si è fatto riferimento, ma anche alla saltuarietà del rapporto di lavoro che caratterizza coloro che prestano servizio nel settore dello spettacolo.

Nel biennio in esame il numero delle pensioni è leggermente diminuito (da 57.161 registrate nel 2006 scendono a 57.000 nel 2007 e nel 2008 diminuiscono ulteriormente a 56.667), mentre la spesa pensionistica presenta un continuo aumento (2,7% nel 2007 e 2,9% nel 2008)[20].

Il rapporto tra iscritti e numero delle pensioni nel 2008 è di 4,8 e presenta una leggera flessione rispetto al 2007 nel quale era 4,9.

Tab. n. 10 – Fondo lavoratori dello spettacolo

(migl di €)

Anno	Iscritti attivi (a)	Monte retributivo (b	Contributi (netti) (c	Imp. contr. med.an. (d)	N. pensioni (e)	Spesa prest. (f)	rap. a/e (g)	saldo c-f (h)
2006	264.781	2.936.681,5	910.458,9	3,4	57.161	781.023,4	4,6	129.435,5
2007	276.571	3.189.527,9	988.833,5	3,6	57.000	802.939,7	4,9	195.893,8
2008	272.335	3.251.029,5	1.056.584,6	3,9	56.667	826.506,2	4,8	230.078,4

Fonte: ENPALS

[18] Le analisi attuariali elaborate da un apposito ufficio interno all'apparato organizzativo dell'Enpals denominato "Consulenza Statistico-attuariale" assumono come periodo di riferimento un arco temporale di 15-20 anni.

[19] Al fine di aumentare l'incisività delle iniziative volte a contrastare i fenomeni di evasione l'Enpals ha incrementato il numero di ispettori interni; ha adottato nuove tecnologie ed ha condotto una più mirata e coordinata collaborazione con gli agenti esterni (si ricordano le convenzioni stipulate con l'INPS e con la SIAE).

[20] L'aumento della spesa pensionistica viene attribuito dall'Ente alla perequazione e alla progressiva riduzione delle giacenze.

Nel 2007 il gettito derivante dai contributi presenta un incremento dell'8,6% (da 910,5 a 988,8 milioni di euro), la spesa pensionistica del 2,7% e il saldo previdenziale conferma il trend positivo, già evidenziato nelle precedenti relazioni, passando da 129,4 a 195,9 milioni di euro (51,4% in più).

Nel 2008 il gettito dei contributi registra un minore incremento pari al 6,8%, mentre la spesa pensionistica registra un aumento del 2,9%, leggermente superiore a quello riscontrato nel 2007. Il saldo previdenziale, pur confermando il trend positivo riscontrato nei precedenti esercizi, registra, rispetto al 2007, un tasso di crescita minore (17,5%).

L'indice di copertura previdenziale presenta un continuo incremento. Nel 2007 è pari al 123,2% e nel 2008 al 127,8% (nel 2006 era del 116,6%). In questo contesto si rileva che alla diminuzione del numero delle pensioni (nell'arco di tre anni sono passate, come già evidenziato da 57.161 a 56.667) non fa riscontro una contrazione della spesa pensionistica, la quale invece conferma il trend di crescita, già rilevato nelle precedenti relazioni.

La tabella che segue espone il rendiconto finanziario del fondo dei lavoratori dello spettacolo negli ultimi tre anni.

Tab. n. 11 - Rendiconto finanziario - Lavoratori dello spettacolo

(mgl di €)

	2006	2007	2008
ENTRATE			
Contributive	910.458,9	988.833,5	1.056.584,6
Trasferimenti correnti	90.556,8	107.483,3	108.010,3
Fitti ed altre entrate	10.286,3	14.913,0	21.057,1
Totale entrate correnti	**1.011.302,0**	**1.111.229,8**	**1.185.652,0**
Riscossioni di crediti e accensione di debiti	3.828,4	4.014,0	4.001,1
Alienazione immobili	-	38.004,6	17.050,0
Realizzo valori mobiliari	-	51.771,2	-
Totale entrate in c/capitale	**3.828,4**	**93.789,8**	**21.051,1**
Partite di giro	163.137,1	170.428,9	183.175,9
Totale entrate	**1.178.267,5**	**1.375.448,5**	**1.389.879,0**
USCITE			
Spese per il personale	25.063,5	24.835,0	24.761,2
Prestazioni istituzionali	781.023,4	802.939,7	826.506,2
Oneri finanziari e altre uscite	54.645,7	70.955,3	70.549,5
Totale spese correnti	**860.732,6**	**898.730,0**	**921.816,9**
Acquisto beni, imm. tec. e altre spese	67.374,6	79.162,8	35.953,7
Concessioni crediti	4.865,2	5.114,0	6.322,1
Totale spese in c/capitale	**72.239,8**	**84.276,8**	**42.275,8**
Partite di giro	163.137,1	170.428,9	183.175,9
Totale uscite	**1.096.109,5**	**1.153.435,7**	**1.147.268,6**
Avanzo/(-)Disavanzo finanz. di competenza	**82.158,0**	**222.012,8**	**242.610,4**
Coeff. di copert. Contrib./prestaz.	**116,6%**	**123,2%**	**127,8%**

A partire dal 2005, il fondo dei lavoratori dello spettacolo registra risultati positivi. Nell'esercizio 2007 chiude con un avanzo finanziario di 222 milioni di euro, evidenziando rispetto all'esercizio precedente un incremento del 170,4%. Mentre l'esercizio 2008, pur confermando il trend positivo, chiude con un minor tasso di crescita del 9,3%.

Le entrate nel 2007 presentano un incremento del 16,7%, passando da 1.178,2 a 1.375,4 milioni di euro[21]. Nell'esercizio 2008 confermano il trend di crescita, ma minore rispetto all'esercizio precedente (1,1%). In particolare, le entrate correnti passano nel 2007 da 1.011,3 a 1.111,2 milioni di euro, realizzando un incremento del 9,9%, attribuibile essenzialmente all'aumento delle entrate contributive (le quali a loro volta nel 2007 evidenziano una crescita dell'8,6% e nel 2008 un minor aumento del 6,7%)[22].

La spesa nel 2007 registra un incremento del 5,2%, passando da 1.096,1 milioni di euro a 1.153,4 milioni di euro, mentre nel 2008 presenta un leggero decremento, scendendo a 1.147,3 milioni di euro (- 0,5%).

La spesa corrente nel 2007 presenta un incremento del 4,4%, passando da 860,7 a 898,7 milioni di euro e nel 2008 registra un ulteriore aumento del 2,6%. La spesa per le prestazioni istituzionali nel 2007 presenta un aumento del 2,8% e nel 2008 del 2,9%, mentre quella per il personale è sostanzialmente stabile (in entrambi gli esercizi presenta una leggera flessione rispetto all'esercizio 2006).

La spesa in conto capitale nel 2007 presenta un incremento del 16,8%, passando da 72,2 a 84,3 milioni di euro, mentre nel 2008 registra un decremento del 49,8%, attestandosi su 42,3 milioni di euro.

5.2 Fondo pensioni per gli sportivi professionisti

Gli iscritti al fondo per gli sportivi professionisti rappresentano il 2% circa del totale degli iscritti all'Enpals (su un totale di 279.315 iscritti 6.980 appartengono al settore degli sportivi professionisti, il 90% dei quali al settore del calcio)[23]. Il numero degli iscritti è ritenuto fortemente sottodimensionato in rapporto alla situazione effettiva. Ciò è dovuto, come è stato evidenziato nelle precedenti relazioni, sia alla

---

[21] Nel 2007 particolarmente significative sono le variazioni che si registrano nelle entrate in conto capitale, le quali evidenziano un incremento del 2.368% dovuto all'alienazione di immobili e al realizzo di valori mobiliari. (Invece, nel 2008 registrano un decremento del 77,6% essendo in via di normalizzazione gli effetti derivanti dalle operazioni realizzate nell'esercizio precedente).

[22] Le entrate contributive rappresentano il 90% circa delle entrate correnti e le entrate derivanti dai trasferimenti correnti il 9% circa.

[23] La precedente relazione riferisce "L'Ente fa presente che a fronte di stime di oltre 100.000 società sportive e 20.000 professionisti "silenti", l'attuale numero di iscritti, di poco superiore a 6.000 (sostanzialmente invariato negli ultimi dieci anni), non risulta aderente alla realtà. Per superare l'attuale situazione di stallo è necessario risolvere il problema della qualificazione formale della attività dilettantistica, nell'ambito della quale è invalsa la prassi di attribuire le remunerazioni in forma di rimborso spese".

mancata delimitazione da parte degli organismi competenti della base di riferimento, sia alla mancata estensione della tutela previdenziale a tutti coloro che svolgono attività sportiva in forma professionistica. La tutela previdenziale nel settore sportivo è limitata ad alcune categorie e spesso riguarda una parte minoritaria di esse. Pertanto, è opportuno ribadire quanto già fatto presente nelle precedenti relazioni in ordine alla necessità di promuovere l'adozione di tutte le iniziative utili a rivedere e aggiornare le categorie dei professionisti in rapporto alla situazione effettiva, rafforzando anche le azioni ispettive volte a far emergere l'area "sommersa".

In particolare, è opportuno evidenziare che la legge n. 91 del 1981 prevede che siano obbligatoriamente iscritti all'Enpals le seguenti categorie: atleti, allenatori, direttori e preparatori che esercitano lo sport, a titolo oneroso ed in via continuativa e conseguono la qualificazione delle federazioni nazionali (nel rispetto delle corrispondenti regolamentazioni). Tuttavia il Coni, il quale avrebbe dovuto definire anche l'area del professionismo, distinguendola dall'area del dilettantismo, ha qualificato come professionisti soltanto coloro che operano nel settore del calcio, del ciclismo, del pugilato, della pallacanestro e gli allenatori e i direttori tecnici che operano nel settore del tennis[24]. L'Enpals fa presente che tale situazione determina nell'ambito del settore sportivo rilevanti fenomeni di elusione ed evasione, nonché effetti distorsivi sulla concorrenza, a svantaggio delle imprese in regola con il versamento degli obblighi contributivi.

La seguente tabella espone la situazione del fondo per gli sportivi professionisti.

Tab. n. 12 - Fondo sportivi professionisti

(migl di €)

Anno	Iscritti attivi (a)	Monte retributivo (b)	Contributi (netti) (c)	Imp. contr. med.an. (d)	N. pensioni (e)	Spesa prest. (f)	rap. a/e (g)	saldo c-f (h)
2006	6.451	971.444,8	87.432,6	13,6	1.394	30.000,0	4,6	57.432,6
2007	6.785	1.038.526,2	100.309,2	14,8	1.419	31.576,7	4,8	68.732,5
2008	6.980	1.262.941,5	101.501,8	14,5	1.455	32.040,0	4,8	69.461,8

Fonte: ENPALS

[24] Sempre nella precedente relazione della Corte dei conti veniva riportato: "L'Enpals fa presente che l'attuale elenco esclude "decine se non centinaia di migliaia di atleti e allenatori, impegnati nell'attività sportiva, quale unica o prevalente fonte di reddito" e perpetua i paradossi della considerazione quali dilettanti dei giocatori di pallavolo, rugby ed hockey, con caratteristiche lavorative e di onerosità simili a calciatori e cestisti. Ciò è dovuto anche alle resistenze poste in essere dalle Federazioni, le quali sono competenti a rilasciare la qualifica di professionista. Da tale elenco sono escluse altre importanti attività, anche di ampia diffusione, quali quelle motoristiche e sciistiche (nelle diverse specialità), oltre a quelle atletiche e schermistiche".

Nel biennio in esame le nuove iscrizioni sono state 334 nel 2007 e 195 nel 2008. Nel 2007 il numero delle pensioni passa dalle 1.394 registrate nel 2006 a 1.419 e nel 2008 a 1.455. Il rapporto tra iscritti e numero delle pensioni negli ultimi due anni è costante ed è pari a 4,8.

Nel 2007, il gettito derivante dalle entrate contributive conferma il trend positivo, già registrato nell'esercizio precedente, evidenziando un incremento del 14,7% (da 87,4 a 100,3 milioni di euro). La spesa previdenziale presenta un aumento del 5,3%, passando da 30 a 31,6 milioni di euro e il saldo previdenziale evidenzia un incremento del 19,7%.

Nel 2008 il tasso di crescita delle voci esaminate presenta una diminuzione rispetto all'anno precedente. In particolare, l'aumento dei contributi è dell'1,2%, quello della spesa pensionistica dell'1,5% e quello del saldo previdenziale dell'1,1%.

La seguente tabella espone i dati relativi al fondo finanziario degli sportivi professionisti (2006/2008).

Tab. n. 13 - Rendiconto finanziario sportivi professionisti

(mgl di €)

	2006	2007	2008
ENTRATE			
Contributive	87.432,6	100.309,2	101.501,8
Trasferimenti correnti	304,7	326,4	304,7
Altre entrate	1.263,5	1.050,6	5.593,9
Totale entrate correnti	**89.000,8**	**101.686,2**	**107.400,4**
Realizzo valori mobiliari	-	24.228,8	56.371,8
Totale entrate in c/capitale	**-**	**24.228,8**	**56.371,8**
Partite di giro	-	-	-
Totale entrate	**89.000,8**	**125.915,0**	**163.772,2**
USCITE			
Spese per il personale	783,3	781,9	777,7
Prestazioni istituzionali	30.000,0	31.576,7	32.040,0
Oneri finanziari e altre uscite	1.942,4	1.789,5	1.791,4
Totale spese correnti	**32.680,7**	**34.148,1**	**34.609,1**
Acquisto beni, imm. tec. e altre spese	30.770,4	35.550,8	66.932,4
Totale spese in c/capitale	**30.770,4**	**35.550,8**	**66.932,4**
Partite di giro	-	-	-
Totale uscite	**63.451,1**	**69.698,9**	**101.541,5**
Avanzo/(-)Disavanzo finanz. di competenza	**25.549,7**	**56.216,1**	**62.230,7**
Coefficiente di copertura contrib./prestaz.	291,4%	317,7%	316,8%

Come già evidenziato, anche il fondo degli sportivi professionisti presenta, come quello dei lavoratori dello spettacolo, risultati positivi. Nel 2007, per effetto prevalentemente dell'aumento del gettito derivante dai contributi e del realizzo di valori mobiliari, l'avanzo è più che raddoppiato, passando da 25,5 milioni di euro a 56,2 milioni di euro, mentre nel 2008 presenta un tasso di crescita minore, pari al 10,6% (da 56,2 a 62,2 milioni di euro).

Le entrate nel 2007 presentano un incremento del 41,5% (da 89,0 milioni di euro a 125,9 milioni di euro) e nel 2008 del 30,1% (da 125,9 a 163,8 milioni di euro). In particolare, si rileva che le entrate correnti nel 2007 registrano un aumento del 20,2%, passando da 89,0 a 101,7 milioni di euro (tale aumento è attribuibile essenzialmente all'incremento del 14,7% delle entrate contributive, le quali passano da 87,4 a 100,3 milioni di euro) mentre nel 2008 presentano un tasso di crescita minore, pari al 5,6%, passando da 101,7 a 107,4 milioni di euro.

Le entrate in conto capitale nel 2007 registrano un valore di 24,2 milioni di euro (nel 2006 non erano riportate entrate in conto capitale) e nel 2008 di 56,4 milioni di euro, evidenziando un incremento più che doppio, attribuibile per la maggior parte al disinvestimento dei BTP che erano stati acquistati prima del 2006.

Nel biennio in esame la spesa presenta una continua crescita. Nel 2007 presenta un incremento del 9,9% (da 63,4 a 69,7 milioni di euro) e nel 2008 registra un ulteriore e più consistente aumento del 45,6%, passando da 69,7 a 101,5 milioni di euro attribuibile all'incremento che presenta la voce "acquisto di beni, immobilizzazioni tecniche e altre spese".

Come per il fondo lavoratori dello spettacolo, anche per gli sportivi professionisti, l'indice di copertura previdenziale è elevato (nel 2007 pari a 317,7% e nel 2008 pari a 316,8%).

Anche in riferimento al fondo degli sportivi professionisti è opportuno sottolineare che, per garantire nel tempo la sostenibilità finanziaria del sistema pensionistico, è necessario garantire il costante monitoraggio di tutti i fattori in causa, a cominciare dal numero degli iscritti, la cui rappresentatività in rapporto al bacino di riferimento, come è stato evidenziato, resta un problema irrisolto.

6. Ordinamento contabile e bilanci

L'ordinamento contabile dell'Enpals - fondato su un sistema di contabilità finanziaria, economica e patrimoniale - si attiene all'osservanza dei principi contabili dettati dalla legge n. 94 del 1997, dal decreto legislativo di attuazione n. 279 del 1997 e dall'allegato 1 al D.P.R. 27.2.2003 n.97.

Ai sensi dell'art. 2, comma 3, del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, l'Enpals nel 2007 ha adottato un nuovo regolamento di amministrazione e contabilità[25]. Tra le innovazioni più rilevanti da esso introdotte si evidenzia l'adozione del bilancio unico e del bilancio pluriennale. La scelta di basarsi su un unico documento contabile evita all'Ente di dover predisporre uno specifico bilancio allegato per il fondo per il calcio, come era precedentemente previsto[26].

Per completezza, è opportuno anche evidenziare che con il nuovo regolamento di contabilità l'Enpals ha cercato di fornire una soluzione ad alcune delle criticità che nelle precedenti relazioni erano state rilevate dal Collegio dei revisori e dalla Corte dei conti (adeguamento della struttura del bilancio all'articolazione organizzativa, ritardi nella presentazione del bilancio, miglioramento della qualità informativa del bilancio con particolare riferimento alla carenza di informazioni sugli investimenti e sulla loro redditività).[27]

Servizio di cassa

Il servizio di cassa è affidato, in base ad apposita convenzione deliberata dal Consiglio di amministrazione, ad un istituto bancario previo espletamento di apposita gara ad evidenza pubblica.[28]

In attuazione della legge n. 720/84 l'Enpals è stato assoggettato alla tesoreria unica.

---

[25] Delibera n. 71 del 7 dicembre 2006.

[26] In seguito all'introduzione di tale modifica i prospetti contabili per ciascuno dei due fondi vengono redatti anche separatamente allo scopo di evidenziare le rispettive situazioni, finanziaria, economica, patrimoniale ed amministrativa. L'attribuzione delle entrate e delle uscite viene effettuata sulla base di criteri predeterminati, concordati con i rappresentanti delle categorie interessate. La precedente relazione osservava che "Il sistema delineato dal nuovo regolamento sembra idoneo a garantire il rispetto dell'autonomia del fondo per gli sportivi professionisti, ma richiede, come già osservato nelle relazioni precedenti, "una sempre maggiore puntualizzazione di tali criteri e soprattutto delle loro modalità attuative, che mostrano ancora qualche incongruenza, desumibile dalla quota ancora modesta ad imputazione diretta e da alcune lievi discrasie, rilevate dal Collegio dei sindaci nella relazione al bilancio 2006, cui si rinvia".

[27] Al riguardo si rileva che nei precedenti referti, oltre ad essere evidenziati gli adempimenti realizzati dall'Ente in esito alle osservazioni della Corte, quali l'allegazione della situazione dei residui pregressi; la compilazione della situazione amministrativa per ciascuno dei fondi e la determinazione dei criteri in materia di investimenti delle liquidità, vengono evidenziate anche le criticità irrisolte, quali l'esigenza di garantire una maggiore tempestività nella presentazione dei bilanci, l'applicazione dei principi di riforma contabile dettati dal D.P.R. n. 97 del 2003 ed ora nel recente regolamento del 7 dicembre 2006, la necessità di assicurare una più adeguata informativa sui principali dati statistici dei due fondi previdenziali e di quelli relativi alla composizione e al rendimento delle attività patrimoniali e delle loro più rilevanti variazioni.

[28] Regolamento di amministrazione e contabilità, art. 39.

Bilancio di previsione

Il bilancio di previsione è proposto dal Direttore generale e adottato dal Consiglio di amministrazione entro il 31 ottobre. Il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza approva il suddetto bilancio entro sessanta giorni dalla delibera del Consiglio di amministrazione.

Esso è articolato in un bilancio "decisionale" e in un bilancio "gestionale". Il bilancio di previsione "decisionale" è deliberato dal consiglio di amministrazione ed è strutturato in un unico centro di responsabilità e in una unità previsionale di base (UPB) di I livello (Direzione generale).

Il bilancio di previsione "gestionale" è adottato con determinazione del direttore generale ed è articolato per l'entrata e per l'uscita in capitoli. Quest'ultimo bilancio è utilizzato come strumento di base per la gestione dei programmi, progetti ed attività e per la rendicontazione.

Il nuovo regolamento di contabilità prevede, come già evidenziato, anche la predisposizione di un bilancio pluriennale da redigere in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio, da aggiornare annualmente in occasione della presentazione del bilancio di previsione[29]. Tale nuovo documento contabile è stato predisposto per la prima volta nell'esercizio 2008.

6.1 Rendiconto generale

Il rendiconto generale è costituito dai seguenti documenti:

- conto del bilancio decisionale e gestionale;
- conto economico;
- stato patrimoniale;
- nota integrativa[30].

Al rendiconto generale sono allegati la situazione amministrativa, la situazione dei residui attivi e passivi, la relazione sulla gestione e la relazione del Collegio dei revisori.

---

[29] La relazione precedente a tale proposito rilevava che: "Taluni importanti aggiustamenti sono stati operati con il preventivo 2008, in occasione del quale ha visto l'avvio anche la redazione del documento di previsione con proiezione pluriennale, in applicazione dei principi di programmazione introdotti dal D.P.R. n. 97/2003. Si è così correttamente completato l'intero ciclo di pianificazione e programmazione, sulla base delle linee strategiche di medio e lungo periodo individuate dal più alto organo di direzione politica (il Consiglio di indirizzo e vigilanza), tradotte nelle direttive e piani annuali dal principale organo di governo dell'Ente (il Consiglio di amministrazione), attraverso il preventivo decisionale e la specificazione dei singoli obiettivi per ciascuna struttura da parte del vertice burocratico (il Direttore generale), mediante il preventivo gestionale e previa concorde analisi con i dirigenti responsabili.

[30] Per quanto attiene la nota integrativa si rileva che le informazioni fornite non sempre consentono di verificare compiutamente le motivazioni poste alla base delle variazioni che si registrano tra un esercizio e l'altro, pertanto sarebbe opportuno arricchire tali note con ulteriori informazioni.

Il rendiconto generale è deliberato dal Consiglio di amministrazione entro il mese di aprile ed è approvato dal Consiglio di indirizzo e vigilanza[31].

L'Enpals conta di predisporre - accanto al rendiconto generale - anche il bilancio sociale, per dare conto della qualità dei servizi resi e del grado di soddisfazione degli utenti.

Conto del bilancio

Il conto del bilancio si articola, come il bilancio di previsione, in due parti: rendiconto finanziario "decisionale" e rendiconto finanziario "gestionale".

Tab. n. 14 - Rendiconto finanziario

(mgl di €)

	2006	2007	2008
ENTRATE			
Contributive	997.891,5	1.089.142,7	1.158.086,4
Trasferimenti correnti	90.861,5	107.809,7	108.315,0
Fitti ed altre entrate	11.549,80	15.963,7	26.651,0
Totale entrate correnti	**1.100.302,8**	**1.212.916,1**	**1.293.052,4**
Riscossioni di crediti e accensione di debiti	3.828,4	4.014,0	4.001,1
Alienazione immobili e diritti reali	-	38.004,6	17.050,0
Realizzo valori mobiliari	-	76.000,0	56.371,8
Totale entrate in c/capitale	**3.828,4**	**118.018,6**	**77.422,9**
Partite di giro	163.137,1	170.428,9	183.175,9
Totale entrate	**1.267.268,3**	**1.501.363,6**	**1.553.651,2**
USCITE			
Spese per il personale	25.801,8	25.616,9	25.538,9
Prestazioni istituzionali	811.023,4	834.516,4	858.546,2
Oneri finanziari e altre uscite	56.588,1	72.744,9	72.340,9
Totale spese correnti	**893.413,3**	**932.878,2**	**956.426,0**
Acquisto beni, imm. tec.e altre spese	98.145,1	114.713,5	102.886,1
Concessioni crediti	4.865,1	5.114,0	6.322,1
Totale spese in c/capitale	**103.010,2**	**119.827,5**	**109.208,2**
Partite di giro	163.137,1	170.428,9	183.175,9
Totale uscite	**1.159.560,6**	**1.223.134,6**	**1.248.810,1**
Avanzo/(-)Disavanzo finanz. di competenza	**107.707,7**	**278.229,0**	**304.841,1**
Coeff. di copert. contrib./prestaz.	123,0%	130,5%	134,9%

[31] Il conto consuntivo 2007 è stato deliberato dal consiglio di amministrazione in data 10 luglio 2008 e approvato dal consiglio di indirizzo e vigilanza il 23 luglio 2008. Il conto consuntivo 2008 è stato adottato con delibera commissariale n. 24 in data 9 luglio 2009 e approvato in data 28 luglio 2009 dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza.

L'esercizio 2007 chiude con un avanzo di competenza che presenta, rispetto all'esercizio precedente, un incremento significativo, passando da 107,7 a 278,2 milioni di euro, mentre l'esercizio 2008 chiude con un avanzo che presenta un tasso di crescita minore pari al 9,6% (304,8 milioni di euro). Tale differenza del tasso di incremento è da attribuire in misura prevalente all'aumento nel 2007 delle entrate contributive per effetto anche dell'intensificarsi delle misure volte a contrastare l'evasione contributiva.

Prima di esaminare le principali voci di bilancio è opportuno evidenziare che negli esercizi 2006 e 2007 l'Enpals ha realizzato un vasto piano di cartolarizzazione degli immobili e che nel 2008, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo regolamento per la tenuta dell'inventario ha effettuato, anche su sollecitazione del Collegio dei revisori, un'ampia attività di ricognizione dei beni mobili, impianti, attrezzature e macchinari. Pertanto, i valori contabili esposti nel rendiconto 2008 tengono conto di tale adeguamento.

Nel biennio in esame le entrate, anche se con variazioni discontinue, presentano un trend in crescita. In particolare, nel 2007 registrano un aumento del 18,5%, passando da 1.267,3 a 1.501,4 milioni di euro, mentre nel 2008 registrano una crescita inferiore pari al 3,5%.

Le entrate correnti (le quali rappresentano circa il 90% del totale delle entrate), nel 2007 presentano un incremento del 10,5% (da 1.100,3 a 1.212,9 milioni di euro) e nel 2008 registrano, un ulteriore aumento del 6,6% (il 90% circa delle entrate correnti è costituito dalle entrate contributive[32] e l'8% circa dalle entrate derivanti dai trasferimenti da parte dello Stato e di altri enti pubblici).

Le entrate in conto capitale (le quali normalmente rappresentano il 5% circa del totale delle entrate) nel 2007 registrano un elevato incremento, passando da 3,8 a 118,0 milioni di euro, mentre nel 2008 registrano una diminuzione del 34,4%, passando a 77,4 milioni di euro, attribuibile a minori entrate registrate nelle seguenti voci:"alienazione immobili" e "realizzo valori mobiliari".

La spesa presenta una progressiva crescita. In particolare, nel 2007 registra un aumento del 5,5% (da 1.159,6 a 1.223,1 milioni di euro) e nel 2008 del 2,1% (1.248,8 milioni di euro).

La spesa corrente (la quale rappresenta circa il 77,0% del totale della spesa) nel 2007 presenta un incremento del 4,4% (da 893,4 a 932,9 milioni di euro) e nel 2008 del 2,5% (956,4 milioni di euro)[33]. Il 90% circa della spesa corrente è assorbito

---

[32] Nel 2007 le entrate correnti presentano un aumento del 9,1%, mentre nel 2008 presentano una minore crescita del 6,3%.

[33] L'incremento che si registra nella voce oneri finanziari, che passa da 56,6 a 72,7 milioni di euro, dipende dal trasferimento di posizioni contributive all'Inps e all'Inpdap.

dalla spesa per prestazioni istituzionali (la quale a sua volta è rappresentata quasi totalmente dalla spesa per le pensioni) e il 2,3% dalla spesa per il personale.

La spesa in conto capitale (la quale rappresenta circa l'8,7% del totale della spesa) nel 2007 registra un incremento del 16,4% (da 103 a 119,8 milioni di euro), mentre nel 2008 presenta una flessione dell'8,9%, diminuendo a 109,2 milioni di euro. Tale flessione è attribuibile a minori spese per acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari; a minori spese per partecipazioni ed acquisto valori mobiliari, a maggiori spese per concessione di crediti e a maggiori spese per indennità di anzianità al personale cessato dal servizio.

In entrambi gli esercizi in esame, la spesa per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, è stata contenuta nei limiti fissati dalla legge n. 233 del 4 luglio 2006 (spese per consumi intermedi).

Le partite di giro, costituite dal versamento di ritenute fiscali per pensionati e dipendenti, nel 2007 presentano un incremento del 4,5% (da 163,1 a 170,4 milioni di euro) e nel 2008 del 7,5% (183,2 milioni di euro). La rilevanza del fenomeno relativo alle partite di giro induce a ribadire quanto già osservato nelle precedenti relazioni della Corte dei conti in ordine alla necessità di "limitare le iscrizioni provvisorie allo stretto indispensabile e di provvedere ad una puntuale e tempestiva imputazione nei capitoli di pertinenza".

Dall'analisi condotta emerge un contesto nell'ambito del quale il gettito derivante dai contributi previdenziali viene in misura sempre maggiore assorbito dalla spesa (nel 2007 l'89% e nel 2008 il 92,7%).

Gestione dei residui

La gestione dei residui nonostante le iniziative adottate e i reiterati piani di rientro attivati dall'amministrazione, pur presentando qualche miglioramento, resta critica.

I residui attivi registrano nel 2007 un incremento del 12,9% (da 551,8 a 623,0 milioni di euro) e nel 2008 un decremento del 10,6%, diminuendo a 557,1 milioni di euro[34]. Tali variazioni sono attribuibili prevalentemente alla gestione dei residui in conto capitale.

[34] Per quanto attiene la consistenza dei residui attivi il Collegio dei revisori fa presente "che il 97,17% dei residui di competenza e il 74,58% dei residui relativi agli esercizi precedenti è costituito da crediti di natura contributiva". Relazione del Collegio dei revisori al rendiconto generale esercizio 2008.

Tab. n. 15 - Composizione residui

(mgl di €)

Attivi	2006	2007	2008
Entrate correnti	509.415,1	466.909,1	478.771,5
Entrate in c/capitale	39.778,9	153.560,5	77.847,7
Partite di giro	2.616,7	2.562	477,4
Totale	**551.810,7**	**623.031,7**	**557.096,6**
Passivi			
Spese correnti	239.239,2	52.370,2	47.874,9
Spese in c/capitale	9.753,1	119.258,8	21.584,9
Partite di giro	30.587,7	32.539,5	35.648,4
Totale	**279.580,0**	**204.168,5**	**105.108,2**

Va peraltro evidenziato che la situazione dei residui attivi, con particolare riferimento a quelli relativi al mancato recupero di entrate contributive, nel corso degli ultimi due anni, presenta, anche se in modo poco lineare, un miglioramento attribuibile – come già evidenziato - alla maggiore incisività e all'intensificarsi delle misure adottate per contrastare l'evasione nel versamento dei contributi.

Nella relazione che accompagna il rendiconto 2008 l'Ente precisa che il relativo decremento che si registra nel valore assoluto della massa dei residui attivi dipende dalla maggiore capacità di accertamento acquisita dall'ente[35].

I residui passivi nell'esercizio 2007 registrano una riduzione del 27% (da 279,6 a 204,2 milioni di euro) e nel 2008 un'ulteriore contrazione dell'8,6%. Tali riduzioni sono attribuibili, da un lato, agli effetti derivanti dalla realizzazione (sollecitata dal Collegio dei revisori e dalla Corte dei conti) di un vasto piano di ricognizione e di verifica del permanere della validità del fondamento di tutti i residui e soprattutto di quelli derivanti da esercizi precedenti; dall'altro lato, alla progressiva diminuzione degli interessi passivi conseguente alla contrazione del tempo impiegato nella liquidazione delle prestazioni previdenziali rese.

Da un esame della composizione dei residui passivi si rileva che quelli di parte corrente nel 2007 registrano una flessione del 78,1% (da 239,2 a 52,4 milioni di euro) e un'ulteriore riduzione dell'8,6% nell'esercizio successivo. Invece, la consistenza dei residui in conto capitale nel 2007 presenta un rilevante aumento (da 9,8 a 119,3 milioni di euro) attribuibile quasi totalmente alla voce "partecipazione ed acquisto valori mobiliari".

[35] Rendiconto generale dell'anno 2008: relazione del Presidente pag. 9.

Nel complesso la situazione dei residui attivi/passivi rilevata nel 2007 e nel 2008 conferma il quadro critico già evidenziato nelle precedenti relazioni della Corte.

Quanto ai residui attivi, pur dando atto del notevole miglioramento registrato, non si può non sottolineare che la loro consistenza, accumulatasi nel corso degli anni, resta ancora troppo elevata. È quindi opportuno ribadire la necessità di adottare e incentivare tutte le misure idonee a ricondurre il loro livello a dimensioni fisiologiche. Il raggiungimento di tale obiettivo è ancora più indispensabile se si tiene conto che la maggior parte dei residui attivi è costituita - come già evidenziato - dal mancato recupero di entrate contributive[36].

6.2 La situazione amministrativa

Tab. n. 16 - Situazione amministrativa

(mgl di €)

	2006	2007	2008
- Consistenza di cassa all'1/1	**447.677,2**	**458.576,2**	**751.001,4**
- Riscossioni c/ competenza	1.056.183,0	1.231.193,3	1.386.651,2
- Riscossioni c/ residui	100.800,3	170.080,2	179.279,2
Totale riscossioni	**1.156.983,3**	**1.401.273,5**	**1.565.948,4**
- Pagamenti c/ competenza	1.105.711,3	1.058.492,7	1.174.528,2
- Pagamenti c/ residui	40.373,0	50.355,6	165.865,8
Totale pagamenti	**1.146.084,3**	**1.108.848,3**	**1.340.394,0**
- Fondo cassa al 31/12	**458.576,2**	**751.001,4**	**976.555,8**
- Residui attivi pregressi	340.725,5	352.861,4	390.096,6
- Residui attivi dell'esercizio	211.085,2	270.170,3	167.000,0
Totale residui attivi	**551.810,7**	**623.031,7**	**557.096,0**
- Residui passivi pregressi	225.730,8	39.526,6	30.826,3
- Residui passivi dell'esercizio	53.849,2	164.641,9	74.281,9
Totale residui passivi (*)	**279.580,0**	**204.168,5**	**105.108,2**
- Avanzo amministrazione	**730.806,9**	**1.169.864,6**	**1.428.544,2**
Parte vincolata			
Al trattamento fine rapporto	15.585,7	17.981,3	16.554,0
Ai Fondi per rischi ed oneri	-	57.207,8	50.603,7
Al Fondo ripristino investimenti	-	465,5	569,5
Totale parte vincolata	**15.485,7**	**75.656,6**	**67.727,2**
Parte disponibile	**715.321,2**	**1.094.211,0**	**1.360.817,0**
Totale risultato di amministrazione	**730.806,9**	**1.169.864,6**	**1.428.544,2**

[36] Nel 2008 l'Enpals ha trasferito il recupero dei crediti contributivi a Equitalia Riscossioni S.p.A., sostituendo il precedente sistema che si basava su concessionari territoriali.

La situazione amministrativa comprendente la gestione di competenza e i residui presenta ormai da vari esercizi risultati positivi. In particolare, nel 2007 il risultato di amministrazione evidenzia un incremento del 60,1% (da 730,8 milioni di euro a 1.169,9 milioni di euro) e nel 2008, registra un ulteriore aumento del 22,1%, (1.428,5 milioni di euro). Tali variazioni sono attribuibili ai minori pagamenti e alla maggiore consistenza dei residui attivi.

La cassa presenta una consistenza elevata e un trend in continua crescita, assolvendo pienamente all'esposizione debitoria dell'Ente.

Nella parte finale del riquadro in cui viene esposta la situazione amministrativa è evidenziata la quota dell'avanzo di amministrazione vincolata (DPR 97/2003, art. 45) [37].

Nel 2007 il 6,46% del risultato di amministrazione risulta vincolato: l'1,53% al trattamento fine rapporto, il 4,89% ai fondi per rischi ed oneri e lo 0,04% al fondo ripristino investimenti.

Nell'esercizio 2008 il 4,74% del risultato di amministrazione risulta vincolato: l'1,16% al trattamento fine rapporto, il 3,54% ai fondi per rischi ed oneri e lo 0,04% al fondo ripristino investimenti.

6.3 Conto economico

Le risultanze del conto economico sono esposte nel seguente prospetto che riporta i dati relativi al triennio 2006-2008.

[37] L'Enpals esponendo le voci a cui è destinata la parte vincolata dell'avanzo di amministrazione si è adeguato a quanto prescritto dal decreto n.97/2003 e alla sollecitazione formulata dalla Corte dei conti nella precedente relazione. Dal 2007 oltre alla quota vincolata per il Trattamento di fine rapporto è esposta anche la quota vincolata per il "Fondo per rischi ed oneri" da utilizzare per la copertura svalutazione crediti e quella per il "fondo ripristino investimenti" da utilizzare per il rinnovo dei contratti del personale.

Tab. n. 17 - Conto economico

(mgl di €)

	2006		2007		2008	
A) Valore della produzione						
1) Proventi e corrispettivi per la produz. di prestazioni di servizi		1.088.247,5		1.196.365,3		1.266.093,2
5) Altri ricavi e proventi, con separ. indic.di contrib.compet.eserc.		2.572,7		2.461,0		5.122,1
Totale valore della produzione (A)		**1.090.820,2**		**1.198.826,3**		**1.271.215,3**
B) Costi della produzione						
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		157,0		169,4		179,1
7) Per servizi:						
a) prestazione di servizi	837.629,3		861.253,3		902.730,0	
b) acquisto di servizi	13.078,3	850.707,6	12.293,1	873.546,4	13.228,4	915.958,4
8) Per godimento beni di terzi		94,4		90,8		87,7
9) Per il personale:						
a) salari e stipendi	16.479,5		16.580,7		15.983,8	
b) oneri sociali	4.156,8		4.216,2		3.941,2	
c) trattamento fine rapporto	3.681,2		3.350,3		1.022,6	
d) trattamento di quiescenza e simili	3.331,6		3.320,2		3.377,9	
e) altri costi	2.050,3		1.714,8		2.257,6	
f) spese per organi ente	655,8	30.355,2	589,3	29.771,5	617,4	27.200,5
10) Ammortamenti e svalutazioni:						
a) ammort. immob. Immateriali	92,0		134,9		60,5	
b) ammort.immob. materiali	1.548,9		701,5		1.066,2	
d) svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	-	1.640,9	57.207,8	58.044,2	46.345,9	47.472,6
14) Oneri diversi di gestione		6.218,6		4.416,9		3.707,8
Totale costi (B)		**889.173,7**		**966.039,2**		**994.606,1**
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		**201.646,5**		**232.787,1**		**276.609,2**
C) Proventi ed oneri finanziari						
15) Proventi da partecipazioni		-		1.157,5		11.606,7
16) Altri proventi finanziari:						
d) proventi diversi	3.638,4	3.638,4	7.940,0	7.940,0	3.460,8	3.460,8
17) Interessi e altri oneri finanziari		277,6		283,4		227,6
Totale proventi ed oneri finanziari		**3.360,8**		**8.814,1**		**14.839,9**
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie						
19) Svalutazioni:						
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		6,7		58,5	
Totale rettifiche di valore		**-**		**-6,7**		**-58,5**
E) Proventi ed oneri straordinari						
20) Proventi, con separata indicaz.di plusvalenze da alienazione i cui ricavi non sono ascriv. al n.5		-		-		6.130,4
21) Oneri straordinari, con separata indicaz.di minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono ascriv. al n.14		-		-		5.398,8
22) Sopravv.attive ed insussist.del pass. deriv. Gestione residui		15.243,8		189.697,9		7.476,4
23) Soprav.passive ed insussist.dell' atti. deriv. gestione residui		44.251,8		28.869,2		688,0
Totale delle partite straordinarie		**-29.008,0**		**160.828,7**		**7.520,0**
Risultato prima delle imposte		175.999,3		402.423,2		298.910,6
Imposte dell'esercizio		3.439,9		2.937,1		3.336,6
Avanzo / Disavanzo economico (-)		**172.559,4**		**399.486,1**		**295.574,0**

L'esercizio 2007 chiude con un avanzo economico, al netto delle imposte, di 399,5 milioni di euro, evidenziando, rispetto al precedente esercizio, un incremento del 131,5%, mentre presenta una diminuzione del 26% l'avanzo con cui chiude l'esercizio 2008 (295,6 milioni di euro).

Prima di analizzare le voci che presentano le variazioni più significative, si può anticipare che il risultato degli esercizi in esame è imputabile essenzialmente alla gestione straordinaria e in particolare alla gestione dei residui passivi[38].

Gestione caratteristica:

il valore della produzione nell'esercizio 2007 presenta un incremento del 9,9%, passando da 1.090,8 milioni di euro a 1.198,8 milioni di euro e nel 2008 del 6,0%, passando a 1.271,2 milioni di euro.

Di seguito si riportano le voci che presentano le variazioni più significative:

- "*proventi e corrispettivi per la produzione di prestazioni di servizi*" nel 2007 registrano un incremento del 9,9%, nel 2008 presentano un minor tasso di crescita pari al 5,8%. Le poste relative al *gettito contributivo* e ai *trasferimenti da parte dello Stato e da altri enti* presentano le variazioni più significative[39];
- "*altri ricavi e proventi...*" nel 2007 registrano una flessione del 4,3%, mentre nel 2008 presentano un incremento del 108,1% (attribuibile oltre che alle entrate derivanti dagli affitti di immobili anche alle entrate derivanti dal recupero di spese relative a locazioni attive, al recupero di spese per il personale ex art. 4 L. 200/01 e al recupero di entrate non classificabili in altre voci).

I costi della produzione nell'esercizio 2007 ammontano a 966 milioni di euro, evidenziando, rispetto all'esercizio precedente, un incremento dell'8,6%. Nel 2008 presentano una ulteriore crescita del 3% (994,6 milioni di euro).

Di seguito si riportano le voci che presentano le variazioni più significative:

- "*materie prime, sussidiarie, consumo e merci*": nel 2007 presentano un incremento del 7,9% e nel 2008 del 5,7%;
- "*servizi*": nel 2007 evidenziano un aumento del 2,7% e nel 2008 del 4,9%;
- "*personale*": il costo del personale nel 2007 registra una contrazione del 1,7% e nel 2008 dell' 8,9%;

---

[38] In particolare si evidenzia che nel 2007 sono stati eliminati residui passivi per 189.697.896,12 euro e nel 2008 per 7.476.366,37 euro.

[39] L'aumento del 18,6% che nel 2007 si registra nei trasferimenti da parte dello Stato è determinato dal contributo corrisposto ai sensi dell'art. 1 c. 188 della legge n. 297/2006. Mentre l'aumento dello 0,4% che si registra nel 2008 è dovuto ai maggiori trasferimenti che lo Stato ha disposto a favore dell'Enpals per favorire la separazione della gestione previdenziale da quella assistenziale.

- *"ammortamenti e svalutazioni"*: nel 2007 registrano un significativo incremento, passando da 1,6 a 58,0 milioni di euro (attribuibile essenzialmente alla voce "svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti", la quale nel 2007 registra 57,2 milioni di euro (nel 2006 non riportava nessun valore) e 46,3 milioni di euro nel 2008.
  Nel 2008 la voce "ammortamenti e svalutazioni" registra un decremento del 18,9%. Le movimentazioni evidenziate corrispondono alla quota di residui attivi per la quale è previsto un rischio di riscossione;
- *"oneri diversi di gestione"*: nel 2007 registrano un decremento del 29,0% e nel 2008 del 16,1%.

La differenza tra valore e costi della produzione nell'esercizio 2007 è di 232,8 milioni di euro e presenta, rispetto all'esercizio precedente, un incremento del 15,4%. L'esercizio 2008 presenta una differenza di 276,6 milioni di euro, evidenziando un tasso di crescita del 18,8%.

Gestione straordinaria[40]:

- *"proventi e oneri finanziari":* nel 2007 registrano un incremento del 162,3% (da 3,4 a 8,8 milioni di euro) e nel 2008 del 68,4% (14,8 milioni di euro). Tali variazioni sono attribuibili essenzialmente ai proventi derivanti da partecipazioni e da titoli azionari (pari a 11,6 milioni di euro) e dagli interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti (pari a 3,5 milioni di euro);
- *"rettifiche di valore di attività finanziarie":* nel 2007 registrano una diminuzione di 6,7 milioni di euro (nel 2006 non era indicato nessun valore) e nel 2008 una ulteriore diminuzione di 58,5 milioni di euro (attribuibile al disinvestimento anticipato dei BTP e al successivo reinvestimento in titoli obbligazionari);
- *"proventi ed oneri straordinari":* nel 2007 registrano un saldo positivo di 160,8 milioni di euro, mentre nel 2008 presentano un sensibile decremento passando da 160,8 a 7, 5 milioni di euro (i proventi sono costituiti in parte dall'adeguamento dei valori conseguenti alla permuta di una casa di riposo e del terreno adiacente, e in parte all'eliminazione di una consistente quota di residui passivi, mentre gli oneri sono attribuibili agli effetti derivanti dalla ricognizione del valore di beni mobili, attrezzature e macchine).

---

[40] E' opportuno evidenziare che i risultati della gestione straordinaria nell'esercizio 2007 risentono in misura determinante dell'esito dell'attività di ricognizione e di riaccertamento dei residui.

6.4 Stato patrimoniale

Le risultanze dello stato patrimoniale sono esposte nel seguente prospetto che riporta i dati relativi al 2006-2008.

Tab. n. 18 - Stato patrimoniale

(mgl di €)

ATTIVO	2006	2007	2008
B) Immobilizzazioni			
I - Immateriali:			
4) Concessioni, licenze, marchi e software	367,9	907,6	1.149,4
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	336,4
Totale	367,9	907,6	1.485,8
II - Materiali:			
1) Terreni ed edifici	58.985,6	43.306,0	32.077,1
2) Impianti, attrezzature e macchinari	714,3	762,1	-
4) Automezzi, mobili e macchine d'ufficio	5.763,3	6.240,8	1.572,4
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	177,2
Totale	65.463,2	50.308,9	33.826,7
III - Finanziarie			
2) Crediti:			
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	56.430,3	56.430,3	-
D) verso altri	646.314,7	647.465,5	647.465,5
3) Altri titoli	4.902,5	38.698,0	137.509,8
4) Crediti finanziari diversi	6.013,3	7.551,5	10.170,5
Totale	713.660,8	750.145,3	795.145,8
Totale Immobilizzazioni	**779.491,9**	**801.361,8**	**830.458,3**
C) Attivo circolante			
II - Residui attivi:			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	489.729,1	440.590,2	453.231,4
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	3.279,5	4.457,2	1.948,1
4-quater) Crediti da contabilità speciale cartolarizzazione immobili	-	84.435,2	86.932,7
5) Crediti verso altri	58.802,2	93.549,0	14.984,4
Totale	551.810,8	623.031,6	557.096,6
IV - Disponibilità:			
3) Denaro e valori in cassa	458.576,2	751.001,5	976.555,9
Totale	458.576,2	751.001,5	976.555,9
Totale attivo circolante	**1.010.387,0**	**1.374.033,1**	**1.533.652,5**
TOTALE ATTIVO	**1.789.878,9**	**2.175.394,9**	**2.364.110,8**
PASSIVO			
A) Patrimonio netto			
I. Fondo di dotazione	1.283.425,0	1.455.984,4	1.876.840,2
III. Riserve di rivalutazione		21.369,7	-
IX - Avanzo d'esercizio/ Disavanzo d'esercizio(-)	172.559,4	399.486,1	295.574,0
Totale patrimonio netto	**1.455.984,4**	**1.876.840,2**	**2.172.414,2**
C) Fondi per rischi ed oneri			
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	46,9	47,7	-
3) Per altri rischi ed oneri futuri	2.096,1	2.101,2	2.104,8
5) Svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	-	57.207,8	50.603,8
Totale fondi rischi ed oneri	2.143,0	59.356,7	52.708,6
D) Trattamento fine rapporto di lavoro sub.	15.438,8	17.933,6	16.554,0
E) Residui passivi:			-
5) Debiti verso fornitori	19.687,8	19.952,1	11.544,0
10) Debiti verso iscritti, soci, e terzi per prestazioni dovute	17.714,4	19.500,3	22.443,2
11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	232.631,2	42.698,1	46.999,4
12a) Debiti bancari e finanziari	16.711,9	17.095,9	17.325,8
12b) Altri debiti	9.546,7	122.018,0	24.121,6
Totale residui	296.292,0	221.264,4	122.434,0
F) Ratei e risconti passivi			
1) Ratei di pensione di competenza dell'esercizio	20.020,7	-	-
Totale ratei e risconti	20.020,7	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	**1.789878,9**	**2.175.394,9**	**2.364.110,8**
Conti d'ordine:			
Depositi terzi a garanzia	465,6	465,6	465,6
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP 1)	-	3.173,8	3.059,4
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP 2)	-	6.672,5	5.863,0

Lo stato patrimoniale presenta, per effetto del risultato d'esercizio conseguito nel 2007, un incremento del patrimonio netto di 420,9 milioni di euro e nel 2008 di 295,6 milioni di euro[41].

Prima di esporre le variazioni più significative, si rileva che nel 2008 tra le voci relative alle immobilizzazioni immateriali e a quelle relative alle immobilizzazioni materiali è stata iscritta per la prima volta la voce "immobilizzazioni in corso". Nelle immobilizzazioni immateriali, sono stati iscritti i costi sostenuti per immobilizzazioni (software) in corso di realizzazione. Tali beni non essendo stati ancora inventariati non partecipano alla formazione del risultato d'esercizio, tramite l'ammortamento. Fra le immobilizzazioni materiali sono state iscritte le manutenzioni straordinarie non ultimate e/o non collaudate entro la chiusura dell'esercizio.

Attività

Nel 2007 le attività registrano un incremento del 21,5% (da 1.789,9 a 2.175,4 milioni di euro) e nel 2008 presentano, anche se di dimensioni minori, un ulteriore incremento dell'8,7%.

- Le "immobilizzazioni immateriali" nell'esercizio 2007 registrano un aumento del 147% (da 0,4 a 0,9 milioni di euro) e nel 2008 del 63,7%.
- Le "immobilizzazioni materiali" nel 2007 presentano una contrazione del 23,1% (da 65,5 a 50,3 milioni di euro) che si accentua ulteriormente nel 2008 diminuendo a 33,8 milioni di euro, pari al 32,8% in meno. In particolare, la voce "terreni ed edifici" presenta variazioni significative. Nel 2007 registra una diminuzione del 26,6% (da 58,9 a 43,3 milioni di euro) e nel 2008 un'ulteriore flessione del 25,9% (attribuibile all'esclusione del valore dell'immobile della casa di riposo Italia Talenti e del terreno adiacente, conferito al Fondo Gamma immobiliare). La voce "Impianti, attrezzature e macchinari" nel 2007 presenta un incremento del 6,7%, mentre nel 2008 non riporta nessun valore. La voce "automezzi, mobili e macchine d'ufficio" nel 2007 presenta un incremento dell'8,3% (da 5,8 a 6,2 milioni di euro), mentre nel 2008 presenta una sensibile riduzione del 74,8% diminuendo a 1,6 milioni di euro. Tale flessione è conseguente alla ricognizione dei beni immobili e mobili che l'ente ha avviato negli esercizi in corso e che ha comportato la rideterminazione del valore dei beni al 31 dicembre 2008 riportati nel patrimonio. La minusvalenza che ne è conseguita è stata riportata nel conto economico tra i *"proventi ed oneri straordinari"*.

[41] L'incremento che si registra nell'esercizio 2007 è attribuibile per 399,5 milioni di euro all'avanzo economico e per 21,4 mnl di euro alla ricognizione e alla valorizzazione dei terreni e fabbricati conseguenti alla loro rivalutazione al 31 dicembre 2007.

- Le "immobilizzazioni finanziarie" nel 2007 presentano un incremento del 5,1% (da 713,7 a 750,1 milioni di euro) e nel 2008 registrano un ulteriore aumento del 6,0%. In particolare emerge che la voce "altri titoli" presenta le variazioni di maggiore rilevanza, passando nel 2007 da 4,9 a 38,7 milioni di euro e nel 2008 a 137,5 milioni di euro. Tali consistenti variazioni sono attribuibili prevalentemente ad investimenti finanziari (obbligazioni Deutsch bank, reinvestimenti azioni Fimit).
- L'"attivo circolante" nel 2007 presenta un incremento del 12,9%, passando da 1.010,4 a 1.374 milioni di euro e nel 2008 registra un ulteriore aumento, passando a 1.533,7 milioni, attribuibile alle variazioni che registrano le seguenti voci:

  a) "residui attivi" nel 2007 presentano un aumento del 12,9%, passando da 551,8 a 623 milioni di euro, mentre nel 2008 registrano una flessione del 10,6%, riducendosi a 557,1 milioni di euro. Nonostante tale flessione, la consistenza dei residui attivi resta elevata (essa è rappresentata essenzialmente dai crediti derivanti dalla morosità contributiva)[42]. In particolare si evidenzia che i "crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici" nel 2007 presentano un aumento del 35,9% (da 3,3 a 4,5 milioni di euro), mentre nel 2008 registrano una diminuzione del 56,3%, passando a 1,9 milioni di euro (tali crediti sono costituiti da contributi dello stato e di altri enti pubblici non ancora incassati dall'Ente). I "crediti da contabilità speciale" nel biennio in esame presentano valori relativamente stabili (essi sono rappresentati dal credito che l'Enpals ha maturato con la cartolarizzazione degli immobili di sua proprietà). I "crediti verso altri" nel 2007 presentano un aumento del 59% (da 58,8 a 93.5 milioni di euro), mentre nel 2008 registrano una diminuzione dell'84% (tali crediti per la maggior parte sono costituiti da affitti di immobili, da disinvestimento di titoli per il suo successivo reinvestimento e da rimborsi diversi).
  b) "Disponibilità" nel biennio si registra una continua crescita delle giacenze liquide, peraltro già elevate negli esercizi precedenti. In particolare si rileva che nel 2007 la "liquidità" presenta un incremento di circa il 63,7% (da 458,6 a 751 milioni di euro) e nel 2008 un ulteriore aumento del 30% (976,6 milioni di euro)[43].

---

[42] Il Ministero dell'Economia e delle finanze ha invitato l'Enpals a proseguire nell'azione di recupero e a procedere alla ricognizione di tutte le partite creditorie al fine di riaccertarne l'effettiva consistenza.
[43] In attuazione di quanto disposto dal DPCM 26 settembre 2005 la liquidità dell'Enpals viene depositata presso la tesoreria centrale dello Stato.

Passività

Il patrimonio netto presenta un progressivo incremento. Nel 2007 esso ammonta a 1.876,8 milioni di euro, evidenziando una crescita del 28,9% rispetto all'anno precedente e nel 2008 registra un ulteriore incremento del 15,7%, aumentando a 2.172,4 milioni di euro.

Nel 2007 il patrimonio netto supera il costo delle pensioni di 1.042,3 milioni di euro e nel 2008 di 1.313,9 milioni di euro.

I "Fondi per rischi ed oneri" nel 2007 registrano un elevato incremento, passando da 2,1 a 59,4 milioni di euro mentre nel 2008 presentano una flessione dell'11,2%, diminuendo a 52,7 milioni di euro (attribuibile alla movimentazione del fondo "svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti").

Il "Trattamento di fine rapporto" nel 2007 presenta un aumento di circa il 16% (da 15,4 a 17,9 milioni di euro), mentre nel 2008 presenta un decremento del 7,7%, scendendo a 16,6 milioni di euro (tale voce è costituita dal fondo liquidazione indennità anzianità al personale dipendente). L'incremento registrato nel 2007 è attribuibile alla stabilizzazione di 29 unità di personale [44]. La consistenza dei "residui passivi" nonostante la significativa riduzione registrata nel biennio, è ancora molto elevata. In particolare nel 2007 presenta una diminuzione del 25,3% (da 296,3 a 221.3 milioni di euro) e nel 2008 del 44,7% (122,4 milioni di euro)[45].

Investimenti

L'Enpals per definire i propri investimenti predispone un piano di impiego dei fondi disponibili sottoposto all'approvazione dei Ministeri vigilanti[46].

Dal 2005 l'Enpals è stato inserito tra gli enti con l'obbligo del deposito della propria liquidità presso la tesoreria statale[47]. Contestualmente al provvedimento di inclusione nella Tesoreria unica, l'Ente è stato autorizzato a detenere fuori della stessa i fondi corrispondenti ai soli investimenti approvati in precedenza dai ministeri vigilanti.

Successivamente l'art. 2, comma 488, della Legge n. 244/2007 (L.F. 2008) ha previsto, a decorrere dall'anno 2008, la possibilità di sbloccare di una quota dei fondi

---

[44] Vedi paragrafo dedicato al personale.
[45] Ai sensi del DPR 97/03 sono inseriti tra i residui passivi dello stato patrimoniale, anche i "debiti bancari e finanziari". L'importo complessivo, quindi, non coincide con quello indicato nella situazione amministrativa e nella tabella dei residui.
[46] L'Enpals predispone il piano di impiego dei fondi disponibili ai sensi dell'art. 65 della L. n. 153/1969.
[47] DPCM 26 settembre 2005.

disponibili pari al 7% a condizione che siano destinati ad investimenti immobiliari in forma indiretta per finalità di pubblico interesse. A seguito dell'evento sismico che ha colpito la regione Abruzzo, gli enti previdenziali pubblici, tra cui l'Enpals, sono stati autorizzati ad impiegare tali ultimi fondi in interventi a favore della ricostruzione.

La tabella che segue espone il complesso degli investimenti finanziari dell'Enpals per tipologia di impiego.

Investimenti

(mgl di euro)

Tipologie impiego	2006 Capitale	2007 Capitale	Variaz.	2008 Capitale	Variaz.
Impieghi Immobiliari	646.314,7	647.465,4	0,2	647.465,4	0,0
Impieghi mobiliari	61.332,7	95.128,3	55,1	137.509,8	44,6
Totale	**707.647,4**	**742.593,7**	4,9	**784.975,2**	5,7

7. Considerazioni conclusive

Gli esercizi 2007 e 2008 presentano i seguenti risultati, confermando l'andamento positivo già evidenziato negli ultimi anni:

avanzo finanziario: 278,2 milioni di euro nel 2007; 304,8 milioni di euro nel 2008 (incremento del 9,6%);

patrimonio netto: 1.876,8 milioni di euro nel 2007; 2.172,4 milioni di euro nel 2008 (incremento del 15,7%);

avanzo economico: 399.5 milioni di euro nel 2007; 295,6 milioni di euro nel 2008 (decremento del 26%, attribuibile essenzialmente alle operazioni di verifica condotte sulla situazione dei residui);

avanzo di amministrazione: 1.169,9 milioni di euro nel 2007; 1.428,5 milioni di euro nel 2008 (incremento del 22,1%).

saldo previdenziale: 254.626,3 milioni di euro nel 2007; 299.540,2 milioni di euro nel 2008 (incremento del 17,7%).

La disponibilità di cassa, per effetto dell'inserimento dell'Ente nella Tesoreria unica e delle contestuali limitazioni agli investimenti finanziari, presenta un elevato tasso di crescita (da 751 milioni di euro nel 2007 a 976,5 milioni di euro nel 2008).

La consistenza dei residui attivi e passivi ha contribuito e contribuisce - nonostante i miglioramenti di cui si è dato atto - ad alimentare un fenomeno che l'Ente non è ancora riuscito a ricondurre a livelli fisiologici.

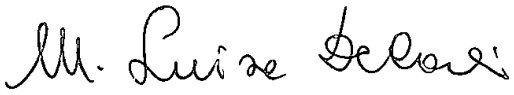
Quanto all'assetto organizzativo, va dato atto all'Enpals dell'impegno dedicato alla razionalizzazione e alla semplificazione dell'apparato anche con l'obiettivo di un contenimento delle spese (a tale fine l'Ente ha adottato un nuovo ordinamento dei servizi, entrato in vigore nel 2009, il quale delinea compiutamente la riorganizzazione della struttura).

Quanto alla gestione del personale è da evidenziare l'attenzione che l'Ente mostra alla formazione e alla produttività con l'obiettivo di migliorare l'efficienza e la qualità dei servizi (sono da evidenziare la riduzione delle giornate lavorative impiegate nella liquidazione dei provvedimenti pensionistici e la possibilità per i datori di lavoro ad eseguire in via telematica quasi tutti gli adempimenti necessari).

Il costo del personale rispetto al 2006 presenta una lieve diminuzione, rimanendo sostanzialmente stabile nel 2007 e nel 2008.

Quanto all'attività istituzionale, l'intensificarsi delle misure di contrasto all'evasione e all'elusione del versamento dei contributi ha prodotto, anche se in

modo discontinuo, risultati positivi in tutti e due i fondi (fondo dei lavoratori dello spettacolo e fondo degli sportivi professionisti), portando soprattutto nel 2007 ad un aumento dei nuovi iscritti e ad un incremento delle entrate derivanti dal gettito dei contributi.



PAGINA BIANCA

ENTE NAZIONALE DEI PREVIDENZA E DI ASSISTENZA
PER I LAVORATORI DELLO SPETTACOLO (ENPALS)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2007

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RENDICONTO GENERALE 2007

RELAZIONE

PREMESSA

Credo sia opportuno che la relazione politica al bilancio consuntivo, proprio perchè è l'ultimo rendiconto che verrà approvato dagli attuali organi di amministrazione, essendo il 2008 l'ultimo anno di una stabile consigliatura, rappresenti al di là dei dati economici, una occasione per ripercorrere il cammino fatto dall'Ente in questi quattro anni, gli obiettivi che sono stati conseguiti, la strada che ancora resta da fare.

L'importanza di tale operazione di sintesi è ancora maggiore, se si tiene conto che gli organi attuali sono i primi che sono stati costituiti dopo che, nel 2003, governo e forze politiche decisero, a conclusione di una fase di straordinarietà protrattasi quasi senza interruzione per circa vent'anni, che era arrivato il momento di confermare all'ENPALS la sua missione storica, di Ente cioè preposto alla tutela previdenziale di categorie assolutamente particolari, sia per la natura e durata dei rapporti di lavoro, sia per le caratteristiche delle imprese del settore, e che la sua natura giuridica ed il suo assetto istituzionale dovevano essere simili a quelli degli altri istituti previdenziali.

Il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza e il Consiglio di Amministrazione, insediatisi nel 2004, hanno dovuto quindi affrontare e risolvere – o, almeno, avviare a soluzione – una serie di problematiche organizzative, gestionali e finanziarie accumulatesi nei lunghi anni di incertezza e solo in parte affrontate precedentemente.

Questo, non perchè in precedenza non si fosse operato per assicurare una corretta funzionalità dell'Ente, ma perché ovviamente sono stati differenti i margini operativi di chi doveva limitarsi a gestire una fase propedeutica alla chiusura, rispetto a chi, viceversa ha potuto operare con prospettive di sviluppo, almeno fino a che non è entrata in campo l'ipotesi di un nuovo accorpamento di tutti gli Enti in un unico Ente previdenziale, ipotesi che ha assai inopportunamente introdotto nella vita dell'Ente nuovi elementi di insicurezza.

E' stata, in questi anni, completamente superata la fase emergenziale; gli elementi informativi e il quadro d'insieme rappresentato nel Report Direzionale e gli stessi dati sul controllo di gestione, fotografano un Ente non solo in grado di svolgere adeguatamente la propria missione, ma che ora, ridefiniti i pilastri del funzionamento,

può recuperare ulteriori margini di efficienza e reggere pienamente il confronto con altri Enti del comparto che, come è noto, rappresentano uno spaccato di pubbliche amministrazioni che pratica seriamente innovazione.

* * * *

E' opportuno, innanzi tutto, per evidenziare il percorso effettuato, raffrontare i dati contabili relativi all'esercizio 2007 con quelli del consuntivo 2004:

	2004	**2007**
Avanzo finanziario di competenza	- 39,464	278,228
Avanzo di amministrazione	571,474	1.169.864
Avanzo di cassa	513,259	751,001
Avanzo economico	205,212	399,486
Avanzo patrimoniale	1.034,340	1.876,840

Sono dati che, obiettivamente, parlano da soli, e testimoniano un trend evolutivo indubbiamente positivo, una solidità economico/finanziaria ormai acquisita, prospettive di sviluppo che vengono mantenute, nonostante l'Ente si sia trovato ad operare, nella delicata fase del proprio rinnovamento, in un contesto macroeconomico fra i più complessi dell'ultimo ventennio, con gli effetti indotti sull'economia globalizzata dalle turbolenze finanziarie degli ultimi anni, e in un contesto micro, segnato da profonde restrizioni della spesa per beni e servizi, che, proprio per la dimensione dell'Ente, sono state particolarmente faticose da gestire in una fase che doveva essere di rilancio.

Le entrate contributive dell'Ente conservano un tasso di crescita pressoché costante nel triennio e crescono significativamente più del PIL, con un andamento per altro non correlato al FUS, sicuramente a testimonianza di una capacità acquisita dall'Ente di presidiare assai meglio del passato questi specifici mercati del lavoro, tradizionalmente portati all'elusione e all'evasione.

Il coefficiente complessivo di copertura è passato dal 113,26 del 2004 al 130,17 del

2007, e anche dai bilanci attuariali emerge un costante trend di crescita nel medio-lungo periodo ed una strutturale sostenibilità dei fondi.
Tra l'altro tale andamento è confermato anche se si esaminano distintamente le risultanze dei due fondi: quello degli sportivi passa da un coefficiente di copertura del 296,24 nel 2004 ad uno del 313,07 nel 2007, e quello dello spettacolo dal 107,17 del 2004 al 122,97 del 2007.

A questi dati, ormai quasi strutturali, inoltre, per avere un quadro complessivo della situazione finanziaria si deve aggiungere che, a seguito del passaggio dell'Ente nel novero degli Istituti che devono depositare le proprie disponibilità di cassa presso la Tesoreria Unica, (D.P.C.M. del 26 settembre 2005) sono giacenti nel conto infruttifero presso la Tesoreria stessa, intestato all'Enpals e alimentato dalle risorse che superano il plafond che l'Ente è autorizzato a detenere, 751 milioni di euro; altri 84,5 milioni di euro relativi alla vendita del patrimonio immobiliare dell'Ente sono depositati su un altro conto sempre presso la Tesoreria Unica.

In questa rappresentazione della situazione finanziaria dell'Ente, inoltre, non si deve trascurare che, sulle risorse economiche p er investimenti che il DM 13/1/2006 ha autorizzato l'Ente a detenere fuori dalla Tesoreria, il rendimento medio annuo composto, al netto delle commissioni e della tassazione al 31.3.2008, è stato del 4,64 per cento, a riprova del rigore e della oculatezza con cui l'Ente si è mosso, nel rispetto dei criteri prudenziali definiti dagli organi di vertice e che, grazie ad una conseguente ed intelligente asset allocation, hanno consentito non solo di tenere al riparo le risorse accantonate dagli andamenti dei mercati, ma anche di lucrare un rendimento significativo.
Proprio alla luce di questo dato, rappresenta per l'Ente una sofferta anomalia che i 270 milioni di Euro relativi agli avanzi di gestione del 2007, debbano essere lasciati nel conto infruttifero presso la Tesoreria Unica, non essendo stato possibile ottenere che il Ministero vigilante adeguasse l'importo di 688 milioni di euro, che il ricordato decreto del gennaio 2006, autorizzava l'Ente ad investire.
Ovviamente l'auspicio è che questi tetti che oggettivamente impoveriscono l'Ente, siano in futuro superati.

A conclusione di queste prime considerazioni su alcuni dati contabili, va sottolineato che, in questi anni, l'attuazione della nuova struttura del bilancio, articolata per centri di responsabilità – secondo quanto previsto dal DPR 97/2003 e dal Regolamento di contabilità – ha consentito, anche per l'impulso dato dagli organi interni preposti alla Vigilanza e al Controllo, di procedere ad operazioni di sistemazione contabile, che hanno eliminato alcune distorsioni che si trascinavano da tempo. Si ricordano, a titolo esemplificativo, l'eliminazione del consistente residuo passivo, costituito dal contributo di solidarietà all'INPS (circa 200 milioni di euro), e nell'anno 2007 la ricognizione del patrimonio immobiliare e il riaccertamento della cifra depositata presso la Tesoreria, come provento delle operazioni di cartolarizzazione degli immobili, grazie alle quali è stato ridimensionato il valore degli immobili ancora in possesso dell'Ente, ed è stato iscritto a bilancio un residuo attivo per 38 milioni di euro, derivante dall'accertamento relativo alle somme presenti sulla contabilità speciale per il processo di cartolarizzazione.

* * * *

All'inizio del mandato, gli Organi di governo si erano dati obiettivi decisamente ambiziosi: la scommessa, peraltro, era quella di dimostrare che anche un Ente come l'Enpals, per tanti anni trascurato dai decisori politici, poteva diventare una moderna azienda di servizi, e, pur con tutte le peculiarità, reggere il confronto con gli altri Enti erogatori di pensioni.

A posteriori, anche se in un contesto obiettivamente complesso sotto il profilo economico nazionale ed internazionale, che non ha consentito di destinare al rilancio le risorse che tale operazione avrebbe richiesto, pure in presenza di fortissimi vincoli organizzativi e normativi, non si può che prendere atto che i risultati sono forse più interessanti di quanto si potesse sperare, nonostante le resistenze e le difficoltà incontrate nel percorso.

Ma va ricordato che è stato possibile operare interventi su tutti gli aspetti della vita dell'Ente, da quelli organizzativi a quelli istituzionali, normativi, economici, informatici,

di rapporto con gli stake holder, proprio perché, pur nella distinzione dei ruoli e quindi dei punti di vista di cui erano portatori, è stata sostanzialmente fruttuosa la collaborazione tra CIV, CdA, Direttore Generale e tecnostruttura: gli stimoli e a volte anche la dialettica, ma insieme la comune consapevolezza della sfida in campo, hanno consentito da un lato di attivare percorsi virtuosi in molti settori, dall'altro, di realizzare una significativa coerenza tra linee di indirizzo del CIV e applicazioni gestionali, pur con le inevitabili e prevedibili difficoltà. Per questo, rispetto al dibattito aperto sulla modifica della governance, l'esperienza dell'Enpals suggerisce che, con le opportune correzioni, il sistema duale non ha esaurito la sua funzione, anzi,la distinzione tra indirizzo e controllo e gestione è oggettivamente foriera di arricchimento nelle prospettive di governo.

* * * *

Nel piano strategico pluriennale 2005/2008, il CIV pur esprimendo apprezzamento per lo sforzo effettuato nel 2003 sui tempi di liquidazione delle pensioni, invitava a proseguire con celerità su questa strada, essendo questo ovviamente uno dei parametri fondamentali di valutazione dell'efficienza dell'Ente.

Questo, quindi, è stato uno dei terreni sui quali più si è concentrata l'azione della tecnostruttura.

I risultati sono visibili e assai significativi: alla fine del 2007 i tempi di erogazione delle pensioni sono passati dai 105 del 2003 ai 38 giorni per la vecchiaia, da 121 a 49 giorni per l'anzianità, da 164 a 56 per l'invalidità e da 32 a 37 giorni per i superstiti; i supplementi giacenti alla fine del 2003 erano 1.754, alla fine del 2007, 783; si è aggredita la giacenza di pensioni provvisorie e ricostituzione come indicato anche dal CIV, liquidandone nel triennio 2.500.

Questi risultati sono frutto di un mix di interventi, che comprendono la realizzazione in ambiente web di una applicazione che ha consentito ai Patronati di inserire i dati relativi alla domanda di pensione, eliminando i tempi morti che l'istruttoria del front office richiedeva, ma sono dovuti soprattutto al miglioramento della produttività della Direzione Prestazioni, che ha modificato il modello organizzativo e di funzionamento, accorpando e razionalizzando processi di lavorazione, senza venir mai meno agli

obiettivi assegnati, nonostante un costante turn-over di addetti dovuto ai pensionamenti.

Ovviamente l'obiettivo rimane quello di arrivare a liquidare le prestazioni il mese successivo alla presentazione delle domande, evitando iati tra la fine dell'attività lavorativa e la percezione della pensione.
In una realtà come l'ENPALS, però, dove l'attività di molti assicurati è frazionata in una miriade di prestazioni occasionali, un simile obiettivo può essere raggiunto solo quando saranno a regime la procedura di denuncia contributiva on line (attivata nell'anno in corso) e la reingegnerizzazione delle procedure informatiche dell'area pensioni, perché quelle attualmente operanti hanno raggiunto un livello di vetustà, che, pure nella loro affidabilità indiscussa, rende faticoso sia l'adeguamento alle innovazioni previdenziali, sia l'ulteriore recupero di produttività.
La tecnostruttura si sta attivando per calendarizzare credibilmente anche quest'ultimo passaggio assai complesso, dopo la messa a regime della procedura per il pagamento on line dei contributi, e ha già inserito questo, negli obiettivi gestionali da realizzare per il 2008.

Ciò nonostante, alla Direzione Prestazioni è stato assegnato dagli organi di vertice l'obiettivo di ridurre ulteriormente i tempi del 10% nel 2008 rispetto al 2007, per recuperare tutto il possibile in termini di produttività.
Tra l'altro non si può sottacere che sono stati raggiunti questi risultati in un periodo di particolare fermento normativo, che ha caricato il settore di ulteriori adempimenti (bonus previdenziale, certificazione del diritto, sistema di calcolo contributivo, leggi di riforma, ecc.) che hanno assorbito ovviamente parte significativa dell'attività del personale.

La spesa per prestazioni è passata da 764,6 milioni di euro del 2004 a 832,7 milioni di euro del 2007, aumentando, quindi, in misura di circa il 9 per cento, seguendo un trend assai inferiore all'aumento delle entrate.
Se si tiene conto che nello stesso periodo il numero delle pensioni è stato assolutamente stabile nel settore dello spettacolo, appare chiaro che l'impatto della

riforma pensionistica, (legge n. 335 del 1995), è stato più traumatico in questi settori rispetto ad altri, e, si riconferma, se ce n'era bisogno, l'opportunità di un intervento normativo specifico, che consenta di riesaminare alcuni problemi normativi, se non si vuole correre il rischio che la copertura previdenziale per i lavoratori dello spettacolo, assuma valori decisamente inadeguati.

Il principio della armonizzazione di tutti i regimi previdenziali a cui si è inspirata la legge 335, si è rivelato certo opportuno per la stabilità finanziaria dell'Ente, non certo adeguato, però, a cogliere le specificità dei settori, dove, vista anche la situazione economica dell'Ente, andrebbero ora apportate correzioni.

* * * *

Nel corso del 2007 le entrate contributive di competenza sono state pari a 1.086,2 milioni di euro, con un incremento rispetto all'anno precedente del 9,1 %. Si tratta di un dato estremamente positivo che costituisce il risultato delle numerose azioni e iniziative poste in essere dall'Ente nel corso degli ultimi anni volte a favorire la diffusione, nell'ambito del tessuto delle imprese dello spettacolo e dello sport professionistico, di comportamenti ispirati al rispetto sostanziale degli obblighi contributivi.

Il dato positivo dell'ultimo anno non costituisce un risultato isolato: i contributi di competenza "accertati" passano, infatti, dagli 854,5 milioni di euro del 2004 ai 1.086,2 milioni di euro del 2007, con un incremento pari al 27,1%. Ciò significa che, nel triennio considerato, le entrate contributive dell'Ente sono cresciute in misura pari al doppio rispetto alla crescita nominale del PIL del Paese.

Le entrate di competenza "incassate" registrano un analogo trend di crescita, a riprova del fatto che si tratta di una crescita "virtuosa", dal momento che è il risultato di accertamenti che sfociano in comportamenti concludenti da parte delle imprese.

I fattori che hanno favorito il conseguimento di questi risultati sono molteplici, dal momento che la strategia posta in essere dall'Ente per migliorare il controllo della regolarità contributiva delle imprese si è fondata su approcci che hanno riguardato pressoché tutti i principali profili organizzativi e informativi disponibili.

L'attivazione di strategie di lotta all'elusione e all'evasione è stato infatti uno degli indirizzi fondamenti degli organi di vertice, e giustamente la tecnostruttura ha messo in opera tutte le leve a disposizione per raggiungere il risultato.

Si è proceduto a ristrutturare i processi amministrativi che governano l'attività di controllo della regolarità contributiva delle imprese, (diffide, avvisi bonari, iscrizione a ruolo) a innovare le procedure informatiche e le basi dati che supportano lo svolgimento delle predette attività. Questo processo, avviato già nel corso del 2004, ha favorito l'instaurazione di metodologie di analisi sempre più sofisticate ed in grado di cogliere le specificità di rapporti di lavoro, in particolare nel settore dello spettacolo.

Un'attenta e costante opera di formazione del personale, di governo dell'attività, di monitoraggio dei risultati, hanno consentito di uniformare le azioni ed i comportamenti, tra le varie sedi, favorendo così l'affermazione di significativi margini di efficienza.

Si è intrapreso un vero e proprio processo di riqualificazione del personale addetto al controllo della regolarità contributiva delle imprese, attraverso iniziative di arricchimento delle conoscenze e di crescita dei livelli di professionalità; anche perchè molte attività son state automatizzate e in questo modo sono state liberate risorse professionali da destinare ad attività più complesse e delicate, prima fra tutte, quelle preordinate al controllo del rispetto degli obblighi contributivi.

In questo quadro si inserisce il potenziamento del corpo ispettivo dell'Ente, incrementato di 18 unità a seguito del passaggio al ruolo ispettivo di altrettante unità di personale amministrativo, passaggio supportato da un intervento formativo della durata di oltre sei mesi alla cui realizzazione hanno contribuito, oltre al personale dell'Ente, ricercatori universitari, funzionari e dirigenti del Ministero del Lavoro e ufficiali della polizia tributaria.

Altrettanta attenzione è stata posta, anche per le indicazioni degli organi di vertice, ad aggredire il problema dei residui attivi.

Da una prima lettura dei dati di bilancio al 31 dicembre 2007 i residui attivi, che ammontano a 623,0 milioni di euro, sembrano fuori controllo, visto l'incremento di 71,1

milioni di euro rispetto al 31 dicembre 2006.

Come si evidenzia dai dati di bilancio, invece l'incremento è ascrivibile per la parte più significativa per 76 milioni a disinvestimenti attuati nel 2007 e già reinvestiti nel 2008, e per 38 milioni di euro ad alienazioni immobiliari.

Il corretto punto di riferimento per ragionare su tale importante partita contabile, che costituisce da tempo oggetto di preoccupazione da parte degli organi di amministrazione e di controllo interni ed esterni, è quello relativo ai crediti di natura contributiva, che, nell'ambito dei residui attivi, rappresentano la parte prevalente e che sono pari a 440,6 milioni di euro nel 2007 rispetto ai 489,5 milioni di euro che costituiva lo stock alla stessa data dell'anno precedente.

Ancora va sottolineato che i residui contributivi nel triennio di cui stiamo parlando sono passati in cifra assoluta da 400 a 440 milioni di euro, con un incremento che può considerarsi fisiologico, se si rapporta alla crescita delle entrate accertate nello stesso periodo.

Infatti il dato che, più di ogni altro, attesta in modo decisivo la conseguita capacità di tenere sotto controllo il fenomeno da parte dell'Ente, il parametro più attendibile cui ci si deve rapportare per ogni valutazione, è l'evoluzione del rapporto fra ammontare dei residui attivi contributivi al 31 dicembre e la misura delle entrate contributive di competenza dello stesso anno: esso infatti scende dal 48,1% del 2003 al 40,6% del 2007. Ciò – si osservi – a fronte di un'attività di accertamento dei fenomeni di irregolarità contributiva, che inevitabilmente porta ad iscrivere a bilancio nuovi crediti contributivi.

In questo senso si può dire che al di là delle cifre assolute, si sia di fronte ad una sostanziale "inversione di tendenza", come auspicato in più circostanze dal CIV.

Tra l'altro va ricordato che lo stock viene da un lato eroso ogni anno attraverso cancellazioni e riscossioni per inesigibilità e costantemente alimentato dal monte degli accertamenti effettuati nell'anno, sulla cui entità influisce la fase espansiva del gettito.

Se si depura peraltro lo stock di 440 milioni di euro che costituiscono l'importo al 31.12.2007 del rateo relativo a dicembre e tredicesima rimane un nocciolo duro quantificabile in circa 360 milioni di euro, interamente nelle mani per l'80% di Equitalia

e per circa il 20% nelle mani della Consulenza legale a seguito di contenzioso.

Premesso che su tali importi le possibilità di intervento sono modeste da parte dell'Ente, giustamente gli Uffici hanno concentrato e concentrano i loro sforzi nel trasformare i nuovi accertamenti in effettive riscossioni, in modo da rendere fisiologico l'aumento dei residui che ogni anno si verifica.

A questo scopo è destinata l'attività di analisi delle informazioni e delle posizioni contributive dell'imprese, l'utilizzo delle nuove norme in materia di responsabilità solidale dell'impresa committente, la comunicazione delle situazioni di irregolarità contributiva agli uffici della pubblica amministrazione che erogano sovvenzioni e rilasciano concessioni, gli accertamenti ispettivi condotti dal personale dell'Ente, le verifiche presso i luoghi di lavoro realizzate attraverso la rete periferica della SIAE.

Ulteriore contributo in questo senso potrà venire dall'applicazione della norma che subordina il pagamento di importi superiori a 10.000 euro all'assenza di situazioni debitorie nei confronti delle P.A..

* * * *

Gradualmente, anche qui in ottemperanza alle indicazioni degli organi di vertice oltre che alle previsioni legislative, si è provveduto a definire ed affinare in questo quadriennio il processo di programmazione, misurazione e verifica dei risultati dell'azione amministrativa.

Questo era infatti l'unico modo per governare la trasformazione dell'Ente da un amministrazione ripiegata sull'"adempimento" formale, in un servizio che, ora almeno, ha obiettivi strategici e gestionali chiari, conosciuti, verificabili nei risultati, a cui abbinare sistemi di valutazione e sistemi premiali basati sulla misurazione degli stessi.

Le linee di indirizzo del CIV periodicamente aggiornate, sono state tradotte in obiettivi strategici assegnati dal CdA alla tecnostruttura con le relative priorità.

Periodicamente viene monitorata la realizzazione degli obiettivi: l'Ente si è dato un sistema di valutazione dei dirigenti e criteri per la valutazione del Direttore Generale, ovviamente basati sui risultati raggiunti e sulla loro capacità manageriale, come base per la corresponsione dei benefici economici relativi ai risultati raggiunti.

I Dirigenti stessi, nel loro lavoro gestionale e gli organi di governo hanno ora a disposizione un Report Direzionale che offre semestralmente una rappresentazione dell'Ente sulla base di indicatori economici, gestionali, di produttività e customer satisfaction, avendo messo tutti questi aspetti sotto monitoraggio; l'Ente si è dato una procedura e un documento sul controllo di gestione, che evidenzia con chiarezza per ogni centro di responsabilità i costi e le eventuali diseconomie, in modo che gli interventi organizzativi conseguenti siano possibili, motivati, ispirati a criteri di efficacia.
Si chiude così la consigliatura con una precisa definizione di tutti gli strumenti gestionali necessari ad una moderna amministrazione per ristrutturare se stessa nella logica della qualità dell'azione amministrativa e della responsabilità dirigenziale: ovviamente è di particolare soddisfazione aver costruito questi strumenti, la cui qualità è assolutamente significativa, in house, costruendo nuove competenze all'interno del personale dell'Ente.

* * * *

Come più volte ricordato, in questi quattro anni, si è compiuto un profondo assestamento del personale dell'Enpals. Partiti da un nucleo di 313 unità nel 2002, ridefinito l'organico, si è operato un massiccio processo di mobilità, sia per coprire l'inevitabile turn-over, sia per implementare l'organico, sempre ovviamente all'interno dei vincoli di spesa previsti dalle norme.
Sono state stabilizzate, a seguito della Finanziaria 2006, le 38 unità in servizio dal 2003 a tempo determinato, che avevano superato regolare concorso pubblico; è stato indetto un concorso per 6 dirigenti nel 2004 e, con una ulteriore deroga del 2007, sono state assunte altre due unità, attingendo dalla stessa graduatoria. Nel 2008 saranno in servizio pertanto 9 dirigenti, uno dei quali a contratto, sempre meno di quanto previsto dalla pianta organica, ma sufficienti a presidiare le funzioni più strategiche dell'Ente.

Si può quindi dire che da un lato si sta raggiungendo, con la mobilità prevista nel 2008, una sostanziale stabilizzazione degli organici in tutti i livelli, dall'altro che questo processo ha richiesto un complesso lavoro di omogeneizzazione dei comportamenti,

di diffusione di competenze, di assunzione di nuove responsabilità che pur essendo difficoltoso, ha dato nel complesso risultati soddisfacenti.

Naturalmente, è stato necessario procedere ad una intensa attività di formazione, che non ha riguardato solo i dipendenti nuovi, ma anche la riqualificazione del personale già in servizio, per adeguarne le conoscenze all'evoluzione tecnologica ed alle esigenze di ogni direzione: basterà ricordare che quasi tutto il personale è stato interessato al conseguimento della patente informatica europea; ma soprattutto è stata molto sviluppata e seguita con accuratezza specie nel 2007 la formazione sul lavoro, sia perché i nuovi arrivi, peraltro selezionati sulla base delle competenze dimostrate, potessero essere messi in produzione nel più breve tempo possibile, sia perché, come ricordato in precedenza, la radicale modifica di alcuni processi lavorativi, l'esigenza di omogeneizzazione dei comportamenti, hanno richiesto una riqualificazione dei contenuti del lavoro: tra l'altro questa scelta per il 2007, ha significato minore spesa, che però, appunto, non ha significato minore formazione anzi ha consentito la valorizzazione di alcuni quadri interni e l'utilizzo assai mirato di esperti, le cui competenze erano funzionali agli specifici processi lavorativi.

L'aumento delle risorse umane ha permesso di intervenire sui principali punti di sofferenza che l'Ente lamentava: si sono privilegiati i centri di produzione, in particolare quelli relativi alle attività istituzionali, contributi e previdenza, e quello informatico, che rappresenta, ovviamente per l'Enpals una scelta strategica.
Questa operazione ha sostanzialmente reso possibile, nonostante le dimensioni dell'Ente lo abbiano reso difficoltoso, contenere entro il 15 per cento previsto dalle norme, il personale destinato alle attività di supporto alla produzione, assumendo quindi un parametro indicato dalle direttive ministeriali, come virtuoso.

Una attenzione particolare è stata rivolta alle Sedi, che stanno diventando sempre più centri specializzati nel controllo del territorio e nel recupero dei crediti, e che soprattutto, a differenza del passato, operano in stretto contatto con la Direzione Generale: questo processo ha consentito maggiore uniformità dei comportamenti,

maggiore chiarezza nei compiti assegnati alle Sedi e quindi miglior utilizzo del personale.

Proprio perché l'Ente era esposto a questo forte processo di assestamento del personale, si è preferito non mettere mani all'assetto organizzativo previsto dall'attuale ordinamento dei servizi, e lavorare invece per modificare il modo di lavorare, l'organizzazione del lavoro all'interno delle singole direzioni, finalizzando questi cambiamenti non solo al recupero d'efficienza, ma anche ad una diversa circolarità delle mansioni.

In questo senso si può dire che uno degli obiettivi importanti che ci si era dato, e cioè quello della fungibilità dei funzionari, in alcuni casi in passato veri depositari unici di competenze, sia stato quasi raggiunto: un contributo fondamentale in questo senso, è venuto ovviamente dal processo di informatizzazione di molte procedure e dalla loro applicazione all'attività amministrativa.

* * * *

Il percorso innovativo ed il conseguente recupero di efficienza ed efficacia realizzato in questi anni è stato possibile grazie al forte sviluppo delle applicazioni informatiche, realizzate proprio grazie all'immissione nell'Ente di risorse umane con competenze mirate, come sopra ricordato.

Peraltro il Nucleo di Valutazione e controllo strategico, che ha elaborato recentemente una Relazione sul sistema informativo ENPALS, ha constatato che l'Ente è riuscito "...a portare avanti il processo di informatizzazione avviato, fino a raggiungere un livello di copertura complessiva sostanzialmente vicino alla totalità", come peraltro si può vedere dallo stesso Report Direzionale, e lo stesso CIV, nell'adeguamento delle linee di indirizzo sul sistema informatico, ha espresso apprezzamento per i risultati raggiunti.

Questo sviluppo delle procedure ha consentito, in molti settori, una diversa organizzazione del lavoro amministrativo, ed un recupero di produttività, ma soprattutto un cambiamento radicale del rapporto con gli utenti, siano essi pensionati o imprese.

Il sito WEB è stato trasformato dal punto di vista grafico e dei contenuti: sono stati messi a disposizione degli utenti molti importanti servizi on-line: dall'applicazione del calcolo simulato della pensione, alla possibilità di inoltrare on-line la domanda di pensione, alla consegna on-line del PIN, all'avvio dell'invio dell'estratto conto contributivo, al pagamento on-line dei contributi, al collegamento con le banche dati di altre amministrazioni per il controllo dei contributi, ecc. ecc.. (vedi Report Direzionale).

Si può dire che nei limiti delle risorse disponibili, e con molta strada ancora da fare, è stata realizzata attraverso il WEB una rivoluzione copernicana nella modalità di rapporto con l'utenza, come, peraltro, era stato indicato negli indirizzi programmatici del CIV, ma soprattutto come era necessario fare per piegare una amministrazione pubblica, abituata a procedere per adempimenti, in un "servizio" con al centro l'utente e la soddisfazione dei suoi diritti.

La stessa attivazione di un call-center interno, dalla struttura flessibile, (in questa fase di decollo della procedura per il pagamento on-line dei contributi vi lavorano dalle otto alle sedici unità, probabilmente contraibili in un secondo momento), ha rappresentato un servizio prezioso e poco costoso di comunicazione tra utente ed Ente.

Il percorso non è ancora perfettamente rodato, ma oggi l'utente ottiene risposte rivolgendosi alle Sedi, al call-center, che mette eventualmente il richiedente in contatto con i funzionari interessati, attraverso quesiti via e-mail a cui si risponde, ecc.

Non mancano ovviamente disfunzioni, perché in questo campo non si fa mai a sufficienza, ma sono lontani i tempi in cui era diffuso il ricorso a intermediari prezzolati per avere notizie sugli stati assicurativi. Su questo terreno, come su altri ancora molto si può fare per creare vere e proprie forme di auditing, ma la direzione è definita.

* * * *

Prima di concludere è opportuno ricordare anche l'intensa attività normativa svolta nel periodo 2004/2007. Non si ritiene necessario indicare quali regolamenti siano stati adottati, ma basterà sottolineare come essi abbiano riguardato tutti gli aspetti della vita dell'Ente, organizzazione, contabilità, privacy, ecc. Un cenno particolare per

ricordare che l'Ente fra il 2006, con la delibera presidenziale n. 6 del 22 dicembre, ed il 2007, con la ratifica del CdA nella seduta del 10 gennaio, ha provveduto ad adottare il Documento Programmatico sulla Sicurezza, strumento indispensabile per rendere possibile l'utilizzo di dati in via informatica e telematica, e che lo stesso è stato aggiornato nell'anno in corso, con provvedimento del dirigente responsabile.

* * * *

Al termine di un quadriennio intenso, proficuo e condiviso, mi sento di rivolgere un ringraziamento a tutti coloro che hanno contribuito, ciascuno per la parte di propria competenza alla rinascita organizzativa di questo Ente, ovviamente a partire dal personale, ai Dirigenti, al Direttore Generale, agli Organi di controllo, Collegio dei Sindaci, Nucleo di Valutazione e controllo strategico, agli organi di vertice CIV e CdA per il lavoro fatto, per la disponibilità manifestata, per la comprensione nei confronti delle tante disfunzioni, ma soprattutto per la condivisione della scommessa sul futuro dell'ENPALS.

IL PRESIDENTE
Amalia Ghisani

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SULLA GESTIONE

PAGINA BIANCA

La Nota preliminare del Direttore generale allegata al bilancio di previsione per l'anno 2007 ha tradotto in progetti e attività da realizzare nel corso del 2007 la Relazione Programmatica del Consiglio di Amministrazione, che aveva recepito le Linee di indirizzo 2005/2008 del Consiglio di indirizzo e vigilanza approvate con la delibera n. 12 del 22 marzo 2005.

La presente **Relazione gestionale**, pertanto, è finalizzata a rendicontare la coerenza degli obiettivi realizzati nel corso del 2007 con quelli programmatici contenuti nella Nota preliminare.
I risultati via via raggiunti nel corso dell'anno sono stati oggetto di un monitoraggio sistematico e periodico. In occasione dell'ultima azione di monitoraggio è stato redatto il documento ***Sistema di monitoraggio degli obiettivi specifici****: risultati del monitoraggio finale - dicembre 2006,* al quale si rimanda per eventuali approfondimenti.

Il programma 2007

La Nota preliminare al bilancio di previsione per l'anno 2007 aveva individuato le azioni gestionali dell'Ente secondo le seguenti prospettive:

- organizzativa dei processi interni;
- economico-attuariale;
- degli utenti;
- delle risorse interne.

Per ognuno dei quattro profili sopra indicati, rilevanti per l'attività dell'Ente, erano stati definiti:

- gli obiettivi da perseguire, in linea con le indicazioni programmatiche degli organi di vertice;
- le azioni (programmi e progetti da attivare) per la loro realizzazione, con l'indicazione delle relative responsabilità;
- gli orizzonti temporali delle azioni,

Di seguito, in relazione ad ognuno dei predetti profili, si riferisce in ordine allo stato di attuazione delle relative azioni gestionali ed al livello di conseguimento degli obiettivi ivi fissati nel corso del 2007.

PROSPETTIVA ORGANIZZATIVA DEI PROCESSI DI LAVORO

L'ottimizzazione dei processi di lavoro è indicata nelle Linee di indirizzo 2005/2008 del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza come uno dei pilastri delle strategie di miglioramento dell' Ente: ottimizzare i processi interni serve, infatti, a creare contemporaneamente valore per **gli utenti**, che da processi più efficienti possono ottenere servizi più rapidi, attendibili e fruibili; **per i lavoratori e le lavoratrici dell'Ente**, che da una migliore e più chiara organizzazione dei processi possono trarre significativi benefici in termini di qualità e riconoscibilità del loro lavoro; **per l'organizzazione nel suo complesso**, a cui la riorganizzazione dei processi interni fornisce vantaggi in termini di riduzione dei costi, di velocità realizzativa e di miglioramento dei sistemi informativi necessari a supportare le decisioni del *management*.

OBIETTIVO 1 – Programmazione e controllo di gestione

Al'inizio dell'anno i sistemi di controllo in essere nell'Ente consistevano nella rilevazione, con criteri periodicamente aggiornati, dei dati di produzione (verifica di produzione ALA), cui si era affiancato nel corso del 2006 una ulteriore rilevazione (Report direzionale) che mette a sintesi i dati di produzione e li pone in relazione con l'andamento economico dell'Ente.

Ad integrazione di questi sistemi, nel corso del 2007 **è stato messo a punto il sistema di controllo di gestione** sperimentato nel 2006, attraverso l'elaborazione e la messa a regime di una procedura informatizzata di rilevazione, trasmissione e analisi dei costi dei vari servizi. Il risultato è stato conseguito grazie al lavoro di un gruppo misto composto da risorse provenienti dalla Direzione Affari Generali, che ha coordinato il progetto. dalla DSIT, che ha fornito il necessario supporto informatico, e dalla Direzione Contabilità e Finanze, che ha orientato il sistema di attribuzione dei costi ed il collegamento con le procedure di gestione del ciclo passivo.

Il sistema attualmente è funzionante e, a chiusura del bilancio consuntivo dell'anno, permette la redazione di un Rapporto di Gestione per la valutazione dei costi dei vari servizi.

Parallelamente, è **continuata l'attività di aggiornamento della procedura di rilevazione delle attività e dei servizi dell'Ente (ALA)** per renderla sempre più aderente agli obiettivi di misurazione della produttività.

OBIETTIVO 2 - Posizione contributiva delle imprese.

La posizione contabile dell'impresa risulta di estrema rilevanza al fine di poter effettuare in modo corretto e con tempestività i controlli sulla regolarità contributiva della stessa. Discende da questa esigenza l'obiettivo, che l'Ente si è dato, della realizzazione di una procedura per la gestione integrata delle fonti di creazione della posizione creditoria e debitoria delle imprese nonché per la gestione dei ruoli esattoriali.

Si tratta – come è facile comprendere - di un'operazione molto complessa perché comporta l'integrazione informatica di diverse fonti informative: a ciò vanno aggiunte le difficoltà derivanti dalla nota non piena affidabilità dei dati estratti dalle basi dati dell'Ente, la cui "pulizia" è in corso ma che non si è ancora completamente conclusa. Tenuto conto di questa complessità, si è deciso di procedere alla realizzazione dell'obiettivo per moduli.

Nel corso dell'anno sono stati avviati tutti e quattro i moduli programmati (Denunce contributive, Verbali ispettivi, Rateazioni e Eventi Calamitosi); tuttavia, la necessità di perfezionare le procedure amministrative ed informatiche per l'avvio della telematizzazione delle denunce contributive e degli altri adempimenti informativi ha costretto a concentrare gli sforzi su questi fronti e a rinviare al primo semestre del 2008 il completamento delle procedure relative alla posizione contributiva delle imprese.

OBIETTIVO 3 – Distribuzione degli estratti contributivi

L'obiettivo del progetto è quello di attivare un piano di revisione delle posizioni assicurative basato sulla strutturazione di una nuova procedura informativa e sul coinvolgimento delle sedi periferiche. In particolare, al fine di dare attuazione a quanto previsto dalla legge n.243/2004, il piano operativo per il 2007 prevedeva un primo invio sperimentale della posizione assicurativa, così come risulta negli archivi dell'Ente, ad un determinato target di assicurati selezionato sulla base dell'età anagrafica e dell'anzianità assicurativa e la strutturazione di una procedura telematica per consentire al lavoratore di segnalare errori ed integrazioni. Allo stesso tempo, il

progetto aveva l'ulteriore obiettivo di dare attuazione alla legge n.335/95 di riforma del sistema previdenziale che ha dettato nuove disposizioni che riguardano specificatamente le posizioni assicurative individuali. In particolare l'art 1 comma 6 stabilisce che ad ogni assicurato, con cadenza annuale, venga inviato un estratto conto che indichi le contribuzioni, la progressione del montante contributivo e le notizie relative alla posizione assicurativa.

Nel corso dei primi mesi dell'anno l'avvio del progetto ha subito un rallentamento per via delle altre iniziative ricadenti nell'area pensioni conseguenti a nuove normative emanate all'inizio dell'anno (Legge 3/8/2007 per quanto riguarda la gestione delle somme aggiuntive per i pensionati a basso reddito e D.MEF pubblicato sulla GU l'8/2/2007 per quanto riguarda la gestione della cessione del V della pensione). Esso ha comunque preso avvio nell'ultimo trimestre con la definizione delle attività da porre in essere: modalità di estrazione del campione, gestione degli invii e dei ritorni. Dopo una verifica di fattibilità che ha visto coinvolte le Direzioni interessate (Direzione Prestazioni e DSIT) e le Sedi, si è deciso di procedere con un **primo invio sperimentale in base al quale mettere a punto "la macchina operativa" definitiva.**

Nel frattempo, si è lavorato per rendere disponibile la revisione delle posizioni assicurative e la visione dell'estratto conto individuale attraverso il Portale e l'utilizzo del PIN.

OBIETTIVO 4 – Distribuzione dei codici di accesso PIN agli assicurati e alle imprese

La **nuova procedura automatica di rilascio** dei PIN predisposta dalla DSIT, meno onerosa della precedente in termini di impegno degli operatori di sede, ha significativamente agevolato lo svolgimento delle attività.

Questa procedura è stata presentata a maggio 2007 al FORUM PA ed è entrata in esercizio per tutti gli utenti nel mese di agosto, con un certo anticipo rispetto all'emanazione della circolare sulla nuova denuncia mensile telematica, in modo che imprese ed intermediari potessero dotarsi per tempo del PIN necessario all'utilizzo delle procedure telematiche.

In termini di **risultati raggiunti**, i dati dal 10 agosto al 31 dicembre 2007 sono i seguenti:

Destinatari	PIN richiesti	PIN Rilasciati
Lavoratori e pensionati	6.736	5.739
Imprese e intermediari	2.750	1.462
Totale	9.486	7.201

Parallelamente si è anche attivato l'adeguamento delle procedure per gestire il cambio di indirizzo del destinatario ove risultasse diverso da quello fornito dall'Anagrafe tributaria.

OBIETTIVO 5 – Sperimentazione e adeguamento alle innovazioni introdotte dal D.lgs.124/2004 in campo ispettivo e rafforzamento delle azioni di prevenzione sia dell'elusione che dell'evasione contributiva

Nel corso del 2006 sono state poste in essere una serie di azioni integrate volte a migliorare l'efficacia dell'azione di prevenzione e di contrasto dei fenomeni di elusione e evasione contributiva ed in particolare:

- l'incremento del numero degli ispettori di 20 unità
- la loro formazione specifica, con un corso organizzato con la Direzione delle attività ispettive del Ministero del Lavoro
- il completamento degli studi del Coordinamento statistico-attuariale sugli andamenti occupazionali e sui settori a maggior rischio
- la definizione di un apposito protocollo di intesa con la SIAE che prevede lo svolgimento da parte di quest'ultima di un programma ispettivo concordato con l'Ente sia sul piano quantitativo sia per quanto riguarda i settori da monitorare
- la realizzazione da parte della DSIT di una procedura per la gestione online dei verbali ispettivi, necessaria per sostenere la maggior mole di lavoro prevista e superare i limiti di funzionalità che rendevano obsoleto l'applicativo in essere.

Due i nuovi obiettivi del 2007:

- il test della procedura informatica ed il suo rilascio in produzione

- la realizzazione della procedura informatica della procedura di redazione delle constatazioni SIAE.

Per quanto riguarda il primo, le innovazioni normative intervenute nel corso dell'anno hanno comportato la necessità di apportare variazioni ed implementazioni della procedura che era già stata testata prima dell'estate. A fine anno, dopo questa revisione, la procedura era ultimata e testata, con la previsione di una messa in produzione entro il primo trimestre 2008.

Quanto al secondo punto, i lavori sono in corso ma, tenuto dell'impegno richiesto alla rete SIAE nei primi mesi del 2008, si è ritenuto opportuno rinviare la messa in produzione della nuova procedura al secondo semestre 2008.

OBIETTIVO 6 – Miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia dei processi di supporto

In linea con l'obiettivo di telematizzare i flussi di pagamento – già raggiunto nel 2006 per quanto riguarda gli stipendi – nel 2007 è iniziato **l'invio in banca per via telematica dei flussi di pagamento delle pensioni,** con il duplice obiettivo di incrementare la sicurezza dei flussi stessi e aumentare l'efficienza e la tempestività del processo.

Dopo una prima fase in cui all'invio telematico si è affiancato in parallelo l'invio dei dati su CD-rom, a partire dal mese di giugno – verificata sul campo l'affidabilità della procedura – si è proceduto a sospendere l'attività in parallelo.

Contemporaneamente si è lavorato per sensibilizzare tutto il personale all'obiettivo della dematerializzazione e della progressiva eliminazione del supporto cartaceo nella comunicazione interna ed esterna ad evitare la sopravvivenza tuttora non abbandonata del tutto – accanto all'invio telematico – della parallela trasmissione cartacea.

Anche su questo fronte nel corso dell'anno si sono realizzati dei miglioramenti significativi, pur con le difficoltà proprie di un processo di cambiamento culturale quale è, soprattutto in un'amministrazione pubblica, quello dell'eliminazione della "carta".

OBIETTIVO 7 – Implementazione a regime del software per la gestione del contenzioso legale

Il software gestionale è stato completato e messo in produzione nel 2006, con l'avvio dell'operazione di inserimento dei dati relativi ai procedimenti pendenti ante 2006.

Nel corso del 2007 l'operazione di inserimento è continuata; per quanto invece riguarda l'upgrade della procedura che deve servire a rimuovere i limiti esistenti fornendo maggiore flessibilità nella codifica delle pratiche e nel raggruppamento di quelle multiple (azioni, ricorsi), le prove effettuate per l'accesso da parte delle Sedi all'interrogazione sullo stato delle pratiche del contenzioso in essere hanno dati risultati negativi a causa dell'eccessiva lentezza della procedura nella gestione dei dati da remoto.

Per assicurare una soluzione efficace sia nei tempi che nei costi, il Coordinamento Legale e la DSIT hanno quindi concordato con la società fornitrice del software di abbandonare l'attuale piattaforma e revisionare la procedura utilizzando modalità fortemente orientate all'utilizzo tramite web. Da qui lo slittamento dei tempi di realizzazione dell'upgrade al primo semestre del 2008.

PROSPETTIVA ECONOMICO-ATTUARIALE

In linea con le indicazioni contenute nel Piano Strategico pluriennale del CIV 2005-2008 e nella Relazione programmatica per l'anno 2007 del CdA, due sono stati i macrobiettivi prioritari su cui si è concentrata l'attività delle Direzioni responsabili nel corso dell'anno.

OBIETTIVO 8 – Accelerare il processo di riscossione dei residui attivi

Nei primissimi mesi dell'anno, la Direzione competente ha messo a punto un piano operativo straordinario, che ha coinvolto la DSIT, le Sedi e il Coordinamento Legale (per quanto riguarda gli esiti delle procedure concorsuali e del contenzioso giudiziale), con l'obiettivo di consolidare la capacità dell'Ente di individuare le irregolarità contributive e di migliorare l'efficacia dell' azione di recupero dei crediti contributivi accertati, abbattendo la misura dei residui attivi anche, se del caso, attraverso l'attivazione delle procedure di inesigibilità.

Tale piano ha previsto specifiche scansioni temporali per il controllo delle denunce contributive, l'invio di diffide di pagamento, l'accertamento degli insoluti parziali o totali, il completamento delle cartelle esattoriali ed il trasferimento dei crediti ad Equitalia Riscossioni S.p.A. per la riscossione coattiva, con riferimento ai diversi anni di contribuzione.

Nonostante la complessità, **il piano è stato sostanzialmente realizzato**: nel 2007 infatti sono stati incassati in conto residui per contributi previdenziali circa 167 milioni di euro e ne sono stati cancellati con apposite delibere del CdA (n. 81 e 82 del 31 maggio 2007) approvate dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza (delibere 40 e 41 del 6 novembre 2007) circa 29 milioni.

Contemporaneamente si è registrata rispetto all'anno precedente un**a riduzione di circa il 10% dei residui attivi contributivi** sia per il Fondo pensioni lavoratori spettacolo (da 443,3 milioni di euro al 31/12/2006 a 397,6 al 31/12/2007) sia per il Fondo pensioni sportivi professionisti (da 46,2 a 43,0), dando attuazione concreta alle indicazioni del CIV e del CdA.

Va segnalato inoltre che nel corso dell'ultimo quadrimestre è stata avviata la cosiddetta "**operazione grandi debitori 2007**", che ha previsto la convocazione presso l'Ente delle imprese con più di 30.000 euro di contributi non pagati e accertati nel 2007, con l'avvio – nei casi di continuato mancato recupero - delle operazioni di informativa alle amministrazioni pubbliche, individuazione degli enti appaltanti e denuncia alla Procura della Repubblica di ipotesi di reato per mancato versamento della contribuzione a carico dei lavoratori.

Dalle prime valutazioni, l'operazione avviata sembra portare ad effettivi risultati, anche se per avere un quadro più preciso e realistico occorrerà attendere i primi mesi del 2008.

OBIETTIVO 9 – Estendere l'utilizzo delle denuncia contributiva telematica a tutte le imprese iscritte all'Ente e avviare un processo volto a semplificare gli adempimenti informativi a carico delle imprese

L'estensione dell'impiego della procedura telematica per l'assolvimento degli obblighi contributivi – oltre a rispondere all'obiettivo strategico della dematerializzazione - rappresenta il pilastro fondamentale per garantire il monitoraggio in tempo reale delle

situazioni contributive e consentire di intervenire tempestivamente di fronte a inadempienze parziali o totali.

Anche in questo caso si è trattato di un progetto molto complesso che ha visto la stretta cooperazione tra la Direzione Contributi, la Direzione Sistemi Informativi e le Sedi territoriali, al fine di rendere operativo l'obbligo di utilizzo da parte delle imprese delle procedure telematiche on-line, con la possibilità per le aziende non in grado nella fase iniziale di adempiere autonomamente a tale obbligo di rivolgersi alle rete territoriale della SIAE con la quale l'Ente ha stipulato un apposita convenzione.

Nel 2007 la DSIT ha provveduto alla definizione del tracciato XML e alla realizzazione delle procedure di verifica dei flussi con i relativi test e alla semplificazione, anche su richiesta della SIAE, della procedura di autenticazione. A sua volta la Direzione Contributi ha emanato la circolare alle imprese; parallelamente è stato potenziato il gruppo di assistenza amministrativa ed informatica alle imprese e agli operatori SIAE, si è coinvolto il Call center per assicurarne la capacità di gestione delle richieste informative e si è provveduto a gestire iniziative di formazione tecnica ed amministrativa degli operatori SIAE. In sintesi, si sono messe in atto tutte le condizioni organizzative e tecniche per rendere possibile l'obbligatorietà della denuncia telematica a partire dal primo gennaio 2008.

Nel frattempo, grazie alle azioni intraprese, anche prima dell'obbligatorietà le denunce telematiche sono aumentate, passando da poco più di 9.000 nel 2006 a poco meno di 30.000 nel 2007.

PROSPETTIVA DEGLI UTENTI

In linea con le indicazioni della Relazione Programmatica del Consiglio di Amministrazione, anche nel 2007 è continuata l'attenzione al sempre più pieno recupero del rapporto con gli assicurati, i pensionati e le imprese. In particolare due sono gli obiettivi – tra gli altri - su cui si è puntato in via prioritaria.

OBIETTIVO 10 – Ridurre i tempi di definizione delle pensioni

I dati riportati nella tabella indicano i continui miglioramenti che si sono registrati negli ultimi anni – ed anche nel 2007 - nell'azione di **riduzione dei tempi medi** con riferimento alle prime istanze: per ottenere questi risultati, si è fatto sostanzialmente leva su fattori organizzativi interni alla Direzione, attraverso la semplificazione degli uffici e delle attività, in relazione all'obiettivo dell'operatore unico e della unicità del processo produttivo.

2005	**tempi**	**2006**	**tempi**	**2007**	**tempi**
Vecchiaia	**103**	*Vecchiaia*	**80**	*Vecchiaia*	**70**
Anzianità	**97**	*Anzianità*	**65**	*Anzianità*	**60**
Superstiti	**32**	*superstiti*	**30**	*superstiti*	**30**
Invalidità	**141**	*invalidità*	**90**	*invalidità*	**80**

Anche per quanto riguarda le giacenze di ricostituzioni, provvisorie e supplementi, si è mantenuto un livello alto di produzione per i supplementi e si è incrementata la produzione delle provvisorie, come si ricava dalla tabella che segue.

	2005	**2006**	**2007**
Definiti			
Supplementi	402	*1574*	*718*
Provvisorie	130	*339*	*897*
Ricostituzioni	165	*515*	*210*
totale	**697**	***2.428***	***1.825***

Come si vede dai dati, gli sforzi realizzati sul piano organizzativo hanno portato a risultati significativi anche nel 2007: va tuttavia sottolineato per il futuro che ulteriori significativi miglioramenti saranno possibili solo attraverso il pieno dispiegamento

degli effetti delle altre azioni che sono state attivate, come la procedura per il pagamento on line dei contributi con l'aggiornamento immediato dello stato assicurativo dei lavoratore e la diffusione degli accessi allo stato assicurativo in modo che i soggetti possano controllare la loro posizione e aiutare l'opera di aggiornamento. E' infatti l'azione combinata di tutte queste azioni che potrà assicurare un' ulteriore riduzione significativa dei tempi di liquidazione e contenere il fenomeno della liquidazione di prestazioni provvisorie.

OBIETTIVO 11 – Migliorare la qualità della gestione delle relazioni con gli utenti: calcolo web della misura del trattamento pensionistico e domanda di pensione on-line

Entrambe le procedure – che rappresentano una significativa facilitazione nei confronti degli assicurati (oltre che, in prospettiva, una riduzione dei carichi di lavoro sugli uffici) – sono state realizzate e presentate in anteprima al ForumPa e sono ora disponibili sul portale istituzionale attraverso l'utilizzo del PIN.

Con il calcolo simulato del proprio trattamento pensionistico, l'assicurato tra l'altro è messo nelle condizioni informative più corrette per operare le proprie scelte di risparmio previdenziale integrativo della prestazione obbligatoria.

Quanto alla domanda di pensione on line, l'assicurato può provvedervi direttamente o appoggiarsi per l'operazione ai Patronati o alle Sedi periferiche, con il risultato di ridurre gli attuali tempi di trasmissione e accelerare il processo di verifica della completezza della documentazione necessaria all'attivazione della pratica.

OBIETTIVO 12 – Migliorare la qualità della gestione delle relazioni con gli utenti: riorganizzazione della gestione dei rapporti con gli utenti

Anche nel 2007 è proseguito l'impegno a razionalizzare e migliorare la gestione dei rapporti con gli utenti.

In particolare si è data diffusione alla Carta dei Servizi, rendendola disponibile in modalità cartacea presso tutte le strutture a contatto con il pubblico e pubblicandola sul Portale; si è riorganizzato il servizio di sportello presso le sedi adattando i modelli di funzionamento (in particolare il sistema di gestione delle code) alle

dimensioni e alle caratteristiche delle strutture stesse; si sono rafforzate – attraverso l'aumento del numero delle postazioni (da 2 a 8) e la fluidificazione degli scambi informativi con gli uffici – le capacità di risposta del **Call center** e si è consolidato il sistema di monitoraggio di questo canale attraverso la rilevazione delle domande che hanno trovato immediata soluzione e di quelle che invece hanno richiesto il ricorso alle competenze degli uffici.

Le risposte fornite dagli uffici in questo secondo caso hanno poi permesso di aumentare il bagaglio di conoscenze disponibili presso il Call center e quindi di aumentare – in una sorta di circolo virtuoso – la loro capacità di soluzione (la percentuale delle chiamate andate a buon fine è passata dall'85,6% del 2006 all'88,2 del 2007), offrendo un servizio migliore agli utenti ma contemporaneamente circoscrivendo la necessità di contatto diretto con gli uffici a situazioni sempre più specifiche e contribuendo a migliorare il loro livello di efficienza.

PROSPETTIVA DEL PERSONALE

Nel 2007 è continuata la politica di attenzione al personale e al suo sviluppo professionale, che l'Ente considera come una condizione necessaria per il raggiungimento degli obiettivi di miglioramento e uno strumento importante per rafforzare il senso di appartenenza delle persone che vi lavorano.

OBIETTIVO 13 – Assicurare la crescita professionale del personale

Nel 2007 è proseguita, fino al coinvolgimento di tutto il personale disponibile (la partecipazione è stata contingentata sulla base delle segnalazioni dei dirigenti), la formazione per il **conseguimento della patente europea in campo informatico** (corsi ECDL).

E' stata poi attivata una formazione specifica destinata ai **titolari di posizioni organizzative** per rafforzare le competenze di gestione e sviluppo dei collaboratori.

Parallelamente all'avanzamento dei vari progetti di innovazione o di miglioramento dei processi di lavoro e delle relative procedure, si sono attivate **iniziative formative ad hoc** organizzate per lo più all'interno delle varie strutture e con docenze interne.

In termini quantitativi va detto che l'incidenza delle ore di formazione sul totale è diminuita nel 2007 rispetto all'anno precedente. Su questo dato ha sicuramente inciso il grande impegno che è stato richiesto alla struttura sul piano della produzione, dell'innovazione e del miglioramento. Ciò, se da un lato ha ridotto la disponibilità di tempo per le iniziative formative di tipo "formale", dall'altro ha attivato diffusi processi di formazione *on the job* che non sono altrettanto visibili ma che possono invece contribuire in misura altrettanto significativa alla crescita delle persone e alla loro capacità di gestire con efficacia le innovazioni organizzative e procedurali.

NOTA INTEGRATIVA

CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Il Rendiconto Generale per l'anno 2007 è stato predisposto ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente adottato dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 71 del 7 dicembre 2006 in attuazione del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97 (Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70) recependo le indicazioni dei Ministeri Vigilanti.

I documenti che costituiscono il Rendiconto Generale sono i seguenti:

- Rendiconto finanziario decisionale
- Rendiconto finanziario gestionale
- Conto economico
- Quadro di riclassificazione dei risultati economici
- Stato patrimoniale
- Situazione amministrativa

Come previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente tutti gli elaborati previsti sono presentati anche separatamente per i due fondi pensionistici gestiti dall'Ente (Fondo per i Lavoratori dello Spettacolo e per gli Sportivi Professionisti) allo scopo di esporre le relative evidenze finanziarie, economiche, patrimoniali e amministrative.

Il Rendiconto finanziario decisionale, secondo lo schema previsto dal D.P.R. 97/2003, evidenzia le risultanze finanziarie dell'esercizio 2007 affiancando ad esse le risultanze relative all'esercizio 2006. In particolare, l'elaborato espone, per quanto riguarda le Entrate, i residui attivi all'inizio dell'anno, gli accertamenti effettuati nel corso dell'esercizio e le riscossioni complessive (sia in conto competenza che in conto residui) avvenute nel corso dell'anno, e, per quanto riguarda le Uscite, i residui passivi all'inizio dell'anno, gli impegni di spesa assunti nel corso dell'esercizio e i pagamenti complessivi (sia in conto competenza che in conto residui) avvenuti nel corso dell'anno ordinati per anno di provenienza e per totale di ogni capitolo e, quindi, le risultanze finali al termine dell'esercizio.

Il Rendiconto finanziario decisionale, analogamente al Preventivo finanziario decisionale, è articolato, sia per le entrate che per le uscite, in quattro Aree che riassumono gli stanziamenti dei Centri di responsabilità presenti sul preventivo gestionale:

A) Direzione Generale (comprendente gli stanziamenti dei seguenti Centri di responsabilità: Ufficio del Direttore Generale, Direzione di supporto agli Organi, Direzione sistemi informativi e comunicazione, Consulenza legale, Ufficio gare approvvigionamenti e manutenzioni, e di tutte le Sedi periferiche);
B) Area Prestazioni e Contributi;
C) Area Affari Generali e del Personale;
D) Area Contabilità e Finanze.

Al Rendiconto finanziario decisionale sono allegate, per uno scopo di sintesi, delle schede che riassumono, per totali di categoria, le risultanze complessive dell'esercizio 2007 confrontate con quelle dell'esercizio 2006. Le schede espongono, per quanto riguarda le Entrate, accertamenti, riscossioni di competenza, riscossioni complessive (competenza più residui), riscossioni dei residui, e, per quanto riguarda le Uscite, somme impegnate, pagamenti di competenza, pagamenti complessivi (competenza più residui), pagamenti dei residui. Per ogni voce sono anche indicate le differenze, sia in valore assoluto che in percentuale, tra l'esercizio 2006 e l'esercizio 2007.
Il Rendiconto finanziario gestionale, analogamente al Preventivo finanziario gestionale, espone, sia per le Entrate che per le Uscite, le risultanze della gestione finanziaria riferita ai Centri di responsabilità amministrativa di secondo livello, evidenziando i dati relativi alla competenza, ai residui e alla cassa.

Il Rendiconto Generale dell'Ente relativo all'esercizio 2007 evidenzia, per quanto concerne il rendiconto finanziario, entrate accertate per complessivi € 1.501,3 milioni e uscite impegnate per complessivi € 1.223,1 milioni, esponendo quindi un avanzo finanziario di € 278,2 milioni.

Nell'ambito delle uscite impegnate nel corso del 2007, si registra l'impiego di risorse finanziarie per investimenti effettuato in conformità ai criteri e limiti contenuti nell'apposito piano di investimento approvato dal Ministero del Lavoro e delle politiche sociali, per un ammontare pari a € 33,796 milioni nonché, in ossequio alle

osservazioni del Collegio dei sindaci, condivise dalla Corte dei Conti, volte a contenere i *"potenziali rischi sistemici e operativi associati all'attività degli hedge funds"* , il reinvestimento degli impieghi e dei relativi proventi derivanti dalla liquidazione sia degli investimenti presenti nel portafoglio dell'Ente in quote di fondi di fondi *hedge*, sia degli impieghi in gestioni non più in linea con l'*asset allocation* strategica assunta a riferimento dall'Ente per complessivi 77,158 milioni di euro(76,0 + 1,158). Le azioni per l'attuazione sia degli investimenti autorizzati che delle dismissioni sopra descritte sono state avviate con l'ordine di liquidazione degli *assets* nel 2007, la cui disponibilità si è

CONSISTENZA DELLE ATTIVITA' MOBILIARI E.N.P.A.L.S.
Composizione del portafoglio mobiliare*
(valori di mercato al 31 dicembre 2007)

	Parziale	%	Totale	%
Attività liquide:			148.817.552,29	9,08%
Depositi bancari (BNL)	106.246.196,25	6,48%		
Depositi postali	327.390,03	0,02%		
Monetario	42.243.966,01	2,58%		
Attività liquide Tesoreria Centrale:			763.536.718,35	46,60%
Depositi vincoli Tesoreria Centrale	84.435.220,08	5,15%		
Depositi infruttiferi Tesoreria Centrale	679.101.498,27	41,45%		
Pronti contro termine			0,00	0,00%
Titoli obbligazionari			376.118.837,29	22,95%
Obbligazioni Governative Nazionali	138.663.945,15	8,46%		
Obbligazioni Governative Euro	93.482.655,66	5,71%		
Obbligazioni Governative extra Euro	43.560.547,88	2,66%		
Obbligazioni Corporate Nazionali	13.602.457,96	0,83%		
Obbligazioni Corporate Euro	43.017.694,23	2,63%		
Obbligazioni Corporate extra Euro	43.791.536,41	2,67%		
Azioni e partecipazioni			100.710.735,66	6,15%
Euro	50.953.536,08	3,11%		
Extra Euro	42.471.953,08	2,59%		
Azioni Fimit	7.285.246,50	0,44%		
Altri investimenti			249.375.384,11	15,22%
Quote di fondi immobiliari	173.173.943,00	10,57%		
Alternativi	76.201.441,11	4,65%		
Totale Generale	1.638.559.227,70	100,00%	1.638.559.227,70	100,00%

**:La presente tabella comprende tutte le attività patrimoniali dell'Ente, incluse le disponibilità presso i conti correnti di tesoreria unica.*

completata nel 2008. Pertanto, alla fine dell'esercizio 2007, la consistenza del patrimonio mobiliare complessivo dell'Enpals, valutato ai prezzi di mercato, rispetto al 2006, cresce di 345 milioni di euro passando da 1,294 a 1,639 miliardi di euro(+2,7%). Tale considerevole risultato è dovuto per 329 milioni di euro all'incremento dell'avanzo di cassa e per 16,4 milioni di euro ai rendimenti degli investimenti mobiliari. Tale risultato sarebbe stato anche migliore se l'Ente avesse potuto investire tutte le sue disponibilità che, invece, sono andate ad aumentare le giacenze infruttifere di interessi presso la tesoreria centrale statale che passano così dal 41,9% del totale del 2006 al 53,1% della fine del 2007. Ciò senza alcun beneficio per i conti delle Amministrazioni pubbliche essendo la redditività media degli investimenti dell'ENPALS superiore al costo medio netto della copertura con debito pubblico del fabbisogno statale.
Ci si augura che i risultati ottenuti sugli impieghi realizzati dall'Ente induca il Ministero dell'economia a riconsiderare il *plafond* per gli investimenti autorizzato al momento dell'inclusione dell'Ente tra i soggetti obbligati a detenere le disponibilità liquide presso la tesoreria centrale statale. Tali limiti, infatti, non sono più adeguati ne agli interessi dell'Ente, ne al superiore interesse collettivo.

Alle attività patrimoniali mobiliari dell'Ente deve essere poi aggiunta la consistenza del patrimonio immobiliare istituzionale, che come si dirà più avanti, ammonta a 43,305.999 milioni di euro.

Con il Rendiconto Generale 2007 è stato realizzato l'adeguamento delle risultanze finanziarie economiche e patrimoniali agli effetti prodotti dai procedimenti di cartolarizzazione degli immobili e dalla ricognizione del patrimonio immobiliare rimasto in proprietà dell'Enpals. In particolare, si ricorda che con il decreto legge 25 settembre 2001, n. 351, convertito con modificazioni nella legge 23 novembre 2001, n. 410 recante disposizioni urgenti in materia di privatizzazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare pubblico e di sviluppo dei fondi comuni di investimento, furono avviate le procedure di cartolarizzazione del patrimonio immobiliare pubblico.
I provvedimenti fondamentali che hanno disciplinato le operazione di dismissione del patrimonio immobiliare dell'Ente(SCIP 1 e SCIP 2) hanno riguardato: l'individuazione degli immobili attraverso decreti dell'Agenzia del Demanio(Decreto dell'Agenzia del Demanio 28 novembre 2001; Decreto dell'Agenzia del Demanio 2 ottobre 2002; Decreto dell'Agenzia del Demanio 5 novembre 2002) e il loro trasferimento alla società SCIP srl attraverso decreti interministeriali(D.I. 30 novembre 2001; D.I. 5 novembre 2002).

Successivamente, con decreti del MEF del 31 maggio 2002 e del 9 aprile 2003 sono stati riconosciuti a titolo definitivo all'Ente(con appostamenti su appositi conti correnti n. 20368 e 20369 presso la tesoreria centrale) i controvalori degli immobili conferiti per importi rispettivamente pari a € 28.919.504,40 e a € 48.381.504,79 per un totale complessivo pari, pertanto, a € 77.300641,19.

A seguito dell'individuazione e del trasferimento dei beni immobili di proprietà dell'Enpals alla società di cartolarizzazione immobili pubblici S.r.l., si è reso necessario verificare e aggiornare, al 31 dicembre 2007, la consistenza del patrimonio immobiliare costituito da fabbricati e terreni, rimasti nella piena proprietà dell'Ente in quanto non inseriti, per la loro finalità istituzionale, nei provvedimenti di cartolarizzazione.

Nel procedere con le operazioni di "ricognizione e valorizzazione", è emerso un disallineamento fra i valori caratterizzato dalle seguenti problematiche:

a) assenza di una vera e propria verifica della consistenza fisica che consentisse di distinguere fra beni ancora di proprietà dell'Ente, beni cartolarizzati e già ceduti, beni soggetti a cartolarizzazione ma ancora in possesso dell'Ente;
b) mancata rispondenza, fra valori contabili e valori di inventario, sia per quanto concerne i dati storici, sia per le quote di ammortamento, ma anche soprattutto per i costi capitalizzati di ampliamento e di manutenzione straordinaria che hanno allungato la vita utile di detti beni immobili;
c) impossibilità di suddividere il valore complessivo dei beni immobili, iscritto in stato patrimoniale, fra le singole unità immobiliari facenti parte dei fabbricati inventariati.

Ne è conseguita la scelta di procedere, ex art. 54, comma 2 del D.P.R. 97/2003, ad una "ricognizione e valorizzazione" *ex novo* di tutti i beni immobili, poiché qualsiasi altra scelta si sarebbe rivelata impraticabile o infruttifera.
In particolare, si sottolineano i criteri di valorizzazione utilizzati per individuare il valore normale utilizzando i coefficienti moltiplicatori della rendita catastale previsti dalla vigente normativa tributaria ai fini dell'ICI – Imposta Comunale sugli Immobili.

Tale decisione è stata assunta per i seguenti motivi:

1. "la normativa vigente prevede che la valutazione delle immobilizzazioni materiali debba essere effettuata con il criterio del costo storico a meno delle rivalutazioni

effettuate ai sensi dell'art. 54 del DPR 97 del 2003"; ossia, come letteralmente previsto dal comma 2 del menzionato articolo, in sede di "ricognizione e valutazione ed al conseguente rinnovo degli inventari". Ebbene, si è ritenuto che tale rivalutazione fosse praticabile solo nel momento in cui fossero adottati criteri differenti da quelli del costo storico, altrimenti sarebbero stati riconfermati i medesimi valori. Ciò con l'obiettivo di conferire ai beni oggetto di ricognizione un "valore normale" certamente più aderente alla "rappresentazione veritiera e corretta" di quanto non sia quello risultante dalle scritture contabili;

2. diverse sono le definizioni di "valore normale" molte delle quali rinvenibili nella disciplina fiscale sui redditi di impresa e sull'IVA (rispettivamente art. 9, comma 3, del DPR 917/1986 nonché art. 14, comma 3, del DPR 633/1972) e, pertanto, non applicabili all'attività di previdenza svolta da un ente pubblico non economico quale è l'ENPALS. Tali definizioni, però, fanno tutte riferimento, "in quanto possibile", alla nozione di prezzo di mercato e, laddove ciò non sia possibile, a valori stimati con diversi criteri. La stessa Agenzia delle Entrate prevede che "*Deve ritenersi consentita una rivalutazione che si attesti ad un livello intermedio compreso tra il valore economico del bene e quello di libro risultante alla chiusura dell'esercizio di riferimento, a condizione tuttavia che, come previsto dall'art. 4, comma 8, del decreto ministeriale n.162/2001, siano adottati criteri uniformi per tutti i beni appartenenti alla medesima categoria omogenea(anche se diversi dai criteri adottati per la rivalutazione di beni relativi ad altre categorie). In pratica è possibile un utilizzo indifferenziato di diversi criteri di rivalutazione, ferma restando la necessità di un'uniforme distribuzione dei maggiori valori sui beni compresi nella medesima categoria, entro il limite del valore economico ad essi attribuibile*" (Circolare n. 18/E del 13.6.2006). Inoltre, l'utilizzo del criterio "valore di mercato" avrebbe richiesto perizie estimative certamente molto dispendiose;

3. tenendo conto che l'art. 54, comma 2 del DPR 97/2003 fa specifico riferimento ai criteri di cui all'allegato 14, nel rispetto della normativa fiscale, è stata utilizzata la nozione di "valore normale" determinato con il "sistema automatico", rinvenibile nell'allegato 14 del DPR 97/2003 (pag. 106 del S.O alla G.U. del 6/5/2003) laddove si definiscono i criteri per la stima degli immobili acquisiti dall'ente a titolo gratuito. Letteralmente viene disposto che "*il valore normale si determina col sistema automatico in base ai coefficienti moltiplicatori della rendita catastale previsti dalla vigente normativa tributaria ai fini dell'ICI – Imposta Comunale sugli Immobili.*

Qualora vi sia un sensibile divario fra valore di mercato e valore determinato col procedimento automatico è necessario far ricorso alla stima peritale dell'esperto nominato dal Presidente del Tribunale". L'Amministrazione, quindi, ha ritenuto che la differenza di valore non fosse tale da giustificare l'esborso necessario per l'ottenimento di stime peritali;

4. i valori così acquisiti sono riferiti alle singole unità immobiliari, cosa precedentemente impossibile, e sono "onnicomprensivi", ossia tengono conto sia dello stato d'uso, sia della stimata residua vita utile, sia degli ammortamenti già effettuati, sia delle diverse opere di ampliamento e manutenzione straordinaria succedutesi dall'acquisizione del bene sino al 31/12/2007, data di riferimento della ricognizione e valorizzazione. Come è noto, infatti i costi di ampliamento e manutenzione straordinaria si "capitalizzano" andando ad aumentare il c.d. "valore di carico", ossia l'importo originariamente iscritto in contabilità a seguito dell'acquisizione del bene. Detto maggior valore continua ad essere ammortizzato "con i criteri precedentemente applicati al costo originario" come previsto dai principi contabili;

5. l'Amministrazione, infatti, intende procedere all'ammortamento di detti valori mantenendo i medesimi criteri precedentemente applicati. Ritenere interamente ammortizzati i beni acquisiti da più di 50 anni sarebbe lesivo della "rappresentazione veritiera e corretta" per i seguenti motivi:
   a. ometterebbe le spese di ampliamento e manutenzione straordinaria sostenute sui singoli beni negli anni precedenti alla ricognizione;
   b. modificherebbe la stimata residua vita utile, ipotizzandola pari a zero;
   c. sarebbe incoerente con le finalità della stessa ricognizione e valorizzazione dei beni, di cui all'art. 54, comma 2, del DPR 97/2003.

   Tale soluzione, fra l'altro, è fra quelle consentite dalla stessa Agenzia delle Entrate (Circolare n. 18/E del 13.6.2006, paragrafo 1.4);

6. la plusvalenza derivante dalle operazioni di cartolarizzazione sarà determinabile solo a completamento delle stesse, cioè quando si sarà a conoscenza dell'intero importo incassato, da confrontarsi con il costo storico al netto degli ammortamenti.

Si è pervenuti, così, alla determinazione del valore complessivo dei fabbricati e dei terreni che al 31.12.2007 sono di proprietà dell'Ente, valore ammontante a € 43.952.226,99, con esclusione degli immobili inseriti nelle procedure di cartolarizzazione Scip 1 e Scip 2. Tale importo corrisponde alla somma dei valori distinti per singole unità immobiliari ed onnicomprensivi, ossia espressivi sia dello stato d'uso, sia della stimata vita utile, sia degli ammortamenti già effettuati, sia delle diverse opere di ampliamento e manutenzione straordinaria succedutesi fino al 31.12.2007.

I valori relativi agli immobili strumentali, che, rideterminati nel modo descritto, ammontano a € 32.311.372,65, vanno sottoposti ad ammortamento, a partire dal 2007, utilizzando i criteri (aliquota del 2 %) precedentemente applicati al costo originario, con esclusione dei terreni e dei fabbricati con destinazione d'uso diversa da quella istituzionale. L'ammontare complessivo dell'ammortamento da applicare per il 2007 ai soli immobili strumentali è pari a € 646.227,45.

Pertanto, nell'attivo dello stato patrimoniale, al 31.12.2007, deve essere iscritto il valore complessivo di € 43.305.999,54 (43.952.226,99 meno 646.227,45) corrispondente agli immobili e ai terreni ancora in proprietà dell'Enpals.

Ciò determina una riduzione di € 16.634.948,66 del valore degli immobili iscritto nello stato patrimoniale, importo risultante dalla differenza tra il valore contabile al 31.12.2007 di € 59.940.948,20 (costituito dal valore al 31 dicembre 2006 per € 58.985.561,73 – comprensivo anche dei beni inseriti nei provvedimenti di cartolarizzazione – più il valore di € 1.601.613,92 relativo ai lavori di ristrutturazione effettuati durante il 2007 meno l'ammortamento praticato per il 2007 per € 646.227,45) e il nuovo valore di € 43.305.999,54, come già detto "onnicomprensivo" al 31.12.2007, corrispondente alla ricognizione e valorizzazione effettuata al netto dell'ammortamento praticato per il 2007.

La differenza tra l'importo di € 59.940.948,20 e l'importo di € 43.305.999,54 , pari a € 16.634.948,66, costituisce la complessiva riduzione del valore degli immobili iscritto nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2007.

Si è reso, altresì, necessario contabilizzare nel rendiconto finanziario 2007 le somme che per effetto dei decreti del MEF del 31 maggio 2002 e del 9 aprile 2003 sono state versate sull'apposito conto corrente(n. 20366) intestato all'Enpals presso la Tesoreria Centrale della Banca d' Italia. Tali somme, alla data del 31 dicembre 2007, comprensive degli interessi maturati, ammontano complessivamente a € 84.435.220,08. Tale importo risulta vincolato e non fruibile da parte dell'Ente fino a conclusione delle operazioni di vendita di tutti i beni soggetti a cartolarizzazione.

Detti importi, che vengono riportati fra i residui attivi, risultano così costituiti:

a) € 77.300.641,23 quali somme complessivamente corrisposte come controvalore degli immobili inclusi nei provvedimenti di cartolarizzazione;
b) € 6.857.404,17 a titolo di interessi;
c) € 277.174,68 a titolo di corrispettivi sulle vendite effettuate.

Poiché, al 31 dicembre 2006, risultava iscritto nell'attivo patrimoniale dell'Ente un residuo attivo per alienazione di immobili (sorto in parte nel 2001 e in parte nel 2002) per complessivi € 39.296.034,64, ne consegue che sono stati assunti, sull'esercizio 2007, i seguenti ulteriori accertamenti di entrata:
a) € 38.004.606,59 sul capitolo 13411001, a titolo di alienazione immobili;
b) € 6.857.404,17 sul capitolo 9308010, a titolo di interessi;
c) € 277.174,68 sul capitolo 13307031, a titolo di corrispettivi sulle vendite effettuate.
L'accertamento di € 38.004.606,59 sul capitolo 13411001, a titolo di alienazione immobili, meno l'importo di € 16.634.948,66, corrispondente alla diminuzione dell'attivo in stato patrimoniale di cui si è detto prima, costituisce per la differenza di € 21.369.657,93 il risultato derivante dalla "ricognizione e valorizzazione", e viene evidenziato nella voce "riserve di rivalutazione" inserita nel patrimonio netto dello stato patrimoniale del Rendiconto Generale 2007.

Infine, nei conti d'ordine dello stato patrimoniale 2007 è stato iscritto l'importo di € 9.846.303,93 che corrisponde al valore degli immobili inseriti nei decreti di cartolarizzazione Scip 1 e Scip 2 ma per i quali, alla data del 31 dicembre 2007, non è ancora avvenuta la compravendita.

ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO DI BILANCIO

1) ENTRATE

Entrate correnti

Le entrate correnti accertate nel corso dell'esercizio, pari a € 1.212,9 milioni (oltre l'80 per cento del totale delle entrate) si riferiscono essenzialmente a entrate contributive, che ammontano nel complesso a € 1.089,1 milioni di cui € 1.086,5 riferite ai capitoli inerenti il versamento dei contributi dei singoli fondi con i relativi proventi accessori.

I contributi di competenza accertati nel corso dell'esercizio 2007 sono stati complessivamente pari a € 1.086,2 milioni di Euro, dei quali 987,3 relativi al fondo pensioni lavoratori dello spettacolo e 98,9 a quello degli sportivi professionisti. La tabella ed il grafico seguente mostrano rispettivamente il volume ed il trend di crescita dei predetti contributi nell'arco degli ultimi sei anni.

Contributi di competenza accertati

(dati in milioni di Euro)

Fondo pensioni	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Fondo pensioni lavoratori spettacolo	703,8	757,9	783,4	868,3	909,6	987,3
Fondo pensioni sportivi professionisti	67,4	74,2	71,1	83,6	86,0	98,9
TOTALE	**771,4**	**832,1**	**854,5**	**951,9**	**995,6**	**1.086,2**

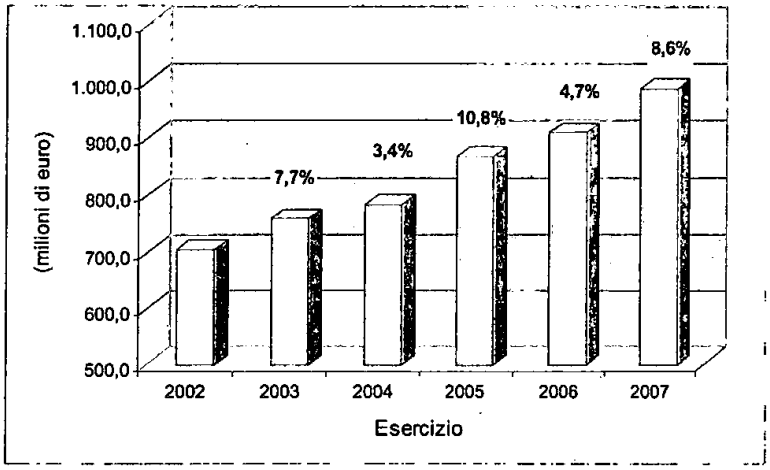
N.B.: al fine di preservare, sul piano sostanziale, l'omogeneità delle informazioni poste a confronto, il dato relativo all'anno 2003 non tiene conto dei contributi accertati riconducibili all'operazione di riaccertamento dei residui attivi del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo (€ 125,9 mil. di euro) effettuata nel corso del medesimo anno.

Si noti come, non solo nel corso del 2007, l'Ente abbia registrato, per entrambe le gestioni, elevati incrementi delle entrate contributive, ben oltre l'incremento medio nominale del Prodotto interno lordo: nell'ultimo quadriennio l'incremento medio annuo delle entrate contributive(+6,9%) è stato quasi doppio a quello registrato dal Pil(+3,6%).

Il significativo trend di crescita dei contributi accertati, che risulta in linea con l'incremento degli incassi per contributi di competenza, è riconducile, in larga parte all'intensificazione dell'attività di contrasto dei fenomeni di omissione ed evasione contributiva, sia sul piano amministrativo, sia quello ispettivo.

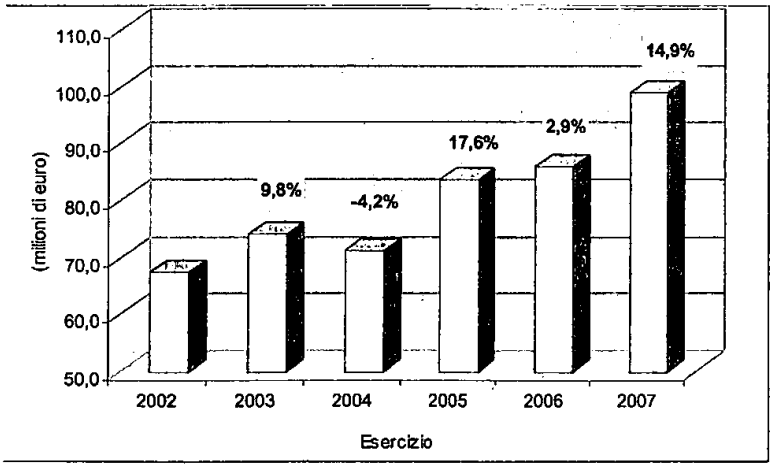
Fondo pensioni lavoratori spettacolo. Variazione dei contributi di competenza accertati

(in percentuale rispetto al dato dell'anno precedente)



Fondo pensioni sportivi professionisti. Variazione dei contributi di competenza accertati

(in percentuale rispetto al dato dell'anno precedente)



Detta attività, da un lato ha indotto le imprese a regolarizzare le situazioni di omissione ed evasione contributiva accertate nel 2007 e relative a periodi contributivi precedenti (ciò trova riscontro anche dalle informazioni desunte dai modelli di pagamento dei contributi F24/I24, che mettono in evidenza come una quota apprezzabile degli incassi totali del 2007 risulti relativa a periodi contributivi pregressi), dall'altro ha favorito la diffusione di comportamenti, da parte delle imprese, maggiormente improntati al rispetto degli obblighi contributivi.

Incassi dell'anno relativi a periodi contributivi pregressi

(dati in milioni di Euro)

Fondo pensioni	2004	2005	2006	2007
Fondo pensioni lavoratori spettacolo	25,0	37,6	40,7	37,7
Fondo pensioni sportivi professionisti	8,4	9,8	9,2	6,3
TOTALE	33,5	47,4	50,0	44,0

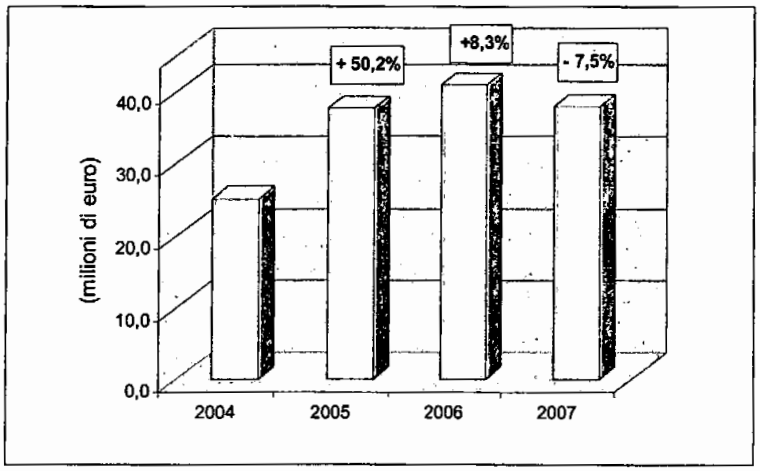
Con riguardo all'attività di accertamento di natura amministrativa, l'incremento dell'efficacia delle azioni di accertamento deriva dal perfezionamento delle metodologie di analisi e dall'utilizzo delle nuove norme in materia di responsabilità solidale delle imprese appaltanti in relazione agli obblighi contribuitivi delle ditte appaltatrici. L'intensificazione dell'attività di accertamento è indubbiamente riconducibile anche al processo di riqualificazione del personale delle sedi periferiche dell'Ente – in atto anche nell'anno in corso – che ha reso disponibile un maggior numero di risorse professionali da impiegare nell'attività di controllo della regolarità contributiva delle imprese e di recupero dei crediti.
A dare impulso allo svolgimento dell'attività ispettiva ha, inoltre, contribuito la maggiore disponibilità di informazioni (nel corso del 2007 sono pervenute oltre 5.000 segnalazioni di accesso sui luoghi di lavoro da parte della SIAE ed è stata perfezionata la metodologia di sfruttamento delle informazioni disponibili attraverso il collegamento con gli archivi delle Camere di commercio).

Altra importante fonte di entrate correnti è quella costituita dai trasferimenti da parte dello Stato e da altri Enti Pubblici, che sono stati accertati in € 107,8 milioni. In questo ambito assumono particolare rilevanza: il contributo dello Stato per la separazione dell'assistenza dalla previdenza pari a € 57,9 milioni, il contributo per la copertura degli oneri ex D.L. 22 dicembre 1990, n. 409 convertito in Legge 27 febbraio 1991, n. 59 (perequazione delle pensioni d'annata) pari a € 30,1 milioni e il contributo dello Stato in relazione a minori entrate contributive per particolari categorie di lavoratori Legge n. 296 del 27 dicembre 2006 pari a € 15,0 milioni.

Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo.

Variazione degli incassi dell'anno relativi a periodi contributivi pregressi

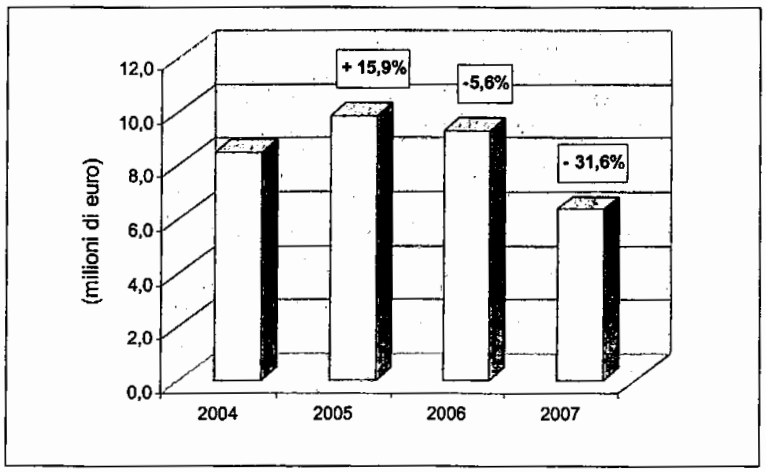
(variazione % rispetto all'anno precedente)



Fondo pensioni sportivi professionisti.

Variazione degli incassi dell'anno relativi a periodi contributivi pregressi

(variazione % rispetto all'anno precedente)



Si segnala inoltre che, nel corso del 2007, sono state accertate ulteriori entrate relative a:

- redditi e proventi patrimoniali per € 10,5 milioni, di cui € 1,3 milioni per fitti attivi e € 9,1 milioni per interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti.
  L'aumento di questa ultima posta di entrata rispetto al 2006 (esercizio nel corso del quale si è registrata a tale titolo un'entrata di € 3,6 milioni) è relativa alla contabilizzazione delle somme presenti a titolo di interessi per € 6.857.404,17 sul c/c 20366 di contabilità speciale acceso presso la Tesoreria Centrale della Banca d'Italia, in relazione ai provvedimenti di cartolarizzazione di cui si è detto in premessa;
- poste correttive e compensative di spese correnti, per un ammontare di € 4,7 milioni, relative a recuperi di prestazioni, trattenute a pensionati per divieto di cumulo tra pensione e retribuzione, recuperi di spese derivanti da locazioni attive e da spese generali. In particolare, per quanto riguarda le entrate per recupero di spese derivanti da locazioni attive, rispetto all'importo complessivo accertato nel corso del 2007 pari a € 104.004, risulta riscosso oltre il settantotto per cento (€ 81.424). Dell'importo residuo pari a € 22.580 una parte rilevante è già stata incassata nel corso dei primi mesi del 2008.
  I residui provenienti, dai precedenti esercizi (€ 427.819), si riferiscono, in gran parte, agli oneri accessori relativi al periodo 1982/1990, in relazione ai quali sono in corso le opportune azioni di recupero sul piano giudiziario.

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale accertate nel corso dell'anno 2007, pari a € 118,0 milioni, sono rappresentate, per la maggior parte da € 76 milioni relativi al disinvestimento di titoli il cui ricavato è destinato al reinvestimento, € 38,0 milioni relativi alla contabilizzazione delle somme presenti sul c/c 20366, di contabilità speciale , a titolo di controvalore degli immobili inclusi nei provvedimenti di cartolarizzazione di cui si è detto nelle premesse della nota integrativa, € 3,6 milioni per riscossione crediti (C.U.A.F.) e da € 433.058 da versamenti di depostiti di terzi a garanzia.

2) LE USCITE

Uscite correnti

Complessivamente sono state impegnate somme per un ammontare pari a € 932,9 milioni. Al riguardo si evidenzia, di seguito, l'andamento delle principali voci di spesa corrente, con particolare riguardo alle spese per prestazioni istituzionali (che rappresentano quasi il 90% del totale), alle spese per il personale, per gli Organi e per quelle relative all'acquisto di beni di consumo e di servizi.

a) Prestazioni Istituzionali

La spesa complessiva per prestazioni istituzionali, per l'anno 2007 ammonta a € 834.509.559,43, così articolata:

	ANNO 2007
Ratei di pensione del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo	**802.923.154,42**
Ratei di pensione del fondo speciale sportivi professionisti	**31.576.709,25**
Altre prestazioni	**9.695,76**
TOTALE	**834.509.559,43**

In particolare per i trattamenti per vecchiaia, anzianità e superstiti gli andamenti del numero delle pensioni e dei relativi importi indicano una sostanziale stazionarietà.

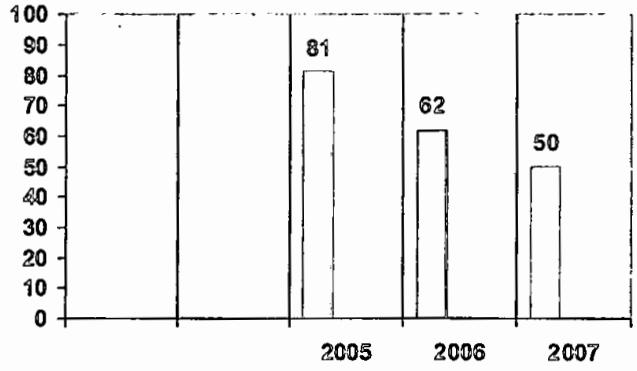
La spesa per prestazioni subisce un lieve incremento imputabile, peraltro, alla perequazione automatica delle pensioni, alle maggiori retribuzioni e, infine, ai maggiori requisiti richiesti che determinano, conseguentemente, un importo di pensione più elevato.

Rispetto ai trattamenti pensionistici di prima istanza per vecchiaia, anzianità e superstiti i tempi medi di erogazione hanno registrato, nel corso del 2007, un significativo miglioramento dovuto ad una ottimizzazione dell'organizzazione del lavoro, accompagnato da un aumento della produttività.

TRATTAMENTI DI PRIMA ISTANZA CONCLUSI NELL'ANNO
(Tempi espressi in giorni)

Tipologia - Pensione	2005		2006		2007	
	numero	Tempi medi	numero	Tempi medi	numero	Tempi medi
Vecchiaia	*1.707*	*94*	*2.035*	*80*	*2.245*	*38*
Anzianità	*1.101*	*80*	*1.550*	*65*	*1.283*	*49*
Superstiti	*1.055*	*28*	*1.190*	*33*	*1.181*	*36*
Totali e tempi medi complessivi	3.863	72	4.775	62	4.709	50

Grafico – Tempi medi di evasione -



b) Oneri per il personale in attività di Servizio

A fronte di una pianta organica di 415 unità di personale, rideterminata con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 77 del 21 febbraio 2007, si evidenzia che le Uscite relative agli oneri per il personale in attività di servizio nel 2007 ammontano a € 22,2 milioni, con una diminuzione dell'1,3% rispetto al 2006 (anno nel quale la spesa è stata di € 22,5 milioni comprensivi dell'importo per interventi socio/assistenziali ex art. 59 DPR

così suddivise: un Direttore Generale, 5 unità di personale a tempo definito e 389 unità di personale a tempo indeterminato e 13 unità di personale fuori ruolo appartenenti all'ex personale di custodia degli immobili dismessi dall'Ente. Occorre in proposito ricordare che, nel 2006 il numero del personale in servizio era superiore dello 0,9% rispetto al 2007 (n. 5 unità). Da quanto precede risulta che nel 2007 le spese relative agli oneri per il personale in attività di servizio si sono pressoché stabilizzate sui livelli dell'anno precedente.

c) Uscite per gli Organi dell'Ente

A seguito delle riduzioni introdotte dalla Legge finanziaria per il 2006 e per il 2007 e dal D.L. 223 del 4 luglio 2006, l'Ente ha provveduto a ridurre le spese nei limiti imposti dalla predetta normativa.
Le uscite per tale Categoria, nel 2007, ammontano a € 589.308 e, presentano una riduzione di circa il 10%, rispetto al 2006, anno nel quale le spese per la stessa Categoria sono state pari a € 655.757.

d) Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

Le Uscite per "l'acquisto di beni di consumo e di servizi" ammontano per il 2007 a € 5,0 milioni e risultano diminuite, rispetto all'esercizio 2006, nel quale venivano registrati impegni per € 5,3 milioni.
Le spese più significative, in particolare, riguardano il capitolo "spese di conduzione, manutenzione, pulizia ed igiene, riparazioni locali ufficio e relativi impianti, servizi di vigilanza" (€ 973.807 a fronte di € 904.311 del 2006 dovute al rientro nelle disponibilità delle superfici sottoposte a ristrutturazione); il capitolo "manutenzione software" (€ 0,9 milioni invariato rispetto al 2006), il capitolo "spese postali e telegrafiche" (€ 431.710 a fronte di € 379.455 del 2006) e il capitolo "spese per illuminazione" (€ 166.185 a fronte di € 229.684 del 2006).

Si segnala, inoltre, che, il contenimento di tale categoria è in linea con le disposizioni emanante dal decreto Legge n. 223 del 4 luglio 2006 per il triennio 2007/2009.
Si evidenzia infine che, gran parte dei capitoli della categoria raccolgono le uscite oltre che degli Uffici della Direzione Generale anche delle Sedi Periferiche dell'Ente.

e) Trasferimenti passivi

Le uscite per "Trasferimenti passivi" ammontano a € 54,9 milioni e risultano in aumento rispetto all'esercizio 2006 per € 17,3 milioni. La maggior parte delle uscite sono relative al trasferimento di copertura di periodi assicurativi ad altri Enti Previdenziali.
In proposito Si segnala che per i trasferimenti dei valori di copertura di periodi assicurativi, nel corso degli ultimi esercizi, si è registrato un aumento dei trasferimenti verso altri enti previdenziali. In particolare, la spesa per trasferimenti del 2006 (Fondo Lavoratori Spettacolo) è stata pari a € 30.999.985,45. Nel corso del 2007, invece, la spesa è passata a € 49.984.028,64 (Fondo Lavoratori Spettacolo).

Trasferimenti	Fondo lavoratori spettacolo		Fondo sportivi professionisti	
Anno	2006	2007	2006	2007
Spesa	*30.999.985,45*	*49.984.028,64*	*757.533,25*	*742.576,85*

Tale trend trova la propria giustificazione in una serie di cause concomitanti. In primo luogo, soprattutto con riferimento ai trasferimenti presso l'Inps che costituiscono la parte preponderante degli stessi, l'incremento è dovuto agli effetti del DLgs n 182 del 1997 che, armonizzando la normativa pensionistica ENPALS alla riforma generale introdotta con la legge n 335 del 1995, ha inasprito i requisiti pensionistici, soprattutto con riferimento al requisito richiesto per il sorgere del diritto alla prestazione.
L'aumento dei trasferimenti presso altri Enti o Istituti, inoltre, è dovuto anche ad una nuova organizzazione della Direzione Prestazioni Previdenziali che ha consentito uno snellimento del processo lavorativo.

Appare, opportuno sottolineare che i trasferimenti di contributi ad altri Enti previdenziali è relativo a posizioni individuali nella cui carriera lavorativa le attività caratteristiche dello spettacolo rappresentano attività lavorative minoritarie e che il loro aumento si traduce in un risparmio in quanto, a fronte di un trasferimento di contribuzione oggi effettuato, non vi sarà, a carico dell'Ente, la spesa del pagamento di una rendita pensionistica vitalizia.

Altre spese correnti

Tali spese ammontano complessivamente a € 12,2 milioni, pari al 1,3% delle spese correnti, e riguardano oneri tributari, interessi passivi su trattamenti pensionistici arretrati, rimborsi di contributi non dovuti, spese legali, spese per l'amministrazione degli immobili di proprietà destinati a reddito, compenso dovuto alla SIAE per i servizi amministrativi ed ispettivi effettuati per l'Ente.

Uscite in conto capitale e estinzione di debiti

Le spese nel loro insieme ammontano a € 119,8 milioni, con un aumento di € 16,8 milioni rispetto al consuntivo 2006. In particolare, l'aumento è da attribuire alla categoria "Partecipazione e acquisto valori mobiliari" che passa da € 95 milioni del 2006 a € 110,9 milioni del 2007. In tale importo sono compresi € 33,8 milioni per nuovi investimenti, € 76,0 milioni relativi al reinvestimento di titoli disinvestiti e € 1,1 milioni quali reinvestimento di proventi da disinvestimento.
Tra le altre Uscite in conto capitale si segnalano le voci di spesa relative a:

- ripristino di immobili per € 1,6 milioni;
- acquisto mobili e macchine d'ufficio per € 0,5 milioni;
- acquisto di software per € 0,7 milioni;
- concessione di mutui a medio e lungo termine per € 1,6 milioni;
- concessione di prestiti al personale per € 1,0 milioni;
- anticipazioni per conto CUAF (cassa unif. Assegni familiari) per € 2,5 milioni;
- indennità di buonuscita al personale per € 9,8 milioni.

Uscite per partite di giro

Le uscite aventi natura di partite di giro sono pari a € 170,4 milioni e attengono prevalentemente (€ 168,5 milioni) al versamento delle ritenute fiscali e previdenziali effettuate nei confronti dei pensionati e del personale.

3) IL RENDICONTO DI CASSA

Il movimento della gestione di cassa evidenzia nell'anno 2007 entrate per € 1.401,2 milioni ed uscite per € 1.108,8 milioni, con un saldo positivo di € 292,4 milioni.

4) LA GESTIONE DEI RESIDUI

Residui Attivi

I residui attivi, al 31 dicembre 2007, ammontano a € 623 milioni, con un incremento di € 71,2 milioni rispetto al 31 dicembre 2006 e, risultano composti per € 352,9 milioni da accertamenti relativi ad anni precedenti al 2007 e per € 270,1 milioni da accertamenti di competenza 2007.

Nel corso dell'esercizio 2007 sono stati incassati in conto residui € 170,1 milioni dei quali € 166,7 milioni per contributi previdenziali.

Si è provveduto, inoltre, alla cancellazione di residui attivi per € 28,9 milioni con le delibere del Consiglio di Amministrazione n. 81 e 82 del 31 maggio 2007 approvate dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibere n. 40 e 41 del 6 novembre 2007.

I Residui attivi al 31 dicembre 2007 ammontano ad € 623.031.654,65 e sono composti da:

- residui attivi provenienti da esercizi precedenti per € 352.861.365,43

Aliquote contributive	232.993.540,48
Trasferimenti da parte dello Stato	3.033.252,14
Trasferimenti da parte di altri Enti	243.909,88
Redditi e proventi patrimonaili	1.624.760,79
Poste correttive e compensative	12.236.470,38
Entrate derivanti dalla vendita di beni	268.518,70
Entrate non classificabili in altre voci (proventi accessori dei contributi lav. spett.)	60.593.654,67
Alienazione di immobili	39.296.034,64
Riscossione crediti	20.712,93
Partite di giro	2.550.510,82
Residui attivi provenienti da esercizi precedenti	352.861.365,43

- residui attivi provenienti dall'esercizio 2007 per € 270.170.289,22

- residui attivi provenienti dall'esercizio 2007 per € 270.170.289,22

Aliquote contributive	147.003.036,47
Trasferimenti da parte dello Stato	1.180.000,00
Redditi e proventi patrimoniali (comprensivo dell'accertamento delle somme versate, sulla contabilità speciale c/c 20366, a titolo di interessi per i provvedimenti di cartolarizzazione)	7.282.695,20
Poste correttive e compensative	97.065,98
Entrate derivanti dalla vendita di beni	352.201,12
Realizzo valori mobiliari (disinvestimenti di titoli per il successivo reinvestimento)	76.000.000,00
Alienazione di immobili (accertamento relativo alle somme presenti sulla contabilità speciale 20366 per il processo di cartolarizzazione)	38.004.606,59
Riscossione crediti	239.109,41
Partite di giro	11.574,45
Residui attivi provenienti dall'esercizio 2007	270.170.289,22

In proposito si segnala che, alla data del 12 giugno 2008 risultano riscossi residui attivi per un ammontare di € 79.397.497,51 così composti:

- residui attivi provenienti da esercizi precedenti per € 2.620.583,20

Trasferimenti da parte dello Stato	2.509.024,08
Poste correttive e compensative	105.903,12
Partite di giro	5.656,00
Residui attivi provenienti da esercizi precedenti e che risultano riscossi al 12 giugno 2008	2.620.583,20

- residui attivi provenienti dall'esercizio 2007 per € 76.776.914,31

Aliquote contributive	482.762,72
Redditi e proventi patrimoniali	288.543,18
Poste correttivie e compensative	408,00
Realizzo valori mobiliari	76.000.000,00
Riscossioni crediti	3.305,88
Partite di giro	1.894,53
Residui attivi provenienti dall' esercizio 2007 e che risultano al 12 giugno 2008	76.776.914,31

I residui attivi rimasti da riscuotere al 12 giugno 2008 ammontano quindi a € 543.634.157,14 e sono composti da:

- residui attivi provenienti da esercizi precedenti per € 350.240.782,23

Aliquote contributive	232.993.540,48
Trasferimenti da parte dello Stato	524.228,06
Trasferimenti da parte di altri Enti	243.909,88
Redditi e proventi patrimoniali	1.624.760,79
Poste correttivie e compensative	12.130.567,26
Entrate derivanti dalla vendita di beni	268.518,70
Entrate non classificabili in altre voci	60.593.654,67
Alienazione di immobili	39.296.034,64
Riscossioni crediti	20.712,93
Partite di giro	2.544.854,82
Residui attivi provenienti da esercizi precedenti rimasti da riscuotere al 12 giugno 2008	350.240.782,23

- residui attivi provenienti dall'esercizio 2007 per € 193.393.374,91

Aliquote contributive	146.520.273,75
Trasferimenti da parte dello Stato	1.180.000,00
Redditi e proventi patrimoniali	6.994.152,02
Poste correttive e compensative	96.657,98
Entrate derivanti dalla vendita di beni	352.201,12
Alienazione di immobili	38.004.606,59
Riscossioni crediti	235.803,53
Partite di giro	9.679,92
Residui attivi provenienti dall' esercizio 2007 rimasti da riscuotere al 12 giugno 2008	193.393.374,91

Alla fine del 2007 i residui attivi contributivi, che rappresentano una parte significativa del totale dei residui attivi, ammontano complessivamente a € 440,6 milioni (v. tabella seguente), con una riduzione di circa il dieci per cento rispetto al dato dell'anno prima.

Residui attivi contributivi

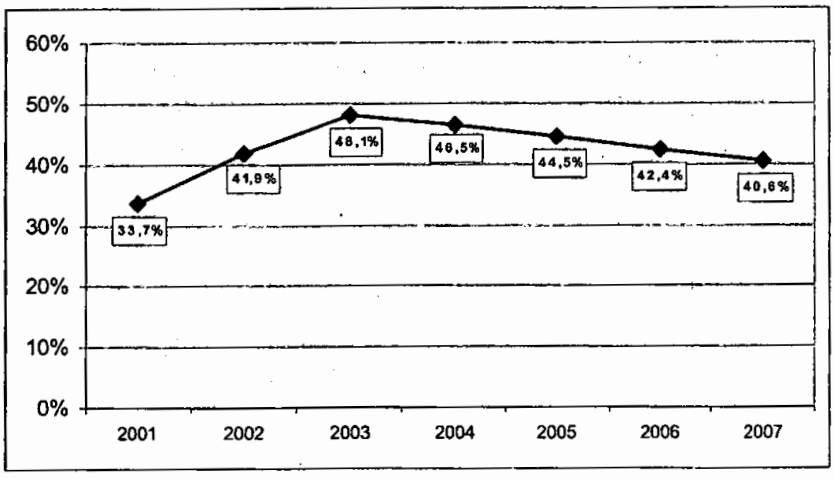
(dati in milioni di Euro al 31 dicembre)

Fondo pensioni	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Fondo pensioni lavoratori spettacolo	222,2	272,4	341,8	346,4	372,2	443,3	397,6
Fondo pensioni sportivi professionisti	31,6	50,6	58,4	51,3	51,2	46,2	43,0
TOTALE	**253,8**	**323,0**	**400,2**	**397,7**	**423,4**	**489,5**	**440,6**

Rapportando la misura dei residui attivi contributivi all'accresciuto volume di attività dell'Ente - di cui è fattore estremamente rappresentativo l'incremento dei contributi di competenza accertati - si rileva nell'ultimo quadriennio la costante diminuzione dell'incidenza dei predetti residui rispetto ai contributi di competenza accertati nell'anno. Detto indice passa, infatti, dal 48,1% del 2003 al 40,6% del 2007 (cfr. grafico seguente).

Incidenza dei residui attivi contributivi al 31.12 sui contributi di competenza accertati nell'anno

(in misura percentuale)



N.B.: il dato dei residui attivi relativo al 2006 risulta depurato della misura dei contributi relativi a novembre 2006(67,6 mln di euro) che sono stati incassati nei primissimi giorni del 2007.

Sul piano operativo, in linea con le indicazioni del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza e del Consiglio di Amministrazione dell'Ente, nel corso del 2007 sono state poste in essere iniziative volte a conseguire la riduzione dei residui attivi contributivi registrati alla fine del 2006. In particolare, per quanto concerne il fondo pensioni dei lavoratori dello spettacolo, ciò ha consentito di ridurre il volume dei residui attivi contabilizzati a fine 2006 di 260,6 milioni di Euro (dei quali 156,1 per incasso e 26,6 per inesigibilità). Al 31 dicembre 2007, la maggior parte dei predetti crediti contributivi era già stata trasferita ad Equitalia Riscossioni S.p.A., la società pubblica incaricata della riscossione coattiva dei tributi erariali e dei contributi obbligatori che ha sostituito il precedente sistema dei concessionari territoriali.

Fondo pensioni lavoratori spettacolo. La gestione dei residui attivi contributivi

(dati in milioni di Euro)

		Importi *(mil. di Euro)*
	Residui attivi contributivi al 31.12.2006	***443,3***
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2006 incassati nel corso del 2007	156,1
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2006 dichiarati inesigibili nel corso del 2007	26,6
=	**TOTALE**	**260,6**
+	Residui attivi contributi accertati nel 2007 (comp. contributiva 2007)	79,6
+	Residui attivi contributivi accertati nel 2007 (comp. contributiva < dic. 2006)	57,4
=	**Residui attivi contributivi al 31.12.2007**	**397,6**

N.B.: in linea con il nuovo sistema di classificazione contabile, i dati sono al netto informazioni relative alle trattenute ai pensionati in attività, rientranti nelle voci di bilancio di diretta competenza della Direzione Prestazioni Previdenziali.

Analoga riduzione del volume dei residui attivi contributivi si registra per il fondo pensioni degli sportivi professionisti, dove la misura dei residui attivi contabilizzati al 31 dicembre 2006 è stata ridotta di 13,2 milioni di Euro (dei quali cui 11,0 per incasso e 2,2 per inesigibilità).

Fondo pensioni sportivi professionisti. La gestione dei residui attivi contributivi

(dati in milioni di Euro)

		Importi *(mil. di Euro)*
	Residui attivi contributivi al 31.12.2006	**46,2**
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2006 incassati nel corso del 2007	11,0
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2006 dichiarati inesigibili nel corso del 2007	2,2
=	**TOTALE**	**33,0**
+	Residui attivi contributivi accertati nel 2007 (comp. contributiva 2007)	3,3
+	Residui attivi contributivi accertati nel 2007 (comp. contributiva < dic. 2006)	6,7
=	**Residui attivi contributivi al 31.12.2007**	**43,0**

N.B.: in linea con il nuovo sistema di classificazione contabile, i dati sono al netto informazioni relative alle trattenute ai pensionati in attività, rientranti nelle voci di bilancio di diretta competenza della Direzione Prestazioni Previdenziali.

Residui Passivi

Gli impegni assunti negli anni precedenti al 2007 e pagati nel corso dell'esercizio ammontano a € 50,3 milioni. Il totale complessivo dei residui passivi al 31 dicembre 2007 è pari a € 204,1 milioni composto da:

- residui passivi provenienti da esercizi precedenti per € 39.526.582,59

Spese per Organi dell'Ente	214.673,00
Oneri per il personale in attività di servizio	1.006.152,49
Acquisto beni di consumo e servizi	4.077.799,42
Prestazioni Istituzionali	6.056.527,76
Trasferimenti passivi	13.180.313,96
Oneri finanziari	8.839,15
Oneri tributari	326.965,35
Poste correttive e compensative	843.075,49
Uscite non classificabili in alre voci	1.310.459,27
Oneri per il personale in quiescenza	410.668,60
Acquisto beni di uso durevole e opere imm.	4.669.355,82
Acquisto immobilizzazioni tecniche	847.183,88
Partecipazione ed acquisto valori mobiliari	19.423,76
Concessione di crediti ed anticipazioni	873.788,69
Partite di giro	5.681.355,95
Residui passivi provenienti da esercizi precedenti	39.526.582,59

- residui passivi provenienti dall'esercizio 2007 per € 164.641.960,13

Spese per Organi dell'Ente	57.361,81
Oneri per il personale in attività di servizio	3.138.424,43
Acquisto beni di consumo e servizi	1.154.508,51
Prestazioni Istituzionali	13.443.785,31
Trasferimenti passivi	2.371.281,76
Oneri finanziari	-
Oneri tributari	583.690,57
Poste-correttive e compensative	16.600,63
Uscite non classificabili in alre voci	4.169.072,03
Oneri per il personale in quiescenza	
Acquisto beni di uso durevole e opere imm.	263.613,33
Acquisto immobilizzazioni tecniche	426.344,55
Partecipazione ed acquisto valori mobiliari	110.953.114,71
Concessione di crediti ed anticipazioni	1.206.000,00
Partite di giro	26.858.162,49
Residui passivi provenienti dall'esercizio 2007	164.641.960,13

Alla data del 12 giugno 2008 risultano pagati residui passivi provenienti da esercizi precedenti per € 6.040.216,95 e residui passivi provenienti dalla competenza 2007 per € 30.319.323,64 così composti: residui passivi provenienti da esercizi precedenti per € 6.040.216,95

- residui passivi provenienti da esercizi precedenti per € 6.040.216,95

Spese per Organi dell'Ente	-
Oneri per il personale in attività di servizio	121.918,44
Acquisto beni di consumo e servizi	94.699,69
Prestazioni Istituzionali	4.714.174,78
Trasferimenti passivi	66.141,76
Oneri finanziari	-
Oneri tributari	50.000,00
Poste correttive e compensative	457,00
Uscite non classificabili in alre voci	-
Oneri per il personale in quiescenza	-
Acquisto beni di uso durevole e opere imm.	906.083,37
Acquisto immobilizzazioni tecniche	50.280,00
Concessione di crediti ed anticipazioni	-
Estinzione debiti diversi	6.312,61
Partite di giro	30.149,30
Residui passivi provenienti da esercizi precedenti e che risultano pagati al 12 giugno 2008	6.040.216,95

- residui passivi provenienti dall'esercizio 2007 per € 30.319.323,64

Spese per Organi dell'Ente	3.114,81
Oneri per il personale in attività di servizio	2.149.372,06
Acquisto beni di consumo e servizi	783.894,97
Prestazioni Istituzionali	738,00
Trasferimenti passivi	66.141,76
Oneri finanziari	-
Oneri tributari	287.356,55
Poste correttive e compensative	16.600,63
Uscite non classificabili in altre voci	77.206,99
Oneri per il personale in quiescenza	-
Acquisto beni di uso durevole e opere imm.	92.335,87
Acquisto immobilizzazioni tecniche	147.918,15
Concessione di crediti ed anticipazioni	1.059.000,00
Estinzione debiti diversi	1.436,20
Partite di giro	25.634.207,65
Residui passivi provenienti dall'esercizio 2007 e che risultano pagati al 12 giugno 2008	30.319.323,64

Nel corso del 2008, inoltre, con Delibera n. 101 del 23 aprile del Consiglio di Amministrazione , approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibera n. 48 del 29 maggio 2008, è stata disposta la cancellazione di residui passivi pari complessivamente a € 7.476.366,37.

Variazioni

Nel corso dell'esercizio 2007 sono state adottate due variazioni di Bilancio con le Delibere del Consiglio di Amministrazione n. 85 del 25 giugno 2007 (approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con Delibera n, 38 del 20 luglio 2007)e n. 90 del 7 novembre 2007 (approvata dal Consiglio di Indirizzo e vigilanza con Delibera n, 42 del 27 novembre 2007).

Inoltre, si è provveduto al riaccertamento dei residui attivi con le Delibere del Consiglio di Amministrazione n. 81 e n. 82 del 31 maggio 2007, approvate dal Consiglio Indirizzo e Vigilanza con le Delibere n. 40 e n. 41 del 6 novembre 2007, e al riaccertamento dei residui passivi con la Delibera n. 79 del 18 aprile 2007, approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con Delibera n. 37 del 6 giugno 2007.

In applicazione dell'art. 13 comma 2 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, sono state effettuate le variazioni compensative, per competenza e cassa, tra capitoli rientranti nella stessa categoria e nello stesso centro di responsabilità di 1° livello, con le seguenti Determinazioni del Direttore Generale:
n. 229 del 15 marzo 2007, n. 386 del 16 maggio 2007, n. 510 del 15 giugno 2007, n. 6837 del 3 agosto 2007, n. 777 del 21 settembre 2007, n. 859 del 22 ottobre 2007, n. 973 del 19 novembre 2007, n. 1067 del 11 dicembre 2007.

ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO

Alla chiusura dell'esercizio 2007 il conto economico presenta un avanzo di € 430,3 milioni al netto delle imposte dell'esercizio.

CONTO ECONOMICO

(cifre espresse in milioni di euro)

	2006	2007
A) Valore della produzione	1.090,8	1.198,8
B) Costi della produzione	889,1	966,0
Differenza tra valore e costi della produzione	201,7	232,8
C) Proventi ed oneri finanziari	3,3	8,8
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		0,1
E) Proventi ed oneri straordinari	29,0	160,9
Risultato prima delle imposte	176,0	402,4
Imposte dell'esercizio	3,4	2,9
Avanzo economico	**172,6**	**399,5**

Si forniscono di seguito le indicazioni concernenti i dati esposti nel prospetto relativo al Conto Economico.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE (€ 1.198.826.303,81) è costituita dalle seguenti voci:

1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni dei servizi (Euro 1.196.365.262,40) comprende:
   - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti al netto dei capitoli di uscita relativi a: restituzione di contributi Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo, restituzione di proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione, restituzione di contributi del Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo, restituzione trattenute del Fondo pensione Lavoratori dello Spettacolo.
   - Trasferimenti da parte dello Stato
   - Trasferimenti da altri Enti
   - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalle prestazioni di servizi.

2) Altri ricavi e proventi (€ 2.461.041,41) sono compresi:
   - capitolo di entrata relativo ad "Affitti di immobili";
   - capitoli di entrata relativi a: "recupero di spese derivanti da locazioni attive", "recupero di spese generali" al netto dell'importo relativo al rimborso IRPEF;
   - entrate non classificabili in altre voci.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE (€ 966.039.191,19) comprendono i seguenti punti:

1) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (€ 169.389,92) contiene:
   - capitoli di uscita relativi a: "acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni" e "acquisto di cancelleria ed altro materiale di consumo".

2) Per servizi (873.546.443,57)
   Ai sensi dell'art. 2433 ter, comma 2, del Codice Civile, la voce è stata suddivisa in due sottovoci, distinguendo i costi per i servizi erogati e d i costi per i servizi acquisiti.

2a) Prestazioni di servizi (€ 861.253.303,14) contiene i costi relativi a:

- prestazioni Istituzionali ;
- capitoli di uscita relativi a "valori di copertura periodi assicurativi trasferiti ad altri enti previdenziali (INPS-INPDAI)" e "trasferimento contributi Fondo speciale IVS Sportivi Professionisti".
- il tutto al netto dei capitoli di entrata relativi a: "trattenute a pensionati occupati gestione Lavoratori dello Spettacolo", "trattenute a pensionati occupati gestione Sportivi Professionisti", "recuperi e rimborsi diversi gestione Lavoratori dello Spettacolo", "recuperi e rimborsi diversi gestione Sportivi Professionisti", "recupero di spese generali" solo l'importo relativo al rimborso IRPEF.

2b) Acquisti di servizi (€ 12.293.140,43) contiene i costi per:

- uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi al netto dei capitoli di uscita "acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni", "acquisto di cancelleria ed altro materiale di consumo", "spese di rappresentanza", "spese per concorsi" e "spese per rimborso all'INPS per convenzione INPS-ENPALS". Il capitolo di uscita attinente i "premi di assicurazione" è al netto dei costi relativi della polizza furto valori e portavalori, altresì il capitolo "spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi" è al netto dei costi relativi al noleggio di apparecchiature per fotocopie;
- capitolo di uscita relativo alle "spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori" ;
- capitolo di uscita inerente le "spese per convenzione ENPALS-SIAE".

3) Per godimento beni di terzi (€ 90.787.79) contiene;

- il capitolo di uscita relativo a "manutenzione, noleggio ed esercizio mezzi di trasporto" ed il capitolo "spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi" solo per l'importo relativo ai costi del noleggio di apparecchiature per fotocopie.

4) Per il personale (€ 29.771.543,15) sono indicati i costi relativi al personale suddivisi nelle seguenti classificazioni:

a) Salari e stipendi (€ 16.580.693,49) comprende:

- capitoli di uscita relativi a: "stipendi e altri assegni fissi al personale", "fondo per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente", "compensi per il trattamento accessorio per personale temporaneo", "retribuzione accessoria per il personale dirigente, professionisti e medici" e "stipendi ed altri assegni fissi tempo determinato";
- il capifolo di uscita relativo a "spese per rimborso all'INPS per convenzione INPS-ENPALS.

b) Oneri sociali (€ 4.216.223,95) contiene

- il capitolo di uscita riguardante gli "oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente" al netto dei costi relativi alla polizza Kasco ed alla polizza furto valori e portavalori.

c) Trattamento di fine rapporto (€ 3.350.306,87) contiene la quota di TFR maturata nell'anno 2007.

d) Trattamento di quiescenza (€ 3.320.214,75) contiene gli "Oneri per il personale in quiescenza"

e) Altri costi (€ 1.714.796,02) contiene:

- i capitoli di uscita relativi ai costi per : "indennità e rimborso spese missioni del personale all'interno/estero", "formazione del personale", "quote ed onorari avvocati", "buoni pasto", "premi di assicurazione contro rischi professionali", "contributo all'ARAN" e "rimborso iscrizione albo dei professionisti";
- i capitoli di uscita relativi a: "spese per i concorsi", "interventi a favore del personale" nonché "equo indennizzo al personale per infermità a causa di servizio";
- i costi relativi alla polizza Kasco ed alla polizza furto valori e portavalori.

Ai sensi dell'art. 2433 ter, comma 2, del Codice Civile è stata aggiunta la voce f) poiché non compresa in altre voci.

f) Spese per Organi dell'Ente (€ 589.308,07) contiene i costi per gli "Organi dell'Ente"

5) Ammortamenti e svalutazioni è costituito :

a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali (€ 134.910,16) contiene la quota annua relativa al Software

b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali (€ 701.520,56) di cui € 646.227,45 relativo alla quota annua degli immobili strumentali e € 55.293,11 relativo alla quota annua di mobili, macchine d'ufficio e attrezzature;

c) Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide (€ 57.207.747,64) corrisponde ai costi inseriti alla voce " svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti" del preventivo economico 2008.

6) Oneri diversi di gestione (€ 4.416.848,40) comprende:

- Trasferimenti passivi relativi ai capitoli "contribuzione fondo di pensioni Lavoratori Spettacolo al fondo per gli istituti di patronato", "contribuzione del fondo IVS Sportivi al fondo per gli istituti di patronato", "Trasferimento allo Stato ex D.L. del 4 luglio 2006" e "Trasferimento al fondo Nazionale per le Politiche Sociali";
- Vanno inoltre aggiunti i costi relativi agli "oneri vari e straordinari", "spese per amministrazione degli immobili a reddito", "spese per la vendita immobili", "spese per iscrizioni a seminari ed associazioni" e "spese di rappresentanza".

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (€ 232.787.112,62)

C) **PROVENTI ED ONERI FINANZIARI** (€8.814.077,36) è costituito da :

1) Proventi da partecipazione (€ 1.157.544,72) riguardano i proventi su titoli azionari e partecipazioni.

2) Altri proventi finanziari (€ 7.939.971,32) comprendono i proventi relativi a interessi attivi su mutui, depositi, conti correnti.

3) Interessi ed altri oneri finanziari (€ 283.438,68) contiene gli interessi passivi.

D) **RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

1) Svalutazioni
   - di immobilizzazioni finanziarie (€ 6.744,88)

E) **PROVENTI E ONERI STRAORDINARI** (€ 160.828.703,33) comprende le seguenti voci:

1) Sopravvenienze attive ed insussistenza del passivo derivanti dalla gestione dei residui (€ 189.697.896,12) sono esposte le eliminazioni di residui passivi avvenute nell'anno.

2) Sopravvenienze passive ed insussistenza dell'attivo derivanti dalle gestioni dei residui (€ 28.869.192,79) sono esposte le eliminazioni di residui attivi avvenute nell'anno.

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (€ 402.423.148,43)
È costituito dalla somma algebrica dei punti A-B+C-D+E

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO (€ 2.937.054,54) riguarda le imposte, tasse e tributi vari.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

AVANZO ECONOMICO = € 399.486.093,89

Si forniscono di seguito le indicazioni concernenti i dati esposti nel prospetto relativo al **Quadro di riclassificazione dei risultati economici**.

RICAVI (€ 1.196.365.262,40)
Sono esposti i dati riportati nel punto A 1) "Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni di servizi".

CONSUMI DI MATERIE E SERVIZI ESTERNI (€ 873.806.621,28)

Comprende parte dei COSTI DELLA PRODUZIONE, e precisamente:

B 1) Materie prime, sussidiarie, consumo e merci

B 2. a) Prestazione di servizi

B 2. b) Acquisti di servizi

B 3) Godimento beni di terzi

VALORE AGGIUNTO (€ 322.558.641,12)

Aumenta soprattutto in ragione delle maggiori entrate contributive.

COSTO DEL LAVORO (€ 29.771.543,15)

Sono indicati i costi riportati nel punto B 4) costi del personale

AMMORTAMENTI (€ 836.430,72)

Comprende il punto B 5 e più precisamente

a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali

STANZIAMENTO PER FONDI PER RISCHI ED ONERI (€ 57.207.747,64)

E' riportato il punto B 5 c) svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

SALDO PROVENTI ED ONERI DIVERSI (€ - 1.955.806,99)

È la risultanza che si ottiene sottraendo dal Punto A 2) "Altri ricavi e proventi" il Punto B 6 "Oneri diversi di gestione"

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (€ 8.814.077,36)

Comprende la risultanza del Punto C) "Proventi ed oneri finanziari"

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (€ -6.744,88)

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (€ 160.828.703,33)

Contiene il punto E) "Proventi ed oneri straordinari"

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO (€ 2.937.054,54) comprende le imposte dell'esercizio .

ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 2007 il complesso delle attività patrimoniali è pari a € 2.175,3 milioni, a fronte di passività per € 298,6 milioni, determinando così un avanzo patrimoniale di € 1.876,4 milioni.

ATTIVITÀ

Nel complesso le attività ammontano ad € 2.175,3 e riguardano principalmente le immobilizzazioni tecniche per € 7,0 milioni, immobili di proprietà per € 43,3 milioni, investimenti mobiliari per € 742,5 milioni, residui attivi per € 623,0 milioni e disponibilità liquide per € 751,0 milioni.

I residui attivi, ammontanti a € 623,0 milioni, rappresentano il 28,63 % del totale delle attività e si riferiscono:

- € 440,6 milioni per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti;
- € 4,5 milioni per crediti verso lo Stato ed altri Enti, composti principalmente dal rimborso per gli oneri sostenuti ex art. 6 L. 140/1985 e 544/1988 (€ 3.979.366), dai trasferimenti dalla CIG ex art. 16 Legge n. 155/81 (€ 243.909), dal contributo per il pensionamento ai dipendenti degli enti lirici (€ 200.000);
- € 84,4 milioni per crediti da contabilità speciale composti da alienazione immobili (€ 77.300.641), interessi attivi (€ 6.857.404), corrispettivi su vendite effettuate (€ 277.174) come precisato nelle premesse della presente nota integrativa;
- € 93,5 milioni, prevalentemente da realizzo valori mobiliari (€ 76.000.000) recuperi e rimborsi diversi (€ 12.333.536), affitti di immobili (€ 1.750.340), riscossione di crediti vari e partite di giro (€ 2.821.907).

PASSIVITÀ

Nel complesso le passività ammontano a € 298,6 milioni, riguardano fondi per rischi e oneri per € 59 milioni, trattamento di fine rapporto per il personale dipendente per € 17 milioni, residui passivi per € 204 milioni, debiti bancari e finanziari per € 17 milioni.

I residui passivi, ammontanti a € 221,2 milioni rappresentano il 74,08 % del totale delle passività e si riferiscono:

- a debiti verso lo Stato ed altri Enti, per complessivi € 42,7 milioni, sono costituiti in gran parte da debiti per ritenute erariali (€ 25,4 milioni), da contributi di pertinenza degli Istituti di Patronato e degli Asili nido (€ 14,9 milioni), da oneri previdenziali ed assistenziali (€ 1, 1 milioni);
- a debiti verso fornitori (€ 19,9 milioni);
- a debiti verso iscritti per prestazioni dovute (€ 19,5 milioni);
- a debiti diversi per (€ 122 milioni) ;
- debiti bancari e finanziari, ammontanti a € 17,1 milioni.

Si forniscono di seguito le indicazioni concernenti i dati esposti nel prospetto relativo allo Stato Patrimoniale.

ATTIVITÀ

B) IMMOBILIZZAZIONI

I - Immobilizzazioni immateriali (907.572,54)

1) Concessioni, licenze, marchi e software sono esposti i valori relativi "all'acquisto di software"

II - Immobilizzazioni materiali (50.308.883,64)

1) Terreni e fabbricati sono esposti i valori relativi a "Terreni e Fabbricati" di proprietà dell'Ente al 31 dicembre 2007.

Il valore inscritto è il risultato della ricognizione effettuata, descritta in dettaglio nella parte iniziale della presente relazione. Tale importo corrisponde alla somma dei valori distinti per singole unità immobiliari ed onnicomprensivi, ossia espressivi sia dello stato d'uso, sia della stimata vita utile, sia degli ammortamenti già effettuati, sia delle diverse opere di ampliamento e manutenzione straordinaria succedutesi fino al 31.12.2007, al netto della quota di ammortamento relativa ai fabbricati strumentali per il 2007.

2) Impianti, attrezzature e macchinari si riferiscono all'acquisizione di impianti, attrezzature e macchinari

3) Automezzi, mobili e macchine sono inseriti i valori relativi "all'acquisto di mobili e macchine d'ufficio"

Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono esposte al netto dei relativi ammortamenti applicando i seguenti coefficienti corrispondenti a quanto indicato dal Ministero Economia e Finanze, Ragioneria Generale dello Stato, nei principi e regole contabili del 2004.

- Concessioni, licenze marchi e diritti simili : 20%
- Terreni e fabbricati : 2%
- Impianti e macchinari : 5%
- Automezzi, mobili e macchine d'ufficio: 10%

III - Immobilizzazioni finanziarie (€ 750.145.374,30) sono rappresentate da:

1) Crediti
   e) verso lo Stato e altri soggetti pubblici: TITOLI DI STATO (BTP)
   d) verso altri: gestioni patrimoniali.

2) Altri titoli: investimenti finanziari - azioni FIMIT

3) Crediti bancari e finanziari diversi:
   - mutui ipotecari e prestiti al personale ex art. 59 DPR509/79, (valore al 31 dicembre 2006 più le uscite del 2007 relative alla concessione mutui e prestiti al personale meno le entrate delle rate di mutui e prestiti in scadenza nell'esercizio)
   - depositi cauzionali, tale posta non subisce variazioni rispetto al 2006.

C) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>

II - Residui attivi (€ 623.031.654,65)

1) Crediti verso iscritti e imprese (€ 440.590.231,62)

- Si riferiscono a crediti relativi alle aliquote contributive più i proventi accessori dei contributi.

2) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici (€ 4.457.162,02)

- Comprendono i trasferimenti da parte dello Stato e da altri Enti del settore pubblico non incassati entro l'esercizio 2007.

2-quater) Crediti da contabilità speciale per cartolarizzazione immobili (€ 84.435.220,08)

- sono iscritti i crediti provenienti dalla vendita straordinaria di immobili (€ 77.300.641,23), compensi derivanti da dismissione immobili (€ 277.174,68) nonché i relativi interessi (€ 6.857.404,17) , come indicato nelle premesse della presente nota integrativa.

3) Crediti verso gli altri (€ 93.549.040,93)

- tutti i restanti crediti derivanti dall'esercizio, composti per la maggior parte da disinvestimento di titoli per il successivo reinvestimento (€ 76.000.000), recupero e rimborsi diversi (€ 12.333.536) partite di giro (€ 2.562.085).

IV Disponibilità (€ 751.001.482,75)

1) Denaro e valori in cassa

- fondo di cassa al 31 dicembre 2006 più le riscossioni meno i pagamenti dell'esercizio 2007.

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO (€ 1.876.840.193,29) è composto dalle seguenti voci:

- **I. Fondo di dotazione (€ 1.455.984.441,47)** ammontare dell'avanzo patrimoniale al 31/12/2006

- **III. Riserve di rivalutazione (€ 21.369.657,93)**

- **IX. Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio (€399.486.093,89)** è esposto l'avanzo economico 2007

C) FONDI PER RISCHI ED ONERI (59.356.683,29)

1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili:
   - ammontare del fondo TFR ai portieri al 31 dicembre 2006 più la quota relativa dell'anno 2007 (€ 814,11)

2) Per altri rischi ed oneri futuri:
   - fondo garanzia su prestiti ai dipendenti (ex art. 9 di cui al D.P.R. 509/79) al 31 dicembre 2006 più la quota dell'anno di competenza. Fondo accantonamento ex art. 39 L. 153/69.

3)Svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti :
   - l'ammontare indicato corrisponde al punto 10 d) del conto economico.

D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (17.933.645,37)

- Ammontare del fondo liquidazione indennità anzianità al personale dipendente al 31 dicembre 2006 più la quota relativa all'anno 2007 (€ 3.350.306,87 milioni) riportata al punto 9c) del conto economico al netto delle somme corrisposte nell'anno a tale titolo (€ 855.485,26)

E) RESIDUI PASSIVI (221.264.445,93)

1) Debiti verso fornitori (€ 19.952.105,77)
   - Sono rappresentati da debiti per il personale in attività di servizio (esclusi gli oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'ente), spese per l'acquisto di beni e servizi , spese legali, convenzione ENPALS-SIAE per l'accertamento di contributi, spese per l'amministrazione degli immobili a reddito, spese per la ricostruzione e ripristino di immobili e spese per l'acquisto di immobilizzazioni tecniche.

2) Debiti verso iscritti (€ 19.500.313,07)
   - Si riferiscono alle spese per prestazioni istituzionali non ancora liquidate al termine dell'esercizio.

3) Debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici (€ 42.698.115,88)
   - Sono rappresentati da debiti per oneri previdenziali e assistenziali, versamenti agli enti di patronato, trasferimento riserve L. 144/99, contributi

per asili nido, contributo a favore della C.I.G., imposte e tasse, ritenute erariali e ritenute previdenziali ed assistenziali.

4) Debiti diversi

Nei residui passivi sono esposti anche i debiti bancari e finanziari e più precisamente

a) debiti bancari e finanziari (€ 17.095.903,21) sono costituiti essenzialmente da debiti verso imprese per garanzia di contributi (valore al 31/12/2006 più differenza tra depositi in entrata e depositi in uscita)

b) altri debiti (€ 122.018.008,00) comprende tutti i restanti debiti al 31/12/2007, la maggior parte dei quali costituiti da reinvestimento dei titoli disinvestiti e da nuovi investimenti.

° ° °

CONTI D'ORDINE sono stati iscritti:

- Depositi terzi a garanzia
- Valore degli immobili inseriti nei decreti di Cartolarizzazione Scip 1 e Scip 2, ma per i quali alla data del 31.12.2007 non è ancora avvenuta la compravendita, come indicato nelle premesse della presente nota integrativa.

ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE

Prima di procedere nell'esposizione dei dati relativi al Fondo Lavoratori dello Spettacolo e al Fondo Sportivi Professionisti si ritiene opportuno esporre i criteri seguiti per la ripartizione.

Si evidenziano, in particolare, gli importi relativi ai capitoli delle entrate 308010 (interessi attivi su mutui depositi e conti correnti) e 308020 (dividendi ed altri proventi su titoli azionari); al capitolo delle uscite 108000 (imposte tasse e tributi) nonché ai capitoli relativi agli investimenti cap. 213000 (investimenti gestione Lavoratori dello Spettacolo e Sportivi Professionisti), cap. 213030 (disinvestimenti e successivi reinvestimenti) e cap. 213020 (reinvestimento per eventuale stacco cedole). A tal fine, si precisa, che sono state seguite le indicazioni fornite dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con l'ordine del giorno del 5/10/2006.

ENTRATE

Cap. 308010 – interessi attivi su mutui depositi e conti correnti.
L'importo risultante al 31 dicembre 2007 è pari a € 7.939.971,32 di cui € 6.857.404,17 sono da attribuire interamente alla gestione dei Lavorati dello Spettacolo in quanto relativi a interessi sul conto vincolato per alienazioni di immobili.
La ripartizione della rimanenza (€ 1.082.567,15) è stata effettuata in base alla consistenza di cassa, di ciascuno dei due fondi al 31 dicembre 2006, in termini di percentuale rispetto alla complessiva consistenza di cassa.

Tali percentuali sono del 70,16% per i Lavoratori dello Spettacolo e del 29,84% per gli Sportivi Professionisti; pertanto l'importo di € 7.939.971,32 è stato così ripartito:

- Lavoratori dello Spettacolo € 7.616.933,28
- Sportivi Professionisti € 323.038,04

€ 7.939.971,32

Cap. 308020 – dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni.
L'importo risultante al 31 dicembre 2007, pari a € 1.157.544,72 è relativo allo stacco cedole.

La ripartizione è stata effettuata in base alla consistenza patrimoniale in investimenti per ciascuno dei due fondi al 31 dicembre 2006 in termini di percentuale rispetto alla complessiva consistenza patrimoniale in investimenti.
Le percentuali sono 56,73% per i Lavoratori dello Spettacolo e 43,27% per gli Sportivi Professionisti; pertanto l'importo di € 1.157.544,72 è stato così ripartito:

- Lavoratori dello Spettacolo € 656.675,12
- Sportivi Professionisti € 500.869,60

€ 1.157.544,72

USCITE

Cap. 108000 – imposte tasse e tributi.

L'importo risultante al 31 dicembre 2007 pari a € 2.937.054,54, è così composto:

- € 300.766,79 relativi al pagamento ICI e tributi vari riferiti ad immobili
- € 144.214,58 per imposte su stacco cedole
- € 261.711,57 imposte su interessi bancari
- € 2.230.361,60 imposte varie

Il primo importo pari a € 300.766,79 è stato interamente attribuito alla gestione dei Lavoratori dello Spettacolo.

La ripartizione dell'importo di € 144.214,58 (imposte su stacco cedole) è stata effettuata in base alla consistenza patrimoniale in investimenti per ciascuno dei due fondi al 31 dicembre 2006 - come per lo stacco cedole del capitolo 308020 delle Entrate -

Le percentuali sono 56,73% ai Lavoratori dello Spettacolo e 43,27% ai Sportivi Professionisti ; pertanto l'importo è stato così ripartito:

- Lavoratori dello Spettacolo € 81.812,93
- Sportivi Professionisti € 62.401,65

€ 144.214,58

La ripartizione dell'importo di € 261.711,57 (imposte su interessi bancari) è stata effettuata in base alla consistenza di cassa di ciascuno dei due fondi al 31 dicembre 2006 - come per gli interessi attivi del capitolo 308010 delle Entrate -

Le percentuali sono 70,16% per i Lavoratori dello Spettacolo e 29,84% per i Sportivi Professionisti ; pertanto l'importo è stato così ripartito:

- Lavoratori dello Spettacolo € 183.616,84
- Sportivi Professionisti € 78.094,73

€ 261.711.57

L'importo pari a € 2.230.361,60 (imposte varie) è stato ripartito in base alle percentuali generali delle spese di amministrazione; per i Lavoratori dello Spettacolo 96,91% per i Sportivi Professionisti 3,09%, con le seguenti risultanze:

◦ Lavoratori dello Spettacolo	€ 2.161.443,43
◦ Sportivi Professionisti	€ 68.918,17
	€ 2.230.361,60

Concludendo l'importo complessivo di € 2.937.054,54 (cap. 108000 – imposte tasse e tributi) risulta così ripartito:

• Lavoratori dello Spettacolo	€ 2.727639,99
• Sportivi Professionisti	€ 209.414.,55
	€ 2.937.054,54

USCITE IN CONTO CAPITALE

Cap. 213000 – investimenti gestione Lavoratori dello Spettacolo e Sportivi Professionisti
L'importo complessivo per l'anno 2007 è pari a € 33.795.569,99

Cap. 213030 – disinvestimenti e successivi reinvestimenti
L'importo complessivo per l'anno 2007 è pari a € 76.000.000,00

Detti importi vengono ripartiti, in base ai criteri fissati dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza in ragione dell'avanzo patrimoniale dei due fondi, risultante dall'ultimo Bilancio Consuntivo approvato, al netto dei residui attivi dichiarati inesigibili nel corso dell'esercizio 2007.

L'avanzo patrimoniale del Fondo Lavoratori dello Spettacolo al 31 dicembre 2006, al netto dei crediti dichiarati inesigibili nel corso dell'esercizio 2007, è pari a € 972.194.105,66.

L'avanzo patrimoniale del Fondo Sportivi Professionisti al 31 dicembre 2006, al netto dei crediti dichiarati inesigibili nel corso dell'esercizio 2007, è pari a € 454.921.143,02.

Pertanto le percentuali di ripartizione, dei capitoli relativi agli investimenti (cap. 213000 e cap. 213030), sono per il Fondo Lavoratori dello Spettacolo il 68,12% e per il Fondo Sportivi Professionisti il 31,88%.

L'importo di € 33.795.569,99 (cap. 213000 – investimenti gestione Lavoratori dello Spettacolo e Sportivi Professionisti) è così ripartito:

- Fondo Lavoratori dello Spettacolo € 23.021.542,28
- Fondo Sportivi Professionisti € 10.774.027,71

€ 33.795.569,99

L'importo di € 76.000.000,00 (cap. 213030 – disinvestimenti e successivi reinvestimenti) è così ripartito:

- Fondo Lavoratori dello Spettacolo € 51.771.200,00
- Fondo Sportivi Professionisti € 24.228.800,00

€ 76.000.000,00

Cap. 213020 – Reinvestimento per eventuale stacco cedole

L'importo complessivo pari a € 1.157.544,72 è esattamente uguale a quanto indicato per il capitolo delle entrate 308020 (dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni). La ripartizione è stata effettuata in base alla consistenza patrimoniale in investimenti per ciascuno dei due fondi al 31/12/2006 in termine di percentuale rispetto alla complessiva consistenza patrimoniale in investimenti.

Le percentuali sono 56,73% per i Lavoratori dello Spettacolo e 43,27% per gli Sportivi Professionisti.

Pertanto, l'importo complessivo di € 1.157.544,72 è così ripartito:

- Fondo Lavoratori dello Spettacolo € 656.675,12
- Fondo Sportivi Professionisti € 500.869,60

€ 1.157.544,72

Concludendo, per quanto riguarda la ripartizione delle spese generali di amministrazione, si rimanda al seguente prospetto riepilogativo degli importi relativi ai principali capitoli di bilancio.

(Cifre espresse in Euro)

Descrizione	Lavoratori dello Spettacolo		Sportivi Professionisti		TOTALI
	Imputazione diretta	Imputazione proporzionale 96,91 %	Imputazione diretta	Imputazione proporzionale 3,09 %	
Spese per gli Organi dell'Ente	-	487.603,33	86.157,38	15.547,36	589.308,07
Spese per il personale in attività di servizio	16.900.580,13	4.716.783,78	528.951,73	150.395,85	22.296.711,49
Oneri per il personale in quiescenza	-	3.217.620,11	-	102.594,64	3.320.214,75
Spese per acquisto beni e servizi	5.942,65	4.828.969,77	12.102.68	153.972,89	5.000.987,99
Spese legali	-	354.830,36		11.313,86	366.144,22
Spese per accertamento dei contributi	-	7.117.070,40		226.929,60	7.344.000,00
Trasferimenti passivi	-	53.844.176,41		1.029.702,36	54.873.878,77
Accantonamento anzianità al personale	-	817.440,07		26.064,28	843.504,35
Recupero spese generali	-	947.498,72		30.211,24	977.709,96
Ent. per onorari e comp. Proc. Legali	-	31.964,65		1.019,20	32.983,85
Contr. Solidarietà L. 144/99	-	79.838,87		2.545,68	82.384,55

FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

Il rendiconto finanziario del Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo, per l' esercizio 2007, evidenzia un avanzo di competenza di € 222,0 milioni, che risulta dalla differenza tra le entrate, pari a € 1.375,4 milioni composte per il 71,89% (€ 988,8 milioni) da entrate contributive, e le uscite per € 1.153,4 milioni.

Le uscite correnti si riferiscono in prevalenza a prestazioni istituzionali, che ammontano a € 802,9 milioni e rappresentano 89,34% del totale delle uscite correnti.

FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO
RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2007
GESTIONE DI COMPETENZA
(importi in milioni di Euro)

DESCRIZIONE	IMPORTI
ENTRATE	
- Entrate contributive	988,8
- Trasferimenti attivi correnti	107,4
- Altre entrate correnti	15,0
Totale entrate correnti	**1.111,2**
- Entrate in c/capitale e per accensione di prestiti	93,8
Totale entrate c/capitale	**93,8**
- Entrate aventi natura di partite di giro	170,4
Totale entrate	**1.375,4**
USCITE	
- Prestazioni istituzionali	802,9
- Trasferimenti passivi correnti	53,8
- Altre spese correnti	42,1
Totale uscite correnti	**898,8**
- Uscite in c/capitale e per estinzione di prestiti	84,2
Totale uscite c/capitale	**84,2**
- Uscite aventi natura di partite di giro	170,4
Totale uscite	**1.153,4**
Saldo	**222,0**

FONDO PENSIONI SPORTIVI PROFESSIONISTI

La gestione finanziaria del Fondo evidenzia un complesso di entrate di competenza pari a € 125,9 milioni ed un complesso di uscite di competenza pari a € 69,7 milioni con un avanzo dell'esercizio di € 56,2 milioni. Tale avanzo è dovuto essenzialmente alle entrate contributive.

FONDO PENSIONI SPORTIVI PROFESSIONISTI
RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2007
GESTIONE DI COMPETENZA
(importi in milioni di Euro)

DESCRIZIONE	IMPORTI
ENTRATE	
- Entrate contributive	100,3
- Trasferimenti attivi correnti	0,3
- Altre entrate correnti	1,1
Totale entrate correnti	**101,7**
- Entrate in c/capitale e per accensione di prestiti	24,2
Totale entrate c/capitale	**24,2**
	125,9
USCITE	
- Prestazioni istituzionali	31,6
- Trasferimenti passivi correnti	1,0
- Altre uscite correnti	1,5
Totale uscite correnti	**34,1**
- Uscite in c/capitale e per estinzione di prestiti	35,6
Totale uscite c/capitale	**69,7**
Saldo	**56,2**

Le spese correnti ammontano a € 34,1 milioni, di cui € 101.705 per gli Organi dell'Ente, € 679.348 oneri per il personale in attività di servizio, € 102.595 oneri per il personale in quiescenza e € 106.076 uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Le altre uscite correnti sono rappresentate, in gran parte, dalle spese per prestazioni istituzionali per € 31,6 milioni e dai trasferimenti passivi per € 1,0 milioni.

Fra i trasferimenti passivi, oltre al contributo per il finanziamento degli Istituti di Patronato, stabilito in € 198.880, sono da evidenziare i trasferimenti dei contributi ad altri Enti per € 742.577.

Le spese in conto capitale presentano impegni per € 35,6 milioni e sono costituite, in gran parte, dalle quote per investimento in titoli.

Il Direttore Generale
(Massimo Antichi)

Si allega la tabella relativa al personale in servizio al 31/12/2007.

Comparto Enti pubblici non economici												ENPALS
Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente												**Anno 2007**
Qualifica / posizione economica profilo	Cod.	Presenti al 31.12.2006		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Presenti al 31.12.2007	
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
Direttore Generale	0D0097	1	—	1	1	—	—	—	—	—	1	—
Dir. I fascia	0D0077	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Dir. I fascia TD	0D0078	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Dir. II fascia	0D0079	8	1	13	8	2	—	—	—	—	8	2
Dir. II fascia TD	0D0080	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Medico II fascia TP	0D0584	1	—	1	1	—	—	—	—	—	1	—
Medico I fascia TP	0D0585	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Medico II fascia TD	0D0586	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Medico I fascia TD	0D0496	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Prof.sti legali II diff.	0D0473	1	2	3	1	2	—	—	—	—	1	2
Prof.sti legali I diff.	0D0472	4	—	3	3	—	—	—	—	—	3	—
Prof.sti legali	0D0084	—	2	2	—	2	—	—	—	—	—	2
Altri Prof.sti II diff.	0D0481	1	—	1	1	—	—	—	—	—	1	—
Altri Prof.sti I diff.	0D0480	—	—	1	—	—	—	—	—	—	—	—
Altri Prof.sti	0D0075	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Ispettore Gen. r.e.	0E0083	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Dir. Div.ne r.e.	0E0076	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Pos. Econ. C5	046000	15	8	34	15	8	—	—	—	—	15	8
Pos. Econ. C4	045000	28	26	47	27	23	—	1	1	1	28	25
Pos. Econ. C3	043000	39	62	105	35	55	—	—	—	5	35	60
Pos. Econ. C2	042000	6	10	42	12	23	—	—	—	1	12	24
Pos. Econ. C1	040000	14	29	35	15	21	—	—	—	2	15	23
Pos. Econ. B3	034000	2	—	3	6	4	—	—	—	—	6	4
Pos. Econ. B2	032000	17	38	54	16	36	—	1	1	2	17	39
Pos. Econ. B1	030000	24	22	70	24	33	—	—	—	—	24	33
Pos. Econ. A3	027000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Pos. Econ. A2	025000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Pos. Econ. A1	023000	7	6	1	7	7	—	—	—	—	7	7
Pers. contr. T. ind.	000061	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
TOTALE		**168**	**206**	**416**	**172**	**216**	—	**2**	**2**	**11**	**174**	**229**

Comparto Enti pubblici non economici											ENPALS
Tabella 2 - Personale con rapporto di lavoro flessibile											Anno 2007
Categoria	Cod.	A tempo determinato		Formazione lavoro		Interinale		L.S.U.		Telelavoro	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
Medici	MD	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Professionisti	AP	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Area C	AC	—	2	—	—	—	—	—	—	—	—
Area B	AB	—	1	—	—	—	—	—	—	—	—
Area A	AA	—	1	—	—	—	—	—	—	—	—
Personale contrattista	PC	—	—	—	—	7	20	—	—	—	—
TOTALE			4	—	—	7	20	—	—	—	—

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

PAGINA BIANCA

Il rendiconto generale per l'anno 2007 sottoposto all'esame del Collegio è elaborato ai sensi del Regolamento di Amministrazione di Contabilità dell'Ente definitivamente approvato con delibera del CdA n. 71 del 7 dicembre 2006 in attuazione del DPR. 97/2003, e si articola in:

a) conto del bilancio decisionale e gestionale
b) conto economico
c) stato patrimoniale
d) nota integrativa

Al rendiconto generale sono allegati:

a) la situazione amministrativa
b) la relazione sulla gestione
c) la relazione illustrativa del Presidente
d) la situazione dei residui attivi e passivi, completa della nota illustrativa dei Sindaci, che è inserita nella presente Relazione.

Sia il conto del bilancio, che il conto economico e lo stato patrimoniale sono riferiti cumulativamente alle due gestioni dei fondi "lavoratori dello spettacolo" e "speciale per i calciatori, gli allenatori di calcio e gli sportivi professionisti". Sono stati, altresì, elaborati separatamente, con riferimento alle singole gestioni, anche le situazioni amministrative e la classificazione dei residui.

Il documento in esame è stato deliberato dal Consiglio di amministrazione nelle sedute del 17 giugno 2008 e del 10 luglio 2008 oltre i termini normativamente stabiliti. In proposito, si ricorda che il conto consuntivo deve essere deliberato dal CdA entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento.

Relativamente al personale in servizio, si fa presente che su una pianta organica di n. 415 unità (rideterminata dal Consiglio di amministrazione con delibera n. 77 del 21 febbraio 2007, approvata con nota del Ministero del Lavoro e della Previdenza sociale del 25 settembre 2007) alla data del 31/12/2007 risultano in forza, oltre al Direttore generale, n. 402 unità.; nel totale sono ricompresi anche 13 ex portieri degli stabili dismessi. Il personale a tempo determinato ammonta a 4 unità contro le 38 dell'anno precedente. Nel corso del 2007, in base alla normativa sulla stabilizzazione, l'Ente ha stabilizzato 35 unità di personale previa autorizzazione resa con DPCM 21.2.07. La spesa per questo ultimo personale è stata evidenziata separatamente in appositi capitoli come richiesto dal collegio sindacale (cap. 3102200 e cap. 3102090).

Sull'andamento della spesa complessiva di personale ha inciso l'applicazione del CCNL per il biennio 2006-2007 relativo al personale non dirigente sottoscritto nel corso dell'anno 2007. Circa la consistenza dei residui passivi di provenienza dell'esercizio 2007, pari ad euro 3.339.481,21, il Collegio ha accertato che al 26 giugno 2008 sono stati effettuati pagamenti per complessivi euro 1.327.466,43. Restano da pagare alla medesima data residui del 2007 pari a 2.012.014,78 di provenienza 2007. Come già rilevato negli anni precedenti, parte di tali residui sembrerebbe essere costituita non da effettivi debiti verso i dipendenti ma da impegni impropri assunti in via prudenziale. Relativamente a tale prassi si rinvia a quanto osservato nella sezione dedicata all'analisi dei residui

Passando all'analisi delle risultanze del rendiconto, si rammenta che il complesso delle previsioni iniziali del bilancio 2007 di competenza è pari a 1.370,9 milioni sia per le entrate che per le uscite.

Le variazioni apportate nel corso della gestione, approvate dai Ministeri vigilanti, hanno comportato un aumento delle entrate per milioni di euro 57,9 ed un incremento delle spese per milioni di euro 57,8 con conseguente determinazione, in sede di previsione definitiva, di un avanzo di competenza.
A consuntivo il totale delle entrate accertate è pari a € 1.501,3 milioni e quello delle spese impegnate € 1.223,1 milioni con conseguente determinazione di un avanzo di competenza di € 278,2 milioni.

Così come il preventivo finanziario, anche il conto del bilancio risulta articolato in quattro UPB, riferite al Direttore generale e alle tre aree individuate dal regolamento di organizzazione e ordinamento dei servizi cui sono preposti tre dirigenti di seconda fascia sovraordinati ai dirigenti degli altri uffici appartenenti alle aree.

Già in occasione della Relazione al Bilancio di previsione 2007 il Collegio ha segnalato che l'unico centro di responsabilità di primo livello previsto dal regolamento di contabilità è il Direttore generale. In proposito, in coerenza con l'attuale Regolamento di contabilità, l'Ente ha predisposto il preventivo finanziario decisionale 2008, su un unico centro di responsabilità amministrativa, corrispondente al Direttore Generale, cui compete l'assegnazione delle risorse tra i dirigenti.
Come il bilancio di previsione gestionale, anche il rendiconto finanziario gestionale 2007 risulta articolato in 25 centri di responsabilità:
n. 1 Direttore generale,

n. 9 Direzione centrali,

n. 1 Coordinamento affari legali,

n. 1 Ufficio gare approvvigionamenti e manutenzioni,

n. 13 Sedi compartimentali (nel 2007 la sede di Trieste non ha effettuato operazioni e presenta solo residui che, a meno di un pagamento di € 37,2, non risultano variati rispetto alle risultanze del consuntivo 2006).

Come già osservato in diverse occasioni, il Collegio rileva che la struttura del Rendiconto fa riferimento ad uno schema organizzativo diverso da quello previsto nell'ordinamento dei servizi dell'Ente di cui alla delibera del CdA n. 46 del 27 gennaio 2006, articolato come segue: la Direzione generale, sette direzioni raggruppate in tre aree, la Direzione Sistemi informativi e telecomunicazioni, la Direzione di supporto agli organi, tre Coordinatori dei Coordinamenti professionali, quattro Direzioni interregionali.

Al riguardo il Collegio rinnova l'invito all'Ente ad essere coerente con l'impostazione organizzativa adottata o che si intende adottare e chiede di conoscere le ragioni che non hanno ancora consentito di procedere ad un adeguamento tra lo schema organizzativo "di diritto" e quello "di fatto".

SITUAZIONE FINANZIARIA

Il prospetto che segue pone a raffronto i risultati complessivi della gestione finanziaria con le risultanze dell'anno precedente (in milioni di euro)

ACCERTAMENTI	2006	2007	Variazione %	IMPEGNI	2006	2007	Variazione %
Correnti	1.100,3	1.212,9	10,2	Correnti	893,4	932,9	4,4
C/capitale	3,8	118,0	3.005,2	C/capitale	103,0	119,8	16,3
Partite di giro	163,1	170,4	4,5	Partite di giro	163,1	170,4	4,4
Totale generale	1.267,2	1.501,3	18,4	Totale generale	1.159,5	1.223,1	5,5
				Avanzo	107,7	278,2	
Totale a pareggio	1.267,2	1.501,3	18,4	Totale a pareggio	1.267,2	1.501,3	18,4

Rispetto all'anno precedente, che chiudeva con un avanzo di 107,7 milioni di euro, nell'anno 2007 si registra un avanzo di 278,2 milioni. Tale risultato è frutto di maggiori accertamenti, rispetto alle previsioni, per 72,5 milioni di euro e di minori impegni, rispetto alle previsioni, per 205,6 milioni di

euro.

Entrate:

Le entrate correnti (pari all'80,79% del totale delle entrate) sono costituite da:

- entrate contributive pari a 1.089,1 milioni (circa l'89,79% delle entrate correnti);
- trasferimenti correnti per 107,8 milioni (circa al 8,9% delle entrate correnti) di cui il 97,9% a carico dello Stato;
- altre entrate per 16,0 milioni (circa all'1,3% del totale delle entrate correnti).

Rispetto ai risultati del 2006, si registra:

- una crescita del 9,1% delle entrate contributive, pari a complessivi 91,2 milioni;
- maggiori trasferimenti dallo Stato per 16,9 milioni, in gran parte determinati dal contributo di 15 milioni corrisposto a fronte delle minori entrate contributive previste a seguito delle disposizioni di cui all'art. 1, comma 188 della L. 27 dicembre 2006, n. 297 (legge finanziaria 2007);
- maggiori entrate per redditi e proventi patrimoniali derivanti dalla contabilizzazione nel 2007 degli interessi derivanti dal provvedimento di cartolarizzazione maturati negli esercizi dal 2002 al 2007 (pari a € 6.857.404,17).

Le entrate contributive di competenza accertate definitivamente ammontano a 1.089.142.692,98 di cui 942.139.656,51 riscosse. Si rinvia all'analisi effettuata nella successiva sezione dedicata ai residui, che espone la metodologia adottata dall'ente per pervenire alla ripartizione delle entrate contributive tra competenza e residui.

L'andamento positivo delle entrate contributive è determinato anche dall'intensificazione dell'attività di contrasto dei fenomeni di omissione ed evasione contributiva, sia sul piano amministrativo, sia su quello ispettivo

Le **entrate in conto capitale** sono pari al 7,8% del totale. L'aumento, rispetto all'anno precedente (+ 114,2 milioni) è dovuto:

- al disinvestimento di titoli per 76,0 milioni di euro, il cui ricavato è destinato al reinvestimento nell'anno 2008;
- alla contabilizzazione dei proventi derivanti dall'operazione di cartolarizzazione per circa 38,0 milioni di euro. Nel 2002 era stata contabilizzata la prima tranche (pari a € 39.296.034,64) dei crediti conseguenti alla cartolarizzazione degli immobili di proprietà

dell'Ente che, alla fine del 2007, ammontano a € 77.300.641,23;

Le **entrate gestite in partite di giro** ammontano all'11,35% del totale.

Uscite

Le spese correnti (pari al 76,27% del totale delle spese) sono costituite principalmente da spese per prestazioni istituzionali per 834,5 milioni di euro (89,4 % del totale) e da spese di personale per 22,2 milioni di euro (pari al 2,3 % del totale delle spese correnti).

La spesa per le prestazioni istituzionali, costituita per la quasi totalità dalla spesa per le pensioni, registra una crescita del 2,9 % (+ 23,49 milioni) rispetto all'anno precedente.

Le spese per acquisto di beni e servizi ammontano a circa 5,0 milioni di euro e costituiscono lo 0,6% del totale delle spese correnti.

Significativo il peso della categoria dei trasferimenti passivi, che comprende anche i versamenti in favore del bilancio dello Stato per euro 1.842.133, costituita prevalentemente da trasferimenti verso altri enti previdenziali (per circa 50,7 milioni di euro pari al 5,4 % delle spese correnti).

Le **spese in conto capitale** ammontano a 119,8 milioni di euro, con un incremento di 16,8 milioni rispetto alle spese impegnate nel 2006. La crescita è stata in gran parte determinata dai maggiori impegni della categoria "Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari", che passano da 95,5 milioni del 2006 a 110,9 milioni nel 2007. La spesa impegnata nel 2007 è costituita dal reinvestimento, conseguente ad un precedente disinvestimento di titoli, per 76 milioni di euro e dall'investimento di 34 milioni in impieghi immobiliari conformemente a quanto previsto nel piano degli investimenti finanziario approvato.

CONTO ECONOMICO

Alla chiusura del 2007 il conto economico presenta un avanzo di milioni 399,48 superiore di 226,92 milioni di euro rispetto a quello registrato l'anno precedente.

La maggior parte di tale miglior risultato è stato determinata da proventi straordinari (per €189.836.661,13) e dai proventi delle attività finanziarie (€ 5.446536.27).

I proventi finanziari derivano dalla contabilizzazione degli interessi attivi spettanti a seguito delle operazioni di cartolarizzazione di competenza anche di esercizi precedenti. Il Collegio segnala che tale quota del risultato economico corrisponde a crediti dell'Ente ancora non liquidi.

La gran parte dei proventi straordinari deriva dall'eliminazione del residuo passivo verso l'INPS effettuata, in applicazione dell'art. 1, comma 592 della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (legge

finanziaria 2007), con delibera del C.d.A n. 79 del 19 aprile 2007, approvata dal CIV con la delibera n. 37 del 6 giugno 2007, al netto dell'effetto prodotto dall'eliminazione dei residui attivi (€ 28.869.192,70 (delibere del CdA n. 81 e 82 del 31 maggio 2007 approvate dal CIV con le delibere n. 40 e 41 del 6 novembre 2007).

L'incremento del risultato economico imputabile all'attività ordinaria dell'Ente ammonta a € 31.140.623,97. Infatti il risultato operativo del 2007 risulta pari a € 232.787.112,62 (€ 201.646.488,65 nel 2006) .

Le voci del conto economico sono state determinate sulla base dell'elaborazione delle entrate e delle spese correnti del conto del bilancio (accertamenti e impegni) con l'aggiunta delle seguenti voci:

- ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali (aliquota 20%);
- ammortamenti delle immobilizzazioni materiali (aliquote 2% sui Fabbricati, 20% per le macchine d'ufficio, 10% per i mobili e gli arredi d'ufficio, 5% per gli impianti e le attrezzature);
- svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide (corrisponde ai costi inseriti alla voce " svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti" del preventivo economico 2008);
- sopravvenienze attive ed insussistenza del passivo (costituite dai residui passivi eliminati nel corso del 2007);
- sopravvenienze passive ed insussistenza dell'attivo (costituite dai residui attivi eliminati nel corso del 2007).

Gli ammortamenti dei beni immobili sono stati calcolati sulla base di un piano pluriennale elaborato in occasione della ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Ente effettuata dal Direttore generale con determinazione n. 780 del 9 luglio 2008.

La succitata determinazione ha posto rimedio al preesistente disallineamento tra le scritture contabili ed il valore degli immobili iscritto in bilancio determinatosi a seguito delle due complesse operazioni di cartolarizzazione (D.L. 25 settembre 2001, n. 351 convertito, con modificazioni, dalla legge 23 novembre 2001, n. 410 e successive integrazioni e modificazioni), ed è altresì finalizzata a consentire la predisposizione dell'inventario dei beni immobili.

Invece l'inventario dei beni mobili è ancora in corso di definizione. Di conseguenza il Collegio non ha avuto la possibilità di verificare le modalità di calcolo degli ammortamenti dei beni in questione.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente presenta un incremento del Patrimonio netto di 420,9 milioni di euro derivante dal corrispondente risultato del conto economico.

Come risulta dalla tabella che segue, rispetto all'anno precedente, sul versante delle attività si segnalano:

- una crescita del 63,77 % della già consistente liquidità risultante nello stato del patrimonio per € 751.001.482,75. In occasione della verifica di cassa al 31 dicembre 2007 il Collegio ha accertato che le disponibilità liquide complessive dell'Ente a tale data ammontano invece a € 785.347.694,52. La differenza è determinata da incassi e pagamenti effettuati dalla banca cassiera negli ultimi giorni del 2007 che, nonostante l'invito del Collegio, l'Ente non ha contabilizzato nell'esercizio in cui le operazioni sono state effettuate. Le operazioni sono state imputate all'esercizio 2008;
- un ulteriore incremento (+12,9%) dei residui attivi alla fine dell'esercizio 2007, per 71,2 milioni di euro;
- un incremento degli investimenti mobiliari del 4,9%, determinato in € 36.484.579,58. Al riguardo il Collegio segnala che al 31 dicembre 2007 l'Ente aveva provveduto solo a registrare contabilmente l'operazione di acquisto titoli, assumendo un impegno solo sulla base di una delibera del C.d.A, in assenza di obbligazioni giuridicamente perfezionate.

Tra le immobilizzazioni materiali sono compresi Terreni e fabbricati per € 43.305.999,54, come previsto dalla determinazione del direttore generale n. 780 del 9 luglio 2008 "Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Enpals al 31 dicembre 2007" già citata nel corso dell'esame del conto economico.

ATTIVITA'	2007	2006	Variazione %
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali (al netto degli ammortamenti)	907.572,54	367.931,90	146,67
Materiali (al netto degli ammortamenti)	50.308.883,64	65.463.208,90	- 23,15
Finanziarie	750.145.374,30	713.660.794,72	5,11
Totale	801.361.830,48	779.491.935,52	2,81
CIRCOLANTE			
Crediti (residui attivi)	623.031.654,65	551.810.771,71	12,91
Disponibilità liquide	751.001.482,75	458.576.207,40	63,77
Totale	1.374.033.137,40	1.010.386.979,11	35,99
TOTALE ATTIVO	2.175.394.967,88	1.789.878.914,63	21,54
PASSIVITA'			
Patrimonio netto	1.876.840.193,29	1.455.984.441,47	28,91
Fondo rischi ed oneri	59.356.683,29	2.142.938,52	2.669,87
Trattamento fine rapporto	17.933.645,37	15.438.823,76	16,16
Residui passivi	204.168.542,72	279.580.061,73	- 26,97
Debiti bancari e finanziari	17.095.903,21	16.711.944,15	2,30
Ratei di pensioni		20.020.705,00	- 100,00
TOTALE PASSIVO	2.175.394.967,88	1.789.878.914,63	21,54

Dal lato delle **passività** si registra un incremento del patrimonio netto del 28,9%.

In particolare si evidenzia una riduzione dei residui passivi del 26,97 % pari a € 75.411.519,01.

I debiti bancari e finanziari, pari a € 17.095.903,21 derivano dalla costituzione di depositi da parte delle imprese a garanzia del pagamento dei contributi dovuti.

L'aumento del Fondo rischi ed oneri è dovuto, principalmente, all'inserimento della voce "Svalutazioni compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide".

Il Trattamento di fine rapporto pari a 17.933.645,37 si è incrementato **di circa il 16%**

Il Collegio ne ha verificato positivamente la consistenza in base alla documentazione prodotta dall'Ente relativa agli accantonamenti in essere al 31.12.2007.

Da tale documentazione risultano in particolare i seguenti fondi:

- TFR per le varie categorie di personale (tempo determinato, ex portieri, personale in mobilità e dirigenti assunti successivamente al maggio 2002) pari a complessivi 607.555,94
- accantonamento per l'indennità di fine rapporto riferita al restante personale a tempo indeterminato pari a 17.196.528,77
- accantonamento indennità di anzianità del personale trasferito pari ad euro 130.320,77.

Nel conto economico l'importo di euro 3.350.306,88 è costituito dalla somma di euro 854.671,16 erogati e da 2.495.635,72 pari agli accantonamenti effettuati nell'anno 2007.

Si richiama quanto già segnalato nella parte relativa al conto economico in materia di inventario dei beni mobili, in assenza del quale il Collegio non ha potuto riconciliare l'importo iscritto in bilancio con alcuna documentazione.

RESIDUI – NOTA ILLUSTRATIVA

Passando all'esame dei residui, nella tabella che segue si evidenzia la situazione generale al 31/12/2007 (in milioni di euro):

	Residui attivi			Residui passivi		
	2006	2007	%	2006	2007	%
Residui formatasi nell'esercizio	211,1	270,2	28,00	53,8	164,6	205,95
Residui degli esercizi precedenti	340,7	352,8	3,55	225,7	39,5	-82,50
Totali	**551,8**	**623**	**12,90**	**279,5**	**204,1**	**-26,98**

Per quanto riguarda la consistenza dei residui attivi, si segnala che il 54,4% dei residui di competenza e l'83,1% dei residui relativi agli esercizi precedenti è costituita da crediti di natura contributiva (categoria 1°).

Con riferimento a tali crediti il Collegio ha acquisito la documentazione relativa alla ripartizione dei contributi incassati nel corso del 2007 tra la gestione di competenza e quella in c/residui (nota n. 314 del 21 maggio 2008 dell'Area Prestazione e Contributi), dalla quale è possibile individuare la metodologia seguita dall'Ente per effettuare la ripartizione. In proposito si osserva che, anche per il 2007, l'Ente ha individuato, nell'ambito complessivo degli incassi, quelli in conto residui ed ha ricavato per differenza gli incassi di competenza. Di conseguenza non è escluso che l'importo degli incassi di competenza comprenda ulteriori quote di incassi imputabili ai residui iscritti negli anni precedenti con conseguente necessità, in una fase successiva, di dichiararne l'inesigibilità per avvenuta riscossione del credito.

Significativa risulta la crescita dei residui passivi di competenza del 2007, formatasi sulla categoria "Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari", a seguito del reinvestimento di titoli per 76 milioni e per l'investimento di 33,4 milioni per l'acquisto di azioni FIMIT e del Fondo Gamma, nel rispetto del piano degli investimenti finanziario approvato. Con riferimento a tali residui, nel mese di aprile 2008 sono stati effettuati pagamenti per € 77.157.544,72 (la differenza rispetto ai 76 milioni del valore dei titoli disinvestiti è costituita dal reinvestimento dei proventi derivanti dalla vendita), riguardanti i titoli e € 13.122.433,12 per l'acquisto delle azioni FIMIT e del Fondo Gamma.

Per quanto riguarda i residui provenienti dagli esercizi precedenti, si evidenzia, nella tabella che segue, l'andamento di dette partite.

Residui attivi

	Consistenza al 1/1/2007	Riaccertamento	Somme riaccertate	Riscossi	Rimasti da riscuotere
Entrate correnti	509,4	-28,9	480,5	169,6	310,9
Entrate in c/capitale	39,8		39,8	0,5	39,3
Entrete per partite di giro	2,6		2,6		2,6
Totale	**551,8**	**-28,9**	**522,9**	**170,1**	**352,8**

Residui passivi

	Consistenza al 1/1/2007	Riaccertamento	Somme riaccertate	Pagati	Rimasti da pagare
Uscite correnti	239,2	-189,7	49,5	22,1	27,4
Uscite in c/capitale	9,8		9,8	3,3	6,5
Uscite per partite di giro	30,6		30,6	25	5,6
Totale	**279,6**	**-189,7**	**89,9**	**50,4**	**39,5**

Alla data del 19 giugno 2008 risultano pagati residui passivi per € 38.938.310,76 (di cui € 31.730.576,66 di competenza 2007) ed eliminati residui passivi per € 7.476.366,37.

Alla stessa data sono stati incassati residui attivi per € 79.397.497,51 di cui € 76.776.914,31 di competenza del 2007). L'importo più significativo è relativo ai rientri dei fondi Hedge e della polizza vita assicurazioni. Il successivo reinvestimento è in corso di lavorazione.

La consistenza al 19 giugno 2008 del complesso dei residui risulta la seguente:

	Residui Attivi	Residui Passivi
Esercizio 2007	193,3	132,8
Esercizi precedenti	350,4	24,9
Totali	**543,7**	**157,7**

Tra i residui passivi formatasi nel 2007 risulta sempre compreso l'importo di € 77.157.544,74, costituito da pagamenti in c/residui effettuati dall'Ente nel mese di aprile e contabilizzati il 23 giugno 2008. Considerando anche tale operazione di pagamento l'ammontare complessivo dei residui passivi dell'Ente scenderebbe a 80,1 milioni.

Il Collegio ha approfondito l'analisi dei residui, con particolare riferimento alle ragioni della persistenza dei residui di maggiore anzianità (risalenti agli anni '80) e consistenza, nonché sulla fondatezza degli stessi.

Residui attivi

Non tenendo conto dell'eliminazione dei residui inesigibili di cui alla delibera del CdA del 14 novembre 2007, ancora in via di definizione, al 19 giugno 2008 i residui attivi dell'Ente ammontano a € 543.634.157,14, che comprendono, così come risulta nella tabella che segue, crediti risalenti agli anni '80, per un importo complessivo di € 540.356,80

Capitolo	Anno	Descrizione	Importo
5206011	1985	Trasferimenti dalla CIG ex art. 16 L 155/81	243.909,88
6101002	1983	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	597,28
6101002	1984	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	549,38
6101002	1985	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	513,71
6101002	1986	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	665,92
6101002	1987	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	9.564,03
6101002	1988	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	7.596,05
6101002	1989	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	30.044,44
9203011	1982	Contributi dallo Stato per provvidenze ex Legge 874/1980	13.682,26
9203021	1984	Sgravi di contributi previdenziali ed assistenziali a favore datori lavoro Pozzuoli	1.046,47
9309010	1982	Recuperi di spese generali	5.999,05
9309013	1983	Recuperi e rimborsi FPI	2,51
9414013	1987	Riscossione quote ammort. Mutui impotecari FPI	813,59
9414013	1988	Riscossione quote ammort. Mutui impotecari FPI	477,34
9722030	1980	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	8.734,52
9722030	1981	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	75.419,94
9722030	1983	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	479,50
9722030	1984	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	283,83
9722050	1984	Rientri fondo in dotazione	116.202,80
9722050	1987	Rientri fondo in dotazione	12.911,42
13308000	1983	Affitti di immobili	670,44
13308000	1984	Affitti di immobili	1.248,97
13308000	1985	Affitti di immobili	1.576,39
13308000	1986	Affitti di immobili	2.442,21
13308000	1987	Affitti di immobili	1.248,97
13308000	1988	Affitti di immobili	1.964,46
13308000	1989	Affitti di immobili	1.711,44
		Totale	**540.356,80**

Tali crediti, che costituiscono appena lo 0,1 per cento dei residui attivi, al 31 dicembre 2006 ammontavano a € 560.799,57 e risultano pertanto ridotti solo di € 20.442,77, pari al 3,64%.

In particolare, i crediti:

1) imputati ai capitoli 5206011, 9203011, 9203021, 9309010, 9309013 e 9722030 non risultano variati rispetto alle risultanze del consuntivo 2006. In occasione dell'esame di tale documento contabile il responsabile dell'Ufficio di Ragioneria aveva dichiarato al Collegio che, presso l'Ente, non esiste alcuna documentazione, e che pertanto non è possibile individuare le ragioni della loro persistenza nelle scritture contabili. In proposito il Collegio non può che rinnovare l'invito dell'Ente a porre in essere tutte le iniziative necessarie alla definizione di tali partite contabili;
2) imputati al capitolo 6101002, in quanto riferiti a contenziosi giudiziari o rateizzazioni, non possono essere cancellati;
3) di € 116.202,80 e di € 12.911,42 sul capitolo 9722050 derivano dalla costituzione presso le sedi periferiche dell'Ente dei fondi di dotazione;

4) registrati nel capitolo 13308000 per gli anni dal 1983 al 1989 riguardano crediti verso gli affittuari dell'Ente per periodi antecedenti all'operazione di cartolarizzazione degli Immobili di proprietà dell'Ente.

I residui attivi di maggiore dimensione (di importo superiore al milione di euro per anno/capitolo) ammontano a € 540.779.955,56 (pari al 99,47 per cento dell'importo complessivo dei residui attivi), come indicato nella tabella che segue.

Capitolo	Descrizione	Importo	Anno
3309030	Recupero spese relative a dipendenti ed ex dipendenti	8.258.112,94	2004
5309011	Recuperi e rimborsi diversi gestione lavoratori dello spettacolo	2.961.446,10	anni vari
6101001	Contributo fondo pensioni lavoratori dello spettacolo	336.497.663,38	anni vari
6101002	Contributo fondo speciale sportivi professionisti	42.991.566,17	anni vari
6310001	Proventi accessori dei contributi del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo	60.593.654,67	2003
9308010	Interessi attivi su mutui, depositi e c/correnti	6.871.250,09	anni vari
9203040	Rimborso dello Stato per oneri sostenuti ex art. 6 L 140/85 e 544/88	1.470.342,53	anni vari
9722060	Partite in sospeso	2.089.430,16	2003
13308000	Affitti immobili	1.745.848,29	anni vari
13411001.67	Alienazioni di immobili - vendita straordinaria	77.300.641,23	anni vari
	Totale	**540.779.955,56**	

1) I residui pari € 8.258.112,94 sul capitolo 3309030 derivano dall'accertamento del credito dell'Ente (già iscritto a ruolo) verso due ex dipendenti per il danno patrimoniale da essi procurato, con comportamenti delittuosi nell'ambito dell'attività di servizio. Le relative azioni di recupero da parte degli agenti della riscossione sono ancora in corso.
2) I residui pari a € 2.961.446,10 sul capitolo 5309011 comprendono crediti derivanti dai rientri post-mortem delle pensioni, formatasi negli anni precedenti. Il Collegio ha acquisito la nota n. 117 dell'11 luglio 2008 con la quale la Direzione Prestazioni previdenziali segnala la necessità di conservare in bilancio di tale posta.
3) I residui sui capitoli 6101001, 6101002 e 6310001 riguardano crediti contributivi, e naturalmente costituiscono la gran parte dei residui attivi. Al riguardo, il responsabile delle Direzione contributi riferisce, con la nota del 14 luglio 2008, n. 410 che, con riferimento ai capitoli 6101001 e 6310001 riguardanti il fondo lavoratori dello spettacolo, pari a complessivi 397,6 milioni di euro, il 57% di tali crediti è stato affidato in riscossione coattiva. Con riferimento al capitolo n. 6101002 riguardanti il fondo speciale sportivi professionisti, pari a

complessivi 43,0 milioni di euro circa, la Direzione contributi riferisce che l'81,4% di tali crediti è stato affidato in riscossione coattiva.

4) I residui per € 1.470.342,53 sul capitolo 9203040 deriva da crediti verso lo Stato in relazione alle erogazioni in favore degli ex combattenti.
5) Il residuo per € 77.300.641,23 sul capitolo 13411001,67 è collegato al credito dell'Ente conseguenti l'operazione di cartolarizzazione degli Immobili di proprietà dell'Ente.
6) Il residuo per € 6.871.250,09 sul capitolo 9308010 si riferisce per la maggior parte (€ 6.857.404,17) alla contabilizzazione degli interessi maturati sulla contabilità speciale della tesoreria statale relativamente ai proventi da cartolarizzazione.

Residui Passivi

Al 19 giugno 2008 i residui passivi dell'Ente ammontano a € 157.753.865,59 che comprendono, così come risulta nella tabella che segue, debiti risalenti agli anni '80, per un importo complessivo di € 179.592,29.

Capitolo	Anno	Descrizione	Importo
5106080	1986	Contributo 0,6% a favore della CIG	22.830,60
5106080	1987	Contributo 0,6% a favore della CIG	28.208,59
5106080	1988	Contributo 0,6% a favore della CIG	58.644,16
5106080	1989	Contributo 0,6% a favore della CIG	69.841,05
9421020.3	1986	Ritenute per conto terzi - stipula contratti	13,94
9421020.3	1987	Ritenute per conto terzi - stipula contratti	3,72
9421020.3	1988	Ritenute per conto terzi - stipula contratti	50,23
		Totale	**179.592,29**

Tali debiti, che costituiscono appena lo 0,46% dei residui passivi, non hanno registrato alcuna variazione rispetto alle risultanze del consuntivo 2006. In occasione dell'esame di tale documento contabile da parte del Collegio il responsabile dell'Ufficio di Ragioneria aveva dichiarato che, presso l'Ente, non esiste alcuna documentazione, e che pertanto non è possibile individuare le ragioni della loro persistenza nelle scritture contabili.

In proposito il Collegio non può che invitare l'Ente a porre in essere tutte le iniziative necessarie alla definizione di tali partite contabili.

Il Collegio ha esaminato i residui passivi di maggiore dimensione (di importo superiore al milione di euro per anno/capitolo), per un importo complessivo di € 151.501.345,67 che costituiscono il 96,15 per cento del totale dei residui passivi, indicati nella seguente tabella:

Capitolo	Descrizione	Importo	Anno
1110030	Spese per convenzione ENPALS-SIAE	2.955.947,92	anni vari
1213000	Investimenti gestione lavoratori dello Spettacolo e Sportivi Professionisti	33.814.993,75	2006/2007
1213020	Reinvestimetno per eventuale stacco cedole e rendimenti azionari	1.157.544,72	2007
1213030	Disinvestimenti e successivi reinvestimenti	76.000.000,00	2007
5105001	Rate pensioni del Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo	13.609.783,60	2006/2007
9106001	Contribuzione del Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo al Fondo per gli Enti di Patronato	2.036.260,00	2007
9106061	Contributi di pertinenza degli asili nido trasferiti dal Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo	11.750.366,46	anni vari
9421060.13	Partite in sospeso	2.244.743,28	anni vari
9421060.35	Partite in sospeso	2.444.308,22	anni vari
9421060.36	Partite in sospeso	1.848.285,55	anni vari
13211010	Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	3.639.112,17	anni vari
	Totale	151.501.345,67	

1) Per quanto riguarda il residuo passivo verso la SIAE, il Collegio rileva che lo stesso deriva dalla convenzione in essere, al netto dei pagamenti effettuati su fatturazione, previa verifica dei servizi resi dalla SIAE, svolta dalla tecno-struttura dell'Ente. Detta attività di verifica evidenzia "alcune tipologie di irregolarità" quali ad esempio "l'errata acquisizione dei dati delle denunce contributive mensili da parte degli operatori SIAE". L'elevata incidenza e la ricorrenza di tali errori costituiscono motivo di preoccupazione per il collegio in ordine alle modalità di attuazione della convenzione. Si invita pertanto l'Ente ad intraprendere ogni utile iniziativa per il superamento delle criticità rilevate.
2) I residui passivi relativi ai capitoli 1213000, 1213020 e 1213030 riguardano operazioni di investimenti in titoli. Come già segnalato, per € 90.279.977,84 trattasi di residui per i quali sono stati effettuati i pagamenti nel mese di aprile ma contabilizzati il 23 giugno 2008.
3) Il residuo passivo di € 13.609.783,60 sul capitolo 5105001 si riferisce alla spesa corrispondente a ricostituzioni di trattamenti provvisori, ricostituzioni, supplementi, pratiche in convenzione internazionali e pratiche di prima istanza ancora giacenti. Nel mese di dicembre 2007, sulla base di una valutazione della situazione in essere effettuata dal responsabile della Direzione Prestazione previdenziali, di cui alla nota n. 37 del 28 febbraio 2008 della Direzione

Prestazione previdenziali, è stato assunto un impegno pari ad € 13.443.047,31 che ha dato luogo ad un residuo passivo dello stesso importo. Alla data del 19 giugno 2008 sono stati effettuati pagamenti solo sul residuo dell'anno 2006. Il Collegio rinnova le perplessità, già espresse in occasione dell'esame del consuntivo 2006 sulla metodologia adottata, che comporta l'assunzione di impegni in assenza di obbligazioni giuridicamente perfezionate.

4) Il residuo di € 11.750.366,46 sul capitolo 91006061 riguarda debiti - per contributi di pertinenza degli asili nido trasferiti dal fondo pensioni lavoratori dello spettacolo - dovuti, dal 1991 al 1999, in attuazione dell'art. 8 della legge n. 1044 del 6 dicembre 1971, abrogata dall'art. 3 della legge n. 448 del 23 dicembre 1998 (legge finanziaria per il 1999). Trattasi pertanto di una posizione debitoria dell'Ente, per molti versi simile a quella che, fino al 2006, l'Ente presentava nei confronti dell'INPS. Al riguardo il Collegio non può che rinnovare l'invito a porre in essere tutte le iniziative necessarie alla definizione della partita contabile.
5) Il residuo di € 2.444.308,22 sul capitolo 9421060.35, è costituito dal debito verso la società Selection srl per il quale l'Ente ha ricevuto, nel mese di dicembre 2006, un versamento di pari importo dal Ministero delle Infrastrutture. Secondo quanto comunicato dalla Direzione contributi, il pagamento del residuo è previsto per il mese di settembre, una volta completata la verifica della regolarità contributiva dell'impresa.
6) Il residuo di € 3.639.112,17 sul capitolo 13211010 si riferisce alle spese per i lavori di ristrutturazione delle sedi dell'Ente, ancora in corso;
7) Il residuo di € 2.036.260 sul capitolo 9106001 riguarda il finanziamento degli Istituti di patronato e di assistenza sociale, determinato sulla base delle indicazioni di cui alla nota n. 13/PS-140436-V.O. del 28 marzo 2000 del Ministro del Lavoro e della Previdenza Sociale.

In conclusione il Collegio segnala nuovamente che la prassi di assumere impegni in assenza di obbligazioni giuridicamente perfezionate, non risulta coerente con la definizione contabile di residuo passivo e va evitata.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa dell'Ente, che comprende la gestione di competenza ed i residui, presenta un avanzo di amministrazione di 1.169,8 milioni di euro in aumento rispetto ai 730,8 milioni dell'anno precedente. Tra le quote vincolate di tale avanzo vanno considerati € 464.525,0 iscritte al capitolo 3102130 "Fondo per il finanziamento degli oneri conseguenti ai rinnovi contrattuali", € 17.981.339,37 per il "Trattamento di Fine Rapporto" nonché € 57.207.747,64 relativo al "Fondo svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti".

GESTIONE DI CASSA

Il seguente prospetto evidenzia l'elevata consistenza delle giacenze liquide dell'Ente.

(milioni di euro)

Fondo cassa dall'1/1/2007	458,58
Incassi (competenza + residui)	1.401,27
Totale	**1.859,85**
Pagamenti (competenza + residui)	1.108,85
Fondo cassa al 31/12/2007	**751,00**

Come già segnalato nella parte della presente relazione riguardante lo stato patrimoniale, le disponibilità liquide effettive dell'Ente al 31 dicembre 2007 ammontano invece a € 785.347.694,52. La differenza è determinata da incassi e pagamenti effettuati dalla banca cassiera negli ultimi giorni del 2007 che, nonostante l'invito del Collegio, l'Ente non ha contabilizzato con imputazione all'esercizio 2007, anno in cui le operazioni sono state effettuate, ma le ha imputate all'esercizio 2008.

Per € 679.101.498,27, le disponibilità liquide dell'Ente risultano depositate presso la Tesoreria Centrale dello Stato (conto n. 20762).

ESAME DELLE SINGOLE GESTIONI

Si passa ad esaminare l'andamento delle singole gestioni ed i criteri di ripartizione:

1) il capitolo 308010 "Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti", è stato ripartito attribuendo gli interessi maturati sul conto corrente della tesoreria centrale riguardante la cartolarizzazione degli immobili (€ 6.857.404,17) alla gestione dei Lavoratori dello Spettacolo, mentre la quota residua (€ 1.082.567,15) è stata ripartita in considerazione della consistenza di cassa di ciascuno dei due fondi al 31/12/2006;

2) il capitolo 308020 "Dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni" è stato ripartito sulla base della consistenza patrimoniale degli investimenti per ciascuno dei due fondi al 31 dicembre 2006;
3) il capitolo 1413000 "Riscossione investimenti gestione lavoratori dello spettacolo e sportivi professionisti" è stato ripartito sulla base delle stesse percentuali utilizzate per i proventi di cui al punto precedente;
4) il capitolo 108000 "Imposte tasse e tributi", è stato ripartito attribuendo: a) tutta la spesa per ICI e altri tributi riferiti agli immobili alla gestione dei lavoratori dello spettacolo, b) la spesa per le imposte sulle cedole relative agli investimenti patrimoniali utilizzando le stesse percentuali adottate per la ripartizione delle entrate per la riscossione delle cedole, c) la spesa per le imposte sugli interessi bancari utilizzando la medesima ripartizione percentuale utilizzata per la ripartizione delle entrate per interessi bancari, d) l'importo residuale dei tributi, pari a € 2.230.361,60, su una spesa complessiva del capitolo pari a € 2.937.054,54, è stato ripartito con le stesse modalità seguite per le spese comuni a imputazione indiretta, di cui al punto 6;
5) i capitoli 1213000 "Investimenti gestione lavoratori dello Spettacolo e Sportivi Professionisti", 1213020 "Reinvestimento per eventuale stacco cedole e rendimenti azionari" e 1213030 "Disinvestimenti e successivi reinvestimenti", pari , rispettivamente a €33.795.569,99, € 1.157.544,72 e € 76.000.000 sono stati ripartiti sulla base delle stesse percentuali adottate per la ripartizione delle entrate per la riscossione delle cedole, ovvero sulla base della consistenza patrimoniale degli investimenti per ciascuno dei due fondi al 31 dicembre 2006;
6) le altre spese correnti, comuni ad entrambe le gestioni, pari a complessivi € 95.641.669,62 così come risulta nella Nota integrativa, sono state oggetto di una ripartizione secondo un criterio di imputazione diretta per € 17.447.576,19 pari al 18,2 per cento del totale delle spese comuni, e per la restante quota di spesa, sulla base di un criterio di ripartizione indiretta. La quota delle spese oggetto di imputazione indiretta, pari a € 78.194.093,43 risulta particolarmente significativa.

Nella Relazione illustrativa non sono indicati i criteri in base ai quale è stata effettuata la ripartizione diretta ed indiretta delle spese comuni.

Sulla base dei dati presenti nella Relazione illustrativa il Collegio ha calcolato la seguente composizione percentuale delle spese comuni a imputazione diretta:

Spese dirette	Fondo Sportivi	Fondo Lavoratori Spettacolo	Totale
Spese per il personale in servizio	528.951,73	16.900.580,13	17.429.531,86
Acquisto di beni e servizi	12.101,68	5.942,65	18.044,33
Totale spese dirette	**541.053,41**	**16.906.522,78**	**17.447.576,19**

Composizione Percentuale	Totali spese dirette	%
Fondo Sportivi	541.053,41	3,10
Fondo Lavoratori dello Spettacolo	16.906.522,78	96,90
Totale	**17.447.576,19**	**100,00**

Per quanto riguarda invece il criterio di imputazione indiretta, nella tabella che segue il collegio ha calcolato le percentuali di ripartizione applicate che, con l'eccezione della spesa per trasferimenti, risultano essere per la gestione degli Sportivi professionisti il **3,09%**, e per la gestione dei lavoratori dello spettacolo il restante **96,91%**.

Totale spese comuni a ripartizione indiretta	Lavoratori dello spett. (a)	Sportivi profess. (b)	Totale (c)	Comp. Perc. (a)/(c)	Comp. Perc. (b)/(c)
Spese per gli organi dell'ente	487.603,33	15.547,36	503.150,69	96,91	3,09
Spese per il personale in attività di servizio	4.716.783,78	150.395,85	4.867.179,63	96,91	3,09
Oneri per il personale in quiescenza	3.217.620,11	102.594,64	3.320.214,75	96,91	3,09
Spese per acquisto di beni e servizi	4.828.969,77	153.972,89	4.982.942,66	96,91	3,09
Spese legali	354.830,36	11.313,86	366.144,22	96,91	3,09
Spese per accertamento dei contributi (*)	7.117.070,40	226.929,60	7.344.000,00	96,91	3,09
Trasferimenti passivi	53.844.176,41	1.029.702,36	54.873.878,77	98,1235	1,87649
Accantonamenti anzianità al personale	817.440,07	26.064,28	843.504,35	96,91	3,09
Recupero spese generali	947.498,72	30.211,24	977.709,96	96,91	3,09
Ent. per onorari e comp. Proc. Legali	31.964,65	1019,2	32.983,85	96,91	3,09
Contr. Solidarietà L. 144/99	79.838,87	2.545,68	82.384,55	96,91	3,09
Totale	76.443.796,47	1.750.296,96	78.194.093,43	97,7616	2,2384

Il Collegio invita l'Ente ad esplicitare nella Relazione illustrativa i criteri adottati nella ripartizione delle spese comuni.

Tutto ciò premesso, si prosegue l'esposizione dei dati di bilancio, passando ad analizzare i risultati complessivi delle singole gestioni:

Fondo Lavoratori dello spettacolo

La gestione finanziaria di competenza, comprensiva della parte corrente, in conto capitale e delle partite di giro, presenta al 31/12/2007 le seguenti risultanze finali, comparate con quelle del 2006.

(in milioni di euro)

CONTO FINANZIARIO	2007	2006	VARIAZIONE %
Entrate	1.375,4	1.178,3	16,7
Uscite	1.153,4	1.096,1	5,2
Saldo	**222,0**	**82,2**	**170,**

Tra le entrate finanziarie si segnalano complessive entrate contributive per 988,8 milioni di euro.

Proseguendo tra le entrate finanziarie, l'Ente ha attribuito al Fondo € 9,67 milioni per rendite e proventi patrimoniali, superiori ai 3,96 milioni attribuiti nel 2006, a seguito della contabilizzazione degli interessi per i provvedimenti di cartolarizzazione.

Relativamente alle spese complessivamente, imputate al Fondo Lavoratori dello Spettacolo, per € 1.153,40 milioni, si evidenziano i seguenti importi:

- 802,9 milioni di euro per pensioni;
- 0,5 milioni di euro per gli organi dell'Ente;
- 21,6 milioni di euro per il personale in attività di servizio e 3,2 milioni di euro per quello in quiescenza;
- 4,8 milioni di euro per acquisto di beni di consumo e di servizi;
- 53,8 milioni di euro per trasferimenti passivi;
- 75,4 milioni di euro per investimenti in titoli.

Il conto economico presenta un risultato positivo di € 310,4 milioni con un aumento pari ad € 176,95 milioni rispetto a quello registrato nel 2006 (pari a € 133,4 milioni).

Il conto patrimoniale del Fondo presenta un avanzo patrimoniale con un incremento di € 310,4 milioni derivante dal corrispondente risultato del conto economico.

(in milioni di euro)

ATTIVITA'	2007	2006	Variazione %
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali (al netto degli ammortamenti)	879.528,55	357.298,67	146,16
Materiali (al netto degli ammortamenti)	50.308.883,64	65.463.208,90	- 23,15
Finanziarie	432.641.826,58	407.429.994,72	6,19
Totale	483.830.238,77	473.250.502,29	2,24
CIRCOLANTE			
Crediti (residui attivi)	555.469.313,97	504.895.730,71	10,02
Disponibilità liquide	546.169.683,80	321.726.957,50	69,76
Totale	1.101.638.997,77	826.622.688,21	33,27
TOTALE ATTIVO	1.585.469.236,54	1.299.873.190,50	21,97
PASSIVITA'			
Patrimonio netto	1.330.584.729,36	998.814.018,09	33,22
Fondo rischi ed oneri	53.281.438,69	1.521.338,15	3.402,27
Trattamento fine rapporto	17.379.495,73	14.992.641,75	15,92
Residui passivi	167.127.669,55	247.812.543,36	- 32,56
Debiti bancari e finanziari	17.095.903,21	16.711.944,15	2,30
Ratei di pensioni		20.020.705,00	
TOTALE PASSIVO	1.585.469.236,54	1.299.873.190,50	21,97

Fondo speciale calciatori, allenatori di calcio e sportivi professionisti

La **situazione finanziaria** complessiva al 31.12.2007, presenta un avanzo di 56,2 milioni di euro, così come risulta dal seguente prospetto che mette a confronto le risultanze finali con quelle del 2006.

(in milioni di euro)

CONTO FINANZIARIO	2007	2006	VARIAZIONE %
Entrate	125,9	89,00	41,46
Uscite	69.7	63,50	9,76
Saldo	**56,2**	**25,50**	**20,39**

Tra le entrate finanziarie si segnalano complessive entrate contributive per € 100,3 milioni superiori, rispetto al 2006, per € 12,9 milioni .

Proseguendo tra le entrate finanziarie, l'Ente ha attribuito al Fondo 0,8 milioni di euro per redditi e proventi patrimoniali, inferiori rispetto a 1,1 milioni attribuiti nel 2006, a seguito dell'assoggettamento dell'Ente al regime di Tesoreria Unica.

Relativamente alle spese complessivamente imputate al Fondo per € 69,7 milioni, si evidenziano i seguenti importi:

- 31,6 milioni di euro per pensioni;
- 101,7 mila euro per gli Organi dell'Ente;
- 679,3 mila euro per il personale in attività di servizio e 102,6 mila euro per quello in quiescenza;
- 166,1 mila euro per acquisto di beni di consumo e di servizi;
- 1 milione di euro per trasferimenti passivi;
- 35,5 milioni di euro per investimenti in titoli.

Il **conto economico** presenta un risultato positivo di € 89,1 milioni con un aumento di € 44,8 milioni rispetto a quello registrato nel 2006 (pari a € 44,3 milioni).

Il **conto patrimoniale** del Fondo presenta un avanzo patrimoniale con un incremento di € 89,1 milioni derivante dal corrispondente risultato del conto economico.

ATTIVITA'	2007	2006	Variazione %
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali (al netto degli ammortamenti)	28.043,99	10.633,23	163,73
Materiali (al netto degli ammortamenti)			
Finanziarie	317.503.547,72	306.230.800,00	3,68
Totale	**317.531.591,71**	**306.241.433,23**	3,69
CIRCOLANTE			
Crediti (residui attivi)	67.562.340,68	46.915.041,00	44,00
Disponibilità liquide	204.831.798,95	136.849.249,90	49,68
Totale	**272.394.139,63**	**183.764.290,90**	48,23
TOTALE ATTIVO	**589.925.731,34**	**490.005.724,13**	**20,39**
PASSIVITA'			
Patrimonio netto	546.255.463,93	457.170.423,38	19,49
Fondo rischi ed oneri	6.075.244,60	621.600,37	87,73
Trattamento fine rapporto	554.149,64	446.182,01	24,20
Residui passivi	37.040.873,17	31.767.518,37	16,60
Debiti bancari e finanziari			
Ratei di pensioni			
TOTALE PASSIVO	**589.925.731,34**	**490.005.724,13**	**20,39**

INVESTIMENTI DELLA GESTIONE CONSOLIDATA ANNO 2007

Da ultimo si rappresenta, la situazione degli investimenti complessivi posti in essere dall'Ente nel 2007 sulla base del piano d'impiego dei fondi disponibili. Nella tabella che segue sono evidenziate le operazioni in titoli effettivamente realizzate, senza considerare quelle che sono state solo deliberate dall'Ente. Invece, come già rilevato, nello Stato patrimoniale l'importo dei titoli è determinato sulla base degli impegni assunti al 31 dicembre 2007, considerando anche titoli che l'Ente non ha ancora acquistato (tra l'altro gli impegni risultano assunti in assenza di un'obbligazione giuridicamente perfezionata).

	31/12/2006	31/12/2007	
	Capitale conferito	Variazioni	Totale capitale conferito
Impieghi immobiliari			
Fondo Gamma Immobiliare - FIMIT	161.301.980,01		161.301.980,01
Azioni Fimit SGRpA	4.902.450,00		4.902.450,00
Totale impieghi immobiliari	**166.204.430,01**	**0,00**	**166.204.430,01**
Impieghi mobiliari			
Fondo Hedge Aletti	17.000.000,00		17.000.000,00
Fondo Hedge Ersel	17.000.000,00		17.000.000,00
Fondo Hedge Kairos	17.000.000,00		17.000.000,00
Gestione Patrimoniale BPM	45.000.000,00		45.000.000,00
Gestione Patrimoniale Duemme	45.000.000,00		45.000.000,00
Gestione Patrimoniale Epsilon	45.000.000,00		45.000.000,00
Gestione Patrimoniale Bipielle net	45.000.000,00		45.000.000,00
Gestione Patrimoniale Pioneer	69.500.000,00		69.500.000,00
Gestione Patrimoniale Ras	45.000.000,00		45.000.000,00
Gestione Patrimoniale Unipol	69.500.000,00		69.500.000,00
Gestione Patrimoniale Vegagest-ML	45.000.000,00		45.000.000,00
Generali	25.000.000,00	-25.000.000,00	0,00
BTP	56.430.341,11		56.430.341,11
Totale impieghi mobiliari	**541.430.341,11**	**-25.000.000,00**	**516.430.341,11**
TOTALE IMPIEGHI FINANZIARI	**707.634.771,12**	**-25.000.000,00**	**682.634.771,12**

Il Collegio rileva che il valore dei titoli del 2006 riportato nella tabella di cui sopra, differisce per € 12.678,88, in meno rispetto a quanto indicato nello stato patrimoniale, in quanto ancora valutate non in base al valore di acquisto degli stessi, risultante dal mandato di pagamento, ma in base al valore della somma impegnata.

Anche il valore dei titoli del 2007, riportato nella tabella di cui sopra, differisce per complessivi 34.959.048,7, dal corrispondente importo indicato nello stato patrimoniale nel quale, come rilevato,

sono considerate anche operazioni in titoli deliberate nel 2007 ma non realizzate. La spesa impegnata e non pagata, pari a € 34.959.048,7, ha dato luogo ad un residuo passivo, cui non corrisponde una obbligazione giuridicamente perfezionata.

Nel corso dell'anno 2007 sono stati incassati cedole da BTP per € 1.153.716,52.
Nel 2007 non ci sono stati incassi relativi a titoli azionari.

Per quanto attiene agli investimenti, nella relazione al bilancio consuntivo 2006 i sindaci, dato che gli investimenti in Fondi Hedge presentano caratteri "notoriamente speculativi e ad elevatissimo rischio", avevano invitato "l'Ente a valutare l'opportunità di una diversa destinazione delle somme investite, in considerazione della prudenza e della cautela che deve contraddistinguere la gestione dei fondi pubblici a salvaguardia della missione istituzionale di previdenza obbligatoria." Le preoccupazioni espresse dal Collegio sono state condivise dalla Corte dei Conti, che in sede di controllo ha invitato "a valutare una diversa destinazione delle somme investite, in considerazione della prudenza e della cautela che deve contraddistinguere la gestione di fondi pubblici a salvaguardia della missione istituzionale di previdenza obbligatoria". Le predette preoccupazioni sono avvalorate dagli orientamenti Ecofin che nel maggio 2007 ha evidenziato i "Potenziali rischi sistemici e operativi associati all'attività degli hedge funds". Risulta comunque che detti investimenti sono stati svincolati nei primi mesi del 2008.

Preso atto delle risultanze del bilancio consuntivo al 2007 permane la necessità che l'Ente continui a perseguire con sempre maggiore incisività una politica di investimenti fondata sul costante monitoraggio delle scelte operative e del tempestivo riesame dei criteri generali di investimento, che consenta, per quanto possibile, di individuare validi strumenti finanziari con funzioni anticicliche, tali da limitare gli eventuali andamenti negativi del mercato, nel rispetto della compatibilità della prudenza e sicurezza nella gestione ai fini istituzionali, con la remunerativitá degli investimenti stessi.

CONCLUSIONI

Il bilancio consolidato 2007 si chiude con un avanzo economico d'esercizio di 399,48 milioni di euro, con un patrimonio netto di 1.876,8 milioni di euro e con un avanzo finanziario di 278,2 milioni di euro.

Nel corso dell'esercizio 2007 la struttura amministrativa dell'Ente ha portato avanti n.13 obiettivi individuati come strategici:

- n.7 obiettivi attengono alla priorità "prospettiva organizzativa dei processi di lavoro";
- n. 2 obiettivi alla "prospettiva economico-attuariale"
- n. 3 obiettivi alla "prospettiva degli utenti"
- n.1obiettivo alla "prospettiva del personale".

Per quanto attiene alla "prospettiva organizzativa dei processi di lavoro", le iniziative tese alla messa a punto del controllo di gestione, all'aggiornamento delle procedure delle attività e dei servizi dell'ente, alla gestione integrata delle fonti di creazione delle posizioni creditorie e debitorie delle imprese, alla sperimentazione dell'invio telematico degli estratti contributivi, alle procedure automatiche di rilascio dei codici di accesso (PIN) agli assicurati ed alle imprese, al rafforzamento dell'azione di prevenzione sia dell'elusione che dell'evasione contributiva, all'avvio della procedura telematica dei flussi di pagamento delle pensioni, appaiono sostanzialmente in linea con la programmazione .

Sono emerse criticità, invece, per quanto riguarda la procedura di codifica delle pratiche anche attraverso un raggruppamento di quelle multiple (azioni, ricorsi, etc.).Si è infatti riscontrata una eccessiva lentezza del relativo software, con la conseguenza di dover richiedere alla società fornitrice una revisione radicale della procedura stessa con il connesso slittamento dell'obiettivo al 2008,

Nell'ambito della "prospettiva economico-attuariale" le iniziative tese ad accelerare il processo di riscossione attraverso un piano operativo straordinario, nonché quelle volte ad estendere l'utilizzo della procedura telematica della denuncia contributiva, risultano andata a buon fine.

Non si evidenziano particolari problemi per quanto attiene alle iniziative rientranti nell'ambito delle restanti priorità.

Il Collegio ha incontrato il Nucleo di valutazione e controllo strategico che ha riferito di aver proceduto, nel corso del 2007, all'analisi del settore informatico rilevando che:

- la diffusione della firma digitale è avvenuta con una tempistica inferiore alle aspettative come, del resto, nella generalità degli enti pubblici;
- è stato eliminato il cartaceo in diversi settori dell'ente;
- il rapporto tra investimenti informatici e spesa complessiva risulta inferiore alla media degli altri enti previdenziali.

In relazione ai residui sia attivi che passivi il Collegio rinnova l'invito a proseguire nella attività per il loro smaltimento, soprattutto per quelli di più vecchia formazione.

Relativamente all'inventario, il collegio prende atto che l'Ente ha ultimato il processo relativo ai beni immobili, mentre non è dato evincere lo stato di attuazione di quello relativo ai beni mobili: si invita pertanto l'Ente a portare a compimento gli adempimenti entro l'esercizio 2008.
Poiché si è constatato che permangono difficoltà di corretta contabilizzazione degli incassi e dei pagamenti effettuati negli ultimi giorni dell'anno, anche in considerazione di quanto previsto dalla circolare del Ministero dell'economia e delle finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 15 del 10 giugno 2008, il Collegio invita l'Ente a porre in essere tutte le iniziative necessarie a superare il descritto inconveniente.

Il Collegio raccomanda, per il futuro, il rispetto dei termini di approvazione del bilancio, previsti dalla normativa vigente.
Ferme restando le precisazioni relative alla parte di bilancio evidenziata nell'analisi dei singoli documenti, e con le raccomandazioni di cui sopra, il Collegio ritiene di poter esprimere parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2007.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo
Viale Regina Margherita n. 206 – C.A.P. 00198 - Tel. n. 06854461 Codice Fiscale n. 02796270581

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SEDUTA DEL 17 GIUGNO 2008

DELIBERA N. 107

Oggetto: Rendiconto Generale 2007

Il Consiglio di Amministrazione,

- visto il D.P.R. 31 luglio 2007 relativo alla nomina del Presidente dell'Enpals;
- visto il D.P.C.M. 4 giugno 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Amministrazione dell'Enpals;
- visto il D.P.C.M. 29 luglio 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'Enpals;
- visto il D.P.R. 24 novembre 2003, n. 357 relativo all'emanazione del "Regolamento concernente norme per l'organizzazione ed il funzionamento dell'Enpals in attuazione dell'art. 43, comma 1 , lettera c) , della L. 27 dicembre 2002, n. 289";
- visto il D.Lgs. 30 marzo 2001 , n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- visto il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, adottato dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 71 del 7 dicembre 2006 in attuazione del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97 (Regolamento concernente l'amministrazione e contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975 n. 70);
- visto il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2007 adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 70 del 7 dicembre 2006 e approvato dal Consiglio di indirizzo e Vigilanza con Delibera n. 33 del 20 dicembre 2006;
- viste le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio, esposte nella Nota Integrativa che costituisce parte integrante del Rendiconto Generale 2007;
- tenuto conto dei risultati della gestione in termini sia di competenza e sia di cassa;
- su proposta del Direttore Generale;
- sulla base della normativa vigente;
- all'unanimità,

DELIBERA

di adottare lo schema di Rendiconto Generale per l'esercizio 2007 dell'Ente Nazionale di Previdenza ed Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo E.N.P.A.L.S. di cui agli allegati documenti che fanno parte integrante della delibera e che presenta le seguenti risultanze complessive:

- avanzo finanziario di competenza	278.228.973,97
- avanzo di amministrazione	1.169.864.594,68
- avanzo di cassa	751.001.482,75
- avanzo economico	430.338.893,48
- avanzo patrimoniale	1.886.323.334,95

e le seguenti risultanze economico-patrimoniali del Fondo Lavoratori dello Spettacolo e del Fondo Calciatori, Allenatori di calcio e sportivi professionisti :

Fondo Pensioni Lavoratori dello Spettacolo

- avanzo finanziario di competenza	222.012.856,15
- avanzo di amministrazione	934.541.628,46
- avanzo di cassa	546.199.984,04
- avanzo economico	341.253.852,93
- avanzo patrimoniale	1.340.067.871,02

Fondo Pensioni Calciatori, Allenatori di calcio e Sportivi Professionisti

- avanzo finanziario di competenza	56.216.117,82
- avanzo di amministrazione	235.322.966,22
- avanzo di cassa	204.801.498,71
- avanzo economico	89.085.040,55
- avanzo patrimoniale	546.255.463,93

La presente delibera sarà inviata al Consiglio di Indirizzo e Vigilanza che provvederà alla definitiva approvazione previo parere del Collegio dei Sindaci.

La presente delibera dovrà essere pubblicata ai sensi dell'art. 34 della Legge 20 marzo 1975, n. 70.

IL PRESIDENTE
Amalia Ghisani



Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo
Viale Regina Margherita n. 206 – C.A.P. 00198 – Tel. n. 06854461 – Codice Fiscale n. 02796270581

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SEDUTA DEL 10 LUGLIO 2008

DELIBERA N. 108

Oggetto: Rendiconto Generale 2007

Il Consiglio di Amministrazione,

- visto il D.P.R. 31 luglio 2007 relativo alla nomina del Presidente dell'Enpals;
- visto il D.P.C.M. 4 giugno 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Amministrazione dell'Enpals;
- visto il D.P.C.M. 29 luglio 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'Enpals;
- visto il D.P.R. 24 novembre 2003, n. 357 relativo all'emanazione del "Regolamento concernente norme per l'organizzazione ed il funzionamento dell'Enpals in attuazione dell'art. 43, comma 1 , lettera c) , della L. 27 dicembre 2002, n. 289";
- visto il D.Lgs. 30 marzo 2001 , n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- visto il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, adottato dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 71 del 7 dicembre 2006 in attuazione del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97 (Regolamento concernente l'amministrazione e contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975 n. 70);
- visto il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2007 adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 70 del 7 dicembre 2006 e approvato dal Consiglio di indirizzo e Vigilanza con Delibera n. 33 del 20 dicembre 2006;
- viste le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio, esposte nella Nota Integrativa che costituisce parte integrante del Rendiconto Generale 2007;
- vista la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 107 del 17 giugno 2008 con la quale è stato adottato il rendiconto generale 2007
- visti i verbali n. 20 del 26 e 27 giugno 2008 e n. 22 del 7 luglio 2008 del Collegio dei Sindaci;
- vista la determinazione del Direttore Generale n. 780 del 9 luglio 2008 che modifica, sulla scorta delle osservazioni contenute nei verbali di cui al precedente alinea, la determinazione pari oggetto n. 671 del 16 giugno 2008;
- tenuto conto che la nuova determinazione produce modifiche su alcune poste di bilancio e di conseguenza sull'importo dell'avanzo economico e patrimoniale;

- ritenuto opportuno procedere alla nuova approvazione di tutto il documento contabile e dei relativi allegati;
- tenuto conto dei risultati della gestione in termini sia di competenza e sia di cassa;
- su proposta del Direttore Generale;
- sulla base della normativa vigente;
- all'unanimità,

DELIBERA

di adottare lo schema di Rendiconto Generale per l'esercizio 2007 dell'Ente Nazionale di Previdenza ed Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo E.N.P.A.L.S. di cui agli allegati documenti che fanno parte integrante della delibera e che presenta le seguenti risultanze complessive:

- avanzo finanziario di competenza	278.228.973,97
- avanzo di amministrazione	1.169.864.594,68
- avanzo di cassa	751.001.482,75
- avanzo economico	399.486.093,89
- avanzo patrimoniale	1.876.840.193,29

e le seguenti risultanze economico-patrimoniali del Fondo Lavoratori dello Spettacolo e del Fondo Calciatori, Allenatori di calcio e sportivi professionisti :

Fondo Pensioni Lavoratori dello Spettacolo

- avanzo finanziario di competenza	222.012.856,15
- avanzo di amministrazione	934.541.628,46
- avanzo di cassa	546.199.984,04
- avanzo economico	310.401.053,34
- avanzo patrimoniale	1.330.584.729,36

Fondo Pensioni Calciatori, Allenatori di calcio e Sportivi Professionisti

- avanzo finanziario di competenza	56.216.117,82
- avanzo di amministrazione	235.322.966,22
- avanzo di cassa	204.801.498,71
- avanzo economico	89.085.040,55
- avanzo patrimoniale	546.255.463,93

La presente delibera annulla e sostituisce la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 107 del 17 giugno 2008.

La presente delibera sarà inviata al Consiglio di Indirizzo e Vigilanza che provvederà alla definitiva approvazione previo parere del Collegio dei Sindaci.

La presente delibera dovrà essere pubblicata ai sensi dell'art. 34 della Legge 20 marzo 1975, n. 70.

IL PRESIDENTE
Amalia Grisani



Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo
Viale Regina Margherita n. 206 - C.A.P. 00198 – Tel. n. 06854461 – Codice Fiscale n. 02796270581

CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA
ADUNANZA DEL 23 LUGLIO 2008
DELIBERA N.50

Oggetto: Approvazione Rendiconto Generale 2007.

Il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza,

- **visto** il D.P.R. 31.07.2007 relativo alla nomina del Presidente dell'Enpals;
- **visto** il D.P.C.M. 4.06.2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Amministrazione dell'Enpals;
- **visto** il D.P.C.M. 29.07.2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'Enpals;
- **visto** il D.P.R. 24.11.2003, n. 357 relativo all'emanazione del "Regolamento concernente norme per l'organizzazione ed il funzionamento dell'Enpals in attuazione dell'art. 43, comma 1, lettera c), della L. 27 dicembre 2002, n.289";
- **visto** in particolare l'art. 4, comma 2, lettera d) del sopraccitato D.P.R. n.357/03, dove si precisa che il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza, "approva, in via definitiva, il bilancio preventivo e consuntivo……";
- **visto** il D.Lgs. 30.3.2001, n. 165 e successive modificazioni e integrazioni;
- **visto** il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, adottato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n.71 del 7 dicembre 2006 in attuazione del D.P.R. 27 febbraio 2003 n.97 (Regolamento concernente l'amministrazione e contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975 n.70);
- **visto** il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2007 adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione n.70 del 7 dicembre 2006 e approvato dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibera n.33 del 20 dicembre 2006 e le successive variazioni adottate con delibere del Consiglio di Amministrazione n.85 del 25.06.2007 (approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibera n.38 del 20.07.2007) e n.90 del 7.07.2007 (approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibera n.42 del 27.07.2007);
- **vista** la delibera del Consiglio di Amministrazione n.107 del 17 giugno 2008 con la quale è stato adottato il Rendiconto Generale 2007 e relativi verbali n.19 del 23 giugno 2008, n.20 del 26 e 27 giugno 2008, n.21 del 30 giugno 2008 del Collegio dei Sindaci;

- **tenuto conto** delle osservazioni contenute nella relazione allegata al verbale n.22 del 7 luglio 2008 del Collegio dei Sindaci che hanno reso necessario produrre modifiche su alcune poste di bilancio così come disposto dal Direttore Generale nella determinazione n.780 del 9 luglio 2008;

- **vista** la delibera del Consiglio di Amministrazione n.108 del 10 luglio 2008 di nuova approvazione del "Rendiconto Generale 2007" con la quale si è ritenuto procedere all'approvazione di tutto il documento contabile e dei relativi allegati;

- **visto** il verbale del Collegio dei Sindaci n.23 del 10 luglio 2008 e la Relazione del Collegio dei Sindaci, allegata al verbale n.24 del 14 e 16 luglio 2008, con la quale il Collegio stesso esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto Generale 2007 dell'Enpals;

- **sentita** la relazione del Coordinatore della Commissione Economico-Finanziaria costituita con delibera del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza n.44 del 15 gennaio 2008;

- **approvata** la relazione proposta dalla Commissione Economico-Finanziaria avente per oggetto: "Rendiconto Generale 2007" che si intende parte integrante della presente delibera;

- **per quanto di sua competenza;**

- **su proposta** della Presidente;

- **all'unanimità**

DELIBERA

di approvare in via definitiva il Rendiconto Generale 2007 di cui alla delibera del Consiglio di Amministrazione n.108 del 10 luglio 2008.

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art. 34 della L. 20.3.1975, n. 70 e sarà inviata a cura dell'Ente ai Ministeri Vigilanti.

La Presidente
Donatella Vercesi



BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DELLA COMMISSIONE ECONOMICO-FINANZIARIA AL RENDICONTO GENERALE DELL'ENPALS ANNO 2007

DELIBERA C.I.V. N. 50 DEL 23 LUGLIO 2008

PAGINA BIANCA

INDICE

PREMESSA

I. IL CONTO DEL BILANCIO
Considerazioni ed osservazioni della Commissione

I.A PROSPETTO DI SINTESI
Considerazioni ed osservazioni della Commissione

I.B RESIDUI ATTIVI
Considerazioni ed osservazioni della Commissione
I.B.1 Residui attivi contributivi lavoratori dello spettacoli
Ammontare dei residui attivi lavoratori spettacolo al 30/11/2007 rilevati dal Prof. Greco
Ammontare dei residui attivi lavoratori spettacolo al 31/12/2007 risultanti dal Rendiconto Generale anno 2007
Stato dei crediti contributivi lavoratori spettacolo
Considerazioni ed osservazioni della Commissione
I.B.2 Residui attivi contributivi sportivi professionisti
Ammontare dei residui attivi sportivi professionisti al 31/12/2006 rilevati dal Prof. Greco
Ammontare dei residui attivi sportivi professionisti al 31/12/2007 risultanti dal Rendiconto Generale anno 2007
Stato dei crediti contributivi sportivi professionisti
Considerazioni ed osservazioni della Commissione
I.B.3 Inesigibilità dei crediti deliberate dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente
Considerazioni ed osservazioni della Commissione
I.B.4 Proposte di inesigibilità dei crediti contributivi formulate dal Prof. Greco
Considerazioni ed osservazioni della Commissione

I.C RESIDUI PASSIVI
Considerazioni ed osservazioni della Commissione
I.C.1 Delibere di diminuzione dei residui passivi
Considerazioni ed osservazioni della Commissione

II. LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

II.A. DISMISSIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE (SCIP 1 E SCIP 2)
II.A.1 Rendicontazione delle operazioni di dismissione e cartolarizzazione del patrimonio immobiliare dell'Enpals
Considerazioni ed osservazioni della Commissione
II.B RICOGNIZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE

II.B.1 La valorizzazione del patrimonio immobiliare
Considerazioni ed osservazioni della Commissione

II.C IL RISULTATO DELLE RETTIFICHE APPORTATE A SEGUITO DELL'OPERAZIONE DI RICOGNIZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO
Considerazioni ed osservazioni della Commissione

III. IL CONTO ECONOMICO
Considerazioni e osservazioni della Commissione
III.1 RIPARTIZIONE PROVENTI FINANZIARI
Considerazioni e osservazioni della Commissione

IV. PIANO DI IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI E.N.P.A.L.S.
Considerazioni e osservazioni della Commissione
CONCLUSIONI DELLA COMMISSIONE ECONOMICO FINANZIARIA

PREMESSA

La Commissione Economico Finanziaria procede all'esame della delibera del Consiglio di Amministrazione n. 108 del 10 luglio 2008 con la quale è stato approvato il Rendiconto Generale per l'anno 2007 che viene sottoposto alla approvazione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza.

La Commissione Economico Finanziaria, fermo restando che la competenza del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza non comprende gli atti gestionali né i controlli di legittimità propri del Collegio dei Sindaci, prende in esame:

- il Rendiconto Generale valutando il suo contenuto tenuto conto, anche, del Piano Strategico Pluriennale 2005 – 2008 – Linee di Indirizzo, approvato a suo tempo dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza;
- la Relazione del Presidente Amalia Ghisani, la Relazione sulla Gestione del Direttore Generale Massimo Antichi e la Nota Integrativa.

La Commissione, dall'esame preliminare dei predetti documenti, prende atto che il Presidente, nella sua relazione, ha illustrato per ognuno degli obiettivi fissati, dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza nel Piano Strategico Pluriennale – 2005 – 2008 - Linee di Indirizzo, lo stato di attuazione delle relative azioni gestionali ed il livello di conseguimento degli obiettivi.

I risultati raggiunti possono ritenersi soddisfacenti posto che le azioni gestionali dell'Ente sono state rivolte alla realizzazione degli obiettivi fissati dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza nel Piano Strategico Pluriennale – 2005 – 2008 - Linee di Indirizzo.

La Commissione, tenuto conto di quanto sopra esposto, procede di seguito all'esame del Rendiconto Generale dell'anno 2007 e dei documenti che lo compongono e accompagnano, ai sensi dell'art. 29 del Regolamento di amministrazione e Contabilità dell'Ente[1] adottato dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 71 del 7.12.2006 in attuazione del D.P.R. 27.2.2003 n. 97, prospettando alcune considerazioni ed osservazioni.

* * *

[1] *Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente – Art. 29 – Il Rendiconto Generale*
1. Il processo gestionale si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti in un documento denominato rendiconto generale costituito da:
- a) il conto di bilancio;
- b) il conto economico;
- c) lo stato patrimoniale;
- d) la nota integrativa.
2. Al rendiconto generale sono allegati:
- a) la situazione amministrativa;
- b) la relazione sulla gestione;
- c) la relazione del Collegio dei Sindaci.
3. Lo schema di rendiconto generale, unitamente alla relazione illustrativa del presidente dell' Ente, è sottoposto, a cura del Direttore Generale, all' esame del Collegio dei Sindaci, che redige apposita relazione da allegare al predetto schema.
4. Il rendiconto generale è deliberato dal Consiglio di Amministrazione entro il mese di aprile successivo alla chiusura dell'esercizio finanziario, ed è approvato dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza

I. IL CONTO DEL BILANCIO

Il conto di bilancio, secondo quanto previsto dall'art. 30[2] del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, adottato dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 71 del 7.12.2006 in attuazione del D.P.R. 27.2.2003, n. 97 (Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla Legge 20 marzo 1975, n. 70) si articola in due parti:

- il rendiconto finanziario decisionale (allegato n. 9 al D.P.R. 27.2.2003 n. 97.);
- il rendiconto finanziario gestionale (allegato n. 10 al D.P.R. 27.2.2003 n. 97.).

Il rendiconto finanziario decisionale, analogamente al rendiconto finanziario gestionale si articola in capitoli, evidenziando:

- le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere;
- le uscite di competenza dell' anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare;
- la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- le somme riscosse e quelle pagate in conto competenza ed in conto residui;

---

[2] *Articolo 30*
Il conto del bilancio
1. Il conto del bilancio, in relazione alla classificazione del preventivo finanziario, evidenzia le risultanze della gestione delle entrate e delle uscite e si articola in due parti:
- a) il rendiconto finanziario decisionale (allegato n. 9 al D.P.R. 27.2.2003 n. 97.);
- b) il rendiconto finanziario gestionale (allegato n. 10 al D.P.R. 27.2.2003 n. 97.).
2. Il rendiconto finanziario decisionale si articola in unità previsionali, come il preventivo finanziario decisionale; analogamente il rendiconto finanziario gestionale si articola in capitoli, come il preventivo finanziario gestionale, evidenziando:
- le entrate di competenza dell' anno, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere;
- le uscite di competenza dell' anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare;
- la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- le somme riscosse e quelle pagate in conto competenza ed in conto residui;

- il totale dei residui attivi e passivi che si tramandano all' esercizio successivo.

Si espongono di seguito i dati relativi alle entrate ed uscite dell'«Area Prestazioni e Contributi» esposti nel Rendiconto Generale anno 2007.

- il totale dei residui attivi e passivi che si tramandano all' esercizio successivo.

ENPALS
RENDICONTO GENERALE 2007
VARIAZIONE DELLE ENTRATE B. AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI

	Denominazione	Rendiconto 2007		Rendiconto 2006		Variazione	
						Importo + / - Rispetto al 2006	% di variazione rispetto al 2006
	B. AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	TITOLO 1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.01.01	***Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti***						
	Lavoratori dello spettacolo	€ 988.753.639,76	90,79%	€ 910.371.285,13	91,24%	€ 78.382.354,63	8,61%
	Sportivi Professionisti	€ 100.306.668,67	9,21%	€ 87.430.030,28	8,76%	€ 12.876.638,39	14,73%
		€ 1.089.060.308,43	100%	€ 997.801.315,41	100%	€ 91.258.993,02	9,15%
	TITOLO 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.02.01	***Trasferimenti da parte dello Stato***						
	Lavoratori dello spettacolo	€ 1.000.000,00		€ 400.000,00		€ 600.000,00	
	Sportivi Professionisti	€ -		€ -		€ -	
		€ 1.000.000,00		€ 400.000,00		€ 600.000,00	
1.02.04	***Trasferimenti da altri enti del settore pubblico***						
	Lavoratori dello spettacolo	€ 2.191.776,82	99,02%	€ 2.396.556,28		€ -204.779,46	
	Sportivi Professionisti	€ 21.677,54	0,98%	€ -		€ 21.677,54	
		€ 2.213.454,36	100%	€ 2.396.556,28		€ -183.101,92	

	Denominazione	Rendiconto 2007		Rendiconto 2006		Variazione Importo + / - Rispetto al 2006	Variazione % di variazione rispetto al 2006
	TITOLO 1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.03.03	***Poste correttive e compensative di uscite correnti***						
	Lavoratori dello spettacolo	€ 3.108.537,58	95,12%	€ 4.097.731,80	99,59%	€ -989.194,22	
	Sportivi Professionisti	€ 159.531,06	4,88%	€ 16.936,56	0,41%	€ 142.594,50	
		€ 3.268.068,64	100%	€ 4.114.668,36	100%	€ -846.599,72	
1.03.04	***Entrate non classificabili in altre voci correnti***						
	Lavoratori dello spettacolo	€ 262.322,77	91,41%	€ 296.538,26	91,88%	€ -34.215,49	
	Sportivi Professionisti	€ 24.642,76	8,59%	€ 26.203,55	8,12%	€ -1.560,79	
		€ 286.965,53	100%	€ 322.741,81	100%	€ -35.776,28	
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	€ 1.095.828.796,96		€ 1.005.035.281,86		€ 90.771.837,56	9,03%

ENPALS
RENDICONTO GENERALE 2007
VARIAZIONE DELLE USCITE B. AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI

	Denominazione	Rendiconto 2007		Rendiconto 2006		Variazione	
		Importo	%	Importo	%	Importo + / - Rispetto al 2006	% variazione rispetto al 2006
	B. AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 FUNZIONAMENTO						
1.01.03	***Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi***						
	Lavoratori dello spettacolo	€ 5.942,65	71,23%	€ 26.400,00	73,33%	€ -20.457,35	
	Sportivi Professionisti	€ 2.400,00	28,77%	€ 9.600,00	26,67%	€ -7.200,00	
		€ 8.342,65	100%	€ 36.000,00	100%	€ -27.657,35	
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.02.01	***Uscite per prestazioni istituzionali***						
	Lavoratori dello spettacolo	€ 802.932.850,18	96,22%	€ 781.013.034,20	96,30%	€ 21.919.815,98	2,81%
	Sportivi Professionisti	€ 31.576.709,25	3,78%	€ 30.000.000,00	3,70%	€ 1.576.709,25	5,26%
		€ 834.509.559,43	100%	€ 811.013.034,20	100%	€ 23.496.525,23	2,90%
1.02.02	***Trasferimenti passivi***						
	Lavoratori dello spettacolo	€ 49.984.028,64	98,54%	€ 30.999.985,45	97,61%	€ 18.984.043,19	
	Sportivi Professionisti	€ 742.576,85	1,46%	€ 757.533,25	2,39%	€ -14.956,40	

	Denominazione	Rendiconto 2007		Rendiconto 2006		Variazione	
		Importo	%	Importo	%	Importo +/- Rispetto al 2006	% variazione rispetto al 2006
		€ 50.726.605,49	100%	€ 31.757.518,70	100%	€ 18.969.086,79	
1.02.03	***Oneri finanziari***						
	Lavoratori dello spettacolo	€ 189.358,66	81,14%	€ 239.801,20	94,10%	€ -50.442,54	
	Sportivi Professionisti	€ 44.003,13	18,86%	€ 15.037,27	5,90%	€ 28.965,86	
		€ 233.361,79	100%	€ 254.838,47	100%	€ -21.476,68	
1.02.04	***Oneri tributari***						
	Lavoratori dello spettacolo	€ 216.636,18	96,91%	€ 125.148,77	97,11%	€ 91.487,41	
	Sportivi Professionisti	€ 6.907,50	3,09%	€ 3.724,43	2,89%	€ 3.183,07	
		€ 223.543,68	100%	€ 128.873,20	100%	€ 94.670,48	
1.02.05	***Poste correttive e compensative di entrate correnti***						
	Lavoratori dello spettacolo	€ 1.023.285,09	100,00%	€ 415.637,59	81,17%	€ 607.647,50	
	Sportivi Professionisti	€ -	0,00%	€ 96.396,21	18,83%	€ -96.396,21	
		€ 1.023.285,09	100%	€ 512.033,80	100%	€ 511.251,29	
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	€ 886.724.698,13		€ 843.702.298,37		€ 43.022.399,76	5,10%

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

Si riporta di seguito il «trend» delle entrate contributive accertate nel periodo dal 2002 al 2007 così come esposto a pagina n. 8 della Nota Integrativa al Rendiconto Generale anno 2007.

Contributi di competenza accertati

(dati in milioni di Euro)

Fondo pensioni	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Fondo pensioni lavoratori spettacolo	703,8	757,9	783,4	868,3	910,4	988,7
Fondo pensioni sportivi professionisti	67,4	74,2	71,1	83,6	87,4	100,3
TOTALE	**771,4**	**832,1**	**854,5**	**951,9**	**997,8**	**1.089,0**

Nella Nota Integrativa (cfr. pagg. 8 – 11) si rileva che l'incremento delle entrate contributive, per entrambe le gestioni, è riconducibile alla intensificazione delle attività di contrasto alla omissione ed evasione contributiva sia sul piano amministrativo, sia sul piano ispettivo. La realizzazione degli obiettivi è stata possibile anche in virtù delle perfezionate metodologie di analisi e della collaborazione con la SIAE così come suggerito dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza.

La spesa per prestazioni è passata da 811 mln/euro del 2006 a 834 mln/euro nel 2007, con un incremento del 3%, circa, che (cfr. pag. 13 Nota Integrativa) si asserisce essere imputabile «....alla perequazione automatica delle pensioni, «alle maggiori retribuzioni e, infine, ai maggiori requisiti richiesti che «determinano, conseguentemente, un importo di pensione più elevato».

Si riporta di seguito la tabella dei tempi medi di erogazione esposta a pagina n. 14 della Nota Integrativa al Rendiconto Generale anno 2007.

TRATTAMENTI DI PRIMA ISTANZA CONCLUSI NELL'ANNO

(Tempi espressi in giorni)

Tipologia Pensione	2005		2006		2007	
	numero	Tempi medi	numero	Tempi medi	numero	Tempi medi
Vecchiaia	1.707	94	2.035	80	2.245	38
Anzianità	1.101	80	1.550	65	1.283	49
Superstiti	1.055	28	1.190	33	1.181	36
Totali e tempi medi complessivi	3.863	72	4.775	62	4.709	50

La Commissione non può che apprezzare gli adeguati risultati raggiunti dall'Ente nella riduzione dei tempi di erogazione dei trattamenti pensionistici.

* * *

I.A PROSPETTO DI SINTESI

Si riporta di seguito prospetto di sintesi nel quale sono raffrontati i principali indicatori del Rendiconto Generale anno 2007 e del Rendiconto Generale anno 2006, suddivisi tra il Fondo dei Lavoratori dello Spettacolo ed il Fondo degli Sportivi Professionisti.

In particolare si evidenziano:

- l'avanzo finanziario[3];
- l'avanzo patrimoniale[4];
- l'avanzo economico[5];

---

[3] *E' rappresentato dal saldo tra le entrate di competenza dell'anno (accertamenti) e le uscite di competenza dell'anno (impegni) evidenziate nel rendiconto finanziario decisionale.*

[4] *L'art. 42 del d.p.r. 97/2003 ha previsto l'obbligo di allegare al Rendiconto Generale lo Stato Patrimoniale redatto secondo lo schema previsto dall'art. 2424 ed in conformità all'Allegato 13 al d.p.r..*
L'avanzo patrimoniale è esposto nel "Patrimonio Netto" ed identifica la misura netta del capitale di bilancio, vale a dire la differenza tra attività e passività. (cfr. L. FIORENTINO – R.PEREZ, «Il regolamento sull'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici», Giuffre' Editore, 2005, pag. 298).
Si riporta di seguito l'art. 42 del d.p.r. 97/2003
Art. 42 – Lo stato patrimoniale
1. Lo stato patrimoniale (Allegato n. 13) e redatto secondo lo schema previsto dall'articolo 2424 del codice civile, per quanto applicabile, e comprende le attività e le passività finanziarie, i beni mobili e immobili, ogni altra attività e passività, nonché le poste rettificative. Lo stato patrimoniale contiene inoltre la dimostrazione dei punti di concordanza tra la contabilità del bilancio e quella del patrimonio.
2. Compongono l'attivo dello stato patrimoniale le immobilizzazioni, l'attivo circolante, i ratei e i risconti attivi.
3. Le immobilizzazioni si distinguono in immobilizzazioni immateriali, in immobilizzazioni materiali e immobilizzazioni finanziarie. Nelle immobilizzazioni finanziarie sono comprese le partecipazioni, i mutui, le anticipazioni e i crediti di durata superiore all'anno.
4. L'attivo circolante comprende le rimanenze, le disponibilità liquide, i crediti verso lo Stato ed enti pubblici e gli altri crediti di durata inferiore all'anno.
5. Gli elementi patrimoniali dell'attivo sono esposti al netto dei fondi ammortamento o dei fondi di svalutazione. Le relative variazioni devono trovare riscontro nella nota integrativa.
6. Compongono il passivo dello stato patrimoniale il patrimonio netto, i fondi per rischi e oneri, il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, i debiti, i ratei e i risconti passivi.
7. In calce allo stato patrimoniale sono evidenziati i conti d'ordine rappresentanti le garanzie reali e personali prestate direttamente o indirettamente, i beni di terzi presso l'ente e gli impegni assunti a fronte di prestazioni non ancora rese al termine dell'esercizio finanziario.
8. Sono vietate compensazioni fra partite dell'attivo e quelle del passivo.
9. Allo stato patrimoniale è allegato un elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'ente alla data di chiusura dell'esercizio cui il conto si riferisce, con l'indicazione delle rispettive destinazioni e dell'eventuale reddito da essi prodotto.

[5] *L'art. 41 del d.p.r. 97/2003 ha previsto l'obbligo di allegare al Rendiconto Generale il Conto Economico redatto secondo le disposizioni dell'art. 2425 c.c. ed in conformità all'Allegato 11 al d.p.r.. Il conto economico deve essere accompagnato dal quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 12 al d.p.r..*

- l'avanzo di amministrazione[6];

L'avanzo economico rappresenta il risultato finale della contrapposizione tra le componenti positive e negative della gestione, esposto nel conto economico, originate dai fatti di competenza economica dell'esercizio (cfr. L. FIORENTINO – R.PEREZ, «Il regolamento sull'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici», Giuffre' Editore, 2005, pag. 265).
Si riporta di seguito l'art. 41 del d.p.r. 97/2003
Art. 41 – Il Conto Economico
1. Il conto economico (Allegato n. 11), redatto secondo le disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile, per quanto applicabili, è accompagnato dal quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti (Allegato n. 12).
2. Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica. Esso comprende: gli accertamenti e gli impegni delle partite correnti del conto del bilancio, rettificati al fine di far partecipare al risultato di gestione solo quei componenti di reddito economicamente competenti all'esercizio (costi consumati e ricavi esauriti); quella parte di costi e di ricavi di competenza dell'esercizio la cui manifestazione finanziaria, in termini di impegno e accertamento, si verificherà nel(i) prossimo(i) esercizio(i) (ratei); quella parte di costi e di ricavi ad utilità differita (risconti); le sopravvenienze e le insussistenze; tutti gli altri elementi economici non rilevati nel conto del bilancio che hanno inciso sulla sostanza patrimoniale modificandola.
3. Costituiscono componenti positivi del conto economico: i trasferimenti correnti; i contributi e i proventi derivanti dalla cessione dei servizi offerti a domanda specifica; i proventi derivanti dalla gestione del patrimonio; i proventi finanziari; le insussistenze del passivo, le sopravvenienze attive e le plusvalenze da alienazioni.
4. Costituiscono componenti negativi del conto economico: i costi per acquisto di materie prime e di beni di consumo; i costi per acquisizione di servizi; il valore del godimento dei beni di terzi; le spese per il personale; i trasferimenti a terzi; gli interessi passivi e gli oneri finanziari; le imposte e le tasse; la svalutazione dei crediti e altri fondi; gli ammortamenti; le sopravvenienze passive, le minusvalenze da alienazioni e le insussistenze dell'attivo.
5. Sono vietate compensazioni tra componenti positivi e componenti negativi del conto economico.
6. I contributi correnti e la quota di pertinenza dei contributi in conto capitale provenienti da altre amministrazioni pubbliche e private o da terzi, non destinati ad investimenti o al fondo di dotazione, sono di competenza economica dell'esercizio quali proventi del valore della produzione.
[6] L'art. 45 del d.p.r. 97/2003 ha previsto l'obbligo di allegare al Rendiconto Generale la situazione e amministrativa. Il risultato di amministrazione può essere definito il netto finanziario dell'azienda pubblica originato dai flussi delle entrate accertate, riscosse e non riscosse e delle uscite impegnate, pagate e non pagate. (cfr. L. FIORENTINO – R. PEREZ ««Il regolamentò sulla amministrazione e la contabilità degli enti pubblici», Giuffrè Editore, 2005, pag. 160).
Si riporta di seguito l'art. 45 del d.p.r. 97/2003.
Art. 45 – La situazione amministrativa
1. La situazione amministrativa (Allegato n. 15), allegata al conto del bilancio, evidenzia:
- la consistenza di cassa iniziale, gli incassi e i pagamenti complessivamente fatti nell'esercizio, in conto competenza e in conto residui, il saldo alla chiusura dell'esercizio;
- il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi);
- il risultato finale di amministrazione.
La situazione amministrativa deve tener distinti i fondi non vincolati, da quelli vincolati e dai fondi destinati al finanziamento delle spese in conto capitale. Tale ripartizione è illustrata in calce al prospetto dimostrativo della situazione amministrativa.
L'avanzo di amministrazione, può essere utilizzato:
a) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio di cui all'articolo 5, comma 11, ove non possa provvedersi con mezzi ordinari, per il finanziamento delle spese di funzionamento non ripetitive in qualsiasi periodo dell'esercizio e per le altre spese correnti solo in sede di assestamento;
b) per il finanziamento di spese di investimento.
4. Nel corso dell'esercizio al bilancio di previsione può essere applicato, con delibera di variazione, l'avanzo di amministrazione accertato in un ammontare superiore a quello presunto rinveniente dall'esercizio immediatamente precedente per la realizzazione delle finalità di cui alle lettere a) e b) del comma 3. Tale utilizzazione può avvenire solo dopo l'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio precedente.

- la consistenza di cassa al 31/12[7];
- i residui attivi finali[8];
- i residui passivi finali[9].

* * *

5. L'eventuale disavanzo di amministrazione, accertato ai sensi del comma 1 è applicato al bilancio di previsione nei modi e nei termini di cui all'articolo 5, comma 9, in aggiunta alle quote vincolate e non disponibili comprese nel risultato contabile di amministrazione.

[7] La consistenza di cassa è esposta nella situazione amministrativa di cui all'art. 45 del d.p.r. 73/2003 ed è formata dal saldo all'inizio dell'esercizio e dalle entrate riscosse al netto dei pagamenti eseguiti.

[8] I residui attivi rappresentano le entrate accertate e non riscosse alla fine dell'esercizio.
Sono esposti nella situazione amministrativa di cui all'art. 45 del d.p.r. 73/2003 distinti tra residui attivi degli esercizi precedenti e residui attivi dell'esercizio.

[9] I residui passivi rappresentano le spese impegnate ma non ancora pagate alla fine dell'esercizio.
Sono esposti nella situazione amministrativa di cui all'art. 45 del d.p.r. 73/2003 distinti tra residui passivi degli esercizi precedenti e residui attivi dell'esercizio.

ENPALS
RENDICONTO GENERALE ANNO 2007
PROSPETTO DI SINTESI

	Anno 2007		Anno 2006		Incrementi/Decrementi	
	Valore	%	*Valore*	%	*Valore*	%
Avanzo Finanziario						
Lavoratori spettacolo	222.012.856,15	80,00%	82.158.016,50	76,00%	139.854.839,65	
Sportivi professionisti	56.216.117,82	20,00%	25.549.679,68	24,00%	30.666.438,14	
Totale	**278.228.973,97**	**100%**	**107.707.696,18**	**100%**	**170.521.277,79**	
Avanzo Economico						
Lavoratori spettacolo	310.401.053,34	78,00%	133.441.908,96	75,00%	176.959.144,38	
Sportivi professionisti	89.085.040,55	22,00%	44.331.002,28	25,00%	44.754.038,27	
Totale	**399.486.093,89**	**100%**	**177.772.911,24**	**100%**	**221.713.182,65**	
Avanzo Amministrazione						
Lavoratori spettacolo	934.541.628,46	80,00%	578.810.144,85	79,00%	355.731.483,61	
Sportivi professionisti	235.322.966,22	20,00%	151.996.772,53	21,00%	83.326.193,69	
Totale	**1.169.864.594,68**	**100%**	**730.806.917,38**	**100%**	**439.057.677,30**	
Consistenza di cassa al 31 Dic.						
Lavoratori spettacolo	546.199.984,04	73,00%	321.726.957,50	70,00%	224.473.026,54	
Sportivi professionisti	204.801.498,71	27,00%	136.849.249,90	30,00%	67.952.248,81	
Totale	**751.001.482,75**	**100%**	**458.576.207,40**	**100%**	**292.425.275,35**	**64%**
Residui attivi Finali						
Lavoratori spettacolo	555.469.313,97	89,00%	504.895.730,71	91,00%	50.573.583,26	
Sportivi professionisti	67.562.340,68	11,00%	46.915.041,00	9,00%	20.647.299,68	
Totale	**623.031.654,65**	**100%**	**551.810.771,71**	**100%**	**71.220.882,94**	**13%**

ENPALS
RENDICONTO GENERALE ANNO 2007
PROSPETTO DI SINTESI

	Anno 2007		Anno 2006		Incrementi/Decrementi	
	Valore	*%*	*Valore*	*%*	*Valore*	*%*
Residui Passivi Finali						
Lavoratori spettacolo	167.127.669,55	82,00%	247.812.543,36	89,00%	- 80.684.873,81	
Sportivi professionisti	37.040.873,17	18,00%	31.767.518,37	11,00%	5.273.354,80	
Totale	**204.168.542,72**	**100%**	**279.580.061,73**	**100%**	**- 75.411.519,01**	

* * *

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

La Commissione prende atto che anche nell'anno 2007 l'Ente ha raggiunto buoni risultati dal punto di vista finanziario avendo realizzato un avanzo di notevole entità così come risultante dalla situazione patrimoniale, dal conto economico e dalla situazione amministrativa.

La Commissione ritiene utile svolgere alcuni approfondimenti con riferimento:

- sia ai residui attivi ammontanti complessivamente a € 623.031.654,65, di cui € 232.993.540,48 relativi ad aliquote contributive anni precedenti al 2007, € 147.003.036,47 relativi ad aliquote contributive dell'anno 2007 ed € 60.593.654,67 relativi proventi accessori e sanzioni da contributi, oltre: il disinvestimento di titoli per il successivo reinvestimento pari a € 76.000.000,00; i crediti derivanti dalle operazioni di cartolarizzazione (SCIP1 e SCIP 2) per € 84.435.220,08; poste correttive e compensative per € 12.333.536,36; partite di giro per € 2.562.085,27 e altri residui attivi per € 7.110.581,32.

- sia ai residui passivi ammontanti complessivamente a € 204.168.542,72.

* * *

I.B RESIDUI ATTIVI[10]

I residui attivi contributivi e non, al 31 dicembre 2007, ammontano 623 mln/euro.

Si riporta di seguito prospetto di dettaglio.

[10] *Regolamento di Amministrazione e Contabilità Enpals*
Art. 18 - Riscossione
1. Le entrate sono riscosse a mezzo di ordinativi di incasso (reversali) fatti pervenire all' Istituto di credito che gestisce il servizio di cassa.
2. Le entrate derivanti dal versamento da parte delle imprese operanti nel campo dello spettacolo e dello sport professionistico vengono provvisoriamente accertate e riscosse nei rispettivi capitoli.
3. L' accertamento effettuato in tale modo deve comunque essere rettificato dalla Direzione Contributi, sulla base dell' elaborazione delle denunce contributive presentate, in maniera che il Consuntivo evidenzi i movimenti lordi di entrata e di spesa nella loro corretta imputazione contabile 4. Le entrate introitate tramite il servizio dei conti correnti postali devono affluire all'Istituto di credito di cui al precedente primo comma.
4. Le entrate introitate tramite il servizio dei conti correnti postali devono affluire all'Istituto di credito di cui al precedente primo comma.
5.Gli ordinativi d' incasso sono firmati dal Direttore Generale o da un suo delegato e dal Dirigente della Direzione Ragioneria e Controllo o da un suo delegato e contengono almeno:
a) l' indicazione del debitore;
b) l' ammontare della somma da riscuotere;
c) la causale;
d) gli eventuali vincoli di destinazione delle somme se risultanti;
e) l' indicazione del capitolo di bilancio cui è riferita l' entrata distintamente per residui o competenza;
f) la codifica;
g) il numero progressivo;
h) l' esercizio finanziario e la data di emissione;
6. Il cassiere deve accettare, senza pregiudizio per i diritti dell' Ente, la riscossione di ogni somma, versata in favore dell' Ente, anche senza la preventiva emissione di ordinativi d' incasso. In tale ipotesi il cassiere ne dà immediata comunicazione all'Ente, richiedendo la regolarizzazione.
7. Gli ordinativi di incasso che si riferiscono a entrate di competenza dell' esercizio in corso sono tenuti distinti da quelli relativi ai residui.
8. Le eventuali somme pervenute direttamente all' Ente sono annotate nel registro di cassa di cui al successivo art. 43 e versate all' Istituto cassiere entro il terzo giorno dal loro arrivo previa emissione di ordinativo di incasso.
9. È vietato disporre pagamenti di spese con i fondi dei conti correnti postali o con quelli pervenuti direttamente all' Ente.
10. Gli ordinativi d' incasso non riscossi entro il termine dell' esercizio sono restituiti dal cassiere all' Ente per la riscossione in conto residui.
11. Le entrate accertate e non riscosse costituiscono i residui attivi da iscrivere tra le attività dello stato patrimoniale e nel bilancio di previsione dell' esercizio successivo.
12. Le entrate aventi destinazione vincolata per legge, se non utilizzate nell'esercizio, confluiscono nella parte vincolata dell' avanzo di amministrazione ai fini dell'utilizzazione negli esercizi successivi.

DETTAGLIO RESIDUI ATTIVI	2007		2006
	Parziali	Totale	
Residui attivi contributivi			
Aliquote contributive			
Aliquote contributive anni precedenti al 2007	€ 232.993.540,48		
Aliquote contributive anno 2007	€ 147.003.036,47		
	€ 379.996.576,95		
Entrate non classificabili in altre voci (proventi accessori dei contributi lav. spett. - **sanzioni**) anni precedenti al 2007	€ 60.593.654,67	€ 440.590.231,62	€ 489.729.067,95
Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
Trasferimenti da parte dello Stato anni precedenti al 2007	€ 3.033.252,14		
Trasferimenti da parte dello Stato anno 2007	€ 1.180.000,00		
	€ 4.213.252,14		
Trasferimenti da parte di altri Enti anni precedenti al 2007	€ 243.909,88	€ 4.457.162,02	€ 3.279.455,02
Residui attivi cartolarizzazione immobili (SCIP1 e SCIP 2)			
Alienazione di immobili (anni precedenti al 2007)	€ 39.296.034,64		
Alienazione di immobili (accertamento relativo alle somme presenti sulla **contabilità speciale 20366** per il processo di cartolarizzazione) anno 2007	€ 38.004.606,59		
	€ 77.300.641,23		
Redditi e proventi patrimoniali derivanti dall'accertamento delle somme versate, sulla contabilità speciale c/c 20366, a titolo di interessi per i provvedimenti di cartolarizzazione anno 2007	€ 6.857.404,17		
Entrate derivanti dalla vendita di beni	€ 277.174,68	€ 84.435.220,08	€ 39.296.034,64
Realizzo valori mobiliari (disinvestimenti di titoli per il successivo reinvestimento)	€ 76.000.000,00[11]	€ 76.000.000,00	//

[11] *L'importo di € 76.000.000,00 rilevato tra i residui attivi al 31/12/2007 riviene dall'accertamento del disinvestimento degli impieghi nei Fondi Hedge pari a € 51.000.000,00 e nella polizza vita Assicurazioni Generali SpA di € 25.000.000,00, iscritti nella situazione patrimoniale anno 2007 alla voce «Immobilizzazioni finanziarie», «Crediti» verso altri» di complessivi € 647.465.458,73.*
La somma di € 76.000.000,00 accertata in entrata a seguito del disinvestimento è stata impegnata in uscita e quindi iscritta tra i residui passivi per il successivo reinvestimento. Nel mese di aprile 2008 le somme disinvestite, comprensive dei proventi realizzati, per un ammontare complessivo di € 77.157.544,72 sono state investite in titoli e azioni FIMIT e del Fondo Gamma, unitamente alla ulteriore somma stanziata pari a € 33.400.000,00.

DETTAGLIO RESIDUI ATTIVI	2007		2006
	Parziali	Totale	
Altri residui attivi			
Anni precedenti al 2007 e anno 2007			
Redditi e proventi patrimoniali (affitti immobili e interessi su depositi)	€ 2.050.051,82		
Poste correttive e compensative	€ **12.333.536,36**		
Entrate derivanti dalla vendita di beni	€ 343.545,14		
Riscossione crediti (accertate e non riscosse)	€ 259.822,34		
Partite di giro	€ **2.562.085,27**		
	€ 17.549.040,93	€ 17.549.040,93	€ 19.506.214,10
TOTALE RESIDUI ATTIVI		**€ 623.031.654,65**	**€ 551.810.771,71**

* * *

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

La Commissione rileva quanto segue con riferimenti al dettaglio dei residui attivi sopra riportato.

⇨ **Residui attivi contributivi**

i residui attivi contributivi complessivi ammontano a 440,6 mln / euro, gli stessi **si sono decrementati del 10%** circa rispetto ai residui attivi contributivi dell'esercizio 2006 pari a 489,5 mln / euro.

Si riporta di seguito il trend dei residui attivi contributivi, suddiviso tra le due gestioni (lavoratori spettacolo e professionisti) così come esposto a pagina 21 della Nota Integrativa al Rendiconto Generale anno 2007

Residui attivi contributivi
(dati in milioni di Euro al 31 dicembre)[12]

Fondo pensioni	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Fondo pensioni lavoratori spettacolo	222,2	272,4	341,8	346,4	372,2	443,3	397,6
Fondo pensioni sportivi professionisti	31,6	50,6	58,4	51,3	51,2	46,2	43,0
TOTALE	**253,8**	**323,0**	**400,2**	**397,7**	**423,4**	**489,5**	**440,6**

La Commissione, fermo restando il miglioramento dei dati dell'esercizio 2007 rispetto al 2006, non può che rilevare che l'ammontare dei residui attivi contributivi continua ad avere una forte incidenza nei bilanci dell'Ente.

La Commissione, visti tra l'altro gli apprezzabili risultati ottenuti dal piano di recupero contributivo denominato «grandi debitori 2007»[13], ribadisce quanto già rilevato nel corso dei precedenti esercizi circa la necessità di un ulteriore rafforzamento delle iniziative volte ad accrescere la capacità di controllo nei confronti delle imprese totalmente o parzialmente inadempienti.

A tal fine appare utile l'«Analisi statistica territoriale dei residui attivi (situazione al 30 novembre 2007)» redatta dal Prof. Greco, il quale ha fornito una analisi dei residui attivi:

- ☑ per «settore di attività» delle imprese. Con riferimento alla gestione lavoratori spettacolo i settori sono: cinema, musica, teatro, radio e televisione, trattenimenti vari e spettacoli polivalenti, impianti sportivi e varie;
- ☑ per la gestione sportivi professionisti;

[12] *Fonte: Nota Integrativa anno 2007*

[13] *Cfr. «Relazione sugli esiti del piano "grandi debitori 2007"» del Dott. Montaldi del 16 maggio 2008 esaminata nel corso della Riunione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza del 29 maggio 2008*

☑ per «sede periferica» cioè per sede ENPALS competente in relazione all'ubicazione dell'impresa.

Nel prosieguo si procederà all'esame delle risultanze della predetta analisi e di alcuni elementi utili che emergono dalla stessa riportando anche i valori al 31/12/2007 risultanti dal Rendiconto Generale anno 2007 e quanto riportato nella Nota Integrativa al Rendiconto Generale anno 2007.

* * *

⇨ **Residui attivi cartolarizzazione immobili (SCIP1 e SCIP2)**

La Commissione osserva che sono stati appostati ulteriori residui attivi per € 45.139.185,44, così come richiesto dal CIV, al fine di «allineare» il credito che l'Ente vanta nei confronti del MEF per le somme derivanti dalle cartolarizzazioni SCIP 1 e SCIP 2 e versate su un conto intestato all'Ente presso la Tesoreria Unica. Va precisato che erano già appostati negli esercizi precedenti al 2007 residui attivi della stessa natura per l'importo di € 39.296.034,64.

Nel prosieguo si procederà all'esame delle operazioni che hanno portato all'«allineamento» dei valori contabili relativi alle operazioni di cartolarizzazione SCIP 1 e SCIP 2.

* * *

⇨ Residui attivi realizzo valori mobiliari (disinvestimenti di titoli per il successivo reinvestimento)

La Commissione osserva che l'importo di € 76.000.000,00 rilevato tra i residui attivi al 31/12/2007 riviene dall'accertamento del disinvestimento degli impieghi nei Fondi Hedge pari a € 51.000.000,00 e nella polizza vita Assicurazioni Generali SpA di € 25.000.000,00, iscritti nella situazione patrimoniale anno 2007 alla voce «Immobilizzazioni finanziarie», «Crediti» verso altri» di complessivi € 647.465.458.73.

La somma di € 76.000.000,00 accertata in entrata a seguito del disinvestimento è stata impegnata in uscita e quindi iscritta tra i residui passivi per il successivo reinvestimento. Nel mese di aprile 2008 le somme disinvestite, comprensive dei proventi realizzati, per un ammontare complessivo di € 77.157.544,72 sono state investite in titoli e azioni FIMIT e del Fondo Gamma, unitamente alla ulteriore somma stanziata pari a € 33.400.000,00.

* * *

⇨ **Altri residui attivi**

La Commissione con riferimento agli importi più significativi degli «altri residui attivi» rileva :

- che i residui attivi su redditi e proventi patrimoniali sono così composti:

Interessi attivi su mutui depositi e conti correnti		
Interessi attivi anni precedenti al 2006	€	13.845,92
Interessi attivi anno 2007	€	284.046,11
Interessi attivi su mutui e prestiti FPI anni precedenti 2006	€	1.819,43
Affitti immobili		
Affitti di immobili anni precedenti al 2006	€	1.609.095,44
Affitti di immobili anno 2007	€	141.244,92
Totale residui attivi su redditi e proventi patrimoniali	**€**	**2.050.051,82**

- che i residui attivi relativi a «Poste correttive e compensative» pari a complessivi € 12.333.536,36, afferiscono a trattenute pensionati e recuperi e rimborsi diverse. Nella predetta voce è iscritto:
  - l'importo di **€ 8.258.112,94 derivante dall'accertamento del credito dell'Ente nei confronti di due ex dipendenti per il danno patrimoniale dagli stessi procurato;**
  - l'importo di **€ 3.067.349,22 relativo a «recuperi e rimborsi diversi gestione lavoratori dello spettacolo»** derivanti dall'accertamento stimato di crediti derivanti da rientri post – mortem delle pensioni e indebite percezioni. Tali importi sono stati stimati sino al 31/12/2006. Il Collegio Sindacale rileva nella sua

relazione che con nota n. 117 dell'11 luglio 2008 la Direzione Prestazioni Previdenziali ha segnalato la necessità di conservare in bilancio tale posta;

- l'importo di **€ 1.486.43** è relativo a «recuperi e rimborsi diversi **gestione sportivi professionisti»** derivanti dall'accertamento stimato di crediti derivanti da rientri post – mortem delle pensioni e indebite percezioni. Anche tali importi sono stati stimati sino al 31/12/2006.

- che i residui attivi per «partite di giro» pari a complessivi € 2.562.085,27 sono relativi per la quasi totalità, non è dato di conoscere l'ammontare preciso, a somme che sono state sia accertate in entrata, sia impegnate in uscita con riferimento all'operazione di cartolarizzazione (SCIP 1 e SCIP 2).

  Le predette partite, pertanto, troverebbero, compensazione in correlati residui passivi. La Direzione competente ha riferito che per procedere alla cancellazione degli importi si dovrà emettere contemporaneamente un mandato di pagamento e una reversale di incasso.

* * *

I.B.1 Residui attivi contributivi lavoratori dello spettacoli

Ammontare dei residui attivi lavoratori spettacolo al 30/11/2007 rilevati dal Prof. Greco

L'importo dei residui attivi contributivi relativi alla gestione contributiva dei lavoratori dello spettacolo al 30 novembre 2007 (Relazione Prof. Greco) è di € 310.800.000,00.

Nella tavola n. 7 il Prof. Greco ha fornito il dettaglio dell'importo dei residui al 30.11.2007 secondo l'anno contributivo e per unità periferica.

Si riporta di seguito l'importo dei residui attivi contributivi al 30 novembre 2007 relativi al fondo pensioni lavoratori spettacolo (€ 310,8 mln) suddivisi per anno contributivo:

ANNO CONTRIBUTIVO	Importo residui attivi contributivi lavoratori spettacolo (migliaia)
1970	€ 276,10
1979	€ 239,10
1980	€ 15,70
1981	€ 2.063,50
1982	€ 85,10
1983	€ 151,50
1984	€ 602,80
1985	€ 2.770,30
1986	€ 744,00
1987	€ 2.027,10
1988	€ 1.021,00

ANNO CONTRIBUTIVO	Importo residui attivi contributivi lavoratori spettacolo (migliaia)	
1989	€ 23.105,90	
1990	€ 4.411,30	
1991	€ 5.720,10	
1992	€ 9.997,50	
1993	€ 10.952,20	
1994	€ 17.770,00	
1995	€ 12.229,20	
1996	€ 21.446,90	
1997	€ 36.770,70	
Totale 1970-1997		**€ 152.400,00**
1998	€ 25.620,40	
1999	€ 21.464,70	
2000	€ 17.916,40	
2001	€ 17.929,50	
2002	€ 11.830,00	
2003	€ 24.216,00	
2004	€ 17.339,10	
2005	€ 13.219,00	
2006	€ 8.606,90	
30.11.2007	€ 272,70	
Totale 1998-30/11/2007		**€ 158.414,70**
TOTALE 1970-30/11/2007	**€ 310.814,70**	
Totale 1/12/2007-31/12/2007		**€ 86.785,30**
TOTALE 1970-31/12/2007	**€ 397.600,00**	

* * *

Ammontare dei residui attivi lavoratori spettacolo al 31/12/2007 risultanti dal Rendiconto Generale anno 2007

I residui attivi contributivi lavoratori spettacolo risultanti dal Rendiconto Generale al 31/12/2007 si sono incrementati rispetto al dato al 30/11/2007 rilevato dal Prof. Greco.

Infatti, a pagina n. 22 della Nota Integrativa è riportato il seguente prospetto relativo ai residui attivi del Fondo pensioni lavoratori spettacolo.

Fondo pensioni lavoratori spettacolo. La gestione dei residui attivi contributivi
(dati in milioni di Euro)[14]

		Importi (ml. di Euro)
	Residui attivi contributivi al 31.12.2006	**443,3**
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2006 incassati nel corso del 2007	156,1
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2006 dichiarati inesigibili nel corso del 2007	26,6
=	**TOTALE**	**260,6**
+	Residui attivi contributi accertati nel 2007 (comp. contributiva 2007)	79,6
+	Residui attivi contributivi accertati nel 2007 (comp. contributiva < dic. 2006)	57,4
=	**Residui attivi contributivi al 31.12.2007**	**397,6**

* * *

[14] *Fonte Nota Integrativa anno 2007*

Stato dei crediti contributivi lavoratori spettacolo

Nella relazione del Prof. Greco lo stato dei crediti contributivi lavoratori spettacolo, pari a complessivi 310,8 mln di euro (cfr. pagina n. 14 Rel.Greco) è il seguente:

☑	Crediti in fase di recupero amministrativo propriamente detto[15]	€ 252.817,60
☑	Crediti in sede giurisdizionale [16]	€ 53.387,60
☑	Crediti in fase di ricorso amministrativo[17]	€ 4.609,40
	Totale	**€ 310.814,60**

A pagina n. 3 della Relazione il Prof. Greco, nel definire i caratteri quantitativi dei residui attivi, puntualizza che «....il credito accertato in sede amministrativa, ha «condotto alle diverse fattispecie: sede giurisdizionale, ricorso amministrativo e «recupero amministrativo propriamente detto....».

Nella Nota Integrativa al Rendiconto anno 2007 (cfr. pag. 22 Nota Integrativa) è esposto quanto segue «... Al 31 dicembre 2007, **la maggior parte dei «predetti crediti contributivi era già stata trasferita ad Equitalia Riscossioni «S.p.A.,** la società pubblica incaricata della riscossione coattiva dei tributi erariali

[15] I Crediti n fase di recupero amministrativo propriamente detto sono costituti da: da crediti iscritti a ruolo, da crediti in attesa di essere iscritti a ruolo, da crediti in corso di rateizzazione.
[16] I Crediti in sede giurisdizionale sono costituiti da Crediti in contenzioso legale innanzi sia al Tribunale Ordinario, sia alla Corte di Appello, sia alla Corte di Cassazione e sono gestiti dall'Ufficio Legale dell'Ente
[17] I Crediti in fase di ricorso amministrativo sono costituiti da: Crediti per i quali vi è ricorso amministrativo interno proposto al Dirigente della sede competente o al Direttore Generale
Fonte prof. Greco / Dr. Montaldi (note 13, 14 e 15).

«e dei contributi obbligatori che ha sostituito il precedente sistema dei «concessionari territoriali.»

La relazione del Collegio dei Sindaci pervenuta il 17 luglio 2008 rileva che il Responsabile della Direzione contributi, con nota del 14 luglio 2008 n. 410, ha riferito che i crediti riportati nei residui attivi contributivi relativi al fondo lavoratori spettacolo, pari a complessivi 397,6 milioni di euro, per il 57% sono stati affidati per la riscossione coattiva.

* * *

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

La Commissione osserva che i crediti in fase di «recupero amministrativo propriamente detto», che costituiscono gran parte dei crediti contributivi lavoratori spettacolo, sono pari a € 252.817.600,00 e rappresentano l'81% circa. Si rileva, inoltre, che a pagina n. 16 il Prof. Greco evidenzia che al 30.11.2007 dell'ammontare dei crediti in fase di «recupero amministrativo propriamente detto» pari a € 252.817.600,00 **sono stati iscritti a «ruolo»** complessivamente € 237.076.100,00 che rappresentano **il 94% degli stessi.** Mentre rappresentano **il 57/59% rispetto all'ammontare complessivo dei crediti pari a 397.6 milioni di euro.** Peraltro, come rilevato dal anche dal Collegio Sindacale nella sua relazione a seguito della nota del 14 luglio 2008 n. 410 inviata dal Responsabile della Direzione Contributi.

La parte restante dei crediti in recupero amministrativo propriamente detto, pari a € 15.741.500,00 (€ 252.817.600,00 - € 237.076.100,00) sono in attesa di essere iscritti a ruolo o sono in corso di rateizzazione.

Nella Nota Integrativa al Rendiconto Generale anno 2007 viene evidenziato e specificato che «gran parte» dei crediti contribuitivi del fondo spettacolo è stata affidata ad Equitalia Riscossioni S.p.A..

La Commissione rileva, comunque, che il dettaglio dei residui attivi contributivi della gestione spettacolo fornito dal Prof. Greco evidenza la sussistenza di crediti riferiti financo al 1970.

I crediti contributivi relativi ad anni anteriori di oltre un decennio (1970 – 1997) sono complessivamente pari a € 152.400.000,00, cioè quasi il 50% dei residui attivi complessivi che ammontano al 30 novembre 2007 a € 310.814.700,00 ed il 38% dei residui attivi complessivi al 31 dicembre 2007 pari a 397,6 milioni di euro.

* * *

I.B.2 Residui attivi contributivi sportivi professionisti

Ammontare dei residui attivi sportivi professionisti al 31/12/2006 rilevati dal Prof. Greco

L'importo dei residui attivi contributivi relativi alla gestione contributiva degli sportivi professionisti al 31 dicembre 2006 (Relazione Prof. Greco) è di € 42.875.000,00.

Nella tavola n. 13 il Prof. Greco ha fornito il dettaglio dell'importo dei residui al 31.12.2006 secondo l'anno contributivo e per unità periferica.

Si riporta di seguito l'importo dei residui attivi contributivi al 31 dicembre 2006 relativi al fondo pensioni sportivi professionisti (€ 42,875 mln) suddivisi per anno contributivo:

ANNO CONTRIBUTIVO	Importo residui attivi contributivi sportivi professionisti (migliaia)
1983	€ 0,90
1984	€ 0,80
1986	€ 1,20
1987	€ 132,90
1988	€ 1,40
1991	€ 0,80
1992	€ 1,90
1993	€ 73,00
1994	€ 52,10
1995	€ 1.172,10
1996	€ 3.057,60

ANNO CONTRIBUTIVO	Importo residui attivi contributivi sportivi professionisti (migliaia)	
1997	€ 6.320,50	
Totale dal 1983 al 1997		**€ 10.815,20**
1998	€ 5.717,30	
1999	€ 2.299,80	
2000	€ 6.521,50	
2001	€ 9.449,90	
2002	€ 2.510,30	
2003	€ 1.225,80	
2004	€ 1.837,60	
2005	€ 1.510,10	
2006	€ 987,40	
Totale dal 1998 al 2006		**€ 32.059,70**
TOTALE 1983/2006	**€ 42.874,90**	
TOTALE 2007		**€ 125,10**
TOTALE 1983/2007	**€ 43.000,00**	

* * *

Ammontare dei residui attivi sportivi professionisti al 31/12/2007 risultanti dal Rendiconto Generale anno 2007

I residui attivi contributivi sportivi professionisti risultanti dal Rendiconto Generale al 31/12/2007 non hanno subito variazioni rilevanti rispetto al dato al 31/12/2006 rilevato dal Prof. Greco.

Infatti, a pagina n. 23 della Nota Integrativa è riportato il seguente prospetto relativo ai residui attivi del Fondo pensioni lavoratori spettacolo.

Fondo pensioni sportivi professionisti. La gestione dei residui attivi contributivi

(dati in milioni di Euro)

		Importi (ml. di Euro)
	Residui attivi contributivi al 31.12.2006	**46,2**
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2006 incassati nel corso del 2007	11,0
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2006 dichiarati inesigibili nel corso del 2007	2,2
=	**TOTALE**	**33,0**
+	Residui attivi contributivi accertati nel 2007 (comp. contributiva 2007)	3,3
+	Residui attivi contributivi accertati nel 2007 (comp. contributiva < dic. 2006)	6,7
=	**Residui attivi contributivi al 31.12.2007**	**43,0**

* * *

Stato dei crediti contributivi sportivi professionisti

Nella relazione del Prof. Greco lo stato dei crediti contributivi sportivi professionisti, pari a complessivi 42,8 mln di euro (cfr. pagina n. 31 Rel.Greco) è il seguente:

☑ Crediti in fase di recupero amministrativo propriamente detto[18]	€	39.584,70
☑ Crediti in sede giurisdizionale[19]	€	3.253,40
☑ Crediti in fase di ricorso amministrativo[20]	€	36,80
Totale	€	42.874,90

A pagina n. 3 della Relazione il Prof. Greco, nel definire i caratteri quantitativi dei residui attivi, puntualizza che «....il credito accertato in sede amministrativa, ha «condotto alle diverse fattispecie: sede giurisdizionale, ricorso amministrativo e «recupero amministrativo propriamente detto....».

Nella Nota Integrativa al Rendiconto anno 2007 non sono state fornite indicazioni sui crediti contributivi degli sportivi professionisti.

La relazione del Collegio dei Sindaci pervenuta il 17 luglio 2008 rileva che il Responsabile della Direzione contributi, con nota del 14 luglio 2008 n. 410, ha

---

[18] *I Crediti n fase di recupero amministrativo propriamente detto sono costituti da: da crediti iscritti a ruolo, da crediti in attesa di essere iscritti a ruolo, da crediti in corso di rateizzazione.*

[19] *I Crediti in sede giurisdizionale sono costituiti da Crediti in contenzioso legale innanzi sia al Tribunale Ordinario, sia alla Corte di Appello, sia alla Corte di Cassazione e sono gestiti dall'Ufficio Legale dell'Ente*

[20] *I Crediti in fase di ricorso amministrativo sono costituiti da: Crediti per i quali vi è ricorso amministrativo interno proposto al Dirigente della sede competente o al Direttore Generale*

Fonte prof. Greco / Dr. Montaldi (note 16, 17 e 18).

riferito che i crediti riportati nei residui attivi contributivi relativi al fondo sportivi professionisti, pari a complessivi 43 milioni di euro, per l'81,4% sono stati affidati per la riscossione coattiva.

* * *

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

La Commissione osserva che anche per il fondo sportivi professionisti i crediti in fase di «recupero amministrativo» pari a € 39.584.700,00 rappresentano il 92% e quindi la quasi totalità dei crediti contributivi sportivi professionisti ammontanti a € 43.000.000,00.

Si rileva, inoltre, che a pagina n. 33 il Prof. Greco evidenza che al 30.11.2007 dell'ammontare dei crediti in fase di «recupero amministrativo propriamente detto» pari a € 39.584.700,00 **sono stati iscritti a «ruolo» complessivamente € 38.059.600,00** che rappresentano **il 99% degli stessi.** Mentre rappresentano **e l'81/88% rispetto all'ammontare complessivo dei crediti pari a 43,0 mln di euro.** Peraltro, come rilevato anche dal Collegio Sindacale nella sua relazione a seguito della nota del 14 luglio 2008 n. 410 inviata dal Responsabile della Direzione Contributi.

La parte restante dei crediti in recupero amministrativo propriamente detto pari a € 1.525.100,00 (€ 39.584.700,00 - € 38.059.600,00) sono in attesa di essere iscritti a ruolo o sono in corso di rateizzazione.

La Commissione osserva che i crediti contributivi relativi ad anni anteriori di oltre un decennio (1983 – 1997) sono complessivamente pari a € 10.815.000,20, cioè quasi il 25% dei residui attivi complessivi che ammontano a € 43.000.000,00.

* * *

I.B.3 Inesigibilità dei crediti deliberate dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente

Si riportano di seguito le delibere del Consiglio di Amministrazione con le quali è stata dichiarata la inesigibilità dei crediti indicati analiticamente nei relativi allegati.

ANNO 2006

☑ Delibera del CdA n. 64 del 25 ottobre 2006 approvata dal CIV con delibera n. 31 del 28 novembre 2006.

Con la delibera di cui sopra, è stata dichiarata, ai sensi del vigente «Regolamento di inesigibilità dei crediti»:

- **la irrecuperabilità definitiva** e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2006) per l'importo totale di € 30.741.170,07 così distinto:
  - Contributi € 18.897.600,57
  - Trattenute ai pensionati in attività € 7.005,53
  - Oneri accessori € 11.836.563,97
- **la irrecuperabilità temporanea** e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2006) per l'importo totale di € 1.449.740,64 così distinto:
  - Contributi € 1.235.005,36
  - Oneri accessori € 214.735,28

☑ Delibera del CdA n. 65 del 25 ottobre 2006 approvata dal CIV con delibera n. 32 del 28 novembre 2006.

Con la delibera di cui sopra, è stata dichiarata, ai sensi del vigente «Regolamento di inesigibilità dei crediti»:

- **la irrecuperabilità definitiva** e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2006) per l'importo totale di € 4.203.517,96, riferito interamente a contributi
- **la irrecuperabilità temporanea** e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2006) per l'importo totale di € 7.851.384,75 riferito interamente a contributi

ANNO 2007

☑ Delibera del CdA n. 81 del 30 maggio 2007 approvata dal CIV con delibera n. 40 del 6 novembre 2007.

Con la delibera di cui sopra, è stata dichiarata, ai sensi del vigente «Regolamento di inesigibilità dei crediti»:

- **la irrecuperabilità definitiva** e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2007) per l'importo totale di € 25.386.336,14 così distinto:
  - Contributi € 17.518.079,92
  - Trattenute ai pensionati in attività € 6.393,23
  - Oneri accessori € 7.861.862,99
- **la irrecuperabilità temporanea** e la conseguente eliminazione definitiva di

crediti dal bilancio (consuntivo 2007) per l'importo totale di € 1.143.172,22 così distinto:

- Contributi € 760.034,90
- Oneri accessori € 383.137,32

☑ Delibera del CdA n. 82 del 30 maggio 2007 approvata dal CIV con delibera n. 41 del 6 novembre 2007.

Con la delibera di cui sopra, è stata dichiarata, ai sensi del vigente «Regolamento di inesigibilità dei crediti»:

- **la irrecuperabilità definitiva** e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2007) per l'importo totale di € 2.209.152,68 riferito intermante a contributi
- **la irrecuperabilità temporanea** e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2007) per l'importo totale di € 39.853,51 riferito interamente a contributi.

☑ Delibera del CdA n. 92 del 14 novembre 2007 approvata dal CIV con delibera n. 46 del 6 maggio 2008.

Con la delibera di cui sopra, è stata dichiarata, ai sensi del vigente «Regolamento di inesigibilità dei crediti»:

- **la irrecuperabilità definitiva** e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2007) per l'importo totale di € 687.964,41 così distinto:
  - Fitti attivi € 548.344,43

- Compensi derivanti dalla dismissione di immobili € 15.163,60
- Oneri accessori € 124.456,38

ANNO 2008

☑ Delibera del CdA n. 105 del 17 giugno 2008 non ancora approvata dal CIV

Con la delibera di cui sopra, è stata variata la ripartizione dei crediti inesigibili di cui alla delibera n. 92 del Consiglio di Amministrazione del 14 novembre 2007 fermo restando l'importo dei crediti dichiarati inesigibili.

* * *

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

Si riporta di seguito quadro sinottico dei crediti dichiarati inesigibili con le delibere sopra riportate

Quadro sinottico delibere CdA «inesigibilità crediti»

Delibera CdA	Crediti contributivi e accessori dichiarati inesigibili	Crediti da gestione immobili dichiarati inesigibili
Delibera CdA n. 64 del 25/10/2006		
- irrecuperabilità definitiva	€ 30.741.170,07	
- irrecuperabilità temporanea	€ 1.449.740,64	
Delibera CdA n. 65 del 25/10/2006		
- irrecuperabilità definitiva	€ 4.203.517,96	
- irrecuperabilità temporanea	€ 7.851.384,75	
Delibera CdA n. 81 del 30/05/2007		
- irrecuperabilità definitiva	€ 25.386.336,14	
- irrecuperabilità temporanea	€ 1.143.172,22	
Delibera CdA n. 82 del 30/05/2007		
- irrecuperabilità definitiva	€ 2.209.152,68	
- irrecuperabilità temporanea	€ 39.853,51	
Delibera CdA n. 92 del 30/11/2007		
- irrecuperabilità definitiva		€ 687.964,41
- irrecuperabilità temporanea		€ -
TOTALE CREDITI DICHIARATI INESIGIBILI	**€ 73.024.327,97**	**€ 687.964,41**

* * *

I.B.4 Proposte di inesigibilità dei crediti contributivi formulate dal Prof. Greco

Il Prof. Greco nella relazione «Analisi statistica territoriale dei residui attivi (situazione al 30 novembre 2007) fornisce i dati relativi alla «proposte di inesigibilità dei crediti contributivi» al 30 novembre 2007 suddivisi per «unità periferica» e per entrambe le gestioni (lavoratori dello spettacolo e sportivi professionisti).

Si riportano di seguito le proposte formulate per le due gestioni.

❖ **Proposta di inesigibilità crediti contributivi lavoratori spettacolo**

L'importo dei crediti inesigibili lavoratori spettacolo è pari a complessivi € 24.074.794,51 ed è così costituito:

☑ Contributi	€	18.605.455,97
☑ Trattenute pensione	€	28.238,88
☑ Sanzioni ed interessi	€	5.441.099,66
Totale	**€**	**24.074.794,51**

Il Prof. Greco ha precisato che dei 24,1 mln complessivi **€ 9,7 mln risultano inesigibili in quanto incassati dall'Ente ma non ancora correttamente contabilizzati**, per cause varie, alla chiusura dell'anno finanziario.

❖ **Proposta di inesigibilità crediti contributivi sportivi professionisti**

L'importo dei crediti inesigibili sportivi professionisti è pari a complessivi € 9.328.747,19 ed è costituito esclusivamente da contributi.

Il Prof. Greco ha precisato che **dei 9,3 mln complessivi € 0,595 mln risultano inesigibili in quanto incassati dall'Ente ma non ancora correttamente contabilizzati,** per cause varie, alla chiusura dell'anno finanziario.

* * *

Riepilogo delle proposte di inesigibilità formulate dal Prof. Greco

Il Prof. Greco, pertanto, formula complessivamente le seguenti proposte di inesigibilità dei crediti contributivi:

➢ Lavoratori dello spettacolo	€	24.074.794,51
➢ Sportivi professionisti	€	9.328.747,19
Totale proposte di inesigibilità formulate dal Prof. Greco	€	**33.403.541,70**

Tenuto conto che le inesigibilità già deliberate dal CdA (cfr. § I.B.3) ammontano complessivamente a € 73.712.292,38, **qualora l'Ente dovesse deliberare la inesigibilità anche con riferimento alle proposte formulate dal Prof. Greco l'ammontare complessivo dei crediti dichiarati inesigibili sarebbe di € 107.115.834,08** (€ 73.712.292,38 + € 33.403.541,70).

* * *

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

La Commissione osserva che la «non corretta contabilizzazione» dei crediti incassati costituisce una «anomalia» che ha riflessi anche nei bilanci dell'Ente posto che i relativi residui devono poi essere stralciati con ripercussioni sui bilanci dell'ente e sui risultati di esercizio.

Nella relazione in oggetto ammontano **complessivamente a € 9,7 mln con riferimento ai lavoratori dello spettacolo e a € 0,595 mln per gli sportivi professionisti.**

Si deve rilevare, inoltre, che nella Relazione conclusiva sui «Grandi debitori 2007» **si precisa che:**

«l'operazione...ha consentito di correggere presunte irregolarità accertate «come non sussistenti (per errori di compilazione dei modelli di denuncia, «**mancata rilevazione di pagamenti effettuati) per un importo complessivo «pari a ca. 38,8 ml di euro...»**.

La Commissione con riferimento:

- sia ai crediti inesigibili conseguenti a «non corrette contabilizzazioni» prospettate nella relazione «Analisi statistica territoriale dei residui attivi (situazione al 30 novembre 2007)», nella misura complessiva di **€ 10,295 mln** (9,7 LS + 0,595 SP),
- sia ai crediti inesigibili per «presunte irregolarità accertate come non sussistenti» nella relazione «Grandi debitori 2007» nella misura di € 38,00 mln,

rileva che sarà **opportuna la utilizzazione, nel prossimo esercizio 2008, del «Fondo Svalutazione crediti verso datori di lavoro ed iscritti»**, con il successivo adeguamento, a fine esercizio, dello stesso alla percentuale già fissata, 12,4%, da applicarsi all'ammontare dei residui attivi alla fine dell'esercizio.

Il «Fondo svalutazione crediti verso datori di lavoro ed iscritti», fatto istituire su suggerimento del CIV nel Preventivo 2008 per l'importo di € 57.207.747,64, si rileva che è stato anche acceso mediante accantonamento nel «Rendiconto Generale anno 2007» nella stessa misura e per **lo stesso importo di € 57.207.747,64.**

Infatti nel Rendiconto Generale 2007 è esposto, nel conto economico, l'accantonamento a titolo di «svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti» per l'importo di € 57.207.747,64, controbilanciato nello stato patrimoniale dal relativo «Fondo Svalutazione crediti verso datori di lavoro ed iscritti» per lo stesso importo di € 57.207.747,64.

La Commissione riporta di seguito quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione nell'allegato tecnico al Bilancio di Previsione 2008 con riferimento alle modalità di determinazione della svalutazione:

«Il relativo importo è stato determinato applicando ai residui presunti al «31.12.2007 (iniziali 2008) di ciascuna gestione la percentuale del 12,4%.

«L'importo complessivo risultante, pari a € 57.207.747,64, corrisponde «all'ammontare dell'inesigibilità complessiva deliberata nel corso del 2006 «incrementata di circa il 30%, in modo da tenere conto degli effetti derivanti

«dall'implementazione dell'attività di verifica dei residui attivi contributivi degli «ultimi anni».

Si riporta di seguito prospetto di determinazione del «Fondo svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti» per ciascuna gestione.

Prospetto determinazione «Fondo svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti»

Gestione	Residui presunti finali 2007	%	Svalutazione
Contributi LS	€ 417.371.801,72	12,40%	€ 51.754.103,41
Contributi Sportivi	€ 43.981.001,82	12,40%	€ 5.453.644,23
	€ 461.352.803,54		€ 57.207.747,64

La Commissione apprezza l'operato dell'Ente che ha recepito i suggerimenti del CIV tenuto conto, peraltro, che l'appostazione del «Fondo svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti» per complessivi 57,2 mln di euro appare più che mai necessaria anche con riferimento alle «non corrette contabilizzazioni» di crediti contributivi.

* * *

I.C RESIDUI PASSIVI[21]

Nella nota integrativa al Rendiconto Generale anno 2007 è riportato il dettaglio dei residui passivi al 31.12.2007 ammontanti complessivamente a € 204,1 mln, che risultano così composti:

[21] *Regolamento di Amministrazione e Contabilità Enpals*
Articolo 24 - Ordinazione della spesa e titoli di pagamento
1. Il pagamento delle spese è ordinato entro i limiti delle previsioni di cassa, mediante l' emissione di mandati di pagamento numerati in ordine progressivo e muniti del codice del capitolo, tratti sull' Istituto di credito incaricato del servizio di tesoreria o di cassa.
2. I mandati di pagamento sono firmati dal Direttore generale o da un suo delegato e dal Dirigente della Direzione Ragioneria e Controllo o da un suo delegato e contengono almeno i seguenti elementi:
a) il numero progressivo del mandato per esercizio finanziario;
b) la data di emissione;
c) il capitolo su cui la spesa è imputata e la relativa disponibilità, distintamente per competenza o residui;
d) la codifica;
e) l' indicazione del creditore e, se si tratta di persona diversa, del soggetto tenuto a rilasciare quietanza, nonché il relativo codice fiscale o la partita IVA;
f) l' ammontare della somma dovuta e la scadenza, qualora sia prevista dalla legge o sia stata concordata con il creditore;
g) la causale e gli estremi dell' atto esecutivo che legittima l' erogazione della spesa;
h) le modalità di pagamento richieste dal creditore;
i) il rispetto degli eventuali vincoli di destinazione.
3. L' Istituto di credito cassiere o tesoriere effettua i pagamenti derivanti da obblighi tributari, da somme iscritte a ruolo, da delegazioni di pagamento e da altri obblighi di legge, anche in assenza della preventiva emissione del relativo mandato di pagamento. Entro dieci giorni e comunque non oltre il termine del mese successivo a quello in corso l'Ente emette il relativo mandato ai fini della regolarizzazione.
4. I mandati che si riferiscono alla competenza sono tenuti distinti da quelli relativi ai residui.
5. I mandati di pagamento non pagati entro il termine dell' esercizio sono restituiti dal tesoriere o cassiere all' Ente per il pagamento in conto residui.
6. Per i titoli di spesa collettivi, si applica l' articolo 5 della legge 21 dicembre 1978 n. 843.
7. I mandati di pagamento non pagati neppure nell' esercizio successivo a quello di emissione sono annullati. Possono tuttavia essere riprodotti su richiesta del creditore, salvi gli effetti della prescrizione.
8. Le uscite impegnate e non ordinate e quelle ordinate e non pagate costituiscono i residui passivi da iscriversi tra le passività della situazione patrimoniale e nel bilancio di previsione dell' esercizio successivo.
9. Ogni mandato di pagamento è corredato, a seconda dei casi, di documenti comprovanti la regolare esecuzione dei lavori, forniture e servizi, dai buoni di carico, quando si tratta di beni inventariabili o da assumersi in carico nei registri di magazzino, dalla copia degli atti di impegno o dall' annotazione degli estremi dell'atto di impegno, dalle note di liquidazione e da ogni altro documento che giustifichi la spesa. La documentazione della spesa allegata al mandato è conservata agli atti per non meno di dieci anni.
10. E' consentito provvedere ai pagamenti mediante mandati informatici, da effettuarsi nel rispetto delle norme contenute nel decreto del Presidente della Repubblica 20 aprile 1994, n. 367, e successive modificazioni.

DETTAGLIO RESIDUI PASSIVI	Anno 2007	
	Parziali	Totali
SPESE PER ORGANI DELL'ENTE		
Anni precedenti al 2007		
Compensi e rimborsi a commissioni e componenti comitato	€ 24.649,60	
Assegni e indennità alla presidenza	€ 76.115,80	
Compensi , indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	€ 33.457,47	
Compensi, indennità e rimborsi ai componenti del Collegio Sindacale	€ 80.450,13	
	€ 214.673,00	
Anno 2007		
Compensi , indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	€ 2.361,81	
Compensi, indennità e rimborsi ai componenti del Collegio Sindacale	€ 55.000,00	
	€ 57.361,81	€ 272.034,81
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		
Anni precedenti al 2007		
Stipendi o altri assegni fissi al personale	€ 12.910,60	
Fondo per il miglioramento dell'efficienza degli enti	€ 68.975,74	
Indennità e rimborso spese x missioni del personale all'estero	€ 1.294,25	
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'ente	€ 259.269,35	
Quote di onorari di avvocati e di competenze a procuratori corrisposte al personale di ruolo legale	€ 78.091,64	
Buoni pasto	€ 8.551,98	
Retribuzione accessoria per il personale dirigente	€ 191.961,73	
Contributo all'ARAN	€ 1.335,00	
Retribuzione accessoria professionisti e medici	€ 98.835,04	
Interventi a favore del personale ex art. 59 dpr 509/79	€ 163.745,28	
Oneri per il personale di servizio sedi dipartimentali	€ 121.181,88	
	€ 1.006.152,49	
Anno 2007		
Oneri per il personale in attività di servizio 2007		
Stipendi o altri assegni fissi al personale	€ 100.000,00	
Fondo per il miglioramento dell'efficienza degli enti	€ 930.248,08	
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'ente	€ 826.714,02	
Quote di onorari di avvocati e di competenze a procuratori corrisposte al personale di ruolo legale	€ 30.000,00	
Compensi per il trattamento accessorio al personale temporaneo	€ 100.000,00	
Buoni pasto	€ 254.024,40	
Retribuzione accessoria per il personale dirigente	€ 426.037,02	
Retribuzione accessoria professionisti e medici	€ 139.624,12	
Interventi a favore del personale ex art. 59 dpr 509/79	€ 151.023,05	
Spese per formazione e addestramento personale	€ 46.964,48	
Oneri per il personale di servizio sedi dipartimentali	€ 133.789,26	
	€ 3.138.424,43	€ 4.144.576,92

DETTAGLIO RESIDUI PASSIVI	Anno 2007	
	Parziali	Totali
ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI		
Anni precedenti al 2007		
Ufficio del Direttore Generale	€ 258.438,89	
Direzione Affari Generali	€ 125.175,68	
Direzione del personale	€ -	
Direzione Organizzazione e controllo gestione	€ -	
Direzione Prestazioni Previdenziali	€ 33.620,80	
Direzione contributi	€ 20.101,57	
Direzione Bilancio e Patrimonio	€ -	
Direzione Ragioneria e Controllo	€ 101.334,09	
Direzione sistemi informativi e comunicazione	€ 3.103.864,51	
Direzione di supporto agli organi	€ 31.731,76	
Coordinamento affari legali	€ -	
Ufficio gare approvvigionamenti e manutenzioni	€ 318.164,01	
Sede di Bologna	€ 29.319,35	
Sede di Milano	€ 6.517,27	
Sede di Napoli	€ 38.632,99	
Sede di Palermo	€ 2.523,04	
Sede di Roma	€ 90,60	
Sede di Bari	€ 30,00	
Sede di Cagliari	€ -	
Sede di Catania	€ -	
Sede di Firenze	€ 755,96	
Sede di Genova	€ 145,01	
Sede di Torino	€ 854,84	
Sede di Trieste	€ 5.748,35	
Sede di Venezia	€ 750,70	
	€ 4.077.799,42	
Anno 2007		
Ufficio del Direttore Generale	€ 327.395,10	
Direzione Affari Generali	€ 38.156,59	
Direzione del personale	€ 65.615,81	
Direzione Organizzazione e controllo gestione	€ -	
Direzione Prestazioni Previdenziali	€ -	
Direzione contributi	€ -	
Direzione Bilancio e Patrimonio	€ -	
Direzione Ragioneria e Controllo	€ 67.759,69	
Direzione sistemi informativi e comunicazione	€ 220.076,11	
Direzione di supporto agli organi	€ 2.268,81	
Coordinamento affari legali	€ -	
Ufficio gare approvvigionamenti e manutenzioni	€ 346.018,90	
Sede di Bologna	€ 7.300,63	
Sede di Milano	€ 27.750,73	
Sede di Napoli	€ 7.707,48	
Sede di Palermo	€ 4.100,28	
Sede di Roma	€ -	
Sede di Bari	€ 3.365,61	

DETTAGLIO RESIDUI PASSIVI	Anno 2007	
	Parziali	Totali
Sede di Cagliari	€ 2.574,24	
Sede di Catania	€ 1.367,34	
Sede di Firenze	€ 6.093,66	
Sede di Genova	€ 3.856,45	
Sede di Torino	€ 11.407,61	
Sede di Trieste	€ -	
Sede di Venezia	€ 11.693,47	
	€ 1.154.508,51	€ 5.232.307,93
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		
Anni precedenti al 2007		
Rate di pensione del Fondo pensioni lavoratori spettacolo	€ 6.048.428,22	
Altre prestazioni	€ 7.958,85	
Sede di Napoli	€ 140,69	
	€ 6.056.527,76	
Anno 2007		
Rate di pensione del Fondo pensioni lavoratori spettacolo	€ 13.443.047,31	
Sede di Napoli	€ 738,00	
	€ 13.443.785,31	€ 19.500.313,07
TRASFERIMENTI PASSIVI		
Anni precedenti al 2007		
Contributi di pertinenza degli asili nido trasferiti al fondo pensioni lavoratori spettacolo[22]	€ 11.750.366,46	
Contributi di pertinenza degli asili nido del fondo speciale sportivi professionisti[23]	€ 919.569,43	
Trasferimento f.do nazionale politiche sociali	€ 66.141,76	
Contributo 0,60 a favore CIG	€ 226.767,31	
Equo indennizzo al personale per inf.a causa servizio	€ 217.469,00	
	€ 13.180.313,96	

[22] *Trattasi di spese impegnate dal 1991 al 1999 in attuazione all'art. 8 della Legge 1044 del 6 dicembre 1971 abrogata dall'art. 3 della Legge 448 del 23 dicembre 1998 (Legge Finanziaria 1999). Pertanto, spese impegnate ma non dovute. Comunque, si prescrivono nell'esercizio 2008.*
Si riporta l'art. 3 della legge 448/1998
Legge 448/1998 – Art. 3 - Incentivi per le imprese.
1. In attesa del generale riordino degli ordinamenti relativi alle prestazioni temporanee a carico della gestione di cui all'articolo 24 della legge 9 marzo 1989, n. 88, e dell'armonizzazione delle relative forme di contribuzione, con effetto dalla data di entrata in vigore dei decreti del Presidente del Consiglio dei ministri di cui al comma 5 dell'articolo 8, sono soppressi:
a) il contributo destinato al finanziamento degli asili-nido, di cui all'articolo 8 della legge 6 dicembre 1971, n. 1044;
b) i contributi destinati alle finalità del soppresso Ente nazionale per l'assistenza agli orfani dei lavoratori italiani, di cui all'articolo 28 della legge 3 giugno 1975, n. 160, e all'articolo unico del decreto del Presidente della Repubblica 30 agosto 1956, n. 1124;
c) il contributo per l'assicurazione obbligatoria contro la tubercolosi, di cui al l'articolo 28 della legge 3 giugno 1975, n. 160, e all'articolo 2 del decreto del Presidente della Repubblica 2 febbraio 1960, n. 54, e successive modificazioni e integrazioni.
....omissis
[23] *Cfr. nota n. 21*

DETTAGLIO RESIDUI PASSIVI	Anno 2007	
	Parziali	Totali
Anno 2007		
Contribuzioni del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo al Fondo per gli enti di patronato	€ 2.036.260,00	
Contribuzione del fondo speciale IVS sportivi professionisti al fondo per gli enti di patronato	€ 198.880,00	
Equo indennizzo al personale per inf.a causa servizio	€ 70.000,00	
Trasferimento f.do nazionale politiche sociali	€ 66.141,76	
	€ 2.371.281,76	€ 15.551.595,72
ONERI FINANZIARI		
Anni precedenti al 2007	€ 8.839,15	€ 8.839,15
ONERI TRIBUTARI		
Anni precedenti al 2007	€ 326.965,35	
Anno 2007	€ 583.690,57	€ 910.655,92
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE		
Anni precedenti al 2007		
Restituzioni di contributi fondo pensioni lavoratori spettacolo	€ 843.075,49	
	€ 843.075,49	
Anno 2007		
Restituzioni di contributi fondo pensioni lavoratori spettacolo	€ 16.600,63	
	€ 16.600,63	€ 859.676,12
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		
Anni precedenti al 2007		
Spese per convenzione ENPALS SIAE	€ 1.193.349,66	
Spese legali	€ 10.258,35	
Spese per amministrazione immobili a reddito	€ 106.851,06	
Spesa per vendita immobili	€ 0,20	
	€ 1.310.459,27	
Anno 2007		

DETTAGLIO RESIDUI PASSIVI	Anno 2007	
	Parziali	Totali
Spese per convenzione ENPALS SIAE	€ 4.082.565,60[24]	

[24] *Si riporta di seguito l'articolo 7 della «Convenzione» tra l'Ente Nazionale di Previdenza e Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo e la Società Italiana degli Autori ed Editori del 19 dicembre 2005.*

Articolo 7 (Remunerazione dei servizi)

1. Per lo svolgimento delle attività amministrative di cui al primo comma dell'art 4, le parti concordano la seguente misura dei relativi compensi

- *lett. a): € 0,80 per ciascun lavoratore indicato in ogni denuncia contributiva mensile (sostitutiva degli attuali modd. 031/R e 031/CM);*
- *lett. b): € 1,20 per ciascun nominativo di lavoratore indicato nelle richieste del certificato di agibilità per eventi che non risultino sostitutivi di eventi già dichiarati;*
- *lett. c e d): € 5,50 per ciascun libretto di iscrizione (attuali modd. 051) rilasciato dagli sportelli della SIAE;*
- *lett. e): € 1,20 per ciascun nominativo di lavoratore indicato nella richiesta di immatricolazione dell'attività dell'impresa ovvero nella denuncia di assunzione o di cessazione dei lavoratori occupati.*
  Resta inteso che i lavoratori denunciati attraverso il certificato di agibilità non sono oggetto di denuncia di assunzione. Le eventuali variazioni delle informazioni contenute nelle predette denunce non comportano la corresponsione di ulteriori compensi;
- *lett. f): € 5,50 per ciascuna iscrizione del lavoratore autonomo esercente attività musicale di cui all'art 3, comma 1, N. 23 bis del D. Lgs. C.P.S. n. 708/1947 (corrispondente al n. 25 dell'elencazione di cui al DM 15/03/05). Le eventuali variazioni dei dati comunicati al momento dell'iscrizione non comportano la corresponsione di ulteriori compensi.*

2. Per l' espletamento delle attività di accertamento e verbalizzazione dì cui all'art 5, la SIAE ha diritto ai seguenti compensi:

a) € 180,00 per ciascun controllo del quale sia stato redatto e trasmesso all'ENPALS il previsto verbale di constatazione;

b) € 80,00 per ciascuna attività non immatricolata al momento del controllo;

c) € 50,00 per ciascun lavoratore non in regola al momento del controllo (vale a dire non dichiarato nella richiesta di agibilità ovvero nella denuncia di assunzione);

d) una percentuale del 30% sui contributi evasi, accertati a seguito delle constatazioni SIAE.

3. In attesa dell'avvio dell' acquisizione telematica dei verbali sì conviene il compenso forfetario di € 260,00 per ciascun verbale di constatazione inviato alle Sedi compartimentali dell'ENPALS.

4. I verbali di constatazione redatti e trasmessi dalla SIAE che, sulla base dell'esame effettuato dall'ENPALS, non risultassero in linea con le vigenti disposizioni normative, non comporteranno la corresponsione di alcun compenso.

5. Per l'espletamento delle attività di controllo della regolarità contributiva e assistenza alle imprese di cui all'art. 6, la SIAE ha diritto ad un compenso in misura percentuale pari allo 0,20% rapportato al volume complessivo delle entrate contributive accertate quali risultanti dal bilancio annuale dell'Ente per il fondo dei lavoratori dello spettacolo ed allo 0,10% rapportato al volume complessivo delle entrate contributive accertate per il fondo degli sportivi professionisti, quali risultanti dal bilancio consuntivo di ciascun anno.

6. Fino al 1° luglio 2006 e successivamente, qualora indipendentemente dalla volontà delle parti, per motivi organizzativi, di funzionalità delle procedure e/o di ultimazione degli adempimenti connessi all'acquisizione delle denunce contributive di competenza di periodi precedenti (modelli 031/R), si dovesse rendere necessario l'utilizzo anche parziale e per un periodo limitato delle procedure informatiche in uso ed eventualmente anche in parallelo alle nuove, si applicheranno, limitatamente alle operazioni svolte, i seguenti compensi:

- *€ 7,00 per ciascun modello 032/U;*
- *€ 5,50 per ciascun modello 048;*
- *€ 5,50 per ciascun libretto di lavoro rilasciato (mod.051);*
- *€ 5,50 per ciascuna richiesta di attestazione liberatoria o correntezza contributiva;*
- *€ 5,50 per ciascun modello 031/R.*

7. Se nel corso della liquidazione dei compensi con le modalità di cui al successivo art 8, l'insieme dei compensi stessi di cui ai commi precedenti risulterà superiore a € 6 milioni al netto dell'IVA, i predetti

DETTAGLIO RESIDUI PASSIVI	Anno 2007	
	Parziali	Totali
Amministrazione immobili	€ 53.985,50	
Spese per vendita immobili	€ 17.291,60	
Spese amministrazione immobili a reddito	€ 15.229,33	
	€ 4.169.072,03	€ 5.479.531,30
ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA		
Anni precedenti al 2007		
Trattamento integrativo ex Legge 144/89	€ 410.668,60	€ 410.668,60
ACQUISTO DI BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMM.		
Anni precedenti al 2007		
Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	€ 4.669.355,82	
	€ 4.669.355,82	
Anno 2007		
Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	€ 263.613,33	
	€ 263.613,33	€ 4.932.969,15
ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		
Anni precedenti al 2007		
Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	€ 724.787,21	
Acquisto di software	€ 76.251,56	
Mobili e macchine ufficio sedi dipartimentali	€ 46.145,11	
	€ 847.183,88	
Anno 2007		
Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	€ 28.902,24	
Acquisto di software	€ 306.200,00	
Impianti attrezzature e macchinari	€ 32.743,20	
Mobili e macchine ufficio sedi dipartimentali	€ 58.499,11	
	€ 426.344,55	€ 1.273.528,43
PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO VALORI MOBILIARI		
Anni precedenti al 2007		
Investimenti gestione lavoratori dello spettacolo e sportivi professionisti	€ 19.423,76	
	€ 19.423,76	

compensi non verranno più erogati, fatta eccezione per le attività di cui all'art 5, eccedenti il numero di 5.000 constatazioni annue che abbiano comunque portato elementi positivi nella lotta all'evasione contributiva. Per le attività riferibili all'anno 2006, anche alla luce dell'esigenza di impiantare le nuove procedure telematiche e di strutturare le rendicontazioni dell'attività svolta, il compenso per l'attività amministrativa di cui all'art 4 è stabilito, in misura forfetaria, in € 2,8 milioni.

8. I limiti di spesa sopra indicati non comprendono i compensi per attività riferibili al 2005 seppure liquidati nel 2006. Per gli anni successivi al 2006, lo stesso limite sarà soggetto ad adeguamento annuale, sulla base dell'indice ISTAT dei prezzi al consumo per le famiglie degli operai ed impiegati riferito all'anno precedente.

9. Considerate le notevoli innovazioni introdotte dalle nuove procedure amministrative, le parti si impegnano a svolgere un monitoraggio trimestrale sull'andamento funzionale e sull'equilibrio economico della convenzione, al fine concordare la necessità di eventuali modifiche e/o integrazioni delle clausole amministrative ed economiche.

DETTAGLIO RESIDUI PASSIVI	Anno 2007	
	Parziali	Totali
Anno 2007		
Investimenti gestione lavoratori dello spettacolo e sportivi professionisti	€ 33.795.569,99	
Reinvestimento per eventuale stacco cedole e rendimenti azionari	€ 1.157.544,72	
Disinvestimenti e successivi reinvestimenti	€ 76.000.000,00[25]	
	€ 110.953.114,71	€ 110.972.538,47
CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI		
Anni precedenti al 2007		
Concessione di mutui a medio e lungo termine (Ufficio gare)	€ 479.063,39	
Depositi sedi compartimentali	€ 394.725,30	
	€ 873.788,69	
Anno 2007		
Concessione di mutui a medio e lungo termine (Ufficio gare)	€ 1.206.000,00	
	€ 1.206.000,00	€ 2.079.788,69
PARTITE DI GIRO		
Anni precedenti al 2007		
Ritenute erariali	€ 9.242,03	
Ritenute previdenziali e assistenziali	€ 74,81	
Ritenute per conto terzi	€ 134.990,70	
Somme pagate x conto terzi	€ 953,46	
Partite in sospeso	€ 5.532.266,88[26]	
Restituzione di somme introitate	€ 3.828,07	
	€ 5.681.355,95	
Anno 2007		
Ritenute erariali	€ 25.388.286,41	
Ritenute previdenziali e assistenziali	€ 168.737,35	
Ritenute per conto terzi	€ 72.430,86	
Introiti per c/gestioni speciali	€ 8.025,61	

[25] *L'importo di € 76.000.000,00 riviene dal disinvestimento degli impieghi nei Fondi Hedge pari a € 51.000.000,00 e nella polizza vita Assicurazioni Generali SpA di € 25.000.000,00, iscritti nella situazione patrimoniale anno 2007 alla voce «Immobilizzazioni finanziarie», «Crediti» verso altri» di complessivi € 647.465.458.73, e riportati anche trai residui attivi quale accertamento in entrata. Nel mese di aprile 2008 le somme disinvestite, comprensive dei proventi realizzati, per un ammontare complessivo di € 77.157.544,72 sono state investite in titoli e azioni FIMIT e del Fondo Gamma, unitamente alla ulteriore somma stanziata pari a € 33.400.000,00.*

[26] *Sono costituite:*

- *quanto a € 2.444.308,22 dal debito nei confronti della società Selection Srl per il quale l'Ente ha ricevuto, nel mese di dicembre 2006, un versamento di pari importo dal Ministero delle Infrastrutture. Secondo quanto comunicato dalla Direzione Contributi, il pagamento del residuo è previsto per il mese di settembre una volta completata la verifica della regolarità contributiva dell'impresa (cfr. pag. 17 Relazione Collegio Sindacale pervenuta il 17 luglio 2008);*
- *per la restante parte pari a € 3.087.958,66 per la quasi totalità dell'importo, non è dato di conoscere l'ammontare preciso, trattasi di somme che sono state sia impegnate in uscita, sia accertate in entrata con riferimento all'operazione di cartolarizzazione (SCIP 1 e SCIP 2).*

Le predette partite, pertanto, troverebbero, compensazione in correlati residui attivi. La Direzione competente ha riferito che per procedere alla cancellazione degli importi si dovrà emettere contemporaneamente un mandato di pagamento e una reversale di incasso.

DETTAGLIO RESIDUI PASSIVI	Anno 2007	
	Parziali	Totali
Partite in sospeso Restituzione di somme introitate	€ 1.219.959,86 € 722,40	
	€ 26.858.162,49	€ 32.539.518,44
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2007		**€ 204.168.542,72**

* * *

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

La Commissione osserva che

- tra i residui passivi impegnati nell'anno 2007 per «partecipazioni ed acquisto valori mobiliari anni precedenti, è rilevato l'importo di € 76.000.000,00 pari alla somma riveniente dal disinvestimento degli impieghi nei Fondi Hedge pari a € 51.000.000,00 e nella polizza vita Assicurazioni Generali SpA di € 25.000.000,00, iscritti nella situazione patrimoniale anno 2007 alla voce «Immobilizzazioni finanziarie», «Crediti» verso altri» di complessivi € 647.465.458.73, e riportata anche trai residui attivi quale accertamento in entrata. Nel mese di aprile 2008 le somme disinvestite, comprensive dei proventi realizzati, per un ammontare complessivo di € 77.157.544,72 sono state investite in titoli e azioni FIMIT e del Fondo Gamma, unitamente alla ulteriore somma stanziata pari a € 33.400.000,00;
- che i residui passivi impegnati negli anni precedenti al 2007 per «partite sospese», riportati alla voce «partite di giro», pari a complessivi € 5.532.266,88 sono così costituiti:

- quanto a € 2.444.308,22 dal debito nei confronti della società Selection Srl per il quale l'Ente ha ricevuto, nel mese di dicembre 2006, un versamento di pari importo dal Ministero delle Infrastrutture. Secondo quanto comunicato dalla Direzione Contributi, il pagamento del residuo è previsto per il mese di settembre una volta completata la verifica della regolarità contributiva dell'impresa (cfr. pag. 17 Relazione Collegio dei Sindaci pervenuta il 17 luglio 2008);
- per la restante parte pari a € 3.087.958,66 per la quasi totalità dell'importo, non è dato di conoscere l'ammontare preciso, trattasi di somme che sono state sia impegnate in uscita, sia accertate in entrata con riferimento all'operazione di cartolarizzazione (SCIP 1 e SCIP 2).

  Le predette partite, pertanto, troverebbero, compensazione in correlati residui attivi. La Direzione competente ha riferito che per procedere alla cancellazione degli importi si dovrà emettere contemporaneamente un mandato di pagamento e una reversale di incasso;

- che alla data del 12 giugno 2008 risultano pagati residui passivi provenienti da esercizi precedenti per € 6.040.216,95 e residui passivi provenienti dalla competenza 2007 per € 30.319.323,64, così distinti

- residui passivi provenienti da esercizi precedenti per € 6.040.216,95

Spese per Organi dell'Ente	-
Oneri per il personale in attività di servizio	121.918,44
Acquisto beni di consumo e servizi	94.699,69
Prestazioni Istituzionali	4.714.174,78
Trasferimenti passivi	66.141,76
Oneri finanziari	-
Oneri tributari	50.000,00
Poste correttive e compensative	457,00
Uscite non classificabili in altre voci	-
Oneri per il personale in quiescenza	-
Acquisto beni di uso durevole e opere imm.	906.083,37
Acquisto immobilizzazioni tecniche	50.280,00
Concessione di crediti ed anticipazioni	-
Estinzione debiti diversi	6.312,61
Partite di giro	30.149,30
Residui passivi provenienti da esercizi precedenti e che risultano pagati al 12 giugno 2008	6.040.216,95

- residui passivi provenienti dall'esercizio 2007 per € 30.319.323,64

Spese per Organi dell'Ente	3.114,81
Oneri per il personale in attività di servizio	2.149.372,06
Acquisto beni di consumo e servizi	783.894,97
Prestazioni Istituzionali	738,00
Trasferimenti passivi	66.141,76
Oneri finanziari	-
Oneri tributari	287.356,55
Poste correttive e compensative	16.600,63
Uscite non classificabili in altre voci	77.206,99
Oneri per il personale in quiescenza	-
Acquisto beni di uso durevole e opere imm.	92.335,87
Acquisto immobilizzazioni tecniche	147.918,15
Concessione di crediti ed anticipazioni	1.059.000,00
Estinzione debiti diversi	1.436,20
Partite di giro	25.634.207,65
Residui passivi provenienti dall'esercizio 2007 e che risultano pagati al 12 giugno 2008	30.319.323,64

* * *

I.C.1 Delibere di diminuzione dei residui passivi

Si riportano di seguito le delibere del Consiglio di Amministrazione con le quali è stata deliberata la riduzione dei residui passivi.

☑ Delibera del CdA n. 79 del 18 aprile 2007 approvata dal CIV con delibera n. 37 del 6 giugno 2007.

Il Consiglio di Amministrazione dell'ENPALS con delibera n. 79 del 18 aprile 2007 ha apportato la **variazione in diminuzione dei residui passivi** del Bilancio 2007 **dell'importo complessivo di € 189.697.896,12.**

I residui passivi stralciati sono riferiti:

- quanto a € 160,3 milioni per contributo di solidarietà ex art. 25 Legge 28 febbraio 1986 n. 41[27], del Fondo pensioni Lavoratori dello spettacolo;
- quanto a € 29,3 milioni per contributo di solidarietà ex art. 25 Legge 28 febbraio 1986 n. 41, del Fondo speciale IVS Lavoratori dello spettacolo.

[27] *Art. 25 Legge 28.02.1986 n. 41 - Art. 25*
1. A decorrere dal 1° gennaio 1986 le gestioni di previdenza sostitutive, esclusive ed esonerative del regime generale, ad eccezione dello Stato, sono tenute a versare al predetto regime un contributo di solidarietà commisurato all'ammontare delle retribuzioni imponibili dei singoli ordinamenti agli effetti pensionistici.
2. La misura del contributo di solidarietà e determinata ogni tre anni, per ogni gestione, con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, su proposta del Ministro del lavoro e della previdenza sociale, di concerto con il Ministro del tesoro, del bilancio e della programmazione economica e, per le forme esclusive, anche con il Ministro per la funzione pubblica, sulla base delle caratteristiche demografiche ed economiche di ciascuna gestione. In sede di prima applicazione la misura del contributo è pari al 2% (1).
3. Il contributo è versato dalle competenti amministrazioni e fondi pensionistici all'anzidetto fondo pensioni lavoratori dipendenti entro 20 giorni dalla fine del mese di pagamento della contribuzione dovuta alle amministrazioni e fondi medesimi (2).
(1) Vedi, anche, l'art. 2, comma 18, d.l. 9 ottobre 1989, n. 338, conv. in l. 7 dicembre 1989, n. 389.
(2) Per gli anni 1999, 2000 e 2001 il contributo di cui al presente articolo è determinato, in relazione al rapporto tra lavoratori iscritti attivi e pensionati risultante per ciascuna gestione dalla media dei valori mensili nell'anno di competenza, secondo le misure indicate nell'art. 1, d.p.c.m. 8 novembre 2000.

☑ Delibera del CdA n. 91 del 7 novembre 2007.

Con la predetta delibera il Consiglio di Amministrazione dell'ENPALS ha apportato la variazione in **diminuzione dei residui passivi** del Bilancio 2007 **dell'importo complessivo di € 7.476.366,37.**

La variazione è conseguente a quanto esposto nella nota n. 4826 del 2/11/2007 della Direzione Bilancio e Patrimonio - Area Contabilità e Finanze.

Nella predetta nota, in particolare, è stata segnalata al Consiglio di Amministrazione la necessita di «...procedere alla variazione della gestione «residui del Bilancio 2007 al fine di provvedere alla eliminazione dalle scritture «contabili di tutti i residui passivi relativi ad impegni di spesa che non «rappresentano più effettivi debiti per l'Ente e per i quali quindi non si dovranno «effettuare pagamenti».

La Direzione Bilancio e Patrimonio ha evidenziato che «..L'analisi che ha «portato alla individuazione dei residui passivi da eliminare è stata condotta «tenendo conto delle indicazioni dei competenti Uffici dell'Ente che **hanno «fornito per ogni residuo da abbattere la dichiarazione scritta che a fronte «di esso non sussistono più obbligazioni giuridiche a carico dell'Ente...».**

I residui passivi da eliminare indicati nella delibera del CdA n. 91 del 7 novembre 2007 sono i seguenti

A - DIREZIONE GENERALE		
1 TITOLO I – USCITE CORRENTI		
1.1 Funzionamento		
1.1.1 Uscite per gli organi dell'ente	-€	102.754,30
1.1.2 Oneri per il personale in attivita' di servizio	-€	326.615,75
1.1.3 Uscite per l' acquisto di beni di consumo e di Servizi	-€	3.578.446,46
1.2 Interventi diversi		
1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali	-€	8.099,54
1.2.3 Oneri finanziari	-€	8.839,15
1.2.4 Oneri tributari	-€	145.777,38

1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti	-€	642.421,59
1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci	-€	1.023.455,52
1.4 Trattamenti di quiescenza integrativi sostitutivi		
1.4.1 Oneri per il personale in quiescenza	-€	410.668,60
TOTALE TITOLO I – USCITE CORRENTI DIREZIONE GENERALE (A)	**-€**	**6.247.078,29**
A - DIREZIONE GENERALE		
2 TITOLO II– USCITE IN CONTO CAPITALE		
2.1 Investimenti		
2.1.1 Acquisizione di beni uso durevole ed opere immobiliari.	-€	298.241,54
2.1.2 Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	-€	520.121,26
2.1.4 Concessione di crediti e anticipazioni	-€	118.785,09
2.2 Oneri comuni		
2.2.5 Estinzione debiti diversi.	-€	292.140,19
TOTALE TITOLO II – USCITE IN CONTO CAPITALE DIREZIONE GENERALE (B)	**-€**	**1.229.288,08**
TOTALE VARIAZIONI (A + B)	**-€**	**7.476.366,37**

Il Collegio dei Sindaci nella riunione del 16 novembre 2007, di cui al verbale n. 24 in pari data, ha chiesto all'ente «..di mettere a disposizione la «documentazione dimostrativa sia dell'assunzione dell'impegno sia del venir «meno dell'obbligazione giuridicamente perfezionata...» per le seguenti voci:

- "restituzione di contributi del Fondo L.S.";
- "restituzione di depositi a garanzia";
- "spese per servizi svolti da terzi";
- "spese per convenzioni Enpals/SIAE".

Il Collegio, inoltre, con riferimento ai residui relativi al capitolo "Compensi per incarichi di collaborazione – collaboratori" per gli anni 2003, 2004 e 2005 ha chiesto di documentare «...quali degli importi oggetto di cancellazione siano da «riferire a compensi per incarichi di collaborazione e quali siano da riferire alle «spese per studi ed incarichi di competenza...».

La delibera del Consiglio di Amministrazione n. 91 del 7 novembre 2007 non ha concluso il suo iter di approvazione nel corso del 2007 per i tempi lunghi occorsi all'Ente per il reperimento della documentazione a campione richiesta dal Collegio dei Sindaci.

Il CdA pertanto il 23 aprile 2008 ha adottato la delibera n. 101 che riproduce integralmente la delibera n. 91 del 7.11.2007.

La delibera del CdA n. 101 del 23 aprile 2008 è stata successivamente approvata dal CIV con delibera n. 48 del 29 maggio 2008.

* * *

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

La Commissione, preliminarmente, rileva che già nelle precedenti relazioni ed incontri il CIV ha fatto presente quanto segnalato nella Relazione del Collegio dei Sindaci pervenuta il 17 luglio 2008 «....che la prassi di assumere impegni in «assenza di obbligazioni giuridicamente perfezionate, non risulta coerente con «la definizione contabile di residuo passivo e va evitata....».

La Commissione osserva

- che i residui passivi relativi al «Contributo di Solidarietà di cui all'art.25 della Legge 28 febbraio 1986 n. 41» riguardano le gestioni antecedenti al 2003. Infatti, l'obbligo relativo al «contributo di solidarietà» di cui all'art. 25 della Legge 28.02.1986 n. 41, come è noto, è cessato dall'1 gennaio 2003. La delibera del Consiglio di Amministrazione n. 79 del 18 aprile 2007 con cui sono stati cancellati i predetti residui è stata assunta applicando quanto previsto dall'art. 1, comma 592 della Legge 27.12.2006 n. 296 (Legge Finanziaria 2007)[28];

[28] *LEGGE 27 dicembre 2006, n.296 (in Suppl. Ordinario n. 244 alla Gazz. Uff., 27 dicembre, n. 299). - Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)*
Art. 1
...(omissis).
592. All'articolo 43, comma 1, lettera b), della legge 27 dicembre 2002, n. 289, dopo le parole: "legge 28 febbraio 1986, n. 41" sono aggiunte le seguenti: "; gli effetti si estendono anche alle eventuali partite debitorie pregresse a carico dell'Ente definite alla data di entrata in vigore della presente legge"
....(omissis
Si riporta l'art. 43, comma 1, lettera b) della Legge 27 dicembre 2002 n. 289, come modificato dal comma sopra riportato.
LEGGE 27 dicembre 2002, n. 289 (in Suppl. ordinario n. 240 alla Gazz. Uff., 31 dicembre, n. 305). - Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2003).
Art. 43 (Norme in materia di ENPALS)
.....(omissis)
b) l'ENPALS non è tenuto al contributo di cui all'articolo 25 della legge 28 febbraio 1986, n. 41 ; gli effetti si estendono anche alle eventuali partite debitorie pregresse a carico dell'Ente definite alla data di entrata in vigore della presente legge
...(omissis)

- che nel Rendiconto Generale anno 2007 non è stata rilevata la sopravvenienza attiva conseguente allo stralcio di residui passivi per complessivi € 7.476.366,67 deliberato dal CdA con delibera n. 91 del 7 novembre 2007 in quanto la delibera non ha concluso il suo iter di stato di approvazione nel corso del 2007.

La Commissione Economico – Finanziaria, inoltre, riafferma quanto esposto nella sua relazione redatta in sede di esame del Bilancio Preventivo 2008 con riferimento ai residui passivi considerati «perenti» per i quali sarebbe probabilmente applicabile l'istituto della perenzione di cui all'art.36 del Regio Decreto 2440/1923.

Osservazioni della Commissione alla «perenzione» dei residui passivi svolte in sede di esame del Bilancio di Previsione anno 2008[29].

«La Commissione osserva che l'art. 27 del «Regolamento di Amministrazione e «Contabilità dell'ENPALS, adottato con delibera del Consiglio di «Amministrazione n. 71 del 7.12.2006, ed approvato dal Ministero del Lavoro e «della Previdenza Sociale con nota prot. 1/4PP/ del 14 novembre 2007, con «riferimento alla gestione dei residui[30], nulla dispone circa i residui passivi da «considerarsi perenti».

---

[29] *Cfr. Relazione della Commissione Economico – Finanziaria per la Riunione del CIV del 27/11/2007*

[30] *Articolo 27 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità*

La gestione dei residui

1. La gestione della competenza è separata da quella dei residui.

2. I residui attivi e passivi devono risultare nelle scritture distintamente per esercizio di provenienza.

3. I residui attivi e passivi di ciascun esercizio sono trasferiti ai corrispondenti capitoli dell'esercizio successivo, separatamente dagli stanziamenti di competenza dello stesso.

4. Se il capitolo che ha dato origine al residuo è stato eliminato nel nuovo bilancio, la gestione delle somme residue è effettuata mediante apposito capitolo aggiunto da istituirsi con provvedimento da adottarsi con le procedure previste per la formazione e le variazioni di bilancio.

5. Sono mantenute tra i residui dell'esercizio esclusivamente le entrate accertate per le quali esiste un titolo giuridico che costituisca l' Ente creditore della correlativa entrata.

6. È vietata la iscrizione nel conto residui di somme non impegnate ai sensi dell'articolo 22.

«La perenzione amministrativa è un istituto caratteristico della contabilità «pubblica, secondo il quale i residui passivi che non vengono pagati entro un «certo tempo a partire dall'esercizio a cui si riferiscono vengono eliminati dalle «scritture dello Stato. In particolare l'art. ***36 del Regio Decreto 2440/1923***[31] *«stabilisce che:*

- *i residui delle spese correnti (o di funzionamento o mantenimento) non pagati entro il secondo esercizio successivo a quelli cui si riferiscono si intendono perenti agli effetti amministrativi; quelli relativi a spese per lavori, forniture e servizi possono essere mantenuti in bilancio fino al terzo esercizio successivo a quello cui si riferiscono. Le somme eliminate possono però riprodursi con riassegnazione ai pertinenti capitoli degli esercizi successivi, qualora il creditore ne richieda il pagamento (purché non sia trascorso il periodo di «prescrizione» giuridica del suo diritto);*
- *i residui relativi alle spese in conto capitale (o di investimento) possono essere mantenuti in bilancio non oltre l'esercizio successivo a quello cui si riferiscono, a meno che non siano iscritti in forza di disposizioni legislative entrate in vigore nell'ultimo quadrimestre dell'esercizio precedente; in tal caso il tempo di iscrizione dei residui, è protratto di un anno (art. 36 R.D. 2440/1923, comma 2, così come modificato dalla L. 94/1997 e poi sostituito dall'art. 1, comma 6, D.L. 194/2002 convertito dalla L. 246/2002).*

---

[31] *Art. 36 R.D. 2440/1923*

I residui delle spese correnti non pagati entro il secondo esercizio successivo a quello in cui è stato iscritto il relativo stanziamento si intendono perenti agli effetti amministrativi; quelli concernenti spese per lavori, forniture e servizi possono essere mantenuti in bilancio fino al terzo esercizio successivo a quello in cui è stato iscritto il relativo stanziamento. Le somme eliminate possono riprodursi in bilancio con riassegnazione ai pertinenti capitoli degli esercizi successivi.

Le somme stanziate per spese in conto capitale non impegnate alla chiusura dell'esercizio possono essere mantenute in bilancio, quali residui, non oltre l'esercizio successivo a quello cui si riferiscono, salvo che si tratti di stanziamenti iscritti in forza di disposizioni legislative entrate in vigore nell'ultimo quadrimestre dell'esercizio precedente. In tale caso il periodo di conservazione è protratto di un anno.

I residui delle spese in conto capitale, derivanti da importi che lo Stato abbia assunto obbligo di pagare per contratto o in compenso di opere prestate o di lavori o di forniture eseguiti, non pagati entro il settimo esercizio successivo a quello in cui è stato iscritto il relativo stanziamento, si intendono perenti agli effetti amministrativi. Le somme eliminate possono riprodursi in bilancio con riassegnazione ai pertinenti capitoli degli esercizi successivi.

Le somme stanziate per spese in conto capitale negli esercizi 1979 e precedenti, che al 31 dicembre 1982 non risultino ancora formalmente impegnate, costituiscono economie di bilancio da accertare in sede di

«Lo scopo di tale disposizione è quello di evitare che le varie amministrazioni «statali abbiano a disposizione nei propri bilanci considerevoli stanziamenti, quali «sono i residui passivi, da impegnare e quindi spendere, appesantendo la «finanza pubblica».

* * *

La Commissione osserva che nel caso di specie la «eliminazione» di residui passivi per complessivi € 189.697.896,12 deliberata dal Consiglio di Amministrazione con la delibera n. 79 del 18 aprile 2007 ha consentito di iscrivere nel conto economico dell'Ente una «sopravvenienza attiva» (ricavi) di complessivi € 189.697.896,12.

* * *

II. LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il CIV, su indicazione della Commissione Economico Finanziaria, ha richiesto all'Ente di procedere ad un «allineamento» delle poste patrimoniali attraverso una esatta ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Ente, distinguendo, peraltro, il patrimonio di proprietà da quello cartolarizzato. Conseguentemente ha chiesto, anche, la stesura dell'inventario del patrimonio immobiliare dell'ente redatto ai sensi dell'art. 53 del d.p.r. n. 97 del 27/2/2003[32], aggiornato secondo i criteri di valutazione di cui al successivo art. 54 del d.p.r. 97/2003[33], al fine di avere contezza della consistenza effettiva del patrimonio immobiliare istituzionale e non dell'ENPALS onde riconciliarlo con i valori esposti nella situazione Patrimoniale allegata al Bilancio Consuntivo.

La richiesta ha avuto attuazione nel Rendiconto Generale 2007. Infatti, l'Ente ha proceduto sia all'adeguamento delle risultanze finanziarie economiche e patrimoniali relative agli effetti prodotti dai procedimenti di cartolarizzazione degli immobili, sia alla ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare rimasto

---

[32] *D.p.r. 27/2/2003 n. 97 - Art.53 – Norme di indirizzo*

1. I beni degli enti si distinguono in immobili e mobili secondo gli articoli 812 e seguenti del codice civile ed in beni materiali ed immateriali.

2. Gli enti, in relazione alla dimensione ed alla struttura organizzativa, disciplinano nel regolamento di contabilità di cui all'articolo 2, comma 2, le modalità di inventariazione, di classificazione e di gestione dei beni, nonché la nomina dei consegnatari.

Art. 54 – Criteri di valutazione

1. I beni sono valutati secondo le norme del codice civile e conformemente ai criteri di iscrizione e valutazione di cui all'allegato n. 14.

2. Ogni cinque anni per i beni mobili ed ogni dieci anni per gli immobili l'ente provvede alla relativa ricognizione e valutazione ed al conseguente rinnovo degli inventari in conformità dei criteri fissati nell'allegato n. 14, sentito il collegio dei revisori dei conti.

[33] *D.p.r. 27/2/2003 n. 97 - Art. 54 – Criteri di valutazione*

1. I beni sono valutati secondo le norme del codice civile e conformemente ai criteri di iscrizione e valutazione di cui all'allègato n. 14.

2. Ogni cinque anni per i beni mobili ed ogni dieci anni per gli immobili l'ente provvede alla relativa ricognizione e valutazione ed al conseguente rinnovo degli inventari in conformità dei criteri fissati nell'allegato n. 14, sentito il collegio dei revisori dei conti.

in proprietà dell'Enpals ex art. 54, comma 2 del D.P.R. 97/2003[34], con conseguente allineamento dei valori dell'inventario del patrimonio immobiliare dell'Ente.

Si procede di seguito all'esame delle risultanze emerse dalle predette operazioni.

* * *

II.A. DISMISSIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE (SCIP 1 E SCIP 2)

Le principali linee guida delle operazioni di dismissione e cartolarizzazione del patrimonio immobiliare pubblico possono essere così riassunte:

- ☑ immissione della società veicolo (SCIP S.r.l.) nel possesso giuridico dei beni immobili per effetto del conferimento degli immobili da parte degli enti cedenti;
- ☑ emissioni di obbligazioni sul mercato finanziario, sia italiano sia estero, da parte della società veicolo SCIP S.r.l.;
- ☑ versamento agli Enti cedenti di un «prezzo iniziale»;
- ☑ affidamento agli Enti cedenti della gestione degli immobili, residenziali e di quelli commerciali trasferiti, nonché della vendita degli immobili residenziali dietro versamento di un corrispettivo;
- ☑ affidamento ad un soggetto selezionato dal Ministero dell'Economia della

[34] *D.P.R. 97/2003 – Art. 54 – Criteri di valutazione*
1. I beni sono valutati secondo le norme del codice civile e conformemente ai criteri di iscrizione e valutazione di cui all'allegato n. 14.
2. Ogni cinque anni per i beni mobili ed ogni dieci anni per gli immobili l'ente provvede alla relativa ricognizione e valutazione ed al conseguente rinnovo degli inventari in conformità dei criteri fissati nell'allegato n. 14, sentito il collegio dei revisori dei conti.

vendita degli immobili commerciali, sempre dietro corrispettivo;

- ☑ versamento agli Enti cedenti, all'esito della conclusione dell'operazione, di un prezzo differito, pari alla differenza, se positiva, tra il ricavo netto effettivo per la società di cartolarizzazione derivante dalla gestione e vendita degli immobili trasferiti e dalle altre operazioni di cartolarizzazione e quanto dovuto a titolo di capitale ed interessi per il rimborso dei titoli o dei finanziamenti e per il pagamento degli altri oneri e costi connessi all'operazione di cartolarizzazione.

I provvedimenti fondamentali che hanno disciplinato le due operazioni di dismissione e cartolarizzazione del patrimonio immobiliare dell'Ente (SCIP 1 e SCIP 2) hanno riguardato:

- ☑ la individuazione degli immobili di proprietà dell'Enpals avvenuta con i seguenti decreti dell'Agenzia del Demanio:
  - Decreto dell'Agenzia del Demanio del 28 novembre 2001
  - Decreto dell'Agenzia del Demanio del 2 ottobre 2002
  - Decreto dell'Agenzia del Demanio del 5 novembre 2002
- ☑ il trasferimento di buona parte degli immobili individuati dall'Agenzia del Demanio alla società SCIP S.r.l. attraverso i seguenti decreti interministeriali:
  - Decreto interministeriale del 30 novembre 2001 sono stati trasferiti gli immobili di cui all'allegato B al Decreto dell'Agenzia del Demanio del 28 novembre 2001 (SCIP 1);
  - Decreto interministeriale del 5 novembre 2002 sono stati trasferiti gli immobili di cui ai Decreti dell'Agenzia del Demanio del 2 ottobre 2002 e

del 5 novembre 2002 (SCIP 2) con la eccezione di alcuni immobili.

Ai sensi del D.M. 18 dicembre 2001 il prezzo iniziale degli immobili (art. 1)[35], a titolo definitivo e irripetibile, è corrisposto dalla società di cartolarizzazione al Ministero dell'economia e delle finanze per conto degli enti previdenziali, e viene allocato dal Ministero dell'economia e delle finanze tra gli enti previdenziali secondo percentuali già predeterminate dal D.M. 18/12/2001 (all'ENPALS 1,45%; all'INAIL 24,12%; all'INPDAI 19,10%; all'INPDAP 44,85%; all'INPS 7,80%; all'IPSEMA 0,81%; all'IPOST 1,87%) e che tale prezzo iniziale corrisponde all'importo effettivamente incassato dalla società di cartolarizzazione a fronte dell'emissione dei titoli effettuata dalla società stessa.

Per quanto riguarda, poi, il prezzo differito (art. 2)[36] è stabilito che la parte

---

[35] *D.M. 18.12.2001 - Art. 1.*

Il prezzo iniziale, a titolo definitivo ed irripetibile, corrisposto dalla societa' di cartolarizzazione al Ministero dell'economia e delle finanze per conto degli enti previdenziali, e' allocato dal Ministero dell'economia e delle finanze tra gli enti previdenziali secondo le percentuali specificate nell'allegato 1.

Tale prezzo iniziale corrisponde all'importo effettivamente incassato dalla societa' di cartolarizzazione a fronte dell'emissione dei titoli dalla stessa effettuata per l'importo di euro 2.300 milioni, al netto delle commissioni, spese ed altri oneri iniziali a carico della societa' di cartolarizzazione per un importo massimo complessivo pari ad euro 5.700.000 nonche' delle somme di euro 200 milioni e di euro 100 milioni trattenute dalla predetta societa' rispettivamente quale fondo di riserva e quale fondo di liquidita' a garanzia del rimborso dei titoli stessi. La somma di euro 200 milioni, trattenuta dalla societa' di cartolarizzazione quale fondo di riserva, e' pagata al Ministero dell'economia e delle finanze, per conto degli enti previdenziali, a titolo di ulteriore quota di prezzo iniziale, al raggiungimento di vendite complessivamente pari a euro 400 milioni al 31 marzo 2002 e a euro 1.100 milioni al 30 giugno 2002, secondo le modalita' specificate contrattualmente nell'ambito dell'operazione di cartolarizzazione di cui al comma 2 dell'art. 2 del decreto-legge n. 351.

Ove non venga corrisposta, in tutto o in parte, alle date sopra indicate, la somma di euro 200 milioni viene liquidata dalla societa' di cartolarizzazione al Ministero dell'economia e delle finanze, per conto degli enti previdenziali, unitamente al prezzo differito di cui al successivo art. 2 del presente decreto.

Il Ministero dell'economia e delle finanze alloca tale somma tra gli enti previdenziali secondo le percentuali specificate nell'allegato 1.

[36] *D.M. 18.12.2001 – Art. 2*

La residua parte del prezzo da corrispondersi da parte della societa' di cartolarizzazione, a titolo di prezzo differito, ai sensi dell'ultimo capoverso dell'art. 3 del primo decreto del Ministro dell'economia, e' allocata dal Ministero dell'economia e delle finanze tra gli enti previdenziali secondo i criteri riportati nell'allegato 2.

Il Ministero dell'economia e delle finanze puo' richiedere alla societa' di cartolarizzazione di anticipare

residua del prezzo che la società di cartolarizzazione deve corrispondere, a titolo di prezzo differito, viene allocato dal Ministero dell'economia e delle finanze tra gli enti previdenziali secondo criteri stabiliti dall'allegato 2 D.M 18/12/2001. Inoltre, ciascuno degli enti previdenziali deve accendere il conto corrente presso la Tesoreria centrale dello Stato, nel quale sono versate dal Ministero dell'economia e delle finanze le somme pagate da parte della società di cartolarizzazione a titolo di prezzo in relazione agli immobili trasferiti.

L'Enpals ha fornito la rendicontazione delle operazioni di dismissione che di fatto sono avvenute nell'anno 2002 (SCIP 1) e nell'anno 2003 (SCIP 2).

Si riportano di seguito le risultanze della rendicontazione fornita.

* * *

II.A.1 Rendicontazione delle operazioni di dismissione e cartolarizzazione del patrimonio immobiliare dell'Enpals

Si riportano di seguito le risultanze della rendicontazione fornita con riferimento:

- al valore degli immobili dell'Enpals trasferiti con decreti interministeriali (SCIP1 e SCIP2) alla società di cartolarizzazione SCIP S.r.l.;
- alle somme versate dall'Enpals sui conti correnti accesi dalla società di cartolarizzazione presso la Tesoreria centrale dello Stato in relazione alle vendite perfezionate, nonché per il 10% delle somme riscosse in relazione ai

in tutto o in parte, in una o piu' volte, il pagamento del prezzo differito, ove la societa' di cartolarizzazione sia in grado di finanziare tale anticipato pagamento mediante collocamento di nuovi titoli o assunzione di nuovi finanziamenti da stabilirsi con successivo decreto del Ministro dell'economia e delle finanze, di concerto con il Ministro del lavoro e delle politiche sociali, e a condizione che cio' non determini una diminuzione del rating attribuito ai titoli emessi per finanziare il

contratti di locazione relativi agli immobili a carattere commerciale che fanno parte del piano straordinario di dismissione previsto dall'art. 7 del D.L. 79/1997 (art. 10 Decreto Interministeriale 18 dicembre 2001);

- alle somme versate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze sul conto corrente acceso all'Enpals presso la Tesoreria Centrale a titolo di prezzo degli immobili trasferiti (art. 3 Decreto Interministeriale 18 dicembre 2001).

---

pagamento del prezzo iniziale

Immobili trasferiti	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Totale
Valore trasferito a SCIP1 decreto MEF 31.5.2002	€ 28.919.504,40						€ 28.919.504,40
Valore trasferito a SCIP2 decreto MEF 09.04.2003	€ 48.381.136,79						€ 48.381.136,79
Totale valore immobili trasferiti	**€ 77.300.641,19**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 77.300.641,19**

Somme riscosse dall'Enpals e versate sul c/c acceso alle società di cartolarizzazione presso la Tesoreria Centrale (art. 10 D.Int. 18.12.2001)	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Totale
Somme rivenienti dalla vendita versate sul c/c 20368 acceso alla SCIP1 presso la Tesoreria Centrale							
- Residenziale							
- Commerciale							
Totale SCIP1	€ 28.561.441,62	€ .995.815,04	€ 1.170.193,68	€ 51.480,42	€ -	€ 81.088,89	€ 38.860.019,65
Somme rivenienti dalla vendita versate sul c/c 20368 acceso alla SCIP1 presso la Tesoreria Centrale							
- Residenziale		€ 2.048.279,56	€ 9.465.094,00	€ 8.317.141,48		€ 387.910,62	€ 20.218.425,66
- Commerciale	€ -		€ 5.594.443,00	€ 8.346.607,48	€ 13.759.064,10	€ 729.032,84	€ 28.429.147,42
Totale SCIP2		€ 2.048.279,56	€ 15.059.537,00	€ 16.663.748,96	€ 13.759.064,10	€ 1.116.943,46	€ 48.647.573,08
Totale somme riscosse dall'Enpals e versate sul c/c acceso alla società di cartolarizzazione (art. 10 D.Int. 18.12.2001)	**€ 28.561.441,62**	**€ 11.044.094,60**	**€ 16.229.730,68**	**€ 16.715.229,38**	**€ 13.759.064,10**	**€ 1.198.032,35**	**€ 87.507.592,73**

Somme versate dal MEF sul c/c acceso all'Enpals presso la Tesoreria Centrale (art. 3 D.Int.18.12.2001)	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Totale
Controvalore immobili	€ 28.919.504,44	€ 48.381.136,79					€ 77.300.641,23
Interessi	€ 39.669,46	€ 734.715,09	€ 1.178.914,50	€ 614.234,60	€ 2.065.726,05	€ 2.224.144,47	€ 6.857.404,17
Corrispettivi su vendite effettuate	€ 220.997,72		€ 29.001,26	€ 27.175,70			€ 277.174,68
Totale somme versate dal MEF sul c/c acceso all'Enpals presso la Tesoreria Centrale (art. 3 D.Int.18.12.2001)	**€ 29.180.171,62**	**€ 49.115.851,88**	**€ 1.207.915,76**	**€ 641.410,30**	**€ 2.065.726,05**	**€ 2.224.144,47**	**€ 84.435.220,08**

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

La Commissione osserva che nel Rendiconto Generale anno 2007 gli importi versati dal MEF, che al momento costituiscono crediti da contabilità speciale – cartolarizzazione immobili, sul conto corrente n. 20366 intestato all'Enpals presso la Tesoreria Centrale della Banca d'Italia, ammontanti complessivamente a € 84.435.220,08 (cfr. prospetto sopra riportato), sono stati iscritti tra i residui attivi.

Nel dettaglio, pertanto, i residui attivi costituiti da crediti per «cartolarizzazione immobili» pari a complessivi € 84.435.220,08 sono costituiti:

- quanto a € 77.300.641,23 pari alle somme complessivamente corrisposte dal MEF come controvalore degli immobili inclusi nei provvedimenti di cartolarizzazione;
- quanto a € 6.857.404,17 a titolo di interessi maturati sul conto corrente intestato all'ENPALS ed acceso presso la Tesoreria Centrale;
- quanto a € 277.174,68 a titolo di corrispettivi sulle vendite effettuate.

Nella Nota Integrativa al Rendiconto Generale anno 2007 è stato rilevato che «...Poiché, **al 31 dicembre 2006, risultava iscritto nell'attivo patrimoniale «dell'Ente un residuo attivo** per alienazione di immobili (sorto in parte nel «2001 e in parte nel 2002) per complessivi **€ 39.296.034,64**, ne consegue che «sono stati assunti, sull'esercizio 2007, i seguenti ulteriori accertamenti di «entrata:

«a) € 38.004.606,59 sul capitolo 13411001, a titolo di alienazione immobili;

«b)) € 6.857.404,17 sul capitolo 9308010, a titolo di interessi;

«c) € 277.174,68 sul capitolo 13307031, a titolo di corrispettivi sulle vendite «effettuate.»

La rilevazione di residui attivi al 31/12/2007 per complessivi **€ 45.139.185,44** (€ 38.004.606.59 + € 6.857.404,17 + € 277.174,68) ha consentito di «allineare» il valore dei residui attivi al 31.12.2006 al totale delle somme versate dal MEF. Infatti:

Residui attivi alienazione immobili al 31/12/2006	€ 39.296.034,64
+ Residui attivi alienazione immobili rilevati nel 2007	€ 38.004.606,59
+ Residui attivi interessi su c/c Tesoreria rilevati nel 2007	€ 6.857.404,17
+ Residui attivi corrispettivi vendite rilevati nel 2007	€ 277.174,68
Residui attivi «allineati» al 31/12/2007 rivenienti da operazioni di cartolarizzazione	**€ 84.435.220,08**

L'importo di € 84.435.220,08 corrisponde al saldo da contabilità speciale – cartolarizzazione immobili del c/c n. 20366 acceso all'Enpals presso la Tesoreria Centrale della Banca d'Italia.

Nei conti d'ordine dello **Stato Patrimoniale dell'anno 2007** è stato iscritto l'importo di **€ 9.846.303,93** che corrisponde al valore degli immobili inseriti nei decreti di cartolarizzazione Scip 1 e Scip 2 ma per i quali, alla data del 31 dicembre 2007, non è ancora avvenuta la compravendita.

Nel Rendiconto Generale anno 2007, pertanto, i valori patrimoniali derivanti dalle operazioni di cartolarizzazione risultano «allineati» così come richiesto dal CIV e suggerito dalla Commissione Economico - Finanziaria.

* * *

II.8 RICOGNIZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE

Il criterio utilizzato per la valorizzazione del patrimonio immobiliare è quello del valore imponibile ai fini della imposta comunale sugli immobili (I.C.I.). In particolare, ai sensi dell'art. 5 del D.Lgs. 504/1992[37], il valore degli immobili iscritti in catasto è ottenuto applicando all'ammontare delle rendite risultanti in catasto, i moltiplicatori previsti ai fini dell'imposta di registro[38].

---

[37] *D.Lgs. 504/1992 – Art. 5 – Base Imponibile*

1. Base imponibile dell'imposta è il valore degli immobili di cui al comma 2 dell'articolo 1).

2. Per i fabbricati iscritti in catasto, il valore è costituito da quello che risulta applicando all'ammontare delle rendite risultanti in catasto, vigenti al 1° gennaio dell'anno di imposizione, i moltiplicatori determinati con i criteri e le modalità previsti dal primo periodo dell'ultimo comma dell'articolo 52 del testo unico delle disposizioni concernenti l'imposta di registro, approvato con decreto del Presidente della Repubblica 26 aprile 1986, n. 131.

3. Per i fabbricati classificabili nel gruppo catastale D, non iscritti in catasto, interamente posseduti da imprese e distintamente contabilizzati, fino all'anno nel quale i medesimi sono iscritti in catasto con attribuzione di rendita, il valore è determinato, alla data di inizio di ciascun anno solare ovvero, se successiva, alla data di acquisizione, secondo i criteri stabiliti nel penultimo periodo del comma 3, dell'articolo 7 del decreto-legge 11 luglio 1992, n. 333, convertito, con modificazioni, dalla legge 8 agosto 1992, n. 359, applicando i seguenti coefficienti: per l'anno 1993: 1,02; per l'anno 1992: 1,03; per l'anno 1991: 1,05; per l'anno 1990: 1,10; per l'anno 1989: 1,15; per l'anno 1988: 1,20; per l'anno 1987: 1,30; per l'anno 1986: 1,40; per l'anno 1985: 1, 50; per l'anno 1984: 1,60; per l'anno 1983: 1,70; per l'anno 1982 e anni precedenti: 1,80 . I coefficienti sono aggiornati con decreto del Ministro delle finanze da pubblicare nella Gazzetta Ufficiale. In caso di locazione finanziaria il locatore o il locataria possono esperire la procedura di cui al regolamento adottato con decreto del Ministro delle finanze del 19 aprile 1994, n. 701, con conseguente determinazione del valore del fabbricato sulla base della rendita proposta, a decorrere dal primo gennaio dell'anno successivo a quello nel corso del quale tale rendita è stata annotata negli atti catastali ed estensione della procedura prevista nel terzo periodo del comma 1 dell'articolo 11; in mancanza di rendita proposta il valore è determinato sulla base delle scritture contabili del locatore, il quale è obbligato a fornire tempestivamente al locatario tutti i dati necessari per il calcolo

[38] *D.P.R. 131/1986 – Art. 52 - Rettifica del valore degli immobili e delle aziende.*

....omissis

4. Non sono sottoposti a rettifica il valore o il corrispettivo degli immobili, iscritti in catasto con attribuzione di rendita, dichiarato in misura non inferiore, per i terreni, a settantacinque volte il reddito dominicale risultante in catasto e, per i fabbricati, a cento volte il reddito risultante in catasto, aggiornati con i coefficienti stabiliti per le imposte sul reddito, né i valori o corrispettivi della nuda proprietà e dei diritti reali di godimento sugli immobili stessi dichiarati in misura non inferiore a quella determinata su tale base a norma degli articoli 47 e 48. Ai fini della disposizione del presente comma le modifiche dei coefficienti stabiliti per le imposte sui redditi hanno effetto per gli atti pubblici formati, per le scritture private autenticate e gli atti giudiziari pubblicati o emanati dal decimo quinto giorno successivo a quello di pubblicazione dei decreti previsti dagli articoli 87 e 88 del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 597 , nonché per le scritture private non autenticate presentate per la registrazione da tale data. La disposizione del presente comma non si applica per i terreni per i quali gli strumenti urbanistici prevedono la destinazione edificatoria.

Tale decisione è confortata dal parere del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Ufficio VIII del 4 luglio 2008 a firma del Ragioniere Generale dello Stato Mario Canzio[39].

In tale parere è stato altresì evidenziato che la scelta di ricorrere, quale criterio di attribuzione del valore agli immobili, ai coefficienti moltiplicatori della rendita catastale stabili dalla normativa tributaria ai fini ICI:

a) è consentita dall'art. 54, comma 2 del d.p.r. 97/2003[40];

b) individua valori maggiormente realistici ed obiettivi;

---

[39] Si riporta di seguito la del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza Ufficio VIII del 4 luglio 2008 a firma del Ragioniere Generale dello Stato Mario Canzio.

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

ISPETTORATO GENERALE DI FINANZA

UFFICIO VIII

OGGETTO: Ente nazionale di previdenza ed assistenza per i lavoratori dello spettacolo determinazione n. 671/2008 - ricognizione e valorizzazione del patrimonio

In riferimento alla richiesta di parere in data 2 luglio ILS. dell'Ente in indirizzo, concernente la ricognizione del patrimonio immobiliare, si ritiene di svolgere le seguenti considerazioni.

Riguardo alla scelta di ricorrere, quale criterio di attribuzione del valore agli immobili, ai coefficienti moltiplicatori della rendita catastale stabiliti dalla normativa tributaria ai fini ICI, se ne condivide l'opportunità, in quanto: a) è consentita dall'art. 54, comma 2, del D.P.R. n. 97/2003, concernente la ricognizione e valorizzazione del patrimonio; b) individua valori maggiormente realistici ed obiettivi; c) il criterio è compatibile con le finalità relative all'applicazione dell'art. 2, commi 618 e seguenti della legge n. 244/2007 (L.F. 2008), in materia di contenimento della spesa per manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili.

Quanto ai criteri di ammortamento dei beni in oggetto, premesso che codesto Ente -tenuto ad osservare, in virtù del rinvio di cui al D.P.R. n. 97/2003, i principi contabili nazionali dei Dottori commercialisti ed, in particolare, il principio n. 16 in tema di immobilizzazioni materiali - è obbligato ad ammortizzare i soli beni destinati all'uso istituzionale, con esclusione, pertanto, di quelli destinabili alla vendita, si ritengono condivisibili i criteri adottati nella delibera n. 671/2008 in oggetto.

Si invita comunque l'ente ad adottare criteri di ammortamento uniformi in relazione a classi di beni omogenei e di motivare adeguatamente, nei documenti contabili, l'eventuale esigenza di ricorrere a criteri diversi.

Nel comunicare a codesta Amministrazione, pertanto, di ritenere condivisibili le motivazioni e il contenuto delle delibera in oggetto, si fa, altresì, presente di considerare ammissibile il confluire degli incrementi derivanti dalla ricognizione nella voce del patrimonio netto anziché nel conto economico, a titolo di plusvalenza, nonché l'articolazione dell'inventario per unità immobiliare e in valori determinati tenendo conto degli ammortamenti già effettuati, come ipotizzato nell'ultima parte della deliberazione in oggetto.

Il Ragioniere Generale dello Stato

f.to CANZIO

[40] *D.P.R. 97/2003 – Art. 54 – Criteri di valutazione*

1. I beni sono valutati secondo le norme del codice civile e conformemente ai criteri di iscrizione e valutazione di cui all'allegato n. 14.

2. Ogni cinque anni per i beni mobili ed ogni dieci anni per gli immobili l'ente provvede alla relativa ricognizione e valutazione ed al conseguente rinnovo degli inventari in conformità dei criteri fissati nell'allegato n. 14, sentito il collegio dei revisori dei conti.

c) Il criterio è compatibile con le finalità relative all'applicazione dell'art. 2, commi 618 e seguenti, della Legge n. 244/2007 (Legge Finanziaria 2008), in materia di contenimento della spesa per manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili[41].

Nel parere del Ragioniere Generale dello Stato, inoltre, è stata rilevata la necessità:

- di procedere all'ammortamento dei soli beni destinati all'uso istituzionale, con esclusione di quelli destinati alla vendita, in linea con il principio contabile nazionale n. 16 dei dottori commercialisti applicabile all'Ente in virtù del rinvio di cui al d.p.r. n. 97/2003[42];

---

[41] *Legge 24 dicembre 2007 n. 244 – Art. 2*

.....

COMMA 618

Contenimento delle spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dalle Amministrazioni centrali e periferiche dello Stato.

618. Le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dalle amministrazioni centrali e periferiche dello Stato non possono superare, per l'anno 2008, la misura dell'1,5 per cento e, a decorrere dal 2009, la misura del 3 per cento del valore dell'immobile utilizzato. Detto limite di spesa è ridotto all'1 per cento nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria. Per gli immobili in locazione passiva, è ammessa la sola manutenzione ordinaria nella misura massima dell'1 per cento del valore dell'immobile utilizzato. Dall'attuazione del presente comma devono conseguire economie di spesa, in termini di indebitamento netto, non inferiori a euro 650 milioni per l'anno 2008, 465 milioni per l'anno 2009 e 475 milioni a decorrere dall'anno 2010.

COMMA 619

Appostazione delle somme relative alle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria.

619. Le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria di cui al comma 618 devono essere effettuate esclusivamente con imputazione a specifico capitolo, anche di nuova istituzione, appositamente denominato, rispettivamente di parte corrente e di conto capitale, iscritto nella pertinente unità previsionale di base della amministrazione in cui confluiscono tutti gli stanziamenti destinati alle predette finalità. Il Ministro competente è autorizzato, a tal fine, ad effettuare le occorrenti variazioni di bilancio.

COMMA 620

Determinazione da parte dell'Agenzia del demanio del valore degli immobili.

620. L'Agenzia del demanio entro il mese di febbraio 2008 provvede a determinare il valore degli immobili a cui devono fare riferimento le amministrazioni ai fini dell'applicazione del comma 618 e a renderlo pubblico anche mediante inserimento in apposita pagina del sito web dell'Agenzia stessa.

.....

[42] *Cfr. allegato 14 al d.p.r. 97/2003 «Criteri di iscrizione e di valutazione degli elementi patrimoniali attivi e passivi», paragrafo II – Immobilizzazioni materiali: «...Per i criteri relativi alla iscrizione in bilancio, alla valutazione (che deve essere effettuato con il criterio del costo storico), all'ammortamento ed al calcolo di eventuali svalutazioni per perdite durevoli di valore si fa riferimento al documento n. 16 dei principi contabili "Le immobilizzazioni materiali". Le rivalutazioni sono ammesso solo in presenza di specifiche normative che le prevedano e con le modalità e i limiti in esse indicati (salvo le eventuali*

- di far confluire gli incrementi emersi dalla predetta ricognizione nel patrimonio netto (Fondo di dotazione) e non nel conto economico.

* * *

II.B.1 La valorizzazione del patrimonio immobiliare

Nella Nota Integrativa al Rendiconto Generale 2007 è evidenziato che la ricognizione e valorizzazione del patrimonio attraverso i coefficienti ICI applicati ai fabbricati e terreni che al 31.12.2007 sono di proprietà dell'Ente, con esclusione degli immobili inseriti nelle procedure di cartolarizzazione Scip 1 e Scip 2, ha comportato la determinazione di un valore complessivo € 43.952.226,99 costituto sia dagli immobili istituzionali per un valore complessivo di € 32.311.372,65, sia dagli immobili destinati alla vendita per un valore complessivo di € 11.640.854,34, si ribadisce non inserite nelle procedure di cartolarizzazione Scip 1 e Scip 2..

E' evidenziato, altresì, che «...Tale importo corrisponde alla somma dei valori «distinti per singole unità immobiliari ed onnicomprensivi, ossia espressivi sia «dello stato d'uso, sia della stimata vita utile, sia degli ammortamenti già «effettuati, sia delle diverse opere di ampliamento e manutenzione straordinaria «succedutesi fino al 31.12.2007».

Conformemente al parere del Ragioniere Generale dello Stato, sono stati sottoposti ad ammortamento gli immobili «destinati al solo uso istituzionale» il cui valore, determinato con i criteri sopra descritti (coefficienti ICI) è pari a € 32.311.372,65.

rivalutazioni effettuate in occasione della periodica "ricognizione" di cui si dirà in seguito..».

L'aliquota di ammortamento applicata è del 2 %, conseguentemente la quota di ammortamento esposta nel conto economico e nel correlato fondo di ammortamento nello stato patrimoniale è di € 646.227,45 (€ 32.311.372,65 x 2%).

* * *

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

La Commissione osserva che nell'attivo dello stato patrimoniale al 31/12/2007 è stato iscritto il valore complessivo degli immobili e terreni di proprietà dell'Ente pari a **€ 43.952.226,99** al netto dei fondi di ammortamento pari a **€ 646.227,45, per un valore residuo di € 43.305.999,54** corrispondente agli immobili e ai terreni ancora in proprietà dell'Enpals.

Tenuto conto che il «valore contabile» iscritto nell'attivo dello stato patrimoniale al 31.12.2007 era pari a € 59.940.948,20[43] mentre il valore emerso dalla «ricognizione» e valorizzazione è di € 43.305.999,54, si è proceduto alla riduzione del valore contabile per la differenza:

Valore contabile al 31/12/2007	€	59.940.948,20
- Valore ricognizione (criterio ICI)	- €	43.305.999,54
Minor valore patrimonio immobiliare a seguito ricognizione	**€**	**16.634.948,66**

Il Collegio dei Sindaci ha proceduto all'esame della predetta operazione, in data 7 luglio 2008, ai sensi dell'art. 54 comma 2 del d.p.r. 97/2003, ha espresso

[43] *Nella nota integrativa è precisato che il valore di € 59.940.948,20 «..è costituito dal valore al 31 «dicembre 2006 per € 58.985.561,73 – comprensivo anche dei beni inseriti nei provvedimenti di «cartolarizzazione – più il valore di € 1.601.613,92 relativo ai lavori di ristrutturazione effettuati durante «il 2007 meno l'ammortamento praticato per il 2007 per € 646.227,45».*

parere favorevole all'operazione di ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'ente.

* * *

II.C IL RISULTATO DELLE RETTIFICHE APPORTATE A SEGUITO DELL'OPERAZIONE DI RICOGNIZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

Le risultanze della ricognizione sia delle operazioni di cartolarizzazione, sia del patrimonio immobiliare, conformemente al parere del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Ufficio VIII del 4 luglio 2008 a firma del Ragioniere Generale dello Stato Mario Canzio, sono «confluite» nel patrimonio netto (Fondo di dotazione) e non nel conto economico, giusta determinazione n. 780 del 9 luglio 2008 del Direttore Generale.

* * *

Considerazioni ed osservazioni della Commissione

La Commissione tenuto conto :

- che l'allineamento dei **valori patrimoniali derivanti dalle operazioni di cartolarizzazione ha comportato la rilevazione di maggiori residui attivi** per € 38.004.606,59;
- che la **ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare ha comportato la riduzione del valore contabile** per l'importo di € 16.634.948,66,

osserva che la differenza di € 21.369.657,93 (€ 38.004.606,59 - € 21.369.657,93) è il risultato derivante dalla "ricognizione e valorizzazione".

L'importo di € 21.369.657,93 è esposto nello Stato Patrimoniale anno 2007 nel patrimonio netto **alla voce "Riserve di rivalutazione"**.

* * *

III. IL CONTO ECONOMICO

Si riporta di seguito prospetto di raffronto tra i valori esposti nel Conto Economico allegato al Rendiconto Generale anno 2007 ed i valori esposti nel conto economico allegato al Rendiconto Generale anno 2006, dettagliati per le due gestioni (lavoratori spettacolo e sportivi professionisti).

PROSPETTO DI RAFFRONTO VALORI ESPOSTI NEL CONTO ECONOMICO

	Rendiconto 2007		Rendiconto 2006		Differenza	
	Valore	*%*	*Valore*	*%*	*Valore*	*% incr./decr.*
A. VALORE DELLA PRODUZIONE						
1. Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi						
Lavoratori spettacolo	€ 1.095.729.603,15	92,00%	€ 1.000.606.668,27	92,00%	€ 95.122.934,88	10,00%
Sportivi professionisti	€ 100.635.659,25	8,00%	€ 87.640.847,22	8,00%	€ 12.994.812,03	15,00%
	€ 1.196.365.262,40	100,00%	€ 1.088.247.515,49	100,00%	€ 108.117.746,91	25,00%
5. Altri ricavi e proventi						
Lavoratori spettacolo	€ 2.415.524,73	98,00%	€ 3.537.263,97	99,00%	€ -1.121.739,24	
Sportivi professionisti	€ 45.516,68	2,00%	€ 42.374,52	1,00%	€ 3.142,16	7,00%
	€ 2.461.041,41	100,00%	€ 3.579.638,49	100,00%	€ -1.118.597,08	-25,00%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE						
Lavoratori spettacolo	**€ 1.098.145.127,88**	**92,00%**	**€ 1.004.143.932,24**	**92,00%**	**€ 94.001.195,64**	
Sportivi professionisti	**€ 100.681.175,93**	**8,00%**	**€ 87.683.221,74**	**8,00%**	**€ 12.997.954,19**	
	€ 1.198.826.303,81	**100,00%**	**€ 1.091.827.153,98**	**100,00%**	**€ 106.999.149,83**	
B. COSTI DELLA PRODUZIONE						
6. Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci						
Lavoratori spettacolo	€ 164.155,77	97,00%	€ 152.509,54	97,00%	€ 11.646,23	8,00%
Sportivi professionisti	€ 5.234,15	3,00%	€ 4.538,70	3,00%	€ 695,45	15,00%
	€ 169.389,92	100,00%	€ 157.048,24	100,00%	€ 12.341,68	23,00%
7. Per servizi						
Lavoratori spettacolo	€ 841.016.944,14	96,00%	€ 820.650.946,94	96,00%	€ 20.365.997,20	2,00%
Sportivi professionisti	€ 32.529.499,43	4,00%	€ 31.114.043,68	4,00%	€ 1.415.455,75	5,00%

	Rendiconto 2007		Rendiconto 2006		Differenza	
	Valore	*%*	*Valore*	*%*	*Valore*	*% incr./decr.*
	€ 873.546.443,57	100,00%	€ 851.764.990,62	100,00%	€ 21.781.452,95	7,00%
8. Per godimento beni di terzi						
Lavoratori spettacolo	€ 87.982,45	97,00%	€ 46.900,66	95,00%	€ 41.081,79	88,00%
Sportivi professionisti	€ 2.805,34	3,00%	€ 2.727,73	5,00%	€ 77,61	3,00%
	€ 90.787,79	100,00%	€ 49.628,39	100,00%	€ 41.159,40	91,00%
9. Per il personale						
Lavoratori spettacolo	€ 28.778.098,37	97,00%	€ 25.847.551,12	97,00%	€ 2.930.547,25	11,00%
Sportivi professionisti	€ 993.444,78	3,00%	€ 926.764,89	3,00%	€ 66.679,89	7,00%
	€ 29.771.543,15	100,00%	€ 26.774.316,01	100,00%	€ 2.997.227,14	18,00%
10. Ammortamenti e svalutazioni						
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali						
Lavoratori spettacolo	€ 832.262,00	100,00%		0,00%	€ 832.262,00	
Sportivi professionisti	€ 4.168,72	0,00%	€ 2.658,31	100,00%	€ 1.510,41	
	€ 836.430,72	100,00%	€ 2.658,31	100,00%	€ 833.772,41	
Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide						
Lavoratori spettacolo	€ 51.754.103,41	90,00%	€ -		€ 51.754.103,41	
Sportivi professionisti	€ 5.453.644,23	10,00%	€ -		€ 5.453.644,23	
	€ 57.207.747,64	100,00%	€ -		€ 57.207.747,64	
14. Oneri diversi di gestione						
Lavoratori spettacolo	€ 4.131.093,43	94,00%	€ 5.940.613,69	96,00%	€ -1.809.520,26	
Sportivi professionisti	€ 285.754,97	6,00%	€ 277.937,41	4,00%	€ 7.817,56	
	€ 4.416.848,40	100,00%	€ 6.218.551,10	100,00%	€ -1.801.702,70	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE						
Lavoratori spettacolo	**€ 926.764.639,57**	**96,00%**	**€ 852.638.521,95**	**96,00%**	**€ 74.126.117,62**	
Sportivi professionisti	**€ 39.274.551,62**	**4,00%**	**€ 32.328.670,72**	**4,00%**	**€ 6.945.880,90**	
	€ 966.039.191,19	**100,00%**	**€ 884.967.192,67**	**100,00%**	**€ 81.071.998,52**	

	Rendiconto 2007		Rendiconto 2006		Differenza	
	Valore	*%*	*Valore*	*%*	*Valore*	*% incr./decr.*
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PROD.						
Lavoratori spettacolo	**€ 171.380.488,31**	**74,00%**	**€ 151.505.410,29**	**73,00%**	**€ 19.875.078,02**	
Sportivi professionisti	**€ 61.406.624,31**	**26,00%**	**€ 55.354.551,02**	**27,00%**	**€ 6.052.073,29**	
	€ 232.787.112,62	**100,00%**	**€ 206.859.961,31**	**100,00%**	**€ 25.927.151,31**	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
Lavoratori spettacolo	€ 8.034.172,85	91,00%	€ 2.201.757,04	66,00%	€ 5.832.415,81	
Sportivi professionisti	€ 779.904,51	9,00%	€ 1.159.039,17	34,00%	€ -379.134,66	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**€ 8.814.077,36**	**100%**	**€ 3.360.796,21**	**100%**	**€ 5.453.281,15**	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.						
Lavoratori spettacolo	€ -4.595,29		€ -		€ -4.595,29	
Sportivi professionisti	€ -2.149,59		€ -		€ -2.149,59	
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT.FINANZ.	**€ -6.744,88**		**€ -**		**€ -6.744,88**	
E) ONERI E PROVENTI STRAORDINARIE						
Lavoratori spettacolo	€ 133.718.627,46		€ -17.127.527,96		€ 150.846.155,42	
Sportivi professionisti	€ 27.110.075,87		€ -11.880.429,83		€ 38.990.505,70	
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI	**€ 160.828.703,33**		**€ -29.007.957,79**		**€ 189.836.661,12**	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)						
Lavoratori spettacolo	€ 313.128.693,33	78,00%	€ 136.579.639,37	75,00%	€ 176.549.053,96	
Sportivi professionisti	€ 89.294.455,10	22,00%	€ 44.633.160,36	25,00%	€ 44.661.294,74	
TOTALE RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**€ 402.423.148,43**	**100%**	**€ 181.212.799,73**	**100%**	**€ 221.210.348,70**	
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO						
Lavoratori spettacolo	€ 2.727.639,99	93,00%	€ 3.137.730,41	91,00%	€ -410.090,42	

	Rendiconto 2007		Rendiconto 2006		Differenza	
	Valore	*%*	*Valore*	*%*	*Valore*	*% incr./decr.*
Sportivi professionisti	€ 209.414,55	7,00%	€ 302.158,08	9,00%	€ -92.743,53	
TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	**€ 2.937.054,54**	**100%**	**€ 3.439.888,49**	**100%**	**€ -502.833,95**	
AVANZO/DISAVANZO/PAREGGIO ECONOMICO						
Lavoratori spettacolo	€ 310.401.053,34	78,00%	€ 133.441.908,96	75,00%	€ 176.959.144,38	
Sportivi professionisti	€ 89.085.040,55	22,00%	€ 44.331.002,28	25,00%	€ 44.754.038,27	
	€ 399.486.093,89	**100%**	**€ 177.772.911,24**	**100%**	**€ 221.713.182,65**	

* * *

Considerazioni e osservazioni della Commissione

La Commissione osserva che nel Conto Economico allegato al Rendiconto Generale anno 2007 è stata rilevata:

- la cancellazione dei residui attivi per € 28,9 milioni a seguito della inesigibilità di crediti per contributi, trattenute ai pensionati in attività e oneri accessori deliberata dal Consiglio di Amministrazione con le delibere n. 81[44] del 30 maggio 2007 e n. 82[45] del 30 maggio 2007 approvate dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibere n. 40 e 41 del 6 novembre 2007.

  La cancellazione dei residui attivi ha comportato la iscrizione nel conto economico di sopravvenienze passive (costi) per complessivi € 28.869.192,79;

- la cancellazione dei residui passivi per € 189,7 milioni di cui alla delibera del Consiglio di Amministrazione n. 79 del 18 aprile 2007, approvata dal CIV

---

[44] *Delibera n. 81 del 30 maggio 2007. Gestione lavoratori dello spettacolo. Inesigibilità di crediti per contributi, trattenute di pensionati in attività e oneri accessori*
Con la delibera di cui sopra, è stata dichiarata, ai sensi del vigente «Regolamento di inesigibilità dei crediti»:

- *la irrecuperabilità definitiva e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2007) per l'importo totale di € 25.386.336,14 così distinto:*
  - *Contributi € 17.518.079,92*
  - *Trattenute ai pensionati in attività € 6.393,23*
  - *Oneri accessori € 7.861.862,99*
- *la irrecuperabilità temporanea e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2007) per l'importo totale di € 1.143.172,22 così distinto:*
  - *Contributi € 760.034,90*
  - *Oneri accessori € 383.137,32*

[45] *Delibera n. 82 del 30 maggio 2007. Gestione sportivi professionisti. Inesigibilità di crediti per contributi, trattenute di pensionati in attività e oneri accessori*
Con la delibera di cui sopra, è stata dichiarata, ai sensi del vigente «Regolamento di inesigibilità dei crediti»:

- *la irrecuperabilità definitiva e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2007) per l'importo totale di € 2.209.152,68 costituito interamente da contributi;*
- *la irrecuperabilità temporanea e la conseguente eliminazione definitiva di crediti dal bilancio (consuntivo 2007) per l'importo totale di € 39.853,51 costituito interamente da contributi.*

il 6 giugno 2007.

La cancellazione dei residui passivi ha comportato la iscrizione nel conto economico di **sopravvenienze attive (ricavi) per complessivi 189,7 mln di euro;**

- l'accantonamento al Fondo svalutazione crediti (costo) per 57,2 mln di euro.

La Commissione riporta di seguito tabella nella quale si determina il risultato economico dell'esercizio depurato delle sopravvenienze attive (riduzione residui passivi per 189,7 mln di euro).

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE ESCLUSO SOPRAVVENIENZE ATTIVE

GESTIONE	Da conto economico	Sopravvenienze attive	Risultato al netto sopravvenienze attive
Lavoratori spettacolo	€ 313.128.693,33	€ -160.338.539,89	€ 152.790.153,44
Sportivi professionisti	€ 89.294.455,10	€ -29.359.356,23	€ 59.935.098,87
TOTALE RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**€ 402.423.148,43**	**€ -189.697.896,12**	**€ 212.725.252,31**

La Commissione rileva che escludendo le sopravvenienze attive, rivenienti dallo stralcio dei residui passivi, il risultato prima delle imposte dell'esercizio 2007 pari a € 212.725.252,31 è superiore rispetto a quello dell'esercizio 2006 pari € 181.212.799,73 per l'importo di € 31.512.452,58. Mentre raffrontando il risultato economico prima delle imposte dell'esercizio 2007 pari a € 402.423.148,43, non depurato delle sopravvenienze attive, al risultato economico prima delle imposte dell'esercizio 2006 pari a € 181.212.799.73, si ottiene un risultato

economico prima delle imposte dell'esercizio 2007 maggiore di € 221.210.348,70, incremento non significativo.

* * *

III.1 RIPARTIZIONE PROVENTI FINANZIARI

Nella Nota Integrativa al Rendiconto Generale 2007 è esposto quanto segue con riferimento alla ripartizione dei proventi finanziari tra le due gestione: lavoratori dello spettacolo e sportivi professionisti.

PROVENTI FINANZIARI (INTERESSI ATTIVI SU MUTUI DEPOSITI E CONTI CORRENTI)	**€**	**7.939.971,32**
di cui: Interessi su depositi vincolati vendita immobili attribuiti interamente ai lavoratori spettacolo (proprietari degli immobili istituzionali)	€	-6.857.404,17
Differenza da ripartire	€	1.082.567,15

- **Ripartizione interessi attivi su mutui depositi e conti correnti € 1.082.567,15 sulla scorta della consistenza di cassa** (cfr. OdG CIV del 5.10.2006) [46].

Consistenza di Cassa 31/12/2006		**Consistenza**	**%**
Lavoratori spettacolo	€	321.726.957,50	70,16%

[46] *ORDINE DEL GIORNO CIV - 5.10.2006*
CRITERI PER LA RIPARTIZIONE DI INVESTIMENTI, INTERESSI ATTIVI, IMPOSTE
• Sulla scorta delle risultanze dei bilanci e preso atto di quanto relazionato dal Coordinatore della Commissione economico-finanziaria, il C.I.V. ritiene opportuno considerare definitivi i criteri e le conclusioni esposti nella relazione al Bilancio di previsione 2005, i quali facevano riferimento alla consistenza anno per anno, a partire dall'anno 2003, degli avanzi patrimoniali dei rispettivi fondi.
Sempre per quel che riguarda la ripartizione degli investimenti il C.I.V. ritiene inoltre di confermare, sia per l'anno in corso che per eventuali future necessità, i criteri esposti nell'allegato tecnico della nota preliminare al bilancio di previsione 2006, i quali tengono conto dell'avanzo patrimoniale dei due fondi risultante dall'ultimo Bilancio consuntivo approvato, al netto dei residui attivi dichiarati inesigibili.
Infine, per quel che riguarda la ripartizione degli interessi attivi su mutui, depositi, conti correnti e la ripartizione delle spese per imposte tasse e tributi, il CIV. ritiene di confermare i principi esposti nella relazione al Bilancio consuntivo 2005.
Approvato all'unanimità.
LA PRESIDENTE CIV Donatella Vercesi

Sportivi professionisti	€	136.849.249,90	29,84%
	€	458.576.207,40	

Ripartizione interessi attivi su mutui depositi e conti correnti € 1.082.567,15

Lavoratori spettacolo	€	759.529,11	70,16%
Sportivi professionisti	€	323.038,04	29,84%
	€	1.082.567,15	

- **Ripartizione dei proventi da partecipazione (dividendi e stacco cedole) € 1.157.544,725 sulla scorta della consistenza degli investimenti**
  (cfr. OdG CIV del 5.10.2006)

Consistenza investimenti		**Consistenza**	**%**
Lavoratori spettacolo	€	401.416.650,00	56,73%
Sportivi professionisti	€	306.230.800,00	43,27%
	€	707.647.450,00	

Ripartizione dei proventi da partecipazione (dividendi e stacco cedole)

Lavoratori spettacolo	€	656.675,12	56,73%
Sportivi professionisti	€	500.869,60	43,27%
	€	1.157.544,72	

Si riepiloga di seguito la ripartizione complessiva dei proventi finanziari tra le due gestioni (lavoratori spettacolo e sportivi professionisti):

LAVORATORI SPETTACOLO				
Ripartizione interessi attivi su mutui depositi e conti correnti	€	759.529,11		
Ripartizione proventi da partecipazione (dividendi e stacco cedole)	€	656.675,12	€	1.416.204,23
SPORTIVI PROFESSIONISTI				
Ripartizione interessi attivi su mutui depositi e conti correnti	€	323.038,04		
Ripartizione proventi da partecipazione (dividendi e stacco cedole)	€	500.869,60	€	823.907,64
TOTALE SOMME RIPARTITE			**€**	**2.240.111,87**

* * *

Considerazioni e osservazioni della Commissione

La Commissione osserva che l'importo degli interessi pari a € 6.857.404,17 è stato correttamente escluso dalla ripartizione dei proventi finanziari ed è stato attribuito interamente alla gestione lavoratori spettacolo in quanto costituito dagli interessi attivi sul c/c acceso all'Enpals presso la Tesoreria Centrale sul quale sono state accreditate dal MEF le somme relative alle operazioni di cartolarizzazione SCIP1 e SCIP 2. L'allineamento dei valori contabili alle risultanze delle operazioni di cartolarizzazione, così come evidenziato al § II.A, ha comportato la rilevazione dell'importo di € 6.857.404,17 a titolo di interessi attivi maturati sul predetto conto corrente.

La Commissione rileva che l'ammontare complessivo dei proventi finanziari da ripartire tra le due gestioni (lavoratori dello spettacolo e sportivi professionisti), al netto degli interessi attivi maturati sul c/c sul quale sono state accreditate le somme rivenienti dalle operazioni di cartolarizzazione (€ 6.857.404,17), è stato effettuato nel rispetto dell'accordo stipulato con l'ordine del giorno del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza del 5 ottobre 2006[47]. Pertanto, l'importo dei proventi finanziari da ripartire è pari a € 2.240.111,87 così distinti:

[47] *ORDINE DEL GIORNO C I V - 5.10.2006*
CRITERI PER LA RIPARTIZIONE DI INVESTIMENTI, INTERESSI ATTIVI, IMPOSTE
Sulla scorta delle risultanze dei bilanci e preso atto di quanto relazionato dal Coordinatore della Commissione economico-finanziaria, il C.I.V. ritiene opportuno considerare definitivi i criteri e le conclusioni esposti nella relazione al Bilancio di previsione 2005, i quali facevano riferimento alla consistenza anno per anno, a partire dall'anno 2003, degli avanzi patrimoniali dei rispettivi fondi.
Sempre per quel che riguarda la ripartizione degli investimenti il C.I.V. ritiene inoltre di confermare, sia per l'anno in corso che per eventuali future necessità, i criteri esposti nell'allegato tecnico della nota preliminare al bilancio di previsione 2006, i quali tengono conto dell'avanzo patrimoniale dei due fondi risultante dall'ultimo Bilancio consuntivo approvato, al netto dei residui attivi dichiarati inesigibili.

Interessi attivi su mutui depositi e conti correnti	€ 1.082.567,15
+ Proventi da partecipazioni (cedole e dividendi)	€ 1.157.544,72
Totale proventi finanziari da ripartire anno 2007	**€ 2.240.111,87,**

con le percentuali di ripartizione tra le due gestioni (lavoratori spettacolo e sportivi professionisti) come sopra riportate.

La Commissione non può non rilevare che **nell'anno 2006,** nel conto economico allegato al Rendiconto Generale, **i proventi finanziari** derivanti dagli investimenti eseguiti ammontavano a **€ 3.638.413,42**. Mentre **nell'esercizio 2007, i proventi finanziari** hanno subito un **decremento di € 1.398.301,55** (Proventi 2007 pari a € 2.240.111,87 - Proventi 2006 pari a € 3.638.413,42). Ciò in quanto parte delle liquidità finanziarie dell'Ente, su indicazione del MEF, sono state vincolate come depositi infruttiferi accesi presso la Tesoreria Centrale della Banca d'Italia.

* * *

Infine, per quel che riguarda la ripartizione degli interessi attivi su mutui, depositi, conti correnti e la ripartizione delle spese per imposte tasse e tributi, il CLV. ritiene di confermare i principi esposti nella relazione al Bilancio consuntivo 2005.
Approvato all'unanimità.
LA PRESIDENTE CIV Donatella Vercesi

IV. PIANO DI IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI E.N.P.A.L.S.

Nella Relazione sulla Gestione al Rendiconto Generale anno 2006 il Direttore Antichi ha esposto il piano di impiego dei fondi disponibili e la composizione del portafoglio mobiliare che di seguito si riporta.

Piano di impiego dei Fondi disponibili ENPALS (anno 2006)
Composizione del portafoglio mobiliare

Investimenti	Parziali	%	Totali	%
Attività liquide				
Depositi bancari	€ 25.094.569,08	1,94%		
Depositi postali	€ 326.998,26	0,03%		
Monetario	€ 8.197.604,46	0,63%	€ 33.619.171,80	2,60%
Attività liquide Tesoreria Centrale				
Depositi vincolati	€ 82.211.075,61	6,36%		
Depositi infruttiferi	€ 433.811.421,27	33,54%	€ 516.022.496,88	**39,89%**
Titoli obbligazionari				
Obbligazioni Governative Nazionali	€ 133.295.315,07	10,31%		
Obbligazioni Governative Euro	€ 106.786.291,89	8,26%		
Obbligazioni Governative extra Euro	€ 60.355.095,07	4,67%		
Obbligazioni Corporate Nazionali	€ 16.657.257,15	1,29%		
Obbligazioni Corporate Euro	€ 50.858.569,56	3,93%		
Obbligazioni Corporate extra Euro	€ 26.192.106,56	2,02%	€ 394.144.635,30	**30,47%**
Azioni e partecipazioni				
Euro	€ 47.712.181,16	3,69%		
extra Euro	€ 55.631.955,08	4,30%		
Azioni FIMIT	€ 4.904.899,00	0,38%	€ 108.249.035,24	**8,37%**
Altri investimenti				
Quote fondi immobiliari	€ 170.388.000,00	13,17%		
Alternativi	€ 71.065.820,32	5,49%	€ 241.453.820,32	**18,67%**
Totale			**€ 1.293.489.159,54**	**100,00%**

* * *

Nella Relazione sulla Gestione dell'anno 2007 non è riportato il «Piano di impiego dei Fondi disponibili ENPALS». Comunque la Relazione del Collegio dei Sindaci pervenuta il 17 luglio 2008 riporta la situazione degli investimenti complessivi posti in essere dall'Ente nel 2007.

La predetta situazione non espone le disponibilità liquide esistenti sui depositi bancari e postali e i depositi vincolati presso la Tesoreria.

La Commissione rileva che le attività liquide al 31.12.2007 come esposte nello Stato Patrimoniale allegato al Rendiconto Generale anno 2007 ammontano a € 751.001.482,75. Mentre il Collegio dei Sindaci nella propria relazione a pagina n. 18 fa presente «...come già segnalato nella parte della presente relazione «riguardante lo Stato Patrimoniale le disponibilità liquide effettive dell'Ente al «31.12.2007 ammontano invece a € 785.347.694,52. La differenza è «determinata da incassi e pagamenti effettuati dalla Banca cassiera negli ultimi «giorni del 2007 che, nonostante l'invito del Collegio, l'Ente non ha contabilizzato «con imputazione all'esercizio 2007, anno in cui le operazioni sono state «effettuate, ma le ha imputate all'esercizio 2008. Per € 679.101.498,27, le «disponibilità liquide dell'Ente risultano depositate presso la Tesoreria Centrale «dello Stato (conto n. 20762).»

Si riporta di seguito la situazione relativa agli investimenti dell'anno 2007 esposta a pagina 25 della Relazione del Collegio dei Sindaci pervenuta il 17 luglio 2008.

Investimenti	31/12/2006	Variazioni	31/12/2007	
	Capitale conferito		Totale capitale conferito	% sul totale investimenti
Impieghi immobiliari				
Fondo Gamma Immobiliare - FIMIT	€ 161.301.980,01	€ -	€ 161.301.980,01	23,63%
Azioni FIMIT SGRpA	€ 4.902.450,00	€ -	€ 4.902.450,00	0,72%
Totale Impieghi immobiliari	**€ 166.204.430,01**	**€ -**	**€ 166.204.430,01**	**24,35%**
Impieghi mobiliari				
Fondo Hedge Aletti	€ 17.000.000,00		€ 17.000.000,00	2,49%
Fondo Hedge Ersel	€ 17.000.000,00		€ 17.000.000,00	2,49%
Fondo Hedge Kairos	€ 17.000.000,00		€ 17.000.000,00	2,49%
Gestione Patrimoniale BPM	€ 45.000.000,00		€ 45.000.000,00	6,59%
Gestione Patrimoniale Duemme	€ 45.000.000,00		€ 45.000.000,00	6,59%
Gestione Patrimoniale Epsilo	€ 45.000.000,00		€ 45.000.000,00	6,59%
Gestione Patrimoniale Bipielle net	€ 45.000.000,00		€ 45.000.000,00	6,59%
Gestione Patrimoniale Pioneer	€ 69.500.000,00		€ 69.500.000,00	10,18%
Gestione Patrimoniale RAS	€ 45.000.000,00		€ 45.000.000,00	6,59%
Gestione Patrimoniale Unipol	€ 69.500.000,00		€ 69.500.000,00	10,18%
Gestione Patrimoniale Vegagest ML	€ 45.000.000,00		€ 45.000.000,00	6,59%
Generali	€ 25.000.000,00	-€ 25.000.000,00	€ -	0,00%
BPT	€ 56.430.341,11		€ 56.430.341,11	8,27%
Totale Impieghi mobiliari	**€ 541.430.341,11**	**-€ 25.000.000,00**	**€ 516.430.341,11**	**75,65%**
RIEPILOGO INVESTIMENTI				
Totale impieghi immobiliari	€ 166.204.430,01	€ -	€ 166.204.430,01	24,35%
Totale impieghi mobiliari	€ 541.430.341,11	-€ 25.000.000,00	€ 516.430.341,11	75,65%
Totale investimenti	**€ 707.634.771,12**	**-€ 25.000.000,00**	**€ 682.634.771,12**	**100,00%**

Considerazioni e osservazioni della Commissione

La Commissione rileva che correttamente l'Ente, anche su indicazione del Collegio dei Sindaci, ha proceduto al disinvestimento dei Fondi Hedge per il successivo reinvestimento nell'anno 2008 in titoli ed obbligazioni.

* * *

CONCLUSIONI DELLA COMMISSIONE ECONOMICO FINANZIARIA

La Commissione rileva che il Rendiconto Generale anno 2007 realizza i suggerimenti del CIV, come indicati dalla Commissione Economico Finanziaria. Infatti il documento contabile contiene la soluzione di alcune delicate problematiche relative sia all'accantonamento al fondo svalutazione crediti, sia all'allineamento tra le scritture contabili e il valore degli immobili iscritto in bilancio a seguito delle operazioni di cartolarizzazione, sia alla ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Ente e al conseguente allineamento dei valori trascritti sull'Inventario del patrimonio immobiliare dell'ente redatto ai sensi dell'art. 53 del d.p.r. n. 97 del 27/2/2003.

La Commissione all'unanimità esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto Generale dell'anno 2007, tenuto conto ovviamente di tutte le osservazioni e considerazioni qui rappresentate.

La Commissione Economico Finanziaria, concludendo, giunta alla fine del suo mandato ritiene di aver svolto il proprio lavoro in modo propositivo.

18 luglio 2008

RENDICONTO

FINANZIARIO DECISIONALE

Per l'Anno Finanziario 2007

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

Data elaborazione: 04-07-2008

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

ALLEGATO 9

PARTE I - ENTRATA

		ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	594.877.089,00	0,00	0,00	546.672.919,00	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	0,00	550.000.000,00	0,00	0,00	513.000.000,00
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI	291.394,75	434.322,91	104.997,84	325.998,63	185.387,70	219.991,58
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.622.672,91	1.394.540,15	1.266.872,70	1.519.394,14	1.497.068,43	1.393.789,66
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	427.818,95	104.004,14	94.749,30	451.965,96	193.320,34	217.467,35
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	2.341.886,61	16.932.867,20	16.466.619,84	2.297.358,73	1.875.776,47	1.831.248,59
	B - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	420.327.117,68	1.089.060.308,43	1.108.806.637,57	341.754.975,13	997.801.315,41	887.036.356,42
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	400.000,00	200.000,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	243.909,88	2.213.454,36	2.213.454,36	243.909,88	2.396.556,28	2.396.556,28
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	5.490.121,61	3.268.068,64	5.160.405,94	6.517.287,56	4.114.668,36	5.134.828,78
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	69.207.875,11	286.965,53	647.179,07	81.558.242,26	322.741,81	621.147,47
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	495.469.024,28	1.095.828.796,96	1.117.827.676,94	430.074.414,83	1.005.035.281,86	895.388.888,95
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	24.424,62	82.384,55	82.405,73	24.403,44	90.180,86	90.159,68
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	21.449,80	5.400,00	7.693,00	25.170,09	8.593,00	12.313,29
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	146.621,45	145.870,91	0,00	99.163,11	99.163,11
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	8.258.112,94	365.767,75	365.767,75	8.258.112,94	319.362,35	319.362,35
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	32.983,85	32.983,85	0,00	21.954,24	21.954,24
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	8.303.987,36	633.157,60	634.721,24	8.307.686,47	539.253,56	542.952,67
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	1,67	0,00	0,00	1,67	0,00	0,00
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2.814.095,14	89.590.821,00	88.410.821,00	2.868.999,26	88.056.121,00	88.111.224,92
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI	0,00	1.856,24	1.856,24	0,00	1.743,42	1.743,42
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	438.752,82	8.950.894,59	2.233.282,32	23.376,56	3.539.250,21	3.143.874,05
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	47.408,28	977.709,96	977.983,73	47.134,51	1.255.158,48	1.254.884,71
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - AREA CONTABILITA' E FINANZE	3.300.258,11	99.521.281,79	91.623.943,29	2.939.512,00	92.852.473,21	92.491.727,10
	TOTALE GENERALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	509.415.156,36	1.212.916.103,55	1.226.552.961,31	443.618.972,03	1.100.302.785,10	990.254.817,31

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	39.296.034,64	18.004.606,59	0,00	39.296.034,64	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	76.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	39.296.034,64	114.004.606,59	0,00	39.296.034,64	0,00	0,00
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	990.856,85	987.550,97	0,00	759.160,96	759.160,96
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	0,00	990.856,85	987.550,97	0,00	759.160,96	759.160,96
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALE E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	482.829,31	2.590.075,81	2.816.388,66	265.323,46	2.718.053,65	2.500.547,80
2.2	ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.2.3	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	433.057,51	433.057,51	0,00	351.196,84	351.196,84
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - AREA CONTABILITA' E FINANZE	482.829,31	3.023.133,32	3.249.446,17	265.323,46	3.069.250,49	2.851.744,64
	TOTALE GENERALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	39.778.863,95	118.018.596,76	4.236.997,14	39.561.358,10	3.828.411,45	3.610.905,60

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53	2.597.312,65	163.137.084,98	163.117.646,23
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - AREA CONTABILITA' E FINANZE	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53	2.597.312,65	163.137.084,98	163.117.646,23
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53	2.597.312,65	163.137.084,98	163.117.646,23

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	2.341.886,61	16.932.867,20	16.466.619,84	2.297.358,73	1.875.776,47	1.831.248,59
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	39.296.034,64	114.004.606,59	0,00	39.296.034,64	0,00	0,00
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello entrata *DIREZIONE GENERALE*	41.637.921,25	130.937.473,79	16.466.619,84	41.593.393,37	1.875.776,47	1.831.248,59
	Riepilogo dei titoli AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	495.469.024,28	1.095.828.796,96	1.117.827.676,94	430.074.414,83	1.005.035.281,86	895.380.888,95
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello entrata *AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI*	495.469.024,28	1.095.828.796,96	1.117.827.676,94	430.074.414,83	1.005.035.281,86	895.380.888,95
	Riepilogo dei titoli AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	8.303.987,36	633.157,60	634.721,24	8.307.686,47	539.253,56	502.952,67
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	990.856,85	987.550,97	0,00	759.160,96	759.160,96
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello entrata *AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE*	8.303.987,36	1.624.014,45	1.622.272,21	8.307.686,47	1.298.414,52	1.262.113,63
	Riepilogo dei titoli AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	3.300.258,11	99.521.281,79	91.623.943,29	2.939.512,00	92.852.473,21	92.491.727,10
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	482.829,31	3.023.133,32	3.249.446,17	265.323,46	3.069.250,49	2.851.744,64

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53	2.597.312,65	163.137.084,98	163.117.646,23
	Totale delle entrate AREA CONTABILITA' E FINANZE	6.399.838,82	272.973.337,51	265.356.977,99	5.802.148,11	259.058.808,68	258.461.117,97

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo delle entrate per titoli						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	509.415.156,36	1.212.916.103,55	1.226.552.961,31	443.618.972,03	1.100.302.785,10	990.254.817,31
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	39.778.863,95	118.018.596,76	4.216.997,14	39.561.358,10	3.828.411,45	3.610.905,60
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53	2.597.312,65	163.137.084,98	163.117.646,23
	TOTALE	551.810.771,71	1.501.363.622,71	1.401.273.546,98	485.777.642,78	1.267.268.281,53	1.156.983.369,14
	Disavanzo finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	551.810.771,71	1.501.363.622,71	1.401.273.546,98	485.777.642,78	1.267.268.281,53	1.156.983.369,14

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - SCHEDE SINTETICHE

ENTRATE	TOTALE ACCERTAMENTI		DIFFERENZA	%	TOTALE RISCOSSIONI COMPETENZA		DIFFERENZA	%
	2006	2007			2006	2007		
ENTRATE CORRENTI								
ENTRATE CONTRIBUTIVE								
ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O INSCRITTI	997.891.496,27	1.089.142.692,98	91.251.196,71	9,14	789.761.517,71	942.139.656,51	152.378.138,80	19,29
TOTALE	997.891.496,27	1.089.142.692,98	91.251.196,71	9,14	789.761.517,71	942.139.656,51	152.378.138,80	19,29
ENTRATE DERIVANTI DA TRAFERIMENTI CORRENTI							-	
TRASFERIMENTO DA PARTE DELLO STATO	88.464.914,00	105.596.221,00	17.131.307,00	19,37	86.987.121,00	104.416.221,00	17.429.100,00	20,04
TRASFERIMENTO DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBB.	2.396.556,28	2.213.454,36	- 183.101,92	- 7,64	2.396.556,28	2.213.454,36	- 183.101,92	- 7,64
TOTALE	90.861.470,28	107.809.675,36	16.948.205,08	18,65	89.383.677,28	106.629.675,36	17.245.998,08	19,29
ALTRE ENTRATE								
ENTRATE DERIVANTI DA VENDITA BENI E SERVIZI	187.131,12	436.179,15	249.048,03	133,09	107.093,23	83.978,03	- 23.115,20	- 21,58
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	5.135.481,85	10.492.056,19	5.356.574,34	104,31	4.586.918,66	3.209.360,99	- 1.377.557,67	- 30,03
POSTE CORRETTIVE E COMPENS. DI SPESE CORRENTI	5.882.509,53	4.715.550,49	- 1.166.959,04	- 19,84	5.522.277,10	4.618.484,51	- 903.792,59	- 16,37
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	344.696,05	319.949,38	- 24.746,67	- 7,18	344.696,05	319.949,38	- 24.746,67	- 7,18
TOTALE	11.549.818,55	15.963.735,21	4.413.916,66	38,22	10.560.985,04	8.231.772,91	- 2.329.212,13	- 22,05
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.100.302.785,10	1.212.916.103,55	112.613.318,45	10,23	889.706.180,03	1.057.001.104,78	167.294.924,75	18,80
ENTRATE IN C/CAPITALE								
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI								
ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI		38.004.606,59	38.004.606,59	100,00				
REALIZZO DI VALORI MOBILIARI		76.000.000,00	76.000.000,00	100,00			-	
RISCOSSIONE DI CREDITI	3.477.214,61	3.580.932,66	103.718,05	2,98	3.109.609,29	3.341.823,25	232.213,96	7,47
TOTALE	3.477.214,61	117.585.539,25	114.108.324,64	3.281,60	3.109.609,29	3.341.823,25	232.213,96	7,47
ACCENSIONE DI PRESTITI			-				-	
ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	351.196,84	433.057,51	81.860,67	23,31	351.196,84	433.057,51	81.860,67	23,31
TOTALE	351.196,84	433.057,51	81.860,67	23,31	351.196,84	433.057,51	81.860,67	23,31
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	3.828.411,45	118.018.596,76	114.190.185,31	2.982,70	3.460.806,13	3.774.880,76	314.074,63	9,08
PARTITE DI GIRO							-	
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	163.137.084,98	170.428.922,40	7.291.837,42	4,47	163.016.028,08	170.417.347,95	7.401.319,87	4,54
TOTALE PARTITE DI GIRO	163.137.084,98	170.428.922,40	7.291.837,42	4,47	163.016.028,08	170.417.347,95	7.401.319,87	4,54
TOTALE ENTRATE	1.267.268.281,53	1.501.363.622,71	234.095.341,18	18,47	1.056.183.014,24	1.231.193.333,49	175.010.319,25	16,57

ENTRATE	TOTALE RISCOSSIONI Competenza + Residui		DIFFERENZA	%	TOTALE RISCOSSIONI Residui		DIFFERENZA	%
	2006	2007			2006	2007		
ENTRATE CORRENTI								
ENTRATE CONTRIBUTIVE								
ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O INSCRITTI	887.126.516,10	1.108.889.043,30	221.762.527,20	25,00	97.364.998,39	166.749.386,79	69.384.388,40	71,26
TOTALE	887.126.516,10	1.108.889.043,30	221.762.527,20	25,00	97.364.998,39	166.749.386,79	69.384.388,40	71,26
ENTRATE DERIVANTI DA TRAFERIMENTI CORRENTI			-					
TRASFERIMENTO DA PARTE DELLO STATO	88.323.538,21	104.418.514,00	16.094.975,79	18,22	1.336.417,21	2.293,00	- 1.334.124,21	- 99,83
TRASFERIMENTO DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBB.	2.396.556,28	2.213.454,36	- 183.101,92	- 7,64				
TOTALE	90.720.094,49	106.631.968,36	15.911.873,87	17,54	1.336.417,21	2.293,00	- 1.334.124,21	- 99,83
ALTRE ENTRATE								
ENTRATE DERIVANTI DA VENDITA BENI E SERVIZI	221.735,00	106.854,08	- 114.880,92	- 51,81	114.641,77	22.876,05	- 91.765,72	- 80,05
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	4.616.826,82	3.646.025,93	- 970.800,89	- 21,03	29.908,16	436.664,94	406.756,78	1.360,02
POSTE CORRETTIVE E COMPENS. DI SPESE CORRENTI	6.926.543,19	6.598.906,72	- 327.636,47	- 4,73	1.404.266,09	1.980.422,21	576.156,12	41,03
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	643.101,71	680.162,92	37.061,21	5,76	298.405,66	360.213,54	61.807,88	20,71
TOTALE	12.408.206,72	11.031.949,65	- 1.376.257,07	- 11,09	1.847.221,68	2.800.176,74	952.955,06	51,59
TOTALE ENTRATE CORRENTI	990.254.817,31	1.226.552.961,31	236.298.144,00	23,86	100.548.637,28	169.551.856,53	69.003.219,25	68,63
ENTRATE IN C/CAPITALE								
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI								
ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI			-					
REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
RISCOSSIONE DI CREDITI	3.259.708,76	3.803.939,63	544.230,87	16,70	150.099,47	462.116,38	312.016,91	207,87
TOTALE	3.259.708,76	3.803.939,63	544.230,87	16,70	150.099,47	462.116,38	312.016,91	207,87
ACCENSIONE DI PRESTITI								
ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	351.196,84	433.057,51	81.860,67	23,31				
TOTALE	351.196,84	433.057,51	81.860,67	23,31				
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	3.610.905,60	4.236.997,14	626.091,54	17,34	150.099,47	462.116,38	312.016,91	207,87
PARTITE DI GIRO								
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	163.117.646,23	170.483.588,53	7.365.942,30	4,52	101.618,15	66.240,58	- 35.377,57	- 34,81
TOTALE PARTITE DI GIRO	163.117.646,23	170.483.588,53	7.365.942,30	4,52	101.618,15	66.240,58	- 35.377,57	- 34,81
TOTALE ENTRATE	1.156.983.369,14	1.401.273.546,98	244.290.177,84	21,11	100.800.354,90	170.080.213,49	69.279.858,59	68,73

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

Data elaborazione: 04-07-2008

ALLEGATO 9

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE	32.649,60	0,00	8.000,00	47.649,60	0,00	0,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	289.856,17	336.123,51	371.008,54	262.727,67	376.933,81	349.805,31
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	4.816.250,33	4.263.767,05	4.299.473,68	4.834.247,09	4.702.535,43	4.535.816,31
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	140,69	2.341,83	1.603,83	140,69	1.783,00	1.783,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	8.839,15	3.153,14	3.153,14	8.839,15	10.231,75	10.231,75
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	1.374,32	323.443,69	322.503,16	2.825,33	454.347,02	455.798,03
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	851.588,85	0,00	20.782,83	815.883,41	175.238,20	139.532,76
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.847.391,16	7.985.904,47	6.353.764,33	1.600.327,32	8.438.965,59	6.191.569,65
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	9.848.090,27	12.914.733,69	11.380.289,51	7.572.640,26	14.160.034,80	11.684.536,81
	B - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	55.220,80	8.342,65	9.841,08	33.620,80	36.000,00	14.400,00
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	17.714.202,69	834.509.559,43	832.724.327,74	7.384.028,46	811.013.034,20	800.682.859,97
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	226.767,31	50.726.605,49	50.726.605,49	226.767,31	31.757.518,70	31.757.518,70
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	233.361,79	233.361,79	0,00	254.838,47	254.838,47
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	50.000,00	223.543,68	99.202,73	0,00	128.873,20	78.873,20
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	12.269,47	1.023.285,09	1.006.684,46	46.914,73	512.033,80	546.679,06
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	18.058.460,27	886.724.698,13	884.800.023,29	7.691.331,30	843.702.298,37	833.335.169,40
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE	197.243,88	589.308,07	539.166,74	528.443,48	655.757,27	589.878,90
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.103.217,28	21.960.587,90	21.174.199,48	12.482.687,50	22.093.303,41	22.096.875,92
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	325.565,09	658.878,29	755.495,30	1.045.536,90	580.683,36	960.577,62
1.2 -	INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	4.500,00	4.500,00	4.507,00	8.593,00	8.593,00
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	217.469,00	70.000,00	0,00	281.765,65	70.000,00	0,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	289.442,10	1.598.378,00	1.375.419,84	568.317,11	1.575.662,00	1.432.802,43
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	86.646,00	5.310,18	5.310,18
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.188,90	51.002,77	52.191,67	54.437,43	67.233,33	67.263,27
1.4 -	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	410.668,60	3.320.214,75	3.320.214,75	1.572.403,07	3.331.612,47	3.331.612,47
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	4.544.794,85	28.252.869,86	27.221.187,78	16.624.744,14	28.388.155,02	28.500.913,79
0 -	AREA CONTABILITA' E FINANZE						
1 -	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
1.1 -	FUNZIONAMENTO						
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	101.336,15	70.000,00	2.242,37	31.336,15	70.706,96	706,96
1.2 -	INTERVENTI DIVERSI						
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	206.427.099,77	4.077.273,28	5.769.117,52	207.190.425,53	5.798.514,11	6.561.839,87
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	46.923,75	46.923,75	13.946,00	12.546,99	26.492,99
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	259.420,48	791.689,17	829.509,79	145.186,87	1.281.006,27	1.166.772,66
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - AREA CONTABILITA' E FINANZE	206.787.856,40	4.985.886,20	6.647.793,43	207.380.894,55	7.162.774,33	7.755.812,48
	TOTALE GENERALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	239.239.201,79	932.878.187,88	930.049.294,01	239.269.610,25	893.413.262,52	881.276.432,48

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB	6.572.066,35	1.606.742,28	3.243.035,68	10.069.516,39	601.803,42	3.287.834,31
2.1.2	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.599.355,86	1.249.952,48	1.580.019,91	1.150.929,27	1.293.267,36	776.848,29
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	19.423,76	110.953.114,71	0,00	0,00	95.000.000,00	94.980.576,24
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	1.164.063,39	1.586.266,97	1.065.266,97	973.785,09	1.229.147,33	1.038.869,03
	2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	398.265,30	26.182,31	29.722,31	417.932,43	69.566,66	89.233,79
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	9.753.174,66	115.422.258,75	5.910.044,87	12.612.163,18	98.193.784,77	100.173.361,66
	B - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	2.485.803,53	2.485.803,53	0,00	2.481.466,89	2.481.466,89
	2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	22.916,14	21.479,94	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	0,00	2.508.719,67	2.507.283,47	0,00	2.481.466,89	2.481.466,89
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	1.041.888,89	1.041.888,89	0,00	1.154.555,81	1.154.555,81
2.1.5	INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	854.671,15	854.671,15	2.212.373,51	1.180.430,38	1.195.628,35
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	0,00	1.896.560,04	1.896.560,04	2.212.373,51	2.334.986,19	2.350.184,16

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE GENERALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	9.753.174,66	119.827.538,46	10.321.888,38	14.824.536,69	103.010.237,85	105.005.012,71

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24	27.253.496,74	163.137.084,98	159.802.896,44
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - AREA CONTABILITA' E FINANZE	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24	27.253.496,74	163.137.084,98	159.802.896,44
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24	27.253.496,74	163.137.084,98	159.802.896,44

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	9.848.090,27	12.914.733,69	11.380.289,51	7.572.640,26	14.160.034,80	11.684.536,81
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	9.753.174,66	115.422.258,75	5.918.044,87	12.612.163,18	98.193.784,77	100.173.361,66
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello uscito DIREZIONI GENERALI	19.601.264,93	128.336.992,44	17.298.334,38	20.184.803,44	112.353.819,57	111.857.898,47
	Riepilogo dei titoli AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	18.058.460,27	886.724.698,13	884.800.023,29	7.691.331,30	843.702.298,37	833.335.169,40
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	0,00	2.508.719,67	2.507.283,47	0,00	2.481.466,89	2.481.466,89
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello uscito AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	18.058.460,27	889.233.417,80	887.307.306,76	7.691.331,30	846.183.765,26	835.816.636,29
	Riepilogo dei titoli AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	4.544.794,85	28.252.869,86	27.221.187,78	16.624.744,14	28.388.155,02	28.500.913,79
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	0,00	1.896.560,04	1.896.560,04	2.212.373,51	2.334.986,19	2.350.184,16
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello uscito AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	4.544.794,85	30.149.429,90	29.117.747,82	18.837.117,65	30.723.141,21	30.851.097,95
	Riepilogo dei titoli AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	206.787.856,40	4.985.886,20	6.647.793,43	207.380.894,55	7.162.774,33	7.755.812,48
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24	27.253.496,74	163.137.084,98	159.802.896,44
	Totale dello uscite AREA CONTABILITA' E FINANZE	237.375.541,68	175.414.808,60	175.124.882,67	234.634.391,29	170.299.859,31	167.558.708,92

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo delle uscite per titoli						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	239.239.201,79	932.878.187,88	930.049.294,01	239.269.610,25	893.413.262,52	801.276.432,48
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	9.753.174,66	119.827.538,46	10.321.888,38	14.824.536,69	103.010.237,85	105.005.012,71
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24	27.253.496,74	163.137.084,98	159.082.896,44
	TOTALE	279.580.061,73	1.223.134.648,74	1.108.848.271,63	281.347.643,68	1.159.560.585,35	1.146.084.341,63
	Avanzo finanziario	0,00	278.228.973,97	0,00	0,00	107.707.696,18	0,00
	TOTALE GENERALE	279.580.061,73	1.501.363.622,71	1.108.848.271,63	281.347.643,68	1.267.268.281,53	1.146.084.341,63

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - SCHEDE SINTETICHE

USCITE	TOTALE IMPEGNI		DIFFERENZA	%	TOTALE PAGAMENTI DI COMPETENZA		DIFFERENZA	%
	2006	2007			2006	2007		
USCITE CORRENTI								
FUNZIONAMENTO								
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	655.757,27	589.308,07	- 66.449,20	- 10,13	547.178,25	531.946,26	- 15.231,99	- 2,78
ONERI PER IL PERS. IN ATTIVITA' SERVIZIO *	22.470.237,22	22.296.711,49	- 173.525,73	- 0,77	19.599.946,51	19.158.287,06	- 441.659,45	- 2,25
USCITE PER ACQ. BENI DI CONSUMO E SERVIZI	5.389.925,75	5.000.987,99	- 388.937,76	- 7,22	3.792.636,60	3.846.479,48	53.842,88	1,42
TOTALE	28.515.920,24	27.887.007,55	- 628.912,69	- 2,21	23.939.761,36	23.536.712,80	- 403.048,56	- 1,68
INTERVENTI DIVERSI								
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	811.023.410,20	834.516.401,26	23.492.991,06	2,90	796.807.270,53	821.072.615,95	24.265.345,42	3,05
TRASFERIMENTI PASSIVI	37.626.032,81	54.873.878,77	17.247.845,96	45,84	35.462.965,05	52.502.597,01	17.039.631,96	48,05
ONERI FINANZIARI	277.617,21	283.438,68	5.821,47	2,10	277.617,21	283.438,68	5.821,47	2,10
ONERI TRIBUTARI	3.439.888,49	2.937.054,54	- 502.833,95	- 14,62	2.985.428,98	2.353.363,97	- 632.065,01	- 21,17
POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENTRATE CORR.	692.582,18	1.023.285,09	330.702,91	47,75	617.249,91	1.006.684,46	389.434,55	63,09
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	8.506.198,92	8.036.907,24	- 469.291,68	- 5,52	5.714.088,74	3.867.835,21	- 1.846.253,53	- 32,31
TOTALE	861.565.729,81	901.670.965,58	40.105.235,77	4,65	841.864.620,42	881.086.535,28	39.221.914,86	4,66
TRATTAMENTO DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI								
ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	3.331.612,47	3.320.214,75	- 11.397,72	- 0,34	3.331.612,47	3.320.214,75	- 11.397,72	- 0,34
TOTALE	3.331.612,47	3.320.214,75	- 11.397,72	- 0,34	3.331.612,47	3.320.214,75	- 11.397,72	- 0,34
TOTALE USCITE CORRENTI	893.413.262,52	932.878.187,88	39.464.925,36	4,42	869.135.994,25	907.943.462,83	38.807.468,58	4,47
USCITE IN CONTO CAPITALE								
INVESTIMENTI								
ACQ. BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMM.	601.803,42	1.606.742,28	1.004.938,86	166,99	264.129,95	1.340.325,15	1.076.195,20	407,45
ACQUISIZIONI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.293.267,36	1.249.952,48	- 43.314,88	- 3,35	450.637,22	827.847,93	377.210,71	83,71
PARTECIPAZ. ED ACQUISTO VALORI MOBILIARI	95.000.000,00	110.953.114,71	15.953.114,71	16,79	94.980.576,24		- 94.980.576,24	- 100,00
CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	4.865.170,03	5.113.959,39	248.789,36	5,11	4.270.170,03	3.907.959,39	- 362.210,64	- 8,48
IND. ANZ. E SIMILARI AL PERS. CESSATO DAL SERV	1.180.430,38	854.671,15	- 325.759,23	- 27,60	1.180.430,38	854.671,15	- 325.759,23	- 27,60
TOTALE	102.940.671,19	119.778.440,01	16.837.768,82	16,36	101.145.943,82	6.930.803,62	- 94.215.140,20	- 93,15
ONERI COMUNI								
ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	69.566,66	49.098,45	- 20.468,21	- 29,42	46.990,56	47.662,25	671,69	1,43
TOTALE	69.566,66	49.098,45	- 20.468,21	- 29,42	46.990,56	47.662,25	671,69	1,43
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	103.010.237,85	119.827.538,46	16.817.300,61	16,33	101.192.934,38	6.978.465,87	- 94.214.468,51	- 93,10
PARTITE DI GIRO								
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	163.137.084,98	170.428.922,40	7.291.837,42	4,47	135.382.416,23	143.570.759,91	8.188.343,68	6,05
TOTALE PARTITE DI GIRO	163.137.084,98	170.428.922,40	7.291.837,42	4,47	135.382.416,23	143.570.759,91	8.188.343,68	6,05
TOTALE USCITE	1.159.560.585,35	1.223.134.648,74	63.574.063,39	5,48	1.105.711.344,86	1.058.492.688,61	- 47.218.656,25	- 4,27
AVANZO FINANZIARIO	*107.707.696,18*	*278.228.973,97*						

* compresi gli interventi ex art.59 DPR 509/79

USCITE	TOTALE PAGAMENTI Competenza + Residui		DIFFERENZA	%	TOTALE PAGAMENTI Residui		DIFFERENZA	%
	2006	2007			2006	2007		
USCITE CORRENTI								
FUNZIONAMENTO								
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	589.878,90	547.166,74	- 42.712,16	- 7,24	42.700,65	15.220,48	- 27.480,17	- 64,36
ONERI PER IL PERS. IN ATTIVITA' SERVIZIO *	22.446.681,23	21.545.208,02	- 901.473,21	- 4,02	2.846.734,72	2.386.920,96	- 459.813,76	- 16,15
USCITE PER ACQ. BENI DI CONSUMO E SERVIZI	5.519.500,89	5.067.052,43	- 452.448,46	- 8,20	1.726.864,29	1.220.572,95	- 506.291,34	- 29,32
TOTALE	28.556.061,02	27.159.427,19	- 1.396.633,83	- 4,89	4.616.299,66	3.622.714,39	- 993.585,27	- 21,52
INTERVENTI DIVERSI								
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	800.693.235,97	832.730.431,57	32.037.195,60	4,00	3.885.965,44	11.657.815,62	7.771.850,18	200,00
TRASFERIMENTI PASSIVI	38.319.358,57	56.495.723,01	18.176.364,44	47,43	2.856.393,52	3.993.126,00	1.136.732,48	39,80
ONERI FINANZIARI	291.563,21	283.438,68	- 8.124,53	- 2,79	13.946,00	-	- 13.946,00	- 100,00
ONERI TRIBUTARI	3.134.246,32	2.626.635,52	- 507.610,80	- 16,20	148.817,34	273.271,55	124.454,21	83,63
POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENTRATE CORR.	691.522,00	1.027.467,29	335.945,29	48,58	74.272,09	20.782,83	- 53.489,26	- 72,02
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.258.832,92	6.405.956,00	147.123,08	2,35	544.744,18	2.538.120,79	1.993.376,61	365,93
TOTALE	849.388.758,99	899.569.652,07	50.180.893,08	5,91	7.524.138,57	18.483.116,79	10.958.978,22	145,65
TRATTAMENTO DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI								
ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	3.331.612,47	3.320.214,75	- 11.397,72	- 0,34	-	-	-	-
TOTALE	3.331.612,47	3.320.214,75	- 11.397,72	- 0,34	-	-	-	-
TOTALE USCITE CORRENTI	881.276.432,48	930.049.294,01	48.772.861,53	5,53	12.140.438,23	22.105.831,18	9.965.392,95	82,08
USCITE IN CONTO CAPITALE								
INVESTIMENTI								
ACQ. BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMM.	3.287.834,31	3.243.035,68	- 44.798,63	- 1,36	3.023.704,36	1.902.710,53	- 1.120.993,83	- 37,07
ACQUISIZIONI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	776.848,29	1.580.019,91	803.171,62	103,39	326.211,07	752.171,98	425.960,91	130,58
PARTECIPAZ. ED ACQUISTO VALORI MOBILIARI	94.980.576,24		- 94.980.576,24	- 100,00	-	-	-	-
CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	4.674.891,73	4.592.959,39	- 81.932,34	- 1,75	404.721,70	685.000,00	280.278,30	
IND. ANZ. E SIMILARI AL PERS. CESSATO DAL SERV	1.195.628,35	854.671,15	- 340.957,20	- 28,52	15.197,97	-	- 15.197,97	
TOTALE	104.915.778,92	10.270.686,13	- 94.645.092,79	- 90,21	3.769.835,10	3.339.882,51	- 429.952,59	- 11,41
ONERI COMUNI								
ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	89.233,79	51.202,25	- 38.031,54	- 42,62	42.243,23	3.540,00	- 38.703,23	- 91,62
TOTALE	89.233,79	51.202,25	- 38.031,54	- 42,62	42.243,23	3.540,00	- 38.703,23	- 91,62
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	105.005.012,71	10.321.888,38	- 94.683.124,33	- 90,17	3.812.078,33	3.343.422,51	- 468.655,82	- 12,29
PARTITE DI GIRO								
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	159.802.896,44	168.477.089,24	8.674.192,80	5,43	24.420.480,21	24.906.329,33	485.849,12	1,99
TOTALE PARTITE DI GIRO	159.802.896,44	168.477.089,24	8.674.192,80	5,43	24.420.480,21	24.906.329,33	485.849,12	1,99
TOTALE USCITE	1.146.084.341,63	1.108.848.271,63	- 37.236.070,00	- 3,25	40.372.996,77	50.355.583,02	9.982.586,25	24,73

AVANZO FINANZIARIO

* compresi gli interventi ex art 59 DPR 509/79

PAGINA BIANCA

RENDICONTO

FINANZIARIO GESTIONALE

Per l'Anno Finanziario 2007

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2007

Data elaborazione: 13-06-2008

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	2 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE AFFARI GENERALI									
	2.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	2.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	2.1.2.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
2203001	CONTRIBUTI DEL MINISTERO TURISMO E SPETTACOLO PER I PIONIERI DEL CINEMA	9.296,00	0,00	0,00	9.296,00	5.400,00	0,00	5.400,00	0,00	3.896,00
	Totale 2.1.2.1	9.296,00	0,00	0,00	9.296,00	5.400,00	0,00	5.400,00	0,00	3.896,00
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	9.296,00	0,00	0,00	9.296,00	5.400,00	0,00	5.400,00	0,00	3.896,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	2											
	2.1											
	2.1.2											
	2.1.2.1											
2203001		21.449,80	2.293,00	19.156,80	21.449,80	0,00	0,00	9.296,00	7.693,00	0,00	1.603,00	19.156,80
Totale	2.1.2.1	21.449,80	2.293,00	19.156,80	21.449,80	0,00	0,00	9.296,00	7.693,00	0,00	1.603,00	19.156,80
Totale Titolo		21.449,80	2.293,00	19.156,80	21.449,80	0,00	0,00	9.296,00	7.693,00	0,00	1.603,00	19.156,80

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	3 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE DEL PERSONALE									
	3.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	3.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	3.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI									
3101010	CONTRIBUTO SOLIDARIETA' ED ALTRE ENTRATE L.144/99	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	82.384,55	0,00	82.384,55	0,00	17.615,45
	Totale 3.1.1.1	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	82.384,55	0,00	82.384,55	0,00	17.615,45
	3.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	3.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
3308010	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	108.000,00	0,00	0,00	108.000,00	145.870,91	750,54	146.621,45	38.621,45	0,00
	Totale 3.1.3.2	108.000,00	0,00	0,00	108.000,00	145.870,91	750,54	146.621,45	38.621,45	0,00
	3.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
3309030	RECUPERO DI SPESE RELATIVE A DIPENDENTI ED EX DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3309040	RECUPERO SPESE PERSONALE EX ART.4 2000/01	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	365.767,75	0,00	365.767,75	45.767,75	0,00
3309050	PROVENTI DERIVANTI DA DISPOSIZIONI LEGGE ART.43 L.449/97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	3											
	3.1											
	3.1.1											
	3.1.1.1											
3101010		24.424,62	21,18	24.403,44	24.424,62	0,00	0,00	100.000,00	82.405,73	0,00	17.594,27	24.403,44
Totale	3.1.1.1	24.424,62	21,18	24.403,44	24.424,62	0,00	0,00	100.000,00	82.405,73	0,00	17.594,27	24.403,44
	3.1.3											
	3.1.3.2											
3308010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	145.870,91	37.870,91	0,00	750,54
Totale	3.1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	145.870,91	37.870,91	0,00	750,54
	3.1.3.3											
3309030		8.258.112,94	0,00	8.258.112,94	8.258.112,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.258.112,94
3309040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	365.767,75	45.767,75	0,00	0,00
3309050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 1C (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3300060	RECUPERI A PERSONALE DIRIGENTE PER OMNICOMPRENSIVITA'/COMPENSI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	Totale 3.1.3.3	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	365.767,75	0,00	365.767,75	45.767,75	30.000,00
	3.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
3310000	ONORARI DI AVVOCATI E COMPETENZE DI PROCURATORI PERSONALE LEGALE	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	32.983,85	0,00	32.983,85	0,00	127.016,15
	Totale 3.1.3.4	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	32.983,85	0,00	32.983,85	0,00	127.016,15
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	718.000,00	0,00	0,00	718.000,00	627.007,06	750,54	627.757,60	0,00	90.242,40

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3109060		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Totale	3.1.3.3	8.258.112,94	0,00	8.258.112,94	8.258.112,94	0,00	0,00	350.000,00	365.767,75	45.767,75	30.000,00	8.258.112,94
	3.1.3.4											
3310000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	32.983,85	0,00	127.016,15	0,00
Totale	3.1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	32.983,85	0,00	127.016,15	0,00
Totale Titolo		8.282.537,56	21,18	8.282.516,38	8.282.537,56	0,00	0,00	718.000,00	627.028,24	0,00	90.971,76	8.283.266,92

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	5 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE PREVIDENZIALI									
	5.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	5.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	5.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI									
3101011	CONTRIBUTI PER COPERTURA ONERI EX L. 336/70	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3101021	CONTRIBUTI PER VERSAMENTI VOLONTARI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	339.581,52	0,00	339.581,52	39.581,52	0,00
3101031	CONTRIBUTI PER RISCATTO PERIODI LAVORATIVI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.023.600,16	0,00	1.023.600,16	- 0,00	176.399,84
3101032	CONTRIBUTI PER VERSAMENTI VOLONTARI E RISCATTI PERIODI LAVORATIVI DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.448.493,84	0,00	1.448.493,84	248.493,84	0,00
	Totale 5.1.1.1	2.702.000,00	0,00	0,00	2.702.000,00	2.811.675,52	0,00	2.811.675,52	288.075,36	176.399,84
	5.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	5.1.2.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
5203071	CONTRIBUTO DELLO STATO EX L. 311/2004 PER PENSIONI A DIPENDENTI ENTI LIRICI E ISTITUZIONI CONCERTISTICHE	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.2.1	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	5											
	5.1											
	5.1.1											
	5.1.1.1											
5101011		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5101021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	339.581,52	39.581,52	0,00	0,00
5101031		179,57	0,00	179,57	179,57	0,00	0,00	1.200.000,00	1.023.600,16	0,00	176.399,84	179,57
5101032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.448.493,84	248.493,84	0,00	0,00
Totale	5.1.1.1	179,57	0,00	179,57	179,57	0,00	0,00	2.702.000,00	2.811.675,52	288.075,36	176.399,84	179,57
	5.1.2											
	5.1.2.1											
5203071		200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	200.000,00
Totale	5.1.2.1	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	200.000,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	S.1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
5206001	TRASFERIMENTI DALL' INPS.AL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	2.800.000,00	0,00	0,00	2.800.000,00	2.191.776,82	0,00	2.191.776,82	0,00	608.223,18
5206002	TRASFERIMENTI DALL' INPS. AL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	0,00	0,00	0,00	0,00	21.677,54	0,00	21.677,54	21.677,54	0,00
5206011	TRASFERIMENTI DALLA C.I.G. EX ART. 16 L. 155/81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale S.1.2.4	2.800.000,00	0,00	0,00	2.800.000,00	2.213.454,36	0,00	2.213.454,36	21.677,54	608.223,18
	S.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	S.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
5309001	TRATTENUTE A PENSIONATI OCCUPATI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	1.287.130,70	74.314,25	1.361.444,95	61.444,95	0,00
5309002	TRATTENUTE A PENSIONATI OCCUPATI GESTIONE SPORTIVI PROFESSIONISTI	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	153.036,80	172,00	153.208,80	3.208,80	0,00
5309011	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	1.747.092,63	0,00	1.747.092,63	0,00	1.552.907,37
5309012	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI GESTIONE SPORTIVI PROFESSIONISTI	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.322,26	0,00	6.322,26	0,00	13.677,74
	Totale S.1.3.3	4.770.000,00	0,00	0,00	4.770.000,00	3.193.582,39	74.486,25	3.268.068,64	64.653,75	1.566.585,11
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	11.272.000,00	0,00	0,00	11.272.000,00	9.218.712,27	74.486,25	9.293.198,52	0,00	1.978.801,48

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	5.1.2.4											
5206001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300.000,00	2.191.776,82	0,00	108.223,18	0,00
5206002		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.677,54	21.677,54	0,00	0,00
5206011		243.909,88	0,00	243.909,88	243.909,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.909,88
Totale	5.1.2.4	243.909,88	0,00	243.909,88	243.909,88	0,00	0,00	2.300.000,00	2.213.454,36	21.677,54	108.223,18	243.909,88
	5.1.3											
	5.1.3.3											
5309001		596.504,87	142.312,46	447.623,22	589.935,68	0,00	6.569,19	1.300.000,00	1.429.443,16	129.443,16	0,00	521.937,47
5309002		270,00	0,00	270,00	270,00	0,00	0,00	150.000,00	153.036,80	3.036,80	0,00	442,00
5309011		4.873.120,54	1.805.771,32	3.067.349,22	4.873.120,54	0,00	0,00	3.000.000,00	3.552.863,95	552.863,95	0,00	3.067.349,22
5309012		20.226,20	18.739,77	1.486,43	20.226,20	0,00	0,00	20.000,00	25.062,03	5.062,03	0,00	1.486,43
Totale	5.1.3.3	5.490.121,61	1.966.823,55	3.516.728,87	5.483.552,42	0,00	6.569,19	4.470.000,00	5.160.405,94	690.405,94	0,00	3.591.215,12
Totale Titolo		5.934.211,06	1.966.823,55	3.960.818,32	5.927.641,87	0,00	6.569,19	10.472.000,00	11.185.535,82	713.535,82	0,00	4.035.304,57

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	6 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE CONTRIBUTI									
	6.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	6.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	6.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI									
3101001	CONTRIBUTI FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	901.000.000,00	0,00	15.000.000,00	886.000.000,00	850.406.909,17	136.983.549,91	987.390.458,08	101.390.458,08	0,00
3101002	CONTRIBUTI FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	88.000.000,00	0,00	0,00	88.000.000,00	88.838.689,27	10.019.486,56	98.858.174,83	10.858.174,83	0,00
	Totale 6.1.1.1	989.000.000,00	0,00	15.000.000,00	974.000.000,00	939.245.596,44	147.003.036,47	1.086.248.632,91	112.248.632,91	0,00
	6.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	6.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
3310001	PROVENTI ACCESSORI DEI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI SPETTACOLO	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	262.322,77	0,00	262.322,77	0,00	137.677,23
3310002	PROVENTI ACCESSORI DEI CONTRIBUTI DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	24.642,76	0,00	24.642,76	0,00	125.357,24
	Totale 6.1.3.4	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	286.965,53	0,00	286.965,53	0,00	263.034,47
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	989.550.000,00	0,00	15.000.000,00	974.550.000,00	939.532.561,97	147.003.036,47	1.086.535.598,44	111.985.598,44	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	6											
	6.1											
	6.1.1											
	6.1.1.1											
6101001		374.096.930,10	155.740.717,57	199.996.876,19	355.737.593,76	0,00	18.359.336,34	908.000.000,00	1.006.147.625,74	98.147.625,74	0,00	316.980.426,10
6101002		46.230.008,01	11.008.648,04	32.972.079,61	43.980.727,65	0,00	2.249.280,36	88.000.000,00	99.847.336,31	11.847.336,31	0,00	42.991.566,17
Totale	6.1.1.2	420.326.938,11	166.749.365,61	232.968.955,80	399.718.321,41	0,00	20.608.616,70	996.000.000,00	1.105.994.962,05	109.994.962,05	0,00	379.971.992,27
	6.1.3											
	6.1.3.4											
6310001		69.207.875,11	360.213,54	60.593.654,67	60.953.868,21	0,00	8.254.006,90	400.000,00	622.536,31	222.536,31	0,00	60.593.654,67
6310002		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	24.642,76	0,00	125.357,24	0,00
Totale	6.1.3.4	69.207.875,11	360.213,54	60.593.654,67	60.953.868,21	0,00	8.254.006,90	550.000,00	647.179,07	222.536,31	125.357,24	60.593.654,67
Totale Titolo		489.534.813,22	167.109.579,15	293.562.610,47	460.672.189,62	0,00	28.862.623,60	996.550.000,00	1.106.642.141,12	110.092.141,12	0,00	440.565.646,94

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	7 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE VIGILANZA									
	7.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	7.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	7.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI									
7101001	CONTRIBUTI FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7101002	CONTRIBUTI FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 7.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	7.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
7310001	PROVENTI ACCESSORI DEI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7310002	PROVENTI ACCESSORI DEI CONTRIBUTI DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 7.1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	7											
	7.1											
	7.1.1											
	7.1.1.1											
7101001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7101002		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	7.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7.1.3											
	7.1.3.4											
7310001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7310002		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	7.1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE RAGIONERIA E CONTROLLO									
	9.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	9.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	9.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI									
9101003	CONTRIBUTI DEL FONDO PREVIDENZA IMPIEGATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 9.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	9.1.2.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
9203011	CONTRIBUTI DELLO STATO PER PROVVIDENZE EX L. 874/1980	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9203021	SGRAVI DI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A FAVORE DATORI LAVORO POZZUOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9203031	CONTRIBUTI DELLO STATO PER SEPARAZIONE ASSISTENZA E PREVIDENZA	56.310.000,00	0,00	0,00	56.310.000,00	57.939.864,00	0,00	57.939.864,00	1.629.864,00	0,00
9203040	RIMBORSO DELLO STATO PER ONERI SOSTENUTI EX ART. 6 L. 140/1985 E 544/1988	1.275.500,00	0,00	0,00	1.275.500,00	0,00	1.180.000,00	1.180.000,00	0,00	95.500,00
9203051	CONTRIBUTO DELLO STATO AL FONDO PREVIDENZA LAVORATORI DELLO SPETTACOLO EX D.L. 22.12.90,N. 409	30.166.247,00	0,00	0,00	30.166.247,00	30.166.247,00	0,00	30.166.247,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	9											
	9.1											
	9.1.1											
	9.1.1.1											
9101003		1,67	0,00	1,67	1,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,67
Totale	9.1.1.1	1,67	0,00	1,67	1,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,67
	9.1.2											
	9.1.2.1											
9203011		13.682,26	0,00	13.682,26	13.682,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.682,26
9203021		1.046,47	0,00	1.046,47	1.046,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.046,47
9203031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.310.000,00	57.939.864,00	1.629.864,00	0,00	0,00
9203040		2.799.366,61	0,00	2.799.366,61	2.799.366,61	0,00	0,00	1.275.500,00	0,00	0,00	1.275.500,00	1.979.366,61
9203051		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.166.247,00	30.166.247,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9203052	CONTRIBUTO DELLO STATO AL FONDO SPORTIVI PROFESSIONISTIEX D.L.22.12.90 N.409	304.710,00	0,00	0,00	304.710,00	304.710,00	0,00	304.710,00	0,00	0,00
9203061	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLO STATO PER CORRENTEZZA PRESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9203081	CONTRIBUTI DELLO STATO IN RELAZIONE A MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE PER PARTICOLARI CATEGORIE DI LAVORATORI 1.27.12.2006 N.296 ART.1 COMMA 188	0,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00
	Totale 9.1.2.1	88.056.457,00	15.000.000,00	0,00	103.056.457,00	103.410.821,00	1.180.000,00	104.590.821,00	1 629 864,00	95 500,00
	9.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	9.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI									
9307000	COMPENSI DERIVANTI DA ASSISTENZA FISCALE EX ART.78 DELLA LEGGE 30.12.1991 N.413	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9307020	COMPENSI PER RITENUTE SINDACALI	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.856,24	0,00	1.856,24	56,24	0,00
	Totale 9.1.3.1	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.856,24	0,00	1.856,24	56,24	0,00
	9.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
9308010	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI DEPOSITI E CONTI CORRENTI	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	652.650,13	7.140.699,74	7.793.349,87	5.293.349,87	0,00
9308013	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI E PRESTITI FPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9308020	DIVIDENDI ED ALTRI PROVENTI SU TITOLI AZIONARI E PARTECIPAZIONI	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.157.544,72	0,00	1.157.544,72	0,00	342.455,28
	Totale 9.1.3.2	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	1.810.194,85	7.140.699,74	8 950.894,59	5.293.349,87	342.455,28

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9203052		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.710,00	304.710,00	0,00	0,00	0,00
9203061		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9203081		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.1.2.1	2.814.095,34	0,00	2.814.095,34	2.814.095,34	0,00	0,00	103.056.457,00	103.410.821,00	1.629.864,00	1.275.500,00	3.994.095,34
	9.1.3											
	9.1.3.1											
9307000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9307020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.856,24	56,24	0,00	0,00
Totale	9.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.856,24	56,24	0,00	0,00
	9.1.3.2											
9308010		436.933,39	423.087,47	13.845,92	436.933,39	0,00	0,00	2.800.000,00	1.075.737,60	0,00	1.724.262,40	7.154.545,66
9308013		1.819,43	0,00	1.819,43	1.819,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.819,43
9308020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700.000,00	1.157.544,72	0,00	542.455,28	0,00
Totale	9.1.3.2	438.752,82	423.087,47	15.665,35	438.752,82	0,00	0,00	4.500.000,00	2.233.282,32	0,00	2.266.717,68	7.156.365,09

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
9309010	RECUPERI DI SPESE GENERALI	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	977.709,96	0,00	977.709,96	0,00	522.290,04
9309013	RECUPERI E RIMBORSI FPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 9.1.3.3	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	977.709,96	0,00	977.709,96	0,00	522.290,04
	9.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
9310010	ENTRATE VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9310011	SANZIONI EX ART. 40 D.L. 488/1978	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 9.1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	93.558.257,00	15.000.000,00	0,00	108.558.257,00	106.200.582,05	8.320.699,74	114.521.281,79	5 963 024,79	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	9.1.3.3											
9309010		40.495,70	273,77	40.221,93	40.495,70	0,00	0,00	1.000.000,00	977.983,73	0,00	22.016,27	40.221,93
		6.912,58	0,00	6.912,58	6.912,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.912,58
9309013												
Totale	9.1.3.3	47.408,28	273,77	47.134,51	47.408,28	0,00	0,00	1.000.000,00	977.983,73	0,00	22.016,27	47.134,51
	9.1.3.4											
9310010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9310011		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		3.300.258,11	423.361,24	2.876.896,87	3.300.258,11	0,00	0,00	108.558.257,00	106.623.943,29	0,00	1.934.313,71	11.197.596,61

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	13 - CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA UFFICIO GARE APPROVIGGIONAMENTI E MANUTENZIONI									
	13.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	13.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	13.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI									
13307031	COMPENSI DERIVANTI DALLA DISMISSIONE DEGLI IMMOBILI	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	82.121,79	352.201,12	434.322,91	284.322,91	0,00
	Totale 13.1.3.1	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	82.121,79	352.201,12	434.322,91	284.322,91	0,00
	13.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
13308000	AFFITTI DI IMMOBILI	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.253.295,23	141.244,92	1.394.540,15	0,00	105.459,85
	Totale 13.1.3.2	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.253.295,23	141.244,92	1.394.540,15	0,00	105.459,85
	13.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
13309000	RECUPERO DI SPESE DERIVANTI DA LOCAZIONI ATTIVE	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	81.424,41	22.579,73	104.004,14	0,00	95.995,86
	Totale 13.1.3.3	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	81.424,41	22.579,73	104.004,14	0,00	95.995,86
	13.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
13310020	RIMBORSI PER SPESE DI TRADUZIONE	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
	Totale 13.1.3.4	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	13											
	13.1											
	13.1.3											
	13.1.3.1											
13307031		291.394,75	22.876,05	268.518,70	291.394,75	0,00	0,00	150.000,00	104.997,84	0,00	45.002,16	620.719,82
Totale		291.394,75	22.876,05	268.518,70	291.394,75	0,00	0,00	150.000,00	104.997,84	0,00	45.002,16	620.719,82
	13.1.3.2											
13308000		1.622.672,91	13.577,47	1.609.095,44	1.622.672,91	0,00	0,00	1.500.000,00	1.266.872,70	0,00	233.127,30	1.750.340,36
Totale		1.622.672,91	13.577,47	1.609.095,44	1.622.672,91	0,00	0,00	1.500.000,00	1.266.872,70	0,00	233.127,30	1.750.340,36
	13.1.3.3											
13309000		427.818,95	13.324,89	414.494,06	427.818,95	0,00	0,00	200.000,00	94.749,30	0,00	105.250,70	437.073,79
Totale		427.818,95	13.324,89	414.494,06	427.818,95	0,00	0,00	200.000,00	94.749,30	0,00	105.250,70	437.073,79
	13.1.3.4											
13310020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	1.850.000,00	15.000,00	0,00	1.865.000,00	1.416.841,43	516.025,77	1.932.867,20	67.867,20	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Totale Titolo		2.341.886,61	49.778,41	2.292.108,20	2.341.886,61	0,00	0,00	1.865.000,00	1.466.619,84	0,00	398.380,16	2.808.133,97

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA UFFICIO DEL DIRETTORE GENERALE									
	1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE									
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
1413000	RISCOSSIONE INVESTIMENTI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO E SPORTIVI PROFESSIONISTI	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	34.000.000,00
1413001	RISCOSSIONE INVESTIMENTI LAVORATORI SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1413002	RISCOSSIONE INVESTIMENTI SPORTIVI PROFESSIONISTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1413010	RISCOSSIONE INVESTIMENTI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.1.3	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	34.000.000,00
	Totale TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	34.000.000,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	1											
	1.2											
	1.2.1											
	1.2.1.3											
1413000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	76.000.000,00
1413001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1413002		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1413010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	76.000.000,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	76.000.000,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	3 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE DEL PERSONALE									
	3.2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE									
	3.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	3.2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI									
3414010	RISCOSSIONE QUOTE AMMORTAMENTO PRESTITI EX ART.59 d.p.r. 509/79	432.000,00	0,00	0,00	432.000,00	987.550,97	3.305,88	990.856,85	558.856,85	0,00
	Totale 3.2.1.4	432.000,00	0,00	0,00	432.000,00	987.550,97	3.305,88	990.856,85	558.856,85	0,00
	Totale TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	432.000,00	0,00	0,00	432.000,00	987.550,97	3.305,88	990.856,85	558.856,85	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3												
3.2												
3.2.1												
3.2.1.4												
3414010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432.000,00	987.550,97	555.550,97	0,00	3.305,88
Totale	3.2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432.000,00	987.550,97	555.550,97	0,00	3.305,88
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432.000,00	987.550,97	555.550,97	0,00	3.305,88

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE RAGIONERIA E CONTROLLO									
	9.2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE									
	9.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	9.2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI									
9414000	PRELEVAMENTI DI DEPOSITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9414010	RISCOSSIONE QUOTE AMMORTAMENTO PRESTITI ART. 59 D.P.R. 509 16.10.79	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	29.683,10	0,00	29.683,10	0,00	50.316,90
9414011	RISCOSSIONE QUOTE AMMORTAMENTO MUTUI IPOTECARI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9414013	RISCOSSIONE QUOTE AMMORT.MUTUI IPOTECARI FPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9414041	RISCOSSIONE DI ANTICIPAZIONI ESEGUITE PER CONTO DELLA C.U.A.P.	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00	2.250.000,00	235.803,53	2 485 803,53	0,00	214.196,47
9414051	RISCOSSIONE PER COSTITUZIONE FONDO GARANZIA EX ART.9 DEL REGOLAMENTO RIGUARDANTE LA DISCIPLINA PER CONCES.NE DEI BENEFICI ART.59 DPR 509/79	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	5.183,02	0,00	5 183,02	0,00	816,98
9414060	RISCOSSIONE DI CREDITI PER RISCATTI DA ATTRIBUIRE AL FONDO QUIESCENZA DEL PERSONALE	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	69.406,16	0,00	69.406,16	0,00	80.593,84
	Totale 9.2.1.4	2.936.000,00	0,00	0,00	2.936.000,00	2.354.272,28	235.803,53	2.590 075,81	0,00	345.924,19

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	9											
	9.2											
	9.2.1											
	9.2.1.4											
9414000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9414010		18.327,44	0,00	18.327,44	18.327,44	0,00	0,00	80.000,00	29.683,10	0,00	50.316,90	18.327,44
9414011		94,44	0,00	94,44	94,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,44
9414013		2.291,05	0,00	2.291,05	2.291,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.291,05
9414041		459.584,26	459.584,26	0,00	459.584,26	0,00	0,00	2.700.000,00	2.709.584,26	9.584,26	0,00	235.803,53
9414051		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	5.183,02	0,00	816,98	0,00
9414060		2.532,12	2.532,12	0,00	2.532,12	0,00	0,00	150.000,00	71.938,28	0,00	78.061,72	0,00
Totale	9.2.1.4	482.829,31	462.116,38	20.712,93	482.829,31	0,00	0,00	2.936.000,00	2.816.389,66	9.584,26	129.195,60	256.516,46

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9.2.2 - ACCENSIONE DI PRESTITI									
	9.2.2.3 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
3620011	DEPOSITI DI TERZI A GARANZIA	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	433.057,51	0,00	433.057,51	0,00	266.942,49
	Totale 9.2.2.3	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	433.057,51	0,00	433.057,51	0,00	266.942,49
	Totale TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	3.636.000,00	0,00	0,00	3.636.000,00	2.787.329,79	235.803,53	3.023.133,32	0,00	612.866,68

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	9.2.2											
	9.2.2.3											
9620011		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	433.057,51	33.057,51	0,00	0,00
Totale	9.2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	433.057,51	33.057,51	0,00	0,00
Totale Titolo		482.829,31	462.116,38	20.712,93	482.829,31	0,00	0,00	3.336.000,00	3.249.446,17	0,00	86.553,83	256.516,46

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	13 - CENTRO RESPONSABILITA' AM3/VA UFFICIO GARE APPROVVIGIONAMENTI E MANUTENZIONI									
	13.2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE									
	13.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	13.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
13411001	ALIENAZIONE DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.004.606,59	38.004.606,59	38.004.606,59	0,00
	Totale 13.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.004.606,59	38.004.606,59	38.004.606,59	0,00
	13.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
13412001	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 13.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.004.606,59	38.004.606,59	38.004.606,59	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	13											
	13.2											
	13.2.1											
	13.2.1.1											
		39.296.034,64	0,00	39.296.034,64	39.296.034,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.300.641,23
13411001												
Totale	13.2.1.1	39.296.034,64	0,00	39.296.034,64	39.296.034,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.300.641,23
	13.2.1.2											
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13412001												
Totale	13.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		39.296.034,64	0,00	39.296.034,64	39.296.034,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.300.641,23

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE RAGIONERIA E CONTROLLO									
	9.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
	9.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
	9.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
9722000	RITENUTE ERARIALI	155.000.000,00	40.000.000,00	0,00	195.000.000,00	166.855.256,14	36,00	166.855.292,14	0,00	28.144.707,86
9722010	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	1.500.000,00	450.000,00	0,00	1.950.000,00	1.545.862,85	0,00	1.545.862,85	0,00	404.137,15
9722020	RITENUTE PER CONTO TERZI	570.000,00	28.000,00	0,00	598.000,00	584.554,20	0,00	584.554,20	0,00	13.445,80
9722030	RIMBORSI DI SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	103.000,00	0,00	0,00	103.000,00	252,00	2.343,17	2.595,17	0,00	100.404,83
9722040	INTROITI PER CONTO GESTIONI SPECIALI	9.300,00	0,00	0,00	9.300,00	8.025,61	0,00	8.025,61	0,00	1.274,39
9722050	RIENTRI FONDO IN DOTAZIONE	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	145.000,00
9722060	PARTITE IN SOSPESO	2.500.000,00	17.400.000,00	0,00	19.900.000,00	1.410.553,90	8.444,13	1.418.998,03	0,00	18.481.001,97
9722070	RIENTRO DI SOMME NON RISCOSSE DA BENEFICIARI	103.000,00	0,00	0,00	103.000,00	2.843,25	751,15	3.594,40	0,00	99.405,60
	Totale 9.4.1.1	159.940.300,00	57.878.000,00	0,00	217.818.300,00	170.417.347,95	11.574,45	170.428.922,40	0,00	47.389.377,60
	Totale TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	159.940.300,00	57.878.000,00	0,00	217.818.300,00	170.417.347,95	11.574,45	170.428.922,40	0,00	47.389.377,60

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	9											
	9.4											
	9.4.1											
	9.4.1.1											
9722000		3.724,78	192,00	3.532,78	3.724,78	0,00	0,00	175.000.000,00	166.855.448,14	0,00	8.144.551,86	3.568,78
9722010		224,80	224,80	0,00	224,80	0,00	0,00	1.800.000,00	1.546.087,65	0,00	253.912,35	0,00
9722020		298,46	0,00	298,46	298,46	0,00	0,00	598.000,00	584.554,20	0,00	13.445,80	298,46
9722030		159.900,51	250,00	159.650,51	159.900,51	0,00	0,00	103.000,00	502,00	0,00	102.498,00	161.993,68
9722040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	8.025,61	0,00	1.274,39	0,00
9722050		311.264,69	6.362,78	304.901,91	311.264,69	0,00	0,00	155.000,00	16.362,78	0,00	138.637,22	304.901,91
9722060		2.140.448,61	58.321,45	2.082.127,16	2.140.448,61	0,00	0,00	19.900.000,00	1.468.875,35	0,00	18.431.124,65	2.090.571,29
9722070		889,55	889,55	0,00	889,55	0,00	0,00	103.000,00	3.732,80	0,00	99.267,20	751,15
Totale	9.4.1.1	2.616.751,40	66.240,58	2.550.510,82	2.616.751,40	0,00	0,00	197.668.300,00	170.483.588,53	0,00	27.184.711,47	2.562.085,27
Totale Titolo		2.616.751,40	66.240,58	2.550.510,82	2.616.751,40	0,00	0,00	197.668.300,00	170.483.588,53	0,00	27.184.711,47	2.562.085,27

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 1									
	Titolo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo II	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	34.000.000,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 1	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	34.000.000,00
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 2									
	Titolo I	9.296,00	0,00	0,00	9.296,00	5.400,00	0,00	5.400,00	0,00	3.896,00
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 2	9.296,00	0,00	0,00	9.296,00	5.400,00	0,00	5.400,00	0,00	3.896,00
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 3									
	Titolo I	718.000,00	0,00	0,00	718.000,00	627.007,66	750,54	627.757,60	0,00	90.242,40
	Titolo II	432.000,00	0,00	0,00	432.000,00	987.550,97	3.305,88	990.856,85	558.856,85	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	76.000.000,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	76.000.000,00
Titolo I		21.449,80	2.293,00	19.156,80	21.449,80	0,00	0,00	9.296,00	7.693,00	0,00	1.603,00	19.156,80
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		21.449,80	2.293,00	19.156,80	21.449,80	0,00	0,00	9.296,00	7.693,00	0,00	1.603,00	19.156,80
Titolo I		8.282.537,56	21,18	8.282.516,38	8.282.537,56	0,00	0,00	718.000,00	627.028,24	0,00	90.971,76	8.283.266,92
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432.000,00	987.550,37	555.550,37	0,00	3.305,88

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 3	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	1.614.558,03	4.056,42	1.618.614,45	558.856,85	90.242,40
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 5									
	Titolo I	11.272.000,00	0,00	0,00	11.272.000,00	9.218.712,27	74.486,25	9.293.198,52	0,00	1.978.801,48
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 5	11.272.000,00	0,00	0,00	11.272.000,00	9.218.712,27	74.486,25	9.293.198,52	0,00	1.978.801,48
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 6									
	Titolo I	989.550.000,00	0,00	15.000.000,00	974.550.000,00	939.532.561,97	147.003.036,47	1.086.535.598,44	111.985.598,44	0,00
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 6	989.550.000,00	0,00	15.000.000,00	974.550.000,00	939.532.561,97	147.003.036,47	1.086.535.598,44	111.985.598,44	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Toc.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		8.282.537,56	21,18	8.282.516,38	8.282.537,56	0,00	0,00	1.150.000,00	1.614.579,21	464.579,21	0,00	8.286.572,80
Titolo I		5.934.211,06	1.966.823,55	3.960.818,32	5.927.641,87	0,00	6.569,19	10.472.000,00	11.185.535,82	713.535,82	0,00	4.035.304,57
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		5.934.211,06	1.966.823,55	3.960.818,32	5.927.641,87	0,00	6.569,19	10.472.000,00	11.185.535,82	713.535,82	0,00	4.035.304,57
Titolo I		489.534.813,22	167.109.579,15	293.562.610,47	460.672.189,62	0,00	28.862.623,60	996.550.000,00	1.106.642.141,12	110.092.141,12	0,00	440.565.646,94
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		489.534.813,22	167.109.579,15	293.562.610,47	460.672.189,62	0,00	28.862.623,60	996.550.000,00	1.106.642.141,12	110.092.141,12	0,00	440.565.646,94

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 7									
	Titolo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 9									
	Titolo I	93.558.257,00	15.000.000,00	0,00	108.558.257,00	106.200.582,05	8.320.699,74	114.521.281,79	5.963.024,79	0,00
	Titolo II	3.636.000,00	0,00	0,00	3.636.000,00	2.787.329,79	235.801,53	3.023.133,32	0,00	612.866,68
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	159.940.300,00	57.878.000,00	0,00	217.818.300,00	170.417.347,95	11.574,45	170.428.922,40	0,00	47.389.377,60
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 9	257.134.557,00	72.878.000,00	0,00	330.012.557,00	279.405.259,79	8.568.077,72	287.973.337,51	5.963.024,79	48.002.244,28
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 13									
	Titolo I	1.850.000,00	15.000,00	0,00	1.865.000,00	1.416.841,43	516.025,77	1.932.867,20	67.867,20	0,00
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.004.606,59	38.004.606,59	38.004.606,59	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo I		3.300.258,11	423.361,24	2.876.896,87	3.300.258,11	0,00	0,00	108.558.257,00	106.623.943,29	0,00	1.934.113,71	11.197.596,61
Titolo II		482.829,31	462.116,38	20.712,93	482.829,31	0,00	0,00	3.336.000,00	3.249.446,17	0,00	86.553,83	256.516,46
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		2.616.751,40	66.240,58	2.550.510,82	2.616.751,40	0,00	0,00	197.668.300,00	170.483.588,53	0,00	27.184.711,47	2.562.085,27
Totale Titolo		6.399.838,82	951.718,20	5.448.120,62	6.399.838,82	0,00	0,00	309.562.557,00	280.356.977,99	0,00	29.205.579,01	14.016.198,34
Titolo I		2.341.886,61	49.778,41	2.292.108,20	2.341.886,61	0,00	0,00	1.865.000,00	1.466.619,84	0,00	398.380,16	2.808.133,97
Titolo II		39.296.034,64	0,00	39.296.034,64	39.296.034,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.300.641,23
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 13	1.850.000,00	15.000,00	0,00	1.865.000,00	1.416.841,43	38.520.615,36	39.937.473,79	38.072.473,79	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2												
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		41.637.921,25	49.778,41	41.588.142,84	41.637.921,25	0,00	0,00	1.865.000,00	1.466.619,84	0,00	398.360,16	80.108.775,20

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIEPILOGO GENERALE									
	Titolo I	1.096.957.553,00	15.000,00	0,00	1.096.972.553,00	1.057.001.104,78	155.914.938,77	1.212.916.103,55	115.943.550,55	0,00
	Titolo II	114.068.000,00	0,00	0,00	114.068.000,00	3.774.860,76	114.243.716,00	118.018.596,76	3.950.596,76	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	159.940.300,00	57.878.000,00	0,00	217.818.300,00	170.417.347,95	11.574,45	170.428.922,40	0,00	47.389.377,60
	TOTALE DELLE ENTRATE	1.370.965.853,00	57.893.000,00	0,00	1.428.858.853,00	1.231.193.333,49	270.170.289,22	1.501.363.622,71	119.894.147,31	47.389.377,60
	Disavanzo finanziario							0,00		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.370.965.853,00	57.893.000,00	0,00	1.428.858.853,00	1.231.193.333,49	270.170.289,22	1.501.363.622,71	119.894.147,31	47.389.377,60

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		509.415.156,36	169.551.856,53	310.394.107,04	480.545.963,57	0,00	28.869.192,79	1.118.172.553,00	1.226.552.961,31	108.160.408,31	0,00	466.909.105,81
Titolo II		39.778.863,95	462.116,38	39.316.747,57	39.778.863,95	0,00	0,00	113.768.000,00	4.236.997,14	0,00	109.531.002,86	153.560.463,57
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		2.616.751,40	66.240,58	2.550.510,82	2.616.751,40	0,00	0,00	197.668.300,00	170.483.588,54	0,00	27.184.711,47	2.562.085,27
Totale Titolo		551.810.771,71	170.080.213,49	352.861.365,43	522.941.578,92	0,00	28.869.192,79	1.429.608.853,00	1.401.273.546,98	0,00	28.335.306,02	623.031.654,65
Totale Titolo		551.810.771,71	170.080.213,49	352.861.365,43	522.941.578,92	0,00	28.869.192,79	1.429.608.853,00	1.401.273.546,98	0,00	28.335.306,02	623.031.654,65

USCITE

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2007

Data elaborazione: 13-06-2008

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA UFFICIO DEL DIRETTORE GENERALE									
	1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE									
1101030	COMPENSI E RIMBORSI A COMMISSIONI E COMPONENTI COMITATI	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 1.1.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
1104020	SERVIZI SVOLTI PER IL C.E.D.	830.000,00	0,00	0,00	830.000,00	549.565,85	280.434,15	830.000,00	0,00	0,00
1104080	SPESE DI RAPPRESENTANZA	6.892,00	0,00	0,00	6.892,00	5.862,88	1.029,12	6.892,00	0,00	0,00
1104090	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, MOSTRE ED ALTRE MANIFESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1104150	COMPENSI PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE	94.605,00	0,00	0,00	94.605,00	92.590,10	931,83	93.521,93	0,00	1.083,07
1104210	SPESE PROMOZIONALI E DI PUBBLICITA'	47.031,00	0,00	310,75	46.720,25	41.962,80	0,00	41.962,80	0,00	4.757,45
1104220	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, COMITATI, ECC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1104240	SPESE PER LA GESTIONE DEGLI ARCHIVI CARTACEI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	1											
	1.1											
	1.1.1											
	1.1.1.1											
1101030		32.649,60	8.000,00	24.649,60	32.649,60	0,00	0,00	8.500,00	8.000,00	0,00	500,00	24.649,60
Totale	1.1.1.1	32.649,60	8.000,00	24.649,60	32.649,60	0,00	0,00	8.500,00	8.000,00	0,00	500,00	24.649,60
	1.1.1.3											
1104020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860.000,00	549.565,85	0,00	310.434,15	280.434,15
1104080		17.663,36	582,52	17.080,84	17.663,36	0,00	0,00	7.892,00	6.445,40	0,00	1.446,60	18.109,96
1104090		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1104150		119.366,71	6.120,95	113.245,76	119.366,71	0,00	0,00	134.605,00	98.711,05	0,00	35.893,95	114.177,59
1104210		6.977,33	2.323,90	4.653,43	6.977,33	0,00	0,00	49.689,25	44.286,70	0,00	5.402,55	4.653,43
1104220		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1104240		131,74	131,74	0,00	131,74	0,00	0,00	131,74	131,74	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1104270	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DA TERZI	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	27.004,00	27.000,00	54.004,00	0,00	25.996,00
1104280	SPESE PER STUDI ED INCARICHI DI CONSULENZA	18.100,00	0,00	0,00	18.100,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	100,00
1104290	RIMBORSI SPESE PER MISSIONI COLLABORATORI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.656,28	0,00	2.656,28	0,00	2.343,72
	Totale 1.1.1.1.3	1.081.828,00	0,00	310,75	1.081.517,25	719.641,31	327.395,10	1.047.037,01	0,00	34.480,24
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
1110030	SPESE PER CONVENZIONE ENPALS-SIAE	7.700.000,00	0,00	0,00	7.700.000,00	3.261.434,40	4.082.565,60	7.344.000,00	0,00	356.000,00
1110050	SPESE PER ISCRIZIONI A SEMINARI ED ASSOCIAZIONI	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	12.834,08	0,00	12.834,08	0,00	2.165,92
	Totale 1.1.2.6	7.715.000,00	0,00	0,00	7.715.000,00	3.274.268,48	4.082.565,60	7.356.834,08	0,00	358.165,92
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	8.799.328,00	0,00	310,75	8.799.017,25	3.993.910,39	4.409.960,70	8.403.871,09	0,00	395.146,16

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1104270		282.616,93	177.458,07	105.158,86	282.616,93	0,00	0,00	262.300,00	204.462,07	0,00	57.837,93	132.158,86
1104280		18.300,00	0,00	18.300,00	18.300,00	0,00	0,00	19.144,00	0,00	0,00	19.144,00	36.300,00
1104290		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.656,28	0,00	2.343,72	0,00
Totale	1.1.1.3	445.056,07	186.617,18	258.438,89	445.056,07	0,00	0,00	1.338.761,99	906.259,05	0,00	432.502,90	585.833,99
	1.1.2											
	1.1.2.6											
1110030		3.578.941,86	2.385.592,20	1.193.349,66	3.578.941,86	0,00	0,00	9.700.000,00	5.647.026,60	0,00	4.052.973,40	5.275.915,26
1110050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	12.834,06	0,00	2.165,92	0,00
Totale	1.1.2.6	3.578.941,86	2.385.592,20	1.193.349,66	3.578.941,86	0,00	0,00	9.715.000,00	5.659.860,66	0,00	4.055.139,32	5.275.915,26
Totale Titolo		4.056.647,53	2.580.209,38	1.476.438,15	4.056.647,53	0,00	0,00	11.062.261,99	6.574.119,77	0,00	4.488.142,22	5.886.398,85

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	2 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE AFFARI GENERALI									
	2.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	2.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	2.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
2102070	SPESE PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	88.206,84	46.964,48	135.171,32	0,00	164.828,68
	Totale 2.1.1.2	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	88.206,84	46.964,48	135.171,32	0,00	164.828,68
	2.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
2104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	42.159,37	313,80	42.473,17	0,00	7.526,83
2104060	USCITE POSTALI E TELEGRAFICHE	400.000,00	0,00	2.040,00	397.960,00	336.016,99	19.101,13	355.118,12	0,00	42.841,88
2104090	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, MOSTRE ED ALTRE MANIFESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2104110	MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	31.272,52	13.229,16	44.501,68	0,00	5.498,32
2104210	SPESE PROMOZIONALI E DI PUBBLICITA'	10.000,00	310,75	0,00	10.310,75	7.446,65	2.864,10	10.310,75	0,00	0,00
2104260	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	324,20	2.648,40	2.972,60	0,00	2.027,40

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	2											
	2.1											
	2.1.1											
	2.1.1.2											
2102070		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	88.206,84	0,00	211.793,16	46.964,48
Totale	2.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	88.206,84	0,00	211.793,16	46.964,48
	2.1.1.3											
2104000		1.686,85	1.686,85	0,00	1.686,85	0,00	0,00	52.000,00	43.846,22	0,00	8.153,78	313,80
2104060		172.639,60	63.526,18	109.113,42	172.639,60	0,00	0,00	497.960,00	399.543,17	0,00	98.416,83	128.214,55
2104090		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2104110		20.425,06	7.462,80	12.962,26	20.425,06	0,00	0,00	65.000,00	38.735,32	0,00	26.264,68	24.191,42
2104210		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.310,75	7.446,65	0,00	2.864,10	2.864,10
2104260		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	324,20	0,00	4.675,80	2.648,40

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2104270	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DA TERZI	60.000,00	2.040,00	0,00	62.040,00	62.040,00	0,00	62.040,00	0,00	0,00
	Totale 2.1.1.3	575.000,00	2.350,75	2.040,00	575.310,75	479.259,73	38.156,59	517.416,32	0,00	57.894,43
	2.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	2.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
2105010	ALTRE PRESTAZIONI	13.100,00	0,00	0,00	13.100,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	8.600,00
	Totale 2.1.2.1	13.100,00	0,00	0,00	13.100,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	8.600,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	688.100,00	310,75	0,00	688.410,75	571.966,57	85.171,07	657.087,64	0,00	231.323,11

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2104270		3.100,00	0,00	3.100,00	3.100,00	0,00	0,00	62.040,00	62.040,00	0,00	0,00	3.100,00
Totale	2.1.1.3	197.851,51	72.675,83	125.175,68	197.851,51	0,00	0,00	692.310,75	551.935,56	0,00	140.375,19	163.332,27
	2.1.2											
	2.1.2.1											
2105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.600,00	4.500,00	0,00	13.100,00	0,00
Totale	2.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.600,00	4.500,00	0,00	13.100,00	0,00
Totale Titolo		197.851,51	72.675,83	125.175,68	197.851,51	0,00	0,00	1.009.910,75	644.642,46	0,00	365.268,35	210.296,75

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	3 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE DEL PERSONALE									
	3.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	3.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	3.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE									
3101000	ASSEGNI E INDENNITA' ALLA PRESIDENZA	213.000,00	0,00	0,00	213.000,00	133.163,92	0,00	133.163,92	0,00	79.836,08
3101010	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI GLI ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE	712.500,00	0,00	0,00	712.500,00	365.626,78	2.361,81	367.988,59	0,00	344.511,41
3101012	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COMITATO DI VIGILANZA DEL FONDO SPECIALE IVS SPORTIVI PROFESSIONISTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3101020	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO SINDACALE	208.000,00	0,00	0,00	208.000,00	24.351,50	55.000,00	79.351,50	0,00	128.648,50
3101040	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEGLI ORGANI ALL'INTERNO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	4.953,78	0,00	4.953,78	0,00	25.046,22
3101050	INDENNITA'E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEGLI ORGANI ALL'ESTERO	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	3.850,28	0,00	3.850,28	0,00	11.149,72
	Totale 3.1.1.1	1.178.500,00	0,00	0,00	1.178.500,00	531.946,26	57.361,81	589.308,07	0,00	589.191,93
	3.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
3102000	STIPENDI O ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	9.153.193,00	463.239,00	0,00	9.616.432,00	9.260.344,48	100.000,00	9.360.344,48	0,00	256.087,52

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	3											
	3.1											
	3.1.1											
	3.1.1.1											
3101000		76.567,60	451,80	76.115,80	76.567,60	0,00	0,00	233.000,00	133.615,72	0,00	99.384,28	76.115,80
3101010		37.595,08	4.137,61	33.457,47	37.595,08	0,00	0,00	762.500,00	369.764,39	0,00	392.735,61	35.819,28
3101012		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3101020		81.579,63	1.129,50	80.450,13	81.579,63	0,00	0,00	223.000,00	25.481,00	0,00	197.519,00	135.450,13
3101040		1.326,57	1.326,57	0,00	1.326,57	0,00	0,00	30.000,00	6.280,35	0,00	23.719,65	0,00
3101050		175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	15.000,00	4.025,28	0,00	10.974,72	0,00
Totale	3.1.1.1	197.243,88	7.220,48	190.023,40	197.243,88	0,00	0,00	1.263.500,00	539.166,74	0,00	724.333,26	247.385,21
	3.1.1.2											
3102000		12.910,60	0,00	12.910,60	12.910,60	0,00	0,00	9.716.432,00	9.260.344,48	0,00	456.087,52	112.910,60

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3102010	FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA DEGLI ENTI	5.186.658,00	0,00	463.239,00	4.723.419,00	3.585.713,92	930.248,08	4.515.962,00	0,00	207.457,00
3102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	872.384,00	0,00	0,00	872.384,00	425.591,18	0,00	425.591,18	0,00	446 792,82
3102030	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'ESTERO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	7.078,85	0,00	7.078,85	0,00	12.921,15
3102040	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO PER TRASFERIMENTI	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
3102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	4.215.439,00	0,00	0,00	4.215.439,00	3.388.724,98	826.714,02	4.215.439,00	0,00	0,00
3102060	INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE PERSONALE TEMPORANEO	86.087,00	0,00	0,00	86.087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.087,00
3102080	QUOTE DI ONORARI DI AVVOCATI E DI COMPETENZE A PROCURATORI CORRISPOSTE AL PERSONALE DEL RUOLO LEGALE	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	14.646,68	30.000,00	44.646,68	0,00	115.353,32
3102090	COMPENSI PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO AL PERSONALE TEMPORANEO	561.640,00	0,00	31.535,05	530.104,95	362.071,00	100.000,00	462.071,00	0,00	68.033,95
3102110	BUONI PASTO	546.146,00	0,00	0,00	546.146,00	129.199,36	254.024,40	383.223,76	0,00	162 922,24
3102120	RETRIBUZIONE ACCESSORIA PER IL PERSONALE DIRIGENTE	783.163,00	0,00	0,00	783.163,00	357.125,98	426.037,02	783.163,00	0,00	0,00
3102130	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI CONSEGUENTI AI RINNOVI CONTRATTUALI	569.525,00	0,00	105.000,00	464.525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464.525,00
3102140	CONTRIBUTO ALL'ARAN, ART.50 COMMA 10 D.L.gn29/93	1.528,00	0,00	0,00	1.528,00	1.249,30	0,00	1.249,30	0,00	278,70

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3102010		964.558,00	895.582,26	68.975,74	964.558,00	0,00	0,00	5.723.419,00	1.481.296,18	0,00	1.242.122,82	999.223,82
3102020		21.083,00	21.083,00	0,00	21.083,00	0,00	0,00	972.384,00	446.674,18	0,00	525.709,82	0,00
3102030		1.294,25	0,00	1.294,25	1.294,25	0,00	0,00	20.000,00	7.078,85	0,00	12.921,15	1.294,25
3102040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00
3102050		699.569,76	440.300,41	259.269,35	699.569,76	0,00	0,00	4.615.439,00	3.829.025,39	0,00	786.413,61	1.085.983,37
3102060		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.087,00	0,00	0,00	86.087,00	0,00
3102080		108.091,64	30.000,00	78.091,64	108.091,64	0,00	0,00	160.000,00	43.646,68	0,00	116.353,32	108.091,64
3102090		100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	530.104,35	462.071,00	0,00	68.033,35	100.000,00
3102110		274.230,38	265.678,40	8.551,98	274.230,38	0,00	0,00	746.146,00	394.877,76	0,00	351.268,24	262.576,38
3102120		464.687,19	272.725,46	191.961,73	464.687,19	0,00	0,00	913.163,00	629.851,44	0,00	283.311,56	617.998,75
3102130		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464.525,00	0,00	0,00	464.525,00	0,00
3102140		1.335,00	0,00	1.335,00	1.335,00	0,00	0,00	2.528,00	1.249,30	0,00	1.278,70	1.335,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3102150	RETRIBUZIONE ACCESSORIA PROFESSIONISTI E MEDICI	552.220,00	0,00	0,00	552.220,00	412.595,88	139.624,12	552.220,00	0,00	0,00
3102160	ONORIFICENZE E MEDAGLIE AL PERSONALE	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00
3102170	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I RISCHI PROFESSIONALI	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	27.137,00	0,00	27.137,00	0,00	32.863,00
3102180	COMPENSI A DIPENDENTI MEMBRI DI COMMISSIONI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
3102190	RIMBORSO PER ISCRIZIONE ALBO DEI PROFESSIONISTI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.383,40	0,00	3.383,40	0,00	1.616,60
3102200	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI TEMPO DETERMINATO	730.321,00	105.000,00	0,00	835.321,00	766.933,01	0,00	766.933,01	0,00	68.387,99
3106030	INTERVENTI A FAVORE DEL PERSONALE EX ART.59 DPR 509/79	276.974,00	0,00	0,00	276.974,00	125.950,95	151.023,05	276.974,00	0,00	0,00
	Totale 3.1.1.2	23.883.278,00	568.239,00	599.774,05	23.851.742,95	18.867.745,97	2.957.670,69	21.825.416,66	0,00	2.026.326,29
	3.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
3104100	SPESE PER CONCORSI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.461,97	0,00	1.461,97	0,00	8.538,03
3104230	SPESE PER RIMBORSO ALL'INPS CONVENZIONE INPS/ENPALS	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	74.384,19	65.615,81	140.000,00	0,00	0,00
	Totale 3.1.1.3	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	75.846,16	65.615,81	141.461,97	0,00	8.538,03
	3.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	3.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
3106010	TRASFERIMENTO RISERVE FIP LEGGE 144/99	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3102150		99.730,22	895,18	98.835,04	99.730,22	0,00	0,00	652.220,00	413.491,06	0,00	238.728,94	238.459,16
3102160		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00
3102170		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	27.137,00	0,00	32.863,00	0,00
3102180		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
3102190		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.383,40	0,00	1.616,60	0,00
3102200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935.321,00	766.933,01	0,00	68.387,99	0,00
3106030		319.842,26	156.096,98	163.745,28	319.842,26	0,00	0,00	436.974,00	282.047,93	0,00	154.926,07	314.768,33
Totale	3.1.1.2	3.067.332,30	2.182.361,69	884.970,61	3.067.332,30	0,00	0,00	26.042.742,95	21.050.107,66	0,00	4.992.635,29	3.842.641,30
	3.1.1.3											
3104100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.461,97	0,00	8.538,03	0,00
3104230		127.713,58	127.713,58	0,00	127.713,58	0,00	0,00	240.000,00	202.097,77	0,00	37.902,23	65.615,81
Totale	3.1.1.3	127.713,58	127.713,58	0,00	127.713,58	0,00	0,00	250.000,00	203.559,74	0,00	46.440,26	65.615,81
	3.1.2											
	3.1.2.2											
3106010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3106070	EQUO INDENNIZZO AL PERSONALE PER INFERMITA' A CAUSA DI SERVIZIO	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00
	Totale 3.1.2.2	165.000,00	0,00	0,00	165.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	95.000,00
	3.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
3108000	IRAP	1.598.378,00	0,00	0,00	1.598.378,00	1.217.141,19	381.236,81	1.598.378,00	0,00	0,00
	Totale 3.1.2.4	1.598.378,00	0,00	0,00	1.598.378,00	1.217.141,19	381.236,81	1 598.378,00	0,00	0,00
	3.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
3109000	RESTITUZIONE CONTRIBUTI AI DIPENDENTI LEGGE 144/99	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
	Totale 3.1.2.5	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
	3.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
3110020	ONERI VARI STRAORDINARI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	19.616,86	0,00	19.616,86	0,00	30.383,14
3110040	SPESE PER L'AMMINISTRAZIONE DEGLI IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	80.057,00	0,00	0,00	80.057,00	31.385,91	0,00	31.385,91	0,00	48 671,09
	Totale 3.1.2.6	130.057,00	0,00	0,00	130.057,00	51.002,77	0,00	51.002,77	0,00	79.054,23
	3.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI									
	3.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
3103000	FONDO PENSIONISTICO INTEGRATIVO - INDENNITA' INTEGRATIVA SPECIALE	2.300.000,00	0,00	0,00	2.300.000,00	2.072.885,95	0,00	2 072.885,95	0,00	227.114,05

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3106070		217.469,00	0,00	217.469,00	217.469,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	287.469,00
Totale	3.1.2.2	217.469,00	0,00	217.469,00	217.469,00	0,00	0,00	235.000,00	0,00	0,00	235.000,00	287.469,00
	3.1.2.4											
3108000		289.442,10	158.278,65	131.163,45	289.442,10	0,00	0,00	1.598.378,00	1.375.419,84	0,00	222.958,16	512.400,26
Totale	3.1.2.4	289.442,10	158.278,65	131.163,45	289.442,10	0,00	0,00	1.598.378,00	1.375.419,84	0,00	222.958,16	512.400,26
	3.1.2.5											
3109000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
Totale	3.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
	3.1.2.6											
3110020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	19.616,86	0,00	30.383,14	0,00
3110040		1.188,90	1.188,90	0,00	1.188,90	0,00	0,00	80.057,00	32.574,81	0,00	47.482,19	0,00
Totale	3.1.2.6	1.188,90	1.188,90	0,00	1.188,90	0,00	0,00	130.057,00	52.191,67	0,00	77.865,33	0,00
	3.1.4											
	3.1.4.1											
3103000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300.000,00	2.073.885,95	0,00	227.114,05	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3103010	TRATTAMENTO INTEGRATIVO EX DIPENDENTI LEGGE 144/99	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	1.247.328,80	0,00	1.247.328,80	0,00	52.671,20
	Totale 3.1.4.1	3.600.000,00	0,00	0,00	3.600.000,00	3.320.214,75	0,00	3.320.214,75	0,00	279.785,25
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	30.730.213,00	0,00	31.535,05	30.698.677,95	24.063.897,10	3.531.885,12	27.595.782,22	0,00	3.102.895,73

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2103010		410.668,60	0,00	410.668,60	410.668,60	0,00	0,00	1.300.000,00	1.247.328,80	0,00	52.671,20	410.668,60
Totale	3.1.4.1	410.668,60	0,00	410.668,60	410.668,60	0,00	0,00	1.600.000,00	1.320.214,75	0,00	279.785,25	410.668,60
Totale Titolo		4.311.058,36	2.476.763,30	1.834.295,06	4.311.058,36	0,00	0,00	33.144.677,35	26.540.660,40	0,00	6.604.017,55	5.366.180,18

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	4 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE									
	4.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	4.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	4.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
4102070	FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 4.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	4											
	4.1											
	4.1.1											
	4.1.1.2											
4102070		35.884,98	35.884,98	0,00	35.884,98	0,00	0,00	150.000,00	35.884,98	0,00	114.115,02	0,00
Totale	4.1.1.2	35.884,98	35.884,98	0,00	35.884,98	0,00	0,00	150.000,00	35.884,98	0,00	114.115,02	0,00
Totale Titolo		35.884,98	35.884,98	0,00	35.884,98	0,00	0,00	150.000,00	35.884,98	0,00	114.115,02	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	5 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI									
	5.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	5.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	5.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
5104250	COMPENSI AI CAF ED ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	5.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
5105001	RATE DI PENSIONE DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	803.000.000,00	0,00	76.845,58	802.923.154,42	789.480.107,11	13.443.047,31	802.923.154,42	0,00	0,00
5105002	RATE DI PENSIONE DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	31.500.000,00	76.845,58	0,00	31.576.845,58	31.576.709,25	0,00	31.576.709,25	0,00	136,33
5105010	ALTRE PRESTAZIONI	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	9.695,76	0,00	9.695,76	0,00	10.304,24
	Totale 5.1.2.1	834.520.000,00	76.845,58	76.845,58	834.520.000,00	821.066.512,12	13.443.047,31	834.509.559,43	0,00	10.440,57
	5.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
5106011	VALORI DI COPERTURA PERIODI ASSICURATIVI TRASFERITI AD ALTRI ENTI PREVIDENZIALI (INPS - INPDAI)	40.000.000,00	10.000.000,00	0,00	50.000.000,00	49.984.028,64	0,00	49.984.028,64	0,00	15.971,36

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	5											
	5.1											
	5.1.1											
	5.1.1.3											
5104250		33.620,80	0,00	33.620,80	33.620,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.620,80
Totale	5.1.1.3	33.620,80	0,00	33.620,80	33.620,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.620,80
	5.1.2											
	5.1.2.1											
5105001		16.956.692,14	10.908.263,92	6.048.428,22	16.956.692,14	0,00	0,00	802.173.602,72	800.388.371,01	0,00	1.785.231,69	19.491.475,53
5105002		749.551,70	749.551,70	0,00	749.551,70	0,00	0,00	32.326.397,28	32.326.260,95	0,00	136,33	0,00
5105010		7.958,85	0,00	7.958,85	7.958,85	0,00	0,00	20.000,00	9.695,76	0,00	10.304,24	7.958,85
Totale	5.1.2.1	17.714.202,69	11.657.815,62	6.056.387,07	17.714.202,69	0,00	0,00	834.520.000,00	832.724.327,74	0,00	1.795.672,26	19.499.434,38
	5.1.2.2											
5106011		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000.000,00	49.984.028,64	0,00	15.971,36	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5106012	TRASFERIMENTO CONTRIBUTI FONDO SPECIALE IVS SPORTIVI PROFESSIONISTI	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	742.576,85	0,00	742.576,85	0,00	257.423,15
5106021	TRASFERIMENTO ALL'INPS DEI PROVENTI DERIVANTI DAL DIVIETO DI CUMULO FRA PENSIONE E RETRIBUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5106080	CONTRIBUTO 0,60% A FAVORE DELLA C.I.G.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.2.2	41.000.000,00	10.000.000,00	0,00	51.000.000,00	50.726.605,49	0,00	50.726.605,49	0,00	273.394,51
	5.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
5107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	300.000,00	0,00	50.000,00	250.000,00	189.358,66	0,00	189.358,66	0,00	60.641,34
5107002	INTERESSI PASSIVI FONDO SPORTIVI PROFESSIONISTI	18.000,00	50.000,00	0,00	68.000,00	44.003,13	0,00	44.003,13	0,00	23.996,87
	Totale 5.1.2.3	318.000,00	50.000,00	50.000,00	318.000,00	233.361,79	0,00	233.361,79	0,00	84.638,21
	5.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
5109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	714,96	65,84	780,80	0,00	24.219,20
5109002	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO SPECIALE IVS SPORTIVI PROFESSIONISTI	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
5109010	RESTITUZIONE DI PROVENTI DERIVANTI DAL DIVIETO DI CUMULO TRA PENSIONE E RETRIBUZIONE	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	18.951,75	0,00	18.951,75	0,00	131.048,25
5109011	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	Totale 5.1.2.5	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	19.666,71	65,84	19.732,55	0,00	190.267,45

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
5106012		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	742.576,85	0,00	257.423,15	0,00
5106021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5106080		226.767,31	0,00	226.767,31	226.767,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.767,31
Totale	5.1.2.2	226.767,31	0,00	226.767,31	226.767,31	0,00	0,00	51.000.000,00	50.726.605,49	0,00	273.394,51	226.767,31
	5.1.2.3											
5107001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	189.358,66	0,00	60.641,34	0,00
5107002		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.000,00	44.003,13	0,00	23.996,87	0,00
Totale	5.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318.000,00	233.361,79	0,00	84.638,21	0,00
	5.1.2.5											
5109001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	714,96	0,00	24.285,04	65,84
5109002		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
5109010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	18.951,75	0,00	131.048,25	0,00
5109011		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Totale	5.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	19.666,71	0,00	190.333,29	65,84

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	876.048.000,00	10.000.000,00	0,00	886.048.000,00	872.046.146,11	13.443.113,15	885.489.259,26	0,00	556.740,74

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Totale Titolo		17.974.590,80	11.657.815,62	6.316.775,18	17.974.590,80	0,00	0,00	886.048.000,00	883.703.961,73	0,00	2.344.038,27	19.759.868,33

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	6 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE CONTRIBUTI									
	6.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	6.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	6.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI									
5104201	ATTIVITA' FORNITURA DEI RUOLI - CNC FONDO LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	6.000,00	7.600,00	0,00	15.600,00	5.942,65	0,00	5.942,65	0,00	9.657,35
5104202	ATTIVITA' FORNITURA DEI RUOLI - CNC FONDO SPORTIVI PROFESSIONISTI	4.000,00	3.800,00	0,00	7.800,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	5.400,00
	Totale 6.1.1.3	12.000,00	11.400,00	0,00	23.400,00	8.342,65	0,00	8.342,65	0,00	15.057,35
	6.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	6.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
5108000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	99.202,73	124.340,95	223.543,68	0,00	116.456,32
	Totale 6.1.2.4	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	99.202,73	124.340,95	223.543,68	0,00	116.456,32
	6.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
5109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	981.734,55	16.534,79	998.269,34	0,00	501.730,66
5109002	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO I.V.S. SPORTIVI PROFESSIONISTI	300.000,00	0,00	11.400,00	288.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.600,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	6											
	6.1											
	6.1.1											
	6.1.1.3											
6104201		14.400,00	1.498,43	12.901,57	14.400,00	0,00	0,00	15.600,00	7.441,08	0,00	8.158,92	12.901,57
6104202		7.200,00	0,00	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00	7.800,00	2.400,00	0,00	5.400,00	7.200,00
Totale	6.1.1.3	21.600,00	1.498,43	20.101,57	21.600,00	0,00	0,00	23.400,00	9.841,08	0,00	13.558,92	20.101,57
	6.1.2											
	6.1.2.4											
6108000		50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	340.000,00	99.202,73	0,00	240.797,27	174.340,95
Totale	6.1.2.4	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	340.000,00	99.202,73	0,00	240.797,27	174.340,95
	6.1.2.5											
6109001		12.269,47	0,00	12.269,47	12.269,47	0,00	0,00	1.500.000,00	981.734,55	0,00	518.265,45	20.804,26
6109002		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.600,00	0,00	0,00	288.600,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5109021	RESTITUZIONI TRATTENUTE DEL FONDO PENSIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	5.283,20	0,00	5.283,20	0,00	94.716,80
5105022	RESTITUZIONE TRATTENUTE DEL FONDO PENSIONI I.V.S. SPORTIVI PROFESSIONISTI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
	Totolo 6.1.2.5	1.930.000,00	0,00	11.400,00	1.918.600,00	987.017,75	16.534,79	1.003.552,54	0,00	915.047,46
	Totolo TITOLO I - USCITE CORRENTI	2.282.000,00	0,00	0,00	2.282.000,00	1.094.563,13	140.875,74	1.235.438,87	0,00	1.046.561,13

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
6109021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	5.283,20	0,00	94.716,80	0,00
6109022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Totale	6.1.2.5	12.269,47	0,00	12.269,47	12.269,47	0,00	0,00	1.918.600,00	987.017,75	0,00	931.582,25	28.804,26
Totale Titolo		83.869,47	1.498,43	82.371,04	83.869,47	0,00	0,00	2.282.000,00	1.096.061,56	0,00	1.185.938,44	223.246,78

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	8 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE BILANCIO E PATRIMONIO									
	8.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	8.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	8.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
3106100	TRASFERIMENTO ALLO STATO EX D.L. 211 DEL 17.10.2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3106110	TRASFERIMENTO ALLO STATO EX DECRETO MINISTERO ECONOMIA E FINANZE 29.11.2002 IN ATTUAZIONE DELL'ART.1, COMMA 4, D.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3106120	TRASFERIMENTO ALLO STATO EX DECRETO LEGGE 12.7.2004 N.168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3106130	TRASFERIMENTO ALLO STATO EX D.L. DEL 4 LUGLIO 2006	1.775.991,52	0,00	0,00	1.775.991,52	1.775.991,52	0,00	1.775.991,52	0,00	0,00
3106140	TRASFERIMENTO AL FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE SOCIALI L.23.12.2005 N°266 ART.1 COMMI 58/63	0,00	66.141,76	0,00	66.141,76	0,00	66.141,76	66.141,76	0,00	0,00
	Totale 8.1.2.2	1.775.991,52	66.141,76	0,00	1.842.133,28	1.775.991,52	66.141,76	1.842.133,28	0,00	0,00
	8.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
3110010	FONDI DI RISERVA	13.747.008,48	0,00	10.066.141,76	3.680.866,72	0,00	0,00	0,00	0,00	3.680.866,72
	Totale 8.1.2.6	13.747.008,48	0,00	10.066.141,76	3.680.866,72	0,00	0,00	0,00	0,00	3.680.866,72
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	15.523.000,00	0,00	10.000.000,00	5.523.000,00	1.775.991,52	66.141,76	1.842.133,28	0,00	3.680.866,72

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	8											
	8.1											
	8.1.2											
	8.1.2.2											
8106100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8106110		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8106120		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8106130		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.775.991,52	1.775.991,52	0,00	0,00	0,00
8106140		66.141,76	0,00	66.141,76	66.141,76	0,00	0,00	132.283,52	0,00	0,00	132.283,52	132.283,52
Totale	8.1.2.2	66.141,76	0,00	66.141,76	66.141,76	0,00	0,00	1.908.275,04	1.775.991,52	0,00	132.283,52	132.283,52
	8.1.2.6											
8110010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.680.866,72	0,00	0,00	3.680.866,72	0,00
Totale	8.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.680.866,72	0,00	0,00	3.680.866,72	0,00
Totale Titolo		66.141,76	0,00	66.141,76	66.141,76	0,00	0,00	5.589.141,76	1.775.991,52	0,00	3.813.150,24	132.283,52

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE RAGIONERIA E CONTROLLO									
	9.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	9.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	9.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
9104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	2.240,31	67.759,69	70.000,00	0,00	0,00
	Totale 9.1.1.3	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	2.240,31	67.759,69	70.000,00	0,00	0,00
	9.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	9.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
9106001	CONTRIBUZIONE DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO AL FONDO PER GLI ENTI DI PATRONATO	2.036.260,00	0,00	0,00	2.036.260,00	0,00	2.036.260,00	2.036.260,00	0,00	0,00
9106002	CONTRIBUZIONE DEL FONDO SPECIALE I.V.S. SPORTIVI PROFESSIONISTI AL FONDO PER GLI ENTI DI PATRONATO.	198.880,00	0,00	0,00	198.880,00	0,00	198.880,00	198.880,00	0,00	0,00
9106040	CONTRIBUTI E QUOTE ASSOCIATIVE A ISTITUZIONI SVOLGENTI ATTIVITA' ATTINENTI AI COMPITI DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9106061	CONTRIBUTI DI PERTINENZA DEGLI ASILI NIDO TRASFERITI DAL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	9											
	9.1											
	9.1.1											
	9.1.1.3											
9104200		101.336,15	2,06	101.334,09	101.336,15	0,00	0,00	100.000,00	2.242,37	0,00	97.757,63	169.093,78
Totale	9.1.1.3	101.336,15	2,06	101.334,09	101.336,15	0,00	0,00	100.000,00	2.242,37	0,00	97.757,63	169.093,78
	9.1.2											
	9.1.2.2											
9106001		3.667.664,00	3.667.664,00	0,00	3.667.664,00	0,00	0,00	3.667.664,00	3.667.664,00	0,00	0,00	2.036.260,00
9106002		325.462,00	325.462,00	0,00	325.462,00	0,00	0,00	325.462,00	325.462,00	0,00	0,00	198.880,00
9106040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9106061		11.750.366,46	0,00	11.750.366,46	11.750.366,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.750.366,46

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA									
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9106062	CONTRIBUTI DI PERTINENZA DEGLI ASILI NIDO DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9106091	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' EX ART. 25 LEGGE 28 FEBBRAIO 1986, N. 41, DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9106092	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' EX ART. 25 LEGGE 28 FEBBRAIO 1986, N. 41, DEL FONDO SPECIALE IVS SPORTIVI PROFESSIONISTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 9.1.2.2	2.235.140,00	0,00	0,00	2.235.140,00	0,00	2.235.140,00	2.235.140,00	0,00	0,00
	9.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
9107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	46.923,75	0,00	46.923,75	0,00	153.076,25
	Totale 9.1.2.3	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	46.923,75	0,00	46.923,75	0,00	153.076,25
	9.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
9108000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	715.276,18	76.412,99	791.689,17	0,00	608.310,83
	Totale 9.1.2.4	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	715.276,18	76.412,99	791.689,17	0,00	608.310,83
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	3.905.140,00	0,00	0,00	3.905.140,00	764.440,24	2.379.312,68	3.143.752,92	0,00	761.387,08

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9106062		919.569,43	0,00	919.569,43	919.569,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	919.569,43
9106091		160.338.539,89	0,00	0,00	0,00	0,00	160.338.539,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9106092		29.359.356,23	0,00	0,00	0,00	0,00	29.359.356,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.1.2.2	206.360.958,01	3.993.126,00	12.669.935,89	16.663.061,89	0,00	189.697.896,12	3.993.126,00	3.993.126,00	0,00	0,00	14.905.075,89
	9.1.2.3											
9107001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	46.923,75	0,00	153.076,25	0,00
Totale	9.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	46.923,75	0,00	153.076,25	0,00
	9.1.2.4											
9108000		259.420,48	114.233,61	145.186,87	259.420,48	0,00	0,00	1.450.000,00	829.509,79	0,00	620.490,21	221.599,86
Totale	9.1.2.4	259.420,48	114.233,61	145.186,87	259.420,48	0,00	0,00	1.450.000,00	829.509,79	0,00	620.490,21	221.599,86
Totale Titolo		206.721.714,64	4.107.361,67	12.916.456,85	17.023.818,52	0,00	189.697.896,12	5.743.126,00	4.871.801,91	0,00	871.324,09	15.295.769,51

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	10 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE SISTEMI INFORMATIVI E COMUNICAZIONE .									
	10.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	10.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	10.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
10104010	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHIATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELATIVA ASSISTENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104020	SERVIZI SVOLTI PER IL C.E.D.	60.000,00	3.341,00	0,00	63.341,00	58.066,21	0,00	58.066,21	0,00	5.274,79
10104300	CANONI E CONSUMI PER TRASMISSIONE DATI E COLLEGAMENTI INTERNET (SPC)	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	41.629,13	72.240,83	113.869,96	0,00	6.130,04
10104310	SERVIZI DI INTERCONNESSIONE PER LA PA (SICUREZZA E HOSTING)	100.000,00	51.000,00	0,00	151.000,00	115.089,00	23.017,60	138.105,60	0,00	12.894,40
10104320	MANUTENZIONE SOFTWARE	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	818.400,00	74.400,00	892.800,00	0,00	7.200,00
10104330	MANUTENZIONE HARDWARE CENTRALE E PERIFERICO	100.000,00	0,00	3.341,00	96.659,00	35.920,80	15.834,00	51.754,80	0,00	44.904,20
10104340	CANONI ANNUI PER SOFTWARE	120.000,00	0,00	51.000,00	69.000,00	8.723,39	34.581,68	43.307,07	0,00	25.692,93
	Totale 10.1.1.3	1.400.000,00	54.341,00	54.341,00	1.400.000,00	1.077.827,53	220.076,11	1.297.903,64	0,00	102.096,36
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	1.077.827,53	220.076,11	1.297.903,64	0,00	102.096,36

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	10											
	10.1											
	10.1.1											
	10.1.1.3											
10104010		3.412.515,91	314.014,70	3.098.501,21	3.412.515,91	0,00	0,00	2.054.892,00	314.014,70	0,00	1.740.877,30	3.098.501,21
10104020		10.665,96	5.302,66	5.363,30	10.665,96	0,00	0,00	63.370,00	63.368,87	0,00	1,13	5.363,30
10104300		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	41.629,13	0,00	78.370,87	72.240,83
10104310		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.000,00	115.088,00	0,00	35.912,00	23.017,60
10104320		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00	818.400,00	0,00	81.600,00	74.400,00
10104330		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.630,00	35.920,80	0,00	60.709,20	15.834,00
10104340		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.000,00	8.723,39	0,00	60.276,61	34.583,68
Totale	10.1.1.3	3.423.181,87	319.317,36	3.103.864,51	3.423.181,87	0,00	0,00	3.454.892,00	1.397.144,89	0,00	2.057.747,11	3.323.940,62
Totale Titolo		3.423.181,87	319.317,36	3.103.864,51	3.423.181,87	0,00	0,00	3.454.892,00	1.397.144,89	0,00	2.057.747,11	3.323.940,62

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	11 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE DI SUPPORTO AGLI ORGANI									
	11.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	11.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	11.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
11101010	COMPENSI E RIMBORSI A COMMISSIONI E COMPONENTI COMITATI	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 11.1.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	11.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
11104080	SPESE DI RAPPRESENTANZA	13.784,00	0,00	0,00	13.784,00	1.651,29	2.268,81	5.920,10	0,00	7.863,90
11104150	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11104280	SPESE PER STUDI ED INCARICHI DI CONSULENZA	17.966,00	0,00	0,00	17.966,00	15.221,16	0,00	15.221,16	0,00	2.744,84
	Totale 11.1.1.3	31.750,00	0,00	0,00	31.750,00	18.872,45	2.268,81	21.141,26	0,00	10.608,74
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	34.250,00	0,00	0,00	34.250,00	18.872,45	2.268,81	21.141,26	0,00	13.108,74

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
11												
11.1												
11.1.1												
11.1.1.1												
11101030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	11.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
11.1.1.3												
11104080		33.773,41	2.041,65	31.731,76	33.773,41	0,00	0,00	15.784,00	5.692,36	0,00	10.091,06	34.000,57
11104150		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11104280		5.900,00	5.900,00	0,00	5.900,00	0,00	0,00	21.122,00	21.121,16	0,00	0,84	0,00
Totale	11.1.1.3	39.673,41	7.941,65	31.731,76	39.673,41	0,00	0,00	36.906,00	26.814,16	0,00	10.091,90	34.000,57
Totale Titolo		39.673,41	7.941,65	31.731,76	39.673,41	0,00	0,00	39.406,00	26.814,16	0,00	12.591,90	34.000,57

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	12 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AOO/VA COORDINAMENTO AFFARI LEGALI									
	12.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	12.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	12.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
12110000	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	366.144,22	0,00	366.144,22	0,00	150.312,78
	Totale 12.1.2.6	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	366.144,22	0,00	366.144,22	0,00	150.312,78
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	366.144,22	0,00	366.144,22	0,00	150.312,78

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	12											
	12.1											
	12.1.2											
	12.1.2.6											
12110000		42.970,08	32.711,73	10.258,35	42.970,08	0,00	0,00	516.457,00	398.855,95	0,00	117.601,05	10.258,35
Totale	12.1.2.6	42.970,08	32.711,73	10.258,35	42.970,08	0,00	0,00	516.457,00	398.855,95	0,00	117.601,05	10.258,35
Totale Titolo		42.970,08	32.711,73	10.258,35	42.970,08	0,00	0,00	516.457,00	398.855,95	0,00	117.601,05	10.258,35

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Definitiva (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	13 - CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA UFFICIO GARE APPROVVIGIONAMENTI E MANUTENZIONI									
	13.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	13.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	13.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
13104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA E DI ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	49.200,35	35.905,73	85.106,08	0,00	9.893,92
13104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERVIZI VIGILANZA	710.000,00	40.000,00	0,00	750.000,00	527.315,60	214.829,14	742.144,74	0,00	7.855,26
13104070	SPESE TELEFONICHE	85.000,00	40.000,00	0,00	125.000,00	86.700,19	0,00	86.700,19	0,00	38.299,81
13104120	CANONI D'ACQUA	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.645,91	0,00	6.645,91	0,00	13.354,09
13104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	150.000,00	0,00	7.030,00	142.970,00	130.461,35	0,00	130.461,35	0,00	12.508,65
13104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	150.000,00	0,00	80.000,00	70.000,00	32.288,82	0,00	32.288,82	0,00	37.711,18
13104150	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	76.053,62	31.594,37	107.647,99	0,00	17.352,01

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	13											
	13.1											
	13.1.1											
	13.1.1.3											
13104030		20.090,64	16.291,43	3.799,21	20.090,64	0,00	0,00	109.744,03	65.491,78	0,00	44.252,25	39.704,94
13104050		517.534,14	295.757,58	221.776,56	517.534,14	0,00	0,00	940.000,00	823.073,18	0,00	116.926,82	436.605,70
13104070		391,00	0,00	391,00	391,00	0,00	0,00	129.000,00	86.700,19	0,00	42.299,81	391,00
13104120		2.172,00	0,00	2.172,00	2.172,00	0,00	0,00	25.000,00	6.845,91	0,00	18.154,09	2.172,00
13104130		124,23	0,00	124,23	124,23	0,00	0,00	162.970,00	150.461,15	0,00	12.508,85	124,23
13104140		137,65	0,00	137,65	137,65	0,00	0,00	80.000,00	32.288,82	0,00	47.711,18	137,65
13104150		21.870,76	0,00	21.870,76	21.870,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.870,76
13104160		120.057,09	73.852,04	46.205,05	120.057,09	0,00	0,00	170.000,00	149.905,66	0,00	20.094,34	77.759,42

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13104170	PREMI DI ASSICURAZIONE	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	15.525,00	0,00	15.525,00	0,00	4.475,00
13104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF. STAMPE ATTI)	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	81.205,04	63.689,66	144.894,70	0,00	15.105,30
	Totale 13.1.1.3	1.515.000,00	80.000,00	87.030,00	1.507.970,00	1.005.395,88	346.018,90	1.351.414,78	0,00	156.555,22
	13.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	13.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
13107021	CONCORSO DELL'ENTE SU INTERESSI MUTUI AGEVOLATI CONCESSI AI SENSI DELLA LEGGE 104/96	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	3.153,14	0,00	3.153,14	0,00	86.846,86
	Totale 13.1.2.3	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	3.153,14	0,00	3.153,14	0,00	86.846,86
	13.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
13108000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	450.000,00	0,00	500,00	449.500,00	300.766,79	0,00	300.766,79	0,00	148.733,21
	Totale 13.1.2.4	450.000,00	0,00	500,00	449.500,00	300.766,79	0,00	300.766,79	0,00	148.733,21
	13.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
13109011	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 13.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
13110020	ONERI VARI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
13104170		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	15.525,00	0,00	4.475,00	0,00
13104180		59.717,99	38.030,44	21.687,55	59.717,99	0,00	0,00	180.000,00	119.235,48	0,00	60.764,52	85.377,21
Totale	13.1.1.3	742.095,50	423.931,49	318.164,01	742.095,50	0,00	0,00	1.816.714,03	1.429.327,37	0,00	387.386,66	664.182,91
	13.1.2											
	13.1.2.3											
13107021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	3.153,14	0,00	86.846,86	0,00
Totale	13.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	3.153,14	0,00	86.846,86	0,00
	13.1.2.4											
13108000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499.500,00	300.766,79	0,00	198.733,21	0,00
Totale	13.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499.500,00	300.766,79	0,00	198.733,21	0,00
	13.1.2.5											
13109011		768,96	0,00	768,96	768,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768,96
Totale	13.1.2.5	768,96	0,00	768,96	768,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768,96
	13.1.2.6											
13110020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13110040	SPESE PER L'AMMINISTRAZIONE DEGLI IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	122.533,15	53.985,50	176.518,65	0,00	83.481,35
13110041	SPESE PER VENDITA IMMOBILI	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	3.080,13	17.291,60	20.371,73	0,00	79.628,27
	Totale 13.1.2.6	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	125.613,28	71.277,10	196.890,38	0,00	163.109,62
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	2.415.000,00	0,00	7.530,00	2.407.470,00	1.434.929,09	417.296,00	1.852.225,09	0,00	555.244,91

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
13110040		196.192,43	91.087,11	105.105,32	196.192,43	0,00	0,00	458.000,00	213.620,26	0,00	244.379,74	159.090,82
13110041		0,20	0,00	0,20	0,20	0,00	0,00	150.000,00	3.080,13	0,00	146.919,87	17.291,80
Totale	13.1.2.6	196.192,63	91.087,11	105.105,52	196.192,63	0,00	0,00	608.000,00	216.700,39	0,00	391.299,61	176.382,62
Totale Titolo		939.057,09	515.018,60	424.038,49	939.057,09	0,00	0,00	3.014.214,03	1.949.947,69	0,00	1.064.266,34	841.334,49

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	14 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI BOLOGNA									
	14.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	14.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	14.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
14102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	18.494,00	0,00	0,00	18.494,00	10.570,00	750,00	11.320,00	0,00	7.174,00
14102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.033,00	0,00	0,00	1.033,00	42,04	0,00	42,04	0,00	990,96
14102110	BUONI PASTO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1.664,00	2.152,80	3.816,80	0,00	26.183,20
	Totale 14.1.1.2	49.527,00	0,00	0,00	49.527,00	12.276,04	2.902,80	15.178,84	0,00	34.348,16
	14.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
14104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.033,00	0,00	0,00	1.033,00	67,50	75,00	142,50	0,00	890,50
14104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	3.857,00	0,00	0,00	3.857,00	2.093,84	996,64	3.090,48	0,00	766,52
14104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	71.152,00	0,00	0,00	71.152,00	22.920,27	1.008,74	23.929,01	0,00	47.222,99
14104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	12.911,00	0,00	0,00	12.911,00	7.092,80	1.467,51	8.560,31	0,00	4.350,69

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	14											
	14.1											
	14.1.1											
	14.1.1.2											
14102020		200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	18.494,00	10.770,00	0,00	7.724,00	750,00
14102050		123,84	0,00	123,84	123,84	0,00	0,00	1.033,00	42,04	0,00	990,96	123,84
14102110		46.669,20	16.744,00	29.925,20	46.669,20	0,00	0,00	50.000,00	18.408,00	0,00	31.592,00	32.078,00
Totale	14.1.1.2	46.993,04	16.944,00	30.049,04	46.993,04	0,00	0,00	69.527,00	29.220,04	0,00	40.306,96	32.951,84
	14.1.1.3											
14104000		173,79	0,00	173,79	173,79	0,00	0,00	1.033,00	67,50	0,00	965,50	248,79
14104030		1.026,28	1.026,28	0,00	1.026,28	0,00	0,00	4.657,00	3.120,12	0,00	1.536,88	996,64
14104050		23.688,55	3.621,41	20.067,14	23.688,55	0,00	0,00	71.152,00	26.541,68	0,00	44.610,32	21.075,88
14104060		2.530,84	1.701,15	829,69	2.530,84	0,00	0,00	12.911,00	8.793,95	0,00	4.117,05	2.317,20

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
14104070	SPESE TELEFONICHE	13.944,00	0,00	0,00	13.944,00	3.903,50	789,50	4.693,00	0,00	9.251,00
14104120	CANONI D'ACQUA	916,00	0,00	0,00	916,00	452,76	107,71	560,47	0,00	355,53
14104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	152,63	578,56	731,19	0,00	3.768,81
14104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	8.197,00	0,00	0,00	8.197,00	3.600,00	1.050,43	4.650,43	0,00	3.546,57
14104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	15.494,00	0,00	0,00	15.494,00	11,00	0,00	11,00	0,00	15.483,00
14104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	3.082,00	0,00	0,00	3.082,00	1.875,46	1.206,54	3.082,00	0,00	0,00
14104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	258,00	0,00	0,00	258,00	66,97	0,00	66,97	0,00	191,03
14104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	30,00	0,00	30,00	0,00	2.470,00
	Totale 14.1.1.3	137.844,00	0,00	0,00	137.844,00	42.266,73	7.300,63	49.567,36	0,00	88.276,64
	14.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	14.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
14105010	ALTRE PRESTAZIONI	2.066,00	0,00	200,00	1.866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.866,00
	Totale 14.1.2.1	2.066,00	0,00	200,00	1.866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.866,00
	14.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
14104070		848,50	848,50	0,00	848,50	0,00	0,00	10.644,00	4.752,00	0,00	5.892,00	789,50
14104120		248,92	40,20	208,72	248,92	0,00	0,00	1.000,00	492,96	0,00	507,04	316,43
14104130		1.249,60	399,29	850,31	1.249,60	0,00	0,00	4.500,00	551,32	0,00	3.948,68	1.428,87
14104140		5.705,00	0,00	5.705,00	5.705,00	0,00	0,00	8.197,00	3.600,00	0,00	4.597,00	6.755,43
14104160		1.233,20	0,00	1.233,20	1.233,20	0,00	0,00	15.494,00	11,00	0,00	15.483,00	1.233,20
14104180		1.362,97	1.205,53	157,44	1.362,97	0,00	0,00	5.582,00	3.080,99	0,00	2.501,01	1.363,98
14104200		114,21	20,15	94,06	114,21	0,00	0,00	258,00	87,12	0,00	170,88	94,06
14104260		253,80	253,80	0,00	253,80	0,00	0,00	2.500,00	283,80	0,00	2.216,20	0,00
Totale	14.1.1.3	38.435,66	9.116,31	29.319,35	38.435,66	0,00	0,00	137.928,00	51.383,04	0,00	86.544,96	36.619,98
	14.1.2											
	14.1.2.1											
14105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.866,00	0,00	0,00	1.866,00	0,00
Totale	14.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.866,00	0,00	0,00	1.866,00	0,00
	14.1.2.3											

ALLEGATO 1C (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
14107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	7.716,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.716,00
	Totale 14.1.2.3	7.716,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.716,00
	14.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
14108000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	1.549,00	0,00	0,00	1.549,00	414,64	680,72	1.095,36	0,00	453,64
	Totale 14.1.2.4	1.549,00	0,00	0,00	1.549,00	414,64	680,72	1.095,36	0,00	453,64
	14.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
14109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 14.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
14110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 14.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	198.702,00	0,00	200,00	198.502,00	54.957,41	10.884,15	65.841,56	0,00	132.660,44

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
14107001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00
Totale	14.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00
	14.1.2.4											
14108000		261,98	25,49	236,49	261,98	0,00	0,00	1.549,00	440,11	0,00	1.108,87	917,21
Totale	14.1.2.4	261,98	25,49	236,49	261,98	0,00	0,00	1.549,00	440,13	0,00	1.108,87	917,21
	14.1.2.5											
14109001		409.023,78	0,00	409.023,78	409.023,78	0,00	0,00	347.315,01	0,00	0,00	347.315,01	409.023,78
Totale	14.1.2.5	409.023,78	0,00	409.023,78	409.023,78	0,00	0,00	347.315,01	0,00	0,00	347.315,01	409.023,78
	14.1.2.6											
14110040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	14.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		494.714,46	26.085,80	468.628,66	494.714,46	0,00	0,00	565.901,01	81.043,21	0,00	484.857,80	479.512,81

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	15 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI MILANO									
	15.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	15.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	15.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
15102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.710,00	2.000,00	8.710,00	0,00	11.290,00
15102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.291,00	0,00	0,00	1.291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291,00
15102110	BUONI PASTO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	11.471,20	31.168,80	42.640,00	0,00	7.360,00
	Totolo 15.1.1.2	71.291,00	0,00	0,00	71.291,00	18.181,20	33.168,80	51.350,00	0,00	19.941,00
	15.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
15104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00
15104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	4.370,47	1.171,01	5.541,48	0,00	1.958,52
15104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV VIGILANZA	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	41.317,54	17.876,82	59.194,36	0,00	10.805,64
15104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	9.162,77	52,13	9.214,90	0,00	2.785,10

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	15											
	15.1											
	15.1.1											
	15.1.1.2											
15102020		3.150,00	3.150,00	0,00	3.150,00	0,00	0,00	20.000,00	9.860,00	0,00	10.140,00	2.000,00
15102050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291,00	0,00	0,00	1.291,00	0,00
15102110		39.157,32	34.174,40	4.982,92	39.157,32	0,00	0,00	55.000,00	45.645,60	0,00	9.354,40	36.151,72
Totale	15.1.1.2	42.307,32	37.324,40	4.982,92	42.307,32	0,00	0,00	76.291,00	55.505,60	0,00	20.785,40	38.151,72
	15.1.1.3											
15104000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00
15104030		1.889,99	1.870,12	19,87	1.889,99	0,00	0,00	7.500,00	6.240,59	0,00	1.259,41	1.150,88
15104050		27.750,06	21.259,59	6.490,47	27.750,06	0,00	0,00	70.000,00	62.577,13	0,00	7.422,87	24.367,29
15104060		2.547,24	2.547,24	0,00	2.547,24	0,00	0,00	12.000,00	11.710,01	0,00	289,99	52,13

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
15104070	SPESE TELEFONICHE	20.658,00	0,00	0,00	20.658,00	5.469,50	1.158,50	6.627,00	0,00	14.131,00
15104120	CANONI D'ACQUA	1.033,00	0,00	0,00	1.033,00	579,84	0,00	579,84	0,00	453,16
15104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	5 501,00	427,00	5 928,00	0,00	2.072,00
15104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	12.911,00	0,00	0,00	12.911,00	12.911,00	0,00	12.911,00	0,00	0,00
15104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	1.836,98	6.761,60	8.598,58	0,00	4.401,42
15104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.998,24	209,28	2.207,52	0,00	792,48
15104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	800,00	0,00	0,00	800,00	382,28	7,85	390,13	0,00	409,87
15104240	SPESE PER LA GESTIONE DEGLI ARCHIVI CARTACEI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.261,76	86,54	8.348,30	0,00	1.651,70
15104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. APPL.D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.425,20	0,00	2.425,20	0,00	74,80
	Totale 15.1.1.3	162.177,00	0,00	0,00	162.177,00	94.115,58	27.758,71	121.866,11	0,00	40.310,69
	15.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	15.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
15105010	ALTRE PRESTAZIONI	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	Totale 15.1.2.1	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
15104070		1.012,50	1.012,50	0,00	1.012,50	0,00	0,00	20.658,00	6.381,00	0,00	14.277,00	1.158,50
15104120		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,00	579,84	0,00	453,16	0,00
15104130		657,00	657,00	0,00	657,00	0,00	0,00	8.000,00	6.159,00	0,00	1.842,00	427,00
15104140		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.911,00	12.911,00	0,00	0,00	0,00
15104160		85,00	79,00	6,00	85,00	0,00	0,00	13.000,00	1.915,98	0,00	11.084,02	6.767,60
15104180		751,48	750,55	0,93	751,48	0,00	0,00	3.000,00	2.748,79	0,00	251,21	210,21
15104200		90,60	90,60	0,00	90,60	0,00	0,00	800,00	472,88	0,00	327,12	7,85
15104240		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.868,26	8.261,76	0,00	1.606,50	86,54
15104260		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.425,20	0,00	74,80	0,00
Totale	15.1.1.3	34.783,87	28.266,60	6.517,27	34.783,87	0,00	0,00	162.045,26	122.382,18	0,00	39.663,08	34.268,00
	15.1.2											
	15.1.2.1											
15105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
Totale	15.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	15.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
15107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	2.016,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.016,00
	Totale 15.1.2.3	2.016,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.016,00
	15.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
15166000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	4.582,00	0,00	0,00	4.582,00	2.414,65	204,94	2.619,59	0,00	1.962,41
	Totale 15.1.2.4	4.582,00	0,00	0,00	4.582,00	2.414,65	204,94	2.619,59	0,00	1.962,41
	15.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
15109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 15.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
15110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 15.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	240.582,00	0,00	0,00	240.582,00	114.711,43	61.124,47	175.835,90	0,00	64.746,10

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	15.1.2.3											
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00
15107001												
Totale	15.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00
	15.1.2.4											
		13,92	13,92	0,00	13,92	0,00	0,00	4.582,00	2.428,57	0,00	2.153,43	204,94
15108000												
Totale	15.1.2.4	13,92	13,92	0,00	13,92	0,00	0,00	4.582,00	2.428,57	0,00	2.153,43	204,94
	15.1.2.5											
		62,99	62,99	0,00	62,99	0,00	0,00	62,99	62,99	0,00	0,00	0,00
15109001												
Totale	15.1.2.5	62,99	62,99	0,00	62,99	0,00	0,00	62,99	62,99	0,00	0,00	0,00
	15.1.2.6											
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15110040												
Totale	15.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		77.168,10	65.667,91	11.500,19	77.168,10	0,00	0,00	245.513,25	180.379,34	0,00	65.133,91	72.624,66

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	16 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI NAPOLI									
	16.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	16.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	16.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
16102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
16102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
16102110	BUONI PASTO	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	24.079,20	2.017,60	26.096,80	0,00	18.903,20
	Totale 16.1.1.2	61.000,00	0,00	0,00	61.000,00	24.079,20	2.017,60	26.096,80	0,00	34.903,20
	16.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
16104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	236,80	0,00	236,80	0,00	763,20
16104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA ED ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	7.172,10	827,90	8.000,00	0,00	0,00
16104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV.VIGILANZA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	20.920,59	2.811,34	33.731,93	0,00	6.268,07
16104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	8.818,65	181,35	9.000,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	16											
	16.1											
	16.1.1											
	16.1.1.2											
16102020		5.564,00	0,00	5.564,00	5.564,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	5.564,00
16102050		648,08	0,00	648,08	648,08	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	648,08
16102110		25.576,46	16.255,20	9.321,26	25.576,46	0,00	0,00	65.000,00	40.334,40	0,00	24.665,60	11.338,86
Totale	16.1.1.2	31.788,54	16.255,20	15.533,34	31.788,54	0,00	0,00	81.000,00	40.334,40	0,00	40.665,60	17.550,94
	16.1.1.3											
16104000		262,45	0,00	262,45	262,45	0,00	0,00	1.000,00	236,80	0,00	763,20	262,45
16104030		1.658,15	0,00	1.658,15	1.658,15	0,00	0,00	8.000,00	7.172,10	0,00	827,90	2.486,05
16104050		16.755,52	1.478,08	15.277,44	16.755,52	0,00	0,00	40.000,00	22.398,67	0,00	17.601,33	18.088,78
16104060		3.779,83	181,21	3.598,62	3.779,83	0,00	0,00	9.000,00	8.999,86	0,00	0,14	3.779,97

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
16104070	SPESE TELEFONICHE	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	9.942,00	2.777,00	12.719,00	0,00	281,00
16104120	CANONI D'ACQUA	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	551,08	111,59	662,67	0,00	837,33
16104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.254,79	440,69	5.695,48	0,00	4.304,52
16104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
16104160	TRASPORTI E IMBALLAGGI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.484,33	0,00	2.484,33	0,00	7.515,67
16104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.175,53	137,61	1.313,14	0,00	186,86
16104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	700,00	0,00	0,00	700,00	192,10	0,00	192,10	0,00	507,90
16104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	1.548,45	420,00	1.968,45	0,00	531,55
	Totale 16.1.1.3	91.200,00	0,00	0,00	91.200,00	58.296,42	7.707,48	66.003,90	0,00	25.196,10
	16.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	16.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
16105010	ALTRE PRESTAZIONI	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	Totale 16.1.2.1	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	16.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19-15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
16104070		5.141,00	2.445,50	2.695,50	5.141,00	0,00	0,00	13.000,00	12.387,50	0,00	612,50	5.472,50
16104120		569,89	0,00	569,89	569,89	0,00	0,00	1.500,00	551,06	0,00	948,92	681,48
16104130		5.421,39	0,00	5.421,39	5.421,39	0,00	0,00	10.000,00	5.254,79	0,00	4.745,21	5.865,08
16104140		570,54	0,00	570,54	570,54	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	570,54
16104160		1.607,44	0,00	1.607,44	1.607,44	0,00	0,00	10.000,00	2.484,33	0,00	7.515,67	1.607,44
16104180		928,74	0,00	928,74	928,74	0,00	0,00	1.500,00	1.174,53	0,00	324,47	1.066,35
16104200		576,98	0,00	576,98	576,98	0,00	0,00	700,00	192,10	0,00	507,90	576,98
16104260		5.715,45	249,60	5.465,85	5.715,45	0,00	0,00	2.500,00	1.799,05	0,00	701,95	5.885,85
Totale	16.1.1.3	42.987,38	4.354,33	38.632,99	42.987,38	0,00	0,00	101.200,00	62.650,81	0,00	38.549,13	46.340,47
	16.1.2											
	16.1.2.1											
16105010		140,69	0,00	140,69	140,69	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	140,69
Totale	16.1.2.1	140,69	0,00	140,69	140,69	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	140,69
	16.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
16107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Totale 16.1.2.3	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	16.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
16108000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	7.000,00	0,00	700,00	6.300,00	70,04	33,11	103,15	0,00	6.196,85
	Totale 16.1.2.4	7.000,00	0,00	700,00	6.300,00	70,04	33,11	103,15	0,00	6.196,85
	16.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
16109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 16.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
16110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00
	Totale 16.1.2.6	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	164.000,00	0,00	700,00	163.300,00	82.445,66	9.758,19	92.203,85	0,00	71.096,15

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
16107001		362,15	0,00	362,15	362,15	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	362,15
Totale	16.1.2.3	362,15	0,00	362,15	362,15	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	362,15
	16.1.2.4											
16108000		356,39	0,00	356,39	356,39	0,00	0,00	6.300,00	70,04	0,00	6.229,96	389,50
Totale	16.1.2.4	356,39	0,00	356,39	356,39	0,00	0,00	6.300,00	70,04	0,00	6.229,96	389,50
	16.1.2.5											
16109001		13.775,38	0,00	13.775,38	13.775,38	0,00	0,00	13.776,00	0,00	0,00	13.776,00	13.775,38
Totale	16.1.2.5	13.775,38	0,00	13.775,38	13.775,38	0,00	0,00	13.776,00	0,00	0,00	13.776,00	13.775,38
	16.1.2.6											
16110040		3.744,39	3.744,39	0,00	3.744,39	0,00	0,00	4.800,00	3.744,39	0,00	1.055,61	0,00
Totale	16.1.2.6	3.744,39	3.744,39	0,00	3.744,39	0,00	0,00	4.800,00	3.744,39	0,00	1.055,61	0,00
Totale Titolo		93.154,92	24.353,98	68.800,94	93.154,92	0,00	0,00	209.076,00	106.799,64	0,00	102.276,36	78.559,13

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	17 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI PALERMO									
	17.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	17.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	17.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
17102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	11.050,00	1.000,00	12.050,00	0,00	2.950,00
17102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
17102110	BUONI PASTO	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	10.930,40	2.496,00	13.426,40	0,00	11.573,60
	Totale 17.1.1.2	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	21.980,40	3.496,00	25.476,40	0,00	15.523,60
	17.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
17104003	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	736,30	0,00	736,30	0,00	263,70
17104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.784,31	1.053,01	3.837,32	0,00	1.162,68
17104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	11.651,72	2.234,35	13.886,07	0,00	6.113,93
17104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	4.267,86	243,07	4.510,95	0,00	2.489,05

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
17												
17.1												
17.1.1												
17.1.1.2												
17102020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	11.050,00	0,00	3.950,00	1.000,00
17102050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
17102110		6.219,12	3.684,12	2.535,00	6.219,12	0,00	0,00	30.000,00	14.614,52	0,00	15.385,48	5.031,00
Totale	17.1.1.2	6.219,12	3.684,12	2.535,00	6.219,12	0,00	0,00	46.000,00	25.664,52	0,00	20.335,48	6.031,00
	17.1.1.3											
17104000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	736,30	0,00	263,70	0,00
17104030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.784,31	0,00	2.215,69	1.053,01
17104050		3.206,40	3.206,40	0,00	3.206,40	0,00	0,00	20.000,00	14.859,12	0,00	5.140,88	2.234,35
17104060		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	4.267,86	0,00	2.732,12	243,07

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somma Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
17134070	SPESE TELEFONICHE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.452,00	0,00	1.452,00	0,00	3.548,00
17104120	CANONI D'ACQUA	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
17104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.831,63	0,00	2 831,63	0,00	1 168,37
17104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TERMICI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
17104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	689,58	555,00	1.243,58	0,00	1.756,42
17104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELICOR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
17104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	700,00	0,00	0,00	700,00	166,45	14,85	181,30	0,00	518,70
17104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 17.1.1.3	52.700,00	0,00	0,00	52.700,00	26 578,87	4.100,28	30.679,15	0,00	22.020,85
	17.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	17.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
17105010	ALTRE PRESTAZIONI	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
	Totale 17.1.2.1	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
	17.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
17104070		3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	5.000,00	3.452,00	0,00	1.548,00	3,00
17104120		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
17104130		0,04	0,00	0,04	0,04	0,00	0,00	4.000,00	2.831,63	0,00	1.168,37	0,04
17104140		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
17104160		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	688,58	0,00	2.311,42	555,00
17104180		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
17104200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	166,45	0,00	533,55	14,85
17104260		2.520,00	0,00	2.520,00	2.520,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.520,00
Totale	17.1.1.3	5.729,44	3.206,40	2.523,04	5.729,44	0,00	0,00	52.700,00	29.785,27	0,00	22.914,73	6.623,32
	17.1.2											
	17.1.2.1											
17105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00
Totale	17.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00
	17.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
17107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Totale 17.1.2.3	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	17.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
17120000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	4.356,03	0,00	4.356,03	0,00	2.643,97
	Totale 17.1.2.4	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	4.356,03	0,00	4.356,03	0,00	2.643,97
	17.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
17109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 17.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
17110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	24.755,10	4.272,13	29.027,23	0,00	10.972,77
	Totale 17.1.2.6	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	24.755,10	4.272,13	29.027,23	0,00	10.972,77
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	142.500,00	0,00	0,00	142.500,00	77.670,40	11.868,41	89.538,81	0,00	52.961,19

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
17107001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Totale	17.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	17.1.2.4											
17108000		15,72	15,72	0,00	15,72	0,00	0,00	7.000,00	4.371,75	0,00	2.628,25	0,00
Totale	17.1.2.4	15,72	15,72	0,00	15,72	0,00	0,00	7.000,00	4.371,75	0,00	2.628,25	0,00
	17.1.2.5											
17109001		15.629,76	0,00	15.629,76	15.629,76	0,00	0,00	15.630,00	0,00	0,00	15.630,00	15.629,76
Totale	17.1.2.5	15.629,76	0,00	15.629,76	15.629,76	0,00	0,00	15.630,00	0,00	0,00	15.630,00	15.629,76
	17.1.2.6											
17110040		11.021,35	10.589,61	431,74	11.021,35	0,00	0,00	40.000,00	35.344,71	0,00	4.655,29	4.703,87
Totale	17.1.2.6	11.021,35	10.589,61	431,74	11.021,35	0,00	0,00	40.000,00	35.344,71	0,00	4.655,29	4.703,87
Totale Titolo		38.615,39	17.495,85	21.119,54	38.615,39	0,00	0,00	163.130,00	95.166,25	0,00	67.963,75	32.987,95

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	18 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI ROMA									
	18.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	18.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	18.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
18102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	208,24	0,00	208,24	0,00	2.391,76
18102110	BUONI PASTO	92.000,00	0,00	0,00	92.000,00	10.930,40	81.069,60	92.000,00	0,00	0,00
	Totale 18.1.1.2	94.600,00	0,00	0,00	94.600,00	11.138,64	81.069,60	92.208,24	0,00	2.391,76
	18.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
18104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	754,00	0,00	754,00	0,00	746,00
18104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
18104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 18.1.1.3	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	754,00	0,00	754,00	0,00	4.246,00
	18.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	18.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
18												
18.1												
18.1.1												
18.1.1.2												
18102050		2.478,01	0,00	2.478,01	2.478,01	0,00	0,00	2.600,00	208,24	0,00	2.391,76	2.478,01
18102110		108.694,23	52.332,80	56.361,43	108.694,23	0,00	0,00	115.000,00	63.263,20	0,00	51.736,80	137.431,03
Totale	18.1.1.2	111.172,24	52.332,80	58.839,44	111.172,24	0,00	0,00	117.600,00	63.471,44	0,00	54.128,56	139.909,04
	18.1.1.3											
18104000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	754,00	0,00	746,00	0,00
18104050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
18104260		90,60	0,00	90,60	90,60	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	90,60
Totale	18.1.1.3	90,60	0,00	90,60	90,60	0,00	0,00	5.000,00	754,00	0,00	4.246,00	90,60
	18.1.2											
	18.1.2.1											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
18105010	ALTRE PRESTAZIONI	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
	Totale 18.1.2.1	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
	18.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
18107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 18.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
18109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 18.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	105.600,00	0,00	0,00	105.600,00	11.892,64	81.069,60	92.962,24	0,00	12.637,76

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
18105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
Totale	18.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
	18.1.2.3											
18107001		8.477,00	0,00	8.477,00	8.477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.477,00
Totale	18.1.2.3	8.477,00	0,00	8.477,00	8.477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.477,00
	18.1.2.5											
18109001		69.473,23	0,00	69.473,23	69.473,23	0,00	0,00	69.474,00	0,00	0,00	69.474,00	69.473,23
Totale	18.1.2.5	69.473,23	0,00	69.473,23	69.473,23	0,00	0,00	69.474,00	0,00	0,00	69.474,00	69.473,23
Totale Titolo		189.213,07	52.332,80	136.880,27	189.213,07	0,00	0,00	198.074,00	64.225,44	0,00	133.848,56	217.049,87

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	19 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI BARI									
	19.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	19.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	19.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
19102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	6.090,00	1.200,00	7.290,00	0,00	4.710,00
19102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00
19102110	BUONI PASTO	7.950,00	0,00	0,00	7.950,00	5.179,20	613,60	5.792,80	0,00	2.157,20
	Totale 19.1.1.2	21.300,00	0,00	0,00	21.300,00	11.269,20	1.813,60	13.082,80	0,00	8.217,20
	19.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
19104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.850,00	0,00	0,00	1.850,00	983,70	67,00	1.050,70	0,00	799,30
19104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA ED ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00	2.923,35	16,00	2.939,35	0,00	460,65
19104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV.VIGILANZA	13.200,00	0,00	0,00	13.200,00	9.096,68	1.912,00	11.008,68	0,00	2.191,32
19104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	9.700,00	0,00	0,00	9.700,00	6.204,85	799,40	7.004,25	0,00	2.695,75

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	19											
	19.1											
	19.1.1											
	19.1.1.2											
19102020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	6.090,00	0,00	5.910,00	1.200,00
19102050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00
19102110		613,60	613,60	0,00	613,60	0,00	0,00	7.950,00	5.792,80	0,00	2.157,20	613,60
Totale	19.1.1.2	613,60	613,60	0,00	613,60	0,00	0,00	21.300,00	11.882,80	0,00	9.417,20	1.813,60
	19.1.1.3											
19104000		121,20	121,20	0,00	121,20	0,00	0,00	1.850,00	1.104,90	0,00	745,10	67,00
19104030		108,00	78,00	30,00	108,00	0,00	0,00	3.400,00	3.001,35	0,00	398,65	46,00
19104050		2.708,86	2.708,86	0,00	2.708,86	0,00	0,00	13.200,00	11.805,54	0,00	1.394,46	1.912,00
19104060		273,95	273,95	0,00	273,95	0,00	0,00	9.700,00	6.478,80	0,00	3.221,20	799,40

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
19104070	SPESE TELEFONICHE	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	3.371,50	0,00	3.371,50	0,00	5.128,50
19104120	CANONI D'ACQUA	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	85,37	13,04	98,41	0,00	1.401,59
19104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	5.890,00	0,00	0,00	5.890,00	2.411,22	0,00	2.411,22	0,00	3.478,78
19104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	5.980,00	0,00	0,00	5.980,00	1.127,45	511,32	1.638,77	0,00	4.341,23
19104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	40,00	0,00	40,00	0,00	1.010,00
19104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	431,56	44,85	476,41	0,00	823,57
19104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	200,00	0,00	0,00	200,00	110,20	2,00	112,20	0,00	87,80
19104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.VO 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 19.1.1.3	55.070,00	0,00	0,00	55.070,00	26.785,90	3.365,61	30.151,51	0,00	24.918,49
	19.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	19.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
19105010	ALTRE PRESTAZIONI	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00
	Totale 19.1.2.1	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00
	19.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
19104070		501,50	501,50	0,00	501,50	0,00	0,00	8.500,00	3.873,00	0,00	4.627,00	0,00
19104120		34,13	34,13	0,00	34,13	0,00	0,00	1.500,00	119,50	0,00	1.380,50	13,04
19104130		287,00	287,00	0,00	287,00	0,00	0,00	5.890,00	2.698,22	0,00	3.191,78	0,00
19104140		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.980,00	1.127,45	0,00	4.852,55	511,32
19104160		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050,00	40,00	0,00	1.010,00	0,00
19104180		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	431,58	0,00	868,42	44,85
19104200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	110,20	0,00	89,80	2,00
19104260		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	19.1.1.3	4.034,64	4.004,64	30,00	4.034,64	0,00	0,00	55.070,00	30.790,54	0,00	24.279,46	3.395,61
	19.1.2											
	19.1.2.1											
19105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00
Totale	19.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00
	19.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
19107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	580,00	0,00	0,00	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00
	Totale 19.1.2.3	580,00	0,00	0,00	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00
	19.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
19108000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.040,77	0,00	1.040,77	0,00	959,23
	Totale 19.1.2.4	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.040,77	0,00	1.040,77	0,00	959,23
	19.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
19109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 19.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
19110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 19.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	80.300,00	0,00	0,00	80.300,00	39.095,87	5.179,21	44.275,08	0,00	36.024,92

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
19107001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00	0,00	0,00	580,00	0,00
Totale	19.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00	0,00	0,00	580,00	0,00
	19.1.2.4											
19108000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.040,77	0,00	959,23	0,00
Totale	19.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.040,77	0,00	959,23	0,00
	19.1.2.5											
19109001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	19.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19.1.2.6											
19110040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	19.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		4.648,24	4.618,24	30,00	4.648,24	0,00	0,00	80.300,00	43.714,11	0,00	36.585,89	5.209,21

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	20 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI CAGLIARI									
	20.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	20.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	20.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
20102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	9.997,00	1.467,60	11.464,60	0,00	8.535,40
20102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	258,00	0,00	0,00	258,00	250,00	0,00	250,00	0,00	8,00
20102110	BUONI PASTO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.739,20	0,00	6.739,20	0,00	13.260,80
	Totale 20.1.1.2	40.258,00	0,00	0,00	40.258,00	16.986,20	1.467,60	18.453,80	0,00	21.804,20
	20.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
20104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	260,00	0,00	0,00	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00
20104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	1.252,00	0,00	0,00	1.252,00	579,07	0,00	579,07	0,00	672,93
20104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	11.014,08	960,00	11.974,08	0,00	3.025,92
20104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.221,60	0,00	2.221,60	0,00	278,40

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	20											
	20.1											
	20.1.1											
	20.1.1.2											
20102020		510,00	510,00	0,00	510,00	0,00	0,00	20.000,00	10.507,00	0,00	9.493,00	1.467,60
20102050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258,00	250,00	0,00	8,00	0,00
20102110		14.027,87	13.249,77	778,10	14.027,87	0,00	0,00	20.000,00	13.988,97	0,00	11,03	778,10
Totale	20.1.1.2	14.537,87	13.759,77	778,10	14.537,87	0,00	0,00	40.258,00	30.745,97	0,00	9.512,03	2.245,70
	20.1.1.3											
20104000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00	0,00	0,00	260,00	0,00
20104030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.252,00	579,07	0,00	672,93	0,00
20104050		1.440,00	1.440,00	0,00	1.440,00	0,00	0,00	15.000,00	12.454,08	0,00	2.545,92	960,00
20104060		278,40	278,40	0,00	278,40	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
20104070	SPESE TELEFONICHE	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	1.074,50	553,50	1.628,00	0,00	872,00
20104120	CANONI D'ACQUA	1.066,00	0,00	0,00	1.066,00	139,92	217,75	357,67	0,00	708,33
20104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	1.634,41	780,01	2.414,42	0,00	1.085,58
20104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	366,00	0,00	0,00	366,00	149,16	52,13	201,29	0,00	164,71
20104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	700,00	0,00	0,00	700,00	319,62	0,00	319,62	0,00	380,38
20104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	400,00	0,00	0,00	400,00	98,48	10,85	109,33	0,00	290,67
20104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	62,40	0,00	62,40	0,00	2.437,60
	Totale 20.1.1.3	30.044,00	0,00	0,00	30.044,00	17.293,24	2.574,24	19.867,48	0,00	10.176,52
	20.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	20.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
20105010	ALTRE PRESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 20.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
20104070		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	1.074,50	0,00	1.425,50	553,50
20104120		266,04	266,04	0,00	266,04	0,00	0,00	1.066,00	405,96	0,00	660,04	217,75
20104130		647,30	647,30	0,00	647,30	0,00	0,00	3.500,00	2.281,71	0,00	1.218,29	780,01
20104140		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104160		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366,00	149,16	0,00	216,84	52,13
20104180		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	319,62	0,00	380,38	0,00
20104200		15,85	15,85	0,00	15,85	0,00	0,00	400,00	114,33	0,00	285,67	10,85
20104260		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	62,40	0,00	2.437,60	0,00
Totale	20.1.1.3	2.647,59	2.647,59	0,00	2.647,59	0,00	0,00	30.044,00	19.940,83	0,00	10.103,17	2.574,24
	20.1.2											
	20.1.2.1											
20105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	20.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
20107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 20.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
20108000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	2.099,00	0,00	0,00	2.099,00	83,54	0,00	83,54	0,00	2.015,46
	Totale 20.1.2.4	2.099,00	0,00	0,00	2.099,00	83,54	0,00	83,54	0,00	2.015,46
	20.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
20109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 20.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
20110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	5.319,12	5.838,37	11.157,49	0,00	7.842,51
	Totale 20.1.2.6	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	5.319,12	5.838,37	11.157,49	0,00	7.842,51
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	91.401,00	0,00	0,00	91.401,00	39.682,10	9.880,21	49.562,31	0,00	41.838,69

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
20107001		0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	20.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20.1.2.4											
20108000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.099,00	83,54	0,00	2.015,46	0,00
Totale	20.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.099,00	83,54	0,00	2.015,46	0,00
	20.1.2.5											
20109001		9.217,99	333,84	8.884,15	9.217,99	0,00	0,00	7.354,00	333,84	0,00	7.020,16	8.884,15
Totale	20.1.2.5	9.217,99	333,84	8.884,15	9.217,99	0,00	0,00	7.354,00	333,84	0,00	7.020,16	8.884,15
	20.1.2.6											
20110040		6.237,39	6.237,39	0,00	6.237,39	0,00	0,00	19.000,00	11.556,51	0,00	7.443,49	5.838,37
Totale	20.1.2.6	6.237,39	6.237,39	0,00	6.237,39	0,00	0,00	19.000,00	11.556,51	0,00	7.443,49	5.838,37
Totale Titolo		32.640,84	22.978,59	9.662,25	32.640,84	0,00	0,00	98.755,00	62.660,69	0,00	36.094,31	19.542,46

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	21 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI CATANIA									
	21.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	21.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	21.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
21102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	8.810,00	1.790,00	10.600,00	0,00	4.400,00
21102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
21102110	BUONI PASTO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	10.847,20	0,00	10.847,20	0,00	9.152,80
	Totale 21.1.1.2	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	19.657,20	1.790,00	21.447,20	0,00	14.552,80
	21.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
21104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	162,00	205,00	367,00	0,00	633,00
21104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	1.569,59	377,11	1.946,70	0,00	2.553,30
21104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	8.109,22	524,00	8.633,22	0,00	6.366,78
21104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	4.583,31	32,80	4.616,11	0,00	2.383,89

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	21											
	21.1											
	21.1.1											
	21.1.1.2											
21102020		400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	15.000,00	9.210,00	0,00	5.790,00	1.790,00
21102050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
21102110		621,05	0,00	621,05	621,05	0,00	0,00	20.000,00	10.847,20	0,00	9.152,80	621,05
Totale	21.1.1.2	1.021,05	400,00	621,05	1.021,05	0,00	0,00	36.000,00	20.057,20	0,00	15.942,80	2.411,05
	21.1.1.3											
21104000		245,00	245,00	0,00	245,00	0,00	0,00	1.000,00	407,00	0,00	593,00	205,00
21104030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	1.569,59	0,00	2.930,41	377,11
21104050		693,00	693,00	0,00	693,00	0,00	0,00	15.000,00	8.802,22	0,00	6.197,78	524,00
21104060		4,80	4,80	0,00	4,80	0,00	0,00	7.000,00	4.588,11	0,00	2.411,89	32,80

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Definitiva (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21104070	SPESE TELEFONICHE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.302,00	0,00	3.302,00	0,00	1.697,00
21104120	CANONI D'ACQUA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	66,46	23,55	90,01	0,00	909,99
21104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.166,73	204,88	2.371,61	0,00	1.628,33
21104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
21104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	27,00	0,00	27,00	0,00	2.973,00
21104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELICOTT.MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF.STAMPE ATTI)	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	292,30	0,00	292,30	0,00	707,70
21104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	700,00	0,00	0,00	700,00	183,60	0,00	183,60	0,00	516,40
21104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	49,58	0,00	49,58	0,00	2.450,42
	Totale 21.1.1.3	46.700,00	0,00	0,00	46.700,00	20.512,81	1.367,34	21.880,15	0,00	24.819,85
	21.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	21.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
21105010	ALTRE PRESTAZIONI	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
	Totale 21.1.2.1	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
	21.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21104070		573,50	573,50	0,00	573,50	0,00	0,00	5.000,00	3.876,50	0,00	1.123,50	0,00
21104120		24,38	24,38	0,00	24,38	0,00	0,00	1.000,00	90,86	0,00	909,14	23,55
21104130		172,96	172,96	0,00	172,96	0,00	0,00	4.000,00	2.339,69	0,00	1.660,31	204,88
21104140		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
21104160		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	27,00	0,00	2.973,00	0,00
21104180		24,00	24,00	0,00	24,00	0,00	0,00	1.000,00	316,30	0,00	683,70	0,00
21104200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	183,60	0,00	516,40	0,00
21104260		49,58	49,58	0,00	49,58	0,00	0,00	2.500,00	99,16	0,00	2.400,84	0,00
Totale	21.1.1.3	1.787,22	1.787,22	0,00	1.787,22	0,00	0,00	46.700,00	22.300,03	0,00	24.399,97	1.367,34
	21.1.2											
	21.1.2.1											
21105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00
Totale	21.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00
	21.1.2.3											

ALLEGATO 1B (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Totale 21.1.2.3	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	21.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
21109000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	111,61	0,00	111,61	0,00	6.888,39
	Totale 21.1.2.4	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	111,61	0,00	111,61	0,00	6.888,39
	21.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
21109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 21.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
21110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	Totale 21.1.2.6	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	94.500,00	0,00	0,00	94.500,00	40.781,62	3.157,34	43.438,96	0,00	51.061,04

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21107001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Totale	21.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	21.1.2.4											
21108000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	111,61	0,00	6.888,39	0,00
Totale	21.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	111,61	0,00	6.888,39	0,00
	21.1.2.5											
21109001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	21.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21.1.2.6											
21110040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Totale	21.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Totale Titolo		2.808,27	2.187,22	621,05	2.808,27	0,00	0,00	94.500,00	42.469,84	0,00	52.031,16	3.778,39

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	22 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI FIRENZE									
	22.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	22.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	22.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
22102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	192,00	0,00	192,00	0,00	1.808,00
22102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	258,00	0,00	0,00	258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258,00
22102110	BUONI PASTO	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	7.918,40	0,00	7.918,40	0,00	27.081,60
	Totale 22.1.1.2	37.258,00	0,00	0,00	37.258,00	8.110,40	0,00	8.110,40	0,00	29.147,60
	22.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
22104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	340,00	0,00	340,00	0,00	660,00
22104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.721,97	318,60	3.040,57	0,00	1.959,43
22104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	18.940,60	3.537,00	22.477,60	0,00	2.522,40
22104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	7.788,17	809,72	8.597,89	0,00	4.402,11

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	22											
	22.1											
	22.1.1											
	22.1.1.2											
22102020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	192,00	0,00	1.808,00	0,00
22102050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258,00	0,00	0,00	258,00	0,00
22102110		15.297,17	15.288,80	8,37	15.297,17	0,00	0,00	40.000,00	23.207,20	0,00	16.792,80	8,37
Totale	22.1.1.2	15.297,17	15.288,80	8,37	15.297,17	0,00	0,00	42.258,00	23.399,20	0,00	18.858,80	8,37
	22.1.1.3											
22104000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	340,00	0,00	660,00	0,00
22104030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.721,97	0,00	2.278,03	318,60
22104050		3.172,08	2.923,68	248,40	3.172,08	0,00	0,00	25.000,00	21.864,28	0,00	3.135,72	3.785,40
22104060		1.155,02	647,46	507,56	1.155,02	0,00	0,00	13.000,00	8.435,63	0,00	4.560,37	1.317,28

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
22104070	SPESE TELEFONICHE	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	4.913,50	0,00	4.913,50	0,00	4.086,50
22104120	CANONI D'ACQUA	500,00	0,00	0,00	500,00	359,60	0,00	359,60	0,00	140,40
22104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	3.148,00	2.000,00	0,00	5.148,00	3.812,13	394,72	4.206,85	0,00	941,15
22104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.952,90	979,62	2.932,52	0,00	7.067,48
22104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	1.908,00	54,00	1.962,00	0,00	1.538,00
22104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE, TRADUZ, COPIST. ELICOR, MANUT. MOBIL I E MACCHINE D'UFF, STAMPE ATTI)	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.490,84	0,00	1.490,84	0,00	9,16
22104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	155,00	0,00	0,00	155,00	105,60	0,00	105,60	0,00	49,40
22104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.339,20	0,00	2.339,20	0,00	160,80
	Totale 22.1.1.3	74.303,00	2.000,00	0,00	76.303,00	46.672,51	6.093,66	52.766,17	0,00	23.536,83
	22.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	22.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
22105010	ALTRE PRESTAZIONI	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	Totale 22.1.2.1	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	22.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
22104070		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.913,50	0,00	4.086,50	0,00
22104120		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	359,60	0,00	140,40	0,00
22104130		295,58	295,58	0,00	295,58	0,00	0,00	5.148,00	4.107,71	0,00	1.040,29	354,72
22104140		682,10	682,10	0,00	682,10	0,00	0,00	10.000,00	2.635,00	0,00	7.365,00	979,62
22104160		1.273,50	1.273,50	0,00	1.273,50	0,00	0,00	3.500,00	3.181,50	0,00	318,50	54,00
22104180		8,70	8,70	0,00	8,70	0,00	0,00	1.500,00	1.499,54	0,00	0,46	0,00
22104200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,00	105,60	0,00	49,40	0,00
22104260		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.339,20	0,00	160,80	0,00
Totale	22.1.1.1.3	6.586,98	5.831,02	755,96	6.586,98	0,00	0,00	76.303,00	52.503,53	0,00	23.799,47	6.849,62
	22.1.2											
	22.1.2.1											
22105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
Totale	22.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
	22.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
22107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	Totale 22.1.2.3	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	22.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
22108000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	2.852,28	0,00	2.852,28	0,00	647,72
	Totale 22.1.2.4	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	2.852,28	0,00	2.852,28	0,00	647,72
	22.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
22109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 22.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
22110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	10.430,98	2.276,35	12.707,33	0,00	22.292,67
	Totale 22.1.2.6	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	10.430,98	2.276,35	12.707,33	0,00	22.292,67
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	151.093,00	2.000,00	0,00	153.093,00	68.066,17	8.370,01	76.436,18	0,00	76.656,82

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
22107001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
Totale	22.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
	22.1.2.4											
22108000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	2.852,28	0,00	1.647,72	0,00
Totale	22.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	2.852,28	0,00	1.647,72	0,00
	22.1.2.5											
22109001		8.248,32	6.876,00	1.372,32	8.248,32	0,00	0,00	10.000,00	6.876,00	0,00	3.124,00	1.372,32
Totale	22.1.2.5	8.248,32	6.876,00	1.372,32	8.248,32	0,00	0,00	10.000,00	6.876,00	0,00	3.124,00	1.372,32
	22.1.2.6											
22110040		2.605,71	2.407,29	198,42	2.605,71	0,00	0,00	25.000,00	12.838,27	0,00	22.161,73	2.474,77
Totale	22.1.2.6	2.605,71	2.407,29	198,42	2.605,71	0,00	0,00	25.000,00	12.838,27	0,00	22.161,73	2.474,77
Totale Titolo		32.738,18	30.403,11	2.335,07	32.738,18	0,00	0,00	169.093,00	98.469,26	0,00	70.623,72	10.705,08

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	23 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI GENOVA									
	23.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	23.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	23.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
23102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	8.522,00	0,00	1.000,00	8.522,00	4.662,96	0,00	4.662,96	0,00	3.859,04
23102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00
23102110	BUONI PASTO	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00	14.175,20	1.892,80	16.068,00	0,00	5.432,00
	Totale 23.1.1.2	31.797,00	0,00	1.000,00	30.797,00	18.838,16	1.892,80	20.730,96	0,00	10.066,04
	23.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
23104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	841,80	3,40	845,20	0,00	554,80
23104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.099,25	0,00	2.099,25	0,00	400,75
23104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	14.405,23	2.502,00	16.907,23	0,00	7.092,77
23104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	6.197,00	0,00	2.000,00	4.197,00	2.655,03	167,93	2.822,96	0,00	1.374,04

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	23											
	23.1											
	23.1.1											
	23.1.1.2											
23102020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.372,00	4.662,96	0,00	3.709,04	0,00
23102050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00
23102110		613,60	613,60	0,00	613,60	0,00	0,00	21.500,00	14.788,80	0,00	6.711,20	1.892,80
Totale	23.1.1.2	613,60	613,60	0,00	613,60	0,00	0,00	30.647,00	19.451,76	0,00	11.195,24	1.892,80
	23.1.1.3											
23104000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	841,80	0,00	558,20	3,40
23104030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.099,25	0,00	400,75	0,00
23104050		1.722,87	1.722,87	0,00	1.722,87	0,00	0,00	24.000,00	16.128,10	0,00	7.871,90	2.502,00
23104060		655,70	655,70	0,00	655,70	0,00	0,00	4.197,00	3.310,73	0,00	886,27	167,93

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
23104070	SPESE TELEFONICHE	7.022,00	0,00	0,00	7.022,00	5.594,50	0,00	5.594,50	0,00	1.427,50
23104120	CANONI D'ACQUA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	649,01	175,00	824,01	0,00	175,99
23104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	3.706,00	0,00	0,00	3.706,00	2.509,48	0,00	2.509,48	0,00	1.196,52
23104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.117,31	1.004,12	3.121,43	0,00	878,57
23104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	800,00	0,00	0,00	800,00	444,86	0,00	444,86	0,00	355,14
23104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ.,COPIST.ELIOGR.,MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF.,STAMPE ATTI)	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.803,20	0,00	1.803,20	0,00	196,80
23106200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	258,00	0,00	0,00	258,00	201,00	4,00	205,00	0,00	53,00
23104260	SPESE DI GESTIONE STRADD. D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	72,00	0,00	72,00	0,00	2.428,00
	Totale 23.1.1.3	55 383,00	0,00	2.000,00	53.383,00	31 192,67	3.856,45	37.349,12	0,00	16.133,86
	23.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	23.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
23105010	ALTRE PRESTAZIONI	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00
	Totale 23.1.2.1	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00
	23.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
23104070		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.022,00	5.594,50	0,00	1.427,50	0,00
23104120		189,01	189,75	0,26	189,01	0,00	0,00	1.000,00	757,76	0,00	242,24	175,26
23104130		287,62	287,62	0,00	287,62	0,00	0,00	3.706,00	2.797,10	0,00	908,90	0,00
23104140		721,33	721,33	0,00	721,33	0,00	0,00	4.000,00	2.838,64	0,00	1.161,36	1.004,12
23104160		144,00	0,00	144,00	144,00	0,00	0,00	800,00	444,86	0,00	355,14	144,00
23104180		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.803,20	0,00	196,80	0,00
23104200		1,50	0,75	0,75	1,50	0,00	0,00	258,00	201,75	0,00	56,25	4,75
23104260		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	72,00	0,00	2.428,00	0,00
Totale	23.1.1.3	3.642,03	3.497,02	145,01	3.642,03	0,00	0,00	53.383,00	36.889,69	0,00	16.493,31	4.001,46
	23.1.2											
	23.1.2.1											
23105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00
Totale	23.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00
	23.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
23107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	Totale 23.1.2.3	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	23.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
23108000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	3.357,00	700,00	0,00	4.057,00	4.025,06	0,00	4.025,06	0,00	31,94
	Totale 23.1.2.4	3.357,00	700,00	0,00	4.057,00	4.025,06	0,00	4.025,06	0,00	31,94
	23.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
23109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 23.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
23110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	14.099,00	0,00	0,00	14.099,00	7.161,30	2.335,00	9.496,30	0,00	4.602,70
	Totale 23.1.2.6	14.099,00	0,00	0,00	14.099,00	7.161,30	2.335,00	9.496,30	0,00	4.602,70
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	105.927,00	0,00	2.300,00	103.627,00	63.417,19	8.084,25	71.501,44	0,00	32.125,56

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21107001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
Totale	23.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
	23.1.2.4											
21108000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.057,00	4.025,06	0,00	31,94	0,00
Totale	23.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.057,00	4.025,06	0,00	31,94	0,00
	23.1.2.5											
21109001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	23.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23.1.2.6											
21110040		4.562,17	4.562,17	0,00	4.562,17	0,00	0,00	14.099,00	11.723,47	0,00	2.375,53	2.335,00
Totale	23.1.2.6	4.562,17	4.562,17	0,00	4.562,17	0,00	0,00	14.099,00	11.723,47	0,00	2.375,53	2.335,00
Totale Titolo		9.817,80	8.672,79	145,01	8.817,80	0,00	0,00	103.477,00	72.089,98	0,00	31.387,02	8.229,26

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	24 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI TORINO									
	24.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	24.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	24.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
24102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	5.000,00	1.000,00	0,00	6.000,00	5.350,00	30,00	5.380,00	0,00	620,00
24102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.291,00	0,00	0,00	1.291,00	241,81	0,00	241,81	0,00	1.049,19
24102110	BUONI PASTO	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	20.113,60	4.097,60	24.211,20	0,00	8.788,80
	Totale 24.1.1.2	39.291,00	1.000,00	0,00	40.291,00	25.705,41	4.127,60	29.833,01	0,00	10.457,99
	24.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
24104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	600,00	0,00	0,00	600,00	259,00	0,00	259,00	0,00	341,00
24104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	2.199,00	0,00	0,00	2.199,00	2.188,50	0,00	2.188,50	0,00	10,50
24104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	20.784,94	8.710,92	29.495,86	0,00	15.504,14
24104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	7.000,00	2.000,00	0,00	9.000,00	6.947,94	946,11	7.894,05	0,00	1.105,95

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	24											
	24.1											
	24.1.1											
	24.1.1.2											
24102020		150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	6.150,00	5.500,00	0,00	650,00	30,00
24102050		960,00	960,00	0,00	960,00	0,00	0,00	1.291,00	1.201,81	0,00	89,19	0,00
24102110		10.543,13	10.348,00	195,13	10.543,13	0,00	0,00	33.000,00	30.461,60	0,00	2.538,40	4.292,73
Totale	24.1.1.2	11.653,13	11.458,00	195,13	11.653,13	0,00	0,00	40.441,00	37.163,41	0,00	3.277,59	4.322,73
	24.1.1.3											
24104000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	259,00	0,00	341,00	0,00
24104030		255,97	255,97	0,00	255,97	0,00	0,00	2.454,97	2.444,47	0,00	10,50	0,00
24104050		9.222,68	8.808,68	414,00	9.222,68	0,00	0,00	45.000,00	29.594,62	0,00	15.406,38	9.124,92
24104060		867,30	426,46	440,84	867,30	0,00	0,00	9.000,00	7.374,40	0,00	1.625,60	1.366,95

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
24104070	SPESE TELEFONICHE	6.197,00	0,00	0,00	6.197,00	4.992,50	0,00	4.992,50	0,00	1.204,50
24104120	CANONI D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	3.000,00	3.000,00	0,00	6.000,00	2.443,00	50,24	2.493,24	0,00	3.506,76
24104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	3.886,76	1.450,72	5.337,48	0,00	662,52
24104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	1.033,00	0,00	0,00	1.033,00	123,68	0,00	123,68	0,00	909,32
24104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRASPORTI,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.448,26	249,62	2.697,88	0,00	302,12
24104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	300,00	0,00	0,00	300,00	151,56	0,00	151,56	0,00	148,44
24104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. APPL.D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 24.1.1.3	76.829,00	5.000,00	0,00	81.829,00	44.726,14	11.407,61	56.133,75	0,00	26.195,25
	24.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	24.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
24105010	ALTRE PRESTAZIONI	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	884,00	738,00	1.622,00	0,00	1.878,00
	Totale 24.1.2.1	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	884,00	738,00	1.622,00	0,00	1.878,00
	24.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
24104070		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.197,00	4.992,50	0,00	1.204,50	0,00
24104120		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24104130		315,41	315,41	0,00	315,41	0,00	0,00	6.000,00	2.758,41	0,00	3.241,59	50,24
24104140		655,86	655,86	0,00	655,86	0,00	0,00	6.000,00	4.542,62	0,00	1.457,38	1.450,72
24104160		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,00	123,68	0,00	909,32	0,00
24104180		393,60	393,60	0,00	393,60	0,00	0,00	3.000,00	2.841,86	0,00	158,14	249,62
24104200		0,75	0,75	0,00	0,75	0,00	0,00	300,00	152,31	0,00	147,69	0,00
24104260		649,02	649,02	0,00	649,02	0,00	0,00	2.500,00	649,02	0,00	1.850,98	0,00
Totale	24.1.1.3	12.360,59	11.505,75	854,84	12.360,59	0,00	0,00	82.084,37	55.731,89	0,00	26.353,08	12.262,45
	24.1.2											
	24.1.2.1											
24105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	884,00	0,00	2.616,00	738,00
Totale	24.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	884,00	0,00	2.616,00	738,00
	24.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
24107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Totale 24.1.2.3	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	24.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
24108000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	3.099,00	500,00	0,00	3.599,00	2.527,17	781,05	3.308,22	0,00	290,78
	Totale 24.1.2.4	3.099,00	500,00	0,00	3.599,00	2.527,17	781,05	3.308,22	0,00	290,78
	24.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
24109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 24.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
24110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	910,81	0,00	910,81	0,00	1.089,19
	Totale 24.1.2.6	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	910,81	0,00	910,81	0,00	1.089,19
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	125.219,00	6.500,00	0,00	131.719,00	74.253,53	17.054,26	91.307,79	0,00	40.411,21

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
24107001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Totale	24.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	24.1.2.4											
24108000		704,16	704,16	0,00	704,16	0,00	0,00	3.599,00	1.231,33	0,00	367,67	781,05
Totale	24.1.2.4	704,16	704,16	0,00	704,16	0,00	0,00	3.599,00	1.231,33	0,00	367,67	781,05
	24.1.2.5											
24109001		93.241,62	0,00	93.241,62	93.241,62	0,00	0,00	93.242,00	0,00	0,00	93.242,00	93.241,62
Totale	24.1.2.5	93.241,62	0,00	93.241,62	93.241,62	0,00	0,00	93.242,00	0,00	0,00	93.242,00	93.241,62
	24.1.2.6											
24110040		1.115,58	0,00	1.115,58	1.115,58	0,00	0,00	2.000,00	910,81	0,00	1.089,19	1.115,58
Totale	24.1.2.6	1.115,58	0,00	1.115,58	1.115,58	0,00	0,00	2.000,00	910,81	0,00	1.089,19	1.115,58
Totale Titolo		119.075,08	23.667,91	95.407,17	119.075,08	0,00	0,00	225.366,37	97.921,44	0,00	127.445,93	112.461,43

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	25 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI TRIESTE									
	25.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	25.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	25.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
25102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25102110	BUONI PASTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
25104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	25											
	25.1											
	25.1.1											
	25.1.1.2											
25102020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25102050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25102110		6.435,49	0,00	6.435,49	6.435,49	0,00	0,00	6.436,00	0,00	0,00	6.436,00	6.435,49
Totale	25.1.1.2	6.435,49	0,00	6.435,49	6.435,49	0,00	0,00	6.436,00	0,00	0,00	6.436,00	6.435,49
	25.1.1.3											
25104000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104050		3.277,80	37,20	3.240,60	3.277,80	0,00	0,00	3.241,00	37,20	0,00	3.203,80	3.240,60
25104060		4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
25104070	SPESE TELEFONICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104120	CANONI D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	25.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
25105010	ALTRE PRESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
25104070		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104120		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104130		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104140		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104160		2.457,50	0,00	2.457,50	2.457,50	0,00	0,00	2.458,00	0,00	0,00	2.458,00	2.457,50
25104180		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104200		46,25	0,00	46,25	46,25	0,00	0,00	47,00	0,00	0,00	47,00	46,25
25104260		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.1.1.3	5.785,55	37,20	5.748,35	5.785,55	0,00	0,00	5.746,00	37,20	0,00	5.708,80	5.748,35
	25.1.2											
	25.1.2.1											
25105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
25107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
25108000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
25109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
25110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
25107001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2.4											
25108000		22,15	0,00	22,15	22,15	0,00	0,00	23,00	0,00	0,00	23,00	22,15
Totale	25.1.2.4	22,15	0,00	22,15	22,15	0,00	0,00	23,00	0,00	0,00	23,00	22,15
	25.1.2.5											
25109001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2.6											
25110040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		12.243,19	37,20	12.205,99	12.243,19	0,00	0,00	12.205,00	37,20	0,00	12.167,80	12.205,99

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	26 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI VENEZIA									
	26.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	26.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	26.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
26102020	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00	5.074,60	0,00	5.074,60	0,00	525,40
26102050	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	774,00	0,00	0,00	774,00	0,00	42,86	42,86	0,00	731,14
26102110	BUONI PASTO	20.160,00	0,00	0,00	20.160,00	9.037,60	0,00	9.037,60	0,00	11.122,40
	Totale 26.1.1.2	26.534,00	0,00	0,00	26.534,00	14.112,20	42,86	14.155,06	0,00	12.378,94
	26.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
26104000	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	775,00	0,00	0,00	775,00	345,00	0,00	345,00	0,00	430,00
26104030	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	2.502,00	1.500,00	0,00	4.002,00	2.978,96	492,49	3.471,45	0,00	530,55
26104050	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	34.642,00	0,00	1.500,00	33.142,00	8.419,05	2.005,08	10.424,13	0,00	22.717,87
26104060	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	16.692,00	0,00	0,00	16.692,00	11.009,87	1.119,50	12.129,37	0,00	4.562,63

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	26											
	26.1											
	26.1.1											
	26.1.1.2											
26102020		1.204,00	0,00	1.204,00	1.204,00	0,00	0,00	5.600,00	5.074,60	0,00	525,40	1.204,00
26102050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774,00	0,00	0,00	774,00	42,86
26102110		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.160,00	9.037,60	0,00	11.122,40	0,00
Totale	26.1.1.2	1.204,00	0,00	1.204,00	1.204,00	0,00	0,00	26.534,00	14.112,20	0,00	12.421,80	1.246,86
	26.1.1.3											
26104000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	345,00	0,00	430,00	0,00
26104030		258,22	258,22	0,00	258,22	0,00	0,00	4.202,00	3.237,18	0,00	964,82	492,49
26104050		3.486,59	3.486,59	0,00	3.486,59	0,00	0,00	32.942,00	11.905,64	0,00	21.036,36	2.665,08
26104060		2.153,20	2.075,50	77,70	2.153,20	0,00	0,00	16.692,00	13.085,37	0,00	3.606,63	1.197,20

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
26104070	SPESE TELEFONICHE	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	5.171,51	792,00	5.963,51	0,00	1.536,49
26104120	CANONI D'ACQUA	700,00	0,00	0,00	700,00	507,22	0,00	507,22	0,00	192,78
26104130	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	4.000,00	2.030,00	0,00	6.030,00	4.130,29	0,00	4.130,29	0,00	1.899,71
26104140	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	21.200,00	0,00	0,00	21.200,00	9.558,84	2.176,11	11.734,95	0,00	9.465,05
26104160	TRASPORTI E FACCHINAGGI	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	615,27	4.720,89	5.336,16	0,00	5.663,84
26104180	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	4.131,46	212,93	4.344,39	0,00	2.155,61
26104200	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	633,00	0,00	0,00	633,00	87,60	0,00	87,60	0,00	545,40
26104260	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	1.202,92	174,47	1.377,39	0,00	1.122,61
	Totale 26.1.1.3	108.644,00	3.530,00	1.500,00	110.674,00	48.157,99	11.693,47	59.851,46	0,00	50.822,54
	26.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	26.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
26105010	ALTRE PRESTAZIONI	646,00	200,00	0,00	846,00	719,83	0,00	719,83	0,00	126,17
	Totale 26.1.2.1	646,00	200,00	0,00	846,00	719,83	0,00	719,83	0,00	126,17
	26.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
26104070		673,00	0,00	673,00	673,00	0,00	0,00	7.500,00	5.171,51	0,00	2.328,49	1.465,00
26104120		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	507,22	0,00	192,78	0,00
26104130		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.030,00	4.130,29	0,00	1.899,71	0,00
26104140		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.200,00	9.558,84	0,00	11.641,16	2.176,11
26104160		464,80	464,80	0,00	464,80	0,00	0,00	11.000,00	1.080,07	0,00	9.919,93	4.720,89
26104180		336,12	336,12	0,00	336,12	0,00	0,00	6.500,00	4.467,58	0,00	2.032,42	212,93
26104200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633,00	87,60	0,00	545,40	0,00
26104260		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	1.202,92	0,00	1.297,08	174,47
Totale	26.1.1.3	7.371,93	6.621,23	750,70	7.371,93	0,00	0,00	110.674,00	54.779,22	0,00	55.894,78	12.444,17
	26.1.2											
	26.1.2.1											
26105010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846,00	719,83	0,00	126,17	0,00
Totale	26.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846,00	719,83	0,00	126,17	0,00
	26.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
26107001	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	Totale 26.1.2.3	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	26.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
26106000	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	3.081,29	0,00	3.081,29	0,00	2.083,71
	Totale 26.1.2.4	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	3.081,29	0,00	3.081,29	0,00	2.083,71
	26.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
26109001	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 26.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
26110040	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.229,15	507,48	2.736,63	0,00	2.263,37
	Totale 26.1.2.6	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.229,15	507,48	2.736,63	0,00	2.263,37
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	146.389,00	2.230,00	0,00	148.619,00	68.300,46	12.243,81	80.544,27	0,00	68.074,73

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
26107001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
Totale	26.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
	26.1.2.4											
26108000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	1.081,29	0,00	2.083,71	0,00
Totale	26.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	1.081,29	0,00	2.083,71	0,00
	26.1.2.5											
26109001		232.146,82	13.510,00	218.636,82	232.146,82	0,00	0,00	218.637,00	13.510,00	0,00	205.127,00	218.636,82
Totale	26.1.2.5	232.146,82	13.510,00	218.636,82	232.146,82	0,00	0,00	218.637,00	13.510,00	0,00	205.127,00	218.636,82
	26.1.2.6											
26110040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.229,15	0,00	2.770,85	507,48
Totale	26.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.229,15	0,00	2.770,85	507,48
Totale Titolo		240.722,75	20.131,23	220.591,52	240.722,75	0,00	0,00	367.256,00	88.431,69	0,00	278.824,31	232.835,33

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA UFFICIO DEL DIRETTORE GENERALE									
	1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	1.2.1 - INVESTIMENTI									
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
1213006	INVESTIMENTI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO E SPORTIVI PROFESSIONISTI	140.600.677,00	0,00	0,00	140.600.677,00	0,00	33.795.569,99	33.795.569,99	0,00	106 805 107,01
1213001	INVESTIMENTI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO E SPORTIVI PROFESSIONISTI		0,00	0,00					0,00	0,00
1213002	INVESTIMENTI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO E SPORTIVI PROFESSIONISTI		0,00	0,00					0,00	0,00
1213010	INVESTIMENTI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1213020	REINVESTIMENTO PER EVENTUALE STACCO CEDOLE E RENDIMENTI AZIONARI	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.157.544,72	1.157.544,72	0,00	342.455,28
1213030	DISINVESTIMENTI E SUCCESSIVI REINVESTIMENTI	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	34 000.000,00
	Totale 1.2.1.3	252.100.677,00	0,00	0,00	252.100.677,00	0,00	110.953.114,71	110.953.114,71	0,00	141.147.562,29
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	252.100.677,00	0,00	0,00	252.100.677,00	0,00	110.953.114,71	110.953.114,71	0,00	141.147.562,29

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	1											
	1.2											
	1.2.1											
	1.2.1.3											
1213000		19.423,76	0,00	19.423,76	19.423,76	0,00	0,00	140.600.677,00	0,00	0,00	140.600.677,00	33.814.993,75
1213001					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1213002					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1213010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1213020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.157.544,72
1213030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	0,00	110.000.000,00	76.000.000,00
Totale	1.2.1.3	19.423,76	0,00	19.423,76	19.423,76	0,00	0,00	252.100.677,00	0,00	0,00	252.100.677,00	110.972.538,47
Totale Titolo		19.423,76	0,00	19.423,76	19.423,76	0,00	0,00	252.100.677,00	0,00	0,00	252.100.677,00	110.972.538,47

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	3 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE DEL PERSONALE									
	3.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	3.2.1 - INVESTIMENTI									
	3.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
3214020	CONCESSIONI DI PRESTITI	1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00	1.036.603,28	0,00	1.036.603,28	0,00	313.396,72
3214021	RIMBORSO RATE PRESTITI AL PERSONALE	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	5.285,61	0,00	5.285,61	0,00	24.714,39
	Totale 3.2.1.4	1.380.000,00	0,00	0,00	1.380.000,00	1.041.888,89	0,00	1.041.888,89	0,00	338.111,11
	3.2.1.5 - INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
3215000	INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	1.950.000,00	0,00	0,00	1.950.000,00	843.504,35	0,00	843.504,35	0,00	1.106.495,65
3215010	T.F.R. AI PORTIERI DEGLI STABILI DELL'ENTE	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	11.166,80	0,00	11.166,80	0,00	13.833,20
	Totale 3.2.1.5	1.975.000,00	0,00	0,00	1.975.000,00	854.671,15	0,00	854.671,15	0,00	1.120.328,85
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	3.355.000,00	0,00	0,00	3.355.000,00	1.896.560,04	0,00	1.896.560,04	0,00	1.458.439,96

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	3											
	3.2											
	3.2.1											
	3.2.1.4											
3214020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00	1.036.603,26	0,00	313.396,72	0,00
3214021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	5.285,61	0,00	24.714,39	0,00
Totale	3.2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.380.000,00	1.041.888,89	0,00	338.111,11	0,00
	3.2.1.5											
3215000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.050.000,00	843.504,35	0,00	1.206.495,65	0,00
3215010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	11.166,80	0,00	13.833,20	0,00
Totale	3.2.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.075.000,00	854.671,15	0,00	1.220.328,85	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.455.000,00	1.896.560,04	0,00	1.558.439,96	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	5 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMT/VA DIREZIONE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI									
	5.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	5.2.1 - INVESTIMENTI									
	5.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
3214031	ANTICIPAZIONI PER CONTO C.U.A.F. EX ART. 20 LEGGE 155/81	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00	2.485.803,53	0,00	2.485.803,53	0,00	214.196,47
3214050	ANTICIP. PER CONTO CUAF DELLE MAGGIORAZ. DEGLI ASSEGNI FAMIL.EX ART 5,6,7 DL 29.1.1983 N 17 CONVERTITO CON MODIFICHE NELLA L. 25.3.1983 N	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.2.1.4	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00	2.485.803,53	0,00	2.485.803,53	0,00	214.196,47
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00	2.485.803,53	0,00	2.485.803,53	0,00	214.196,47

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	5											
	5.2											
	5.2.1											
	5.2.1.4											
5214031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700.000,00	2.485.803,53	0,00	214.196,47	0,00
5214050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700.000,00	2.485.803,53	0,00	214.196,47	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700.000,00	2.485.803,53	0,00	214.196,47	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	6 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA DIREZIONE CONTRIBUTI									
	6.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	6.2.2 - ONERI COMUNI									
	6.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
3320001	RESTITUZIONE DI DEPOSITI A GARANZIA LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	21.479,94	1.436,20	22.916,14	0,00	277.083,86
	Totale 6.2.2.5	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	21.479,94	1.436,20	22 916,14	0,00	277.083,86
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	21.479,94	1.436,20	22.916,14	0,00	277.083,86

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	6											
	6.2											
	6.2.2											
	6.2.2.5											
6120001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	21.479,94	0,00	278.520,06	1.436,20
Totale	6.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	21.479,94	0,00	278.520,06	1.436,20
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	21.479,94	0,00	278.520,06	1.436,20

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	10 - CENTRO DI RESPONSABILITA' ADS/VA DIREZIONE SISTEMI INFORMATIVI E COMUNICAZIONE									
	10.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	10.2.1 - INVESTIMENTI									
	10.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
10212040	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	135.022,85	14.776,80	149.799,65	0,00	130.200,35
10212050	ACQUISTO DI SOFTWARE	890.000,00	0,00	0,00	890.000,00	368.350,80	306.200,00	674.550,80	0,00	215.449,20
	Totale 10.2.1.2	1.170.000,00	0,00	0,00	1.170.000,00	503.373,65	320.976,80	824.350,45	0,00	345.649,55
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.170.000,00	0,00	0,00	1.170.000,00	503.373,65	320.976,80	824.350,45	0,00	345.649,55

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
10												
	10.2											
	10.2.1											
	10.2.1.2											
10212040		547.968,79	315.556,24	232.412,55	547.968,79	0,00	0,00	463.167,20	450.579,09	0,00	12.588,11	247.189,35
10212050		408.472,76	332.221,20	76.251,56	408.472,76	0,00	0,00	920.000,00	700.572,00	0,00	219.428,00	382.451,56
Totale	10.2.1.2	956.441,55	647.777,44	308.664,11	956.441,55	0,00	0,00	1.383.167,20	1.151.151,09	0,00	232.016,11	629.640,91
Totale Titolo		956.441,55	647.777,44	308.664,11	956.441,55	0,00	0,00	1.383.167,20	1.151.151,09	0,00	232.016,11	629.640,91

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	13 - CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA UFFICIO GARE APPROVVIGIONAMENTI E MANUTENZIONI									
	13.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	13.2.1 - INVESTIMENTI									
	13.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB									
13211010	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI	2.750.000,00	0,00	0,00	2.750.000,00	1.338.000,59	263.613,33	1 601 613,92	0,00	1.148.386,08
	Totale 13.2.1.1	2.750.000,00	0,00	0,00	2.750.000,00	1.338.000,59	263.613,33	1.601.613,92	0,00	1.148.386,08
	13.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
13212030	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	12.197,99	32.743,20	44.941,19	0,00	20.058,81
13212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	620.000,00	0,00	0,00	620.000,00	263.432,12	14.125,44	277.557,56	0,00	342.442,44
	Totale 13.2.1.2	685.000,00	0,00	0,00	685.000,00	275.630,11	46.868,64	322 498,75	0,00	362 501,25
	13.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
13214003	VERSAMENTI PRESSO TESORERIA DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13214010	CONCESSIONE DI MUTUI A MEDIO E LUNGO TERMINE	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	380.266,97	1.206.000,00	1.586.266,97	0,00	1.913.733,03
	Totale 13.2.1.4	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	380.266,97	1.206.000,00	1 586 266,97	0,00	1.913.733,03

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	13											
	13.2											
	13.2.1											
	13.2.1.1											
13211010		6.572.066,35	1.902.710,53	4.669.355,82	6.572.066,35	0,00	0,00	6.750.000,00	3.240.711,12	0,00	3.509.288,88	4.932.969,15
Totale	13.2.1.1	6.572.066,35	1.902.710,53	4.669.355,82	6.572.066,35	0,00	0,00	6.750.000,00	3.240.711,12	0,00	3.509.288,88	4.932.969,15
	13.2.1.2											
13212000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	12.197,99	0,00	52.802,01	52.743,20
13212040		574.324,05	81.949,39	492.374,66	574.324,05	0,00	0,00	822.188,00	345.381,51	0,00	476.806,49	506.500,10
Totale	13.2.1.2	574.324,05	81.949,39	492.374,66	574.324,05	0,00	0,00	887.188,00	357.579,50	0,00	529.608,50	539.243,30
	13.2.1.4											
13214000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13214010		1.164.063,39	685.000,00	479.063,39	1.164.063,39	0,00	0,00	4.500.000,00	1.065.266,37	0,00	3.434.733,63	1.685.063,39
Totale	13.2.1.4	1.164.063,39	685.000,00	479.063,39	1.164.063,39	0,00	0,00	4.500.000,00	1.065.266,37	0,00	3.434.733,63	1.685.063,39

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4,5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	13.2.2 - ONERI COMUNI									
	13.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
13320001	RESTITUZIONE DI DEPOSITI A GARANZIA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	26.182,31	0,00	26.182,31	0,00	13.817,69
	Totale 13.2.2.5	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	26.182,31	0,00	26.182,31	0,00	13.817,69
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	6.975.000,00	0,00	0,00	6.975.000,00	2.020.079,38	1.516.481,97	3.536.561,95	0,00	3.438.438,05

ALLEGATO 16 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	13.2.2											
	13.2.2.5											
13320001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	26.182,11	0,00	63.817,89	0,00
Totale	13.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	26.182,11	0,00	63.817,89	0,00
Totale Titolo		8.310.453,79	2.669.659,92	5.640.793,87	8.310.453,79	0,00	0,00	12.227.188,00	4.689.739,90	0,00	7.537.448,10	7.157.275,84

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	14 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI BOLOGNA									
	14.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	14.2.1 - INVESTIMENTI									
	14.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
14211020	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.196,60	2.196,60	0,00	303,40
	Totale 14.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.196,60	2.196,60	0,00	303,40
	14.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
14212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00	152,50	8.678,92	8.831,42	0,00	1.497,58
	Totale 14.2.1.2	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00	152,50	8.678,92	8.831,42	0,00	1.497,58
	14.2.2 - ONERI COMUNI									
	14.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
14320001	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 14.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	12.829,00	0,00	0,00	12.829,00	152,50	10.875,52	11.028,02	0,00	1.800,98

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	14											
	14.2											
	14.2.1											
	14.2.1.1											
14211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.196,60
Totale	14.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.196,60
	14.2.1.2											
14212040		4.183,00	738,00	3.445,00	4.183,00	0,00	0,00	10.329,00	890,50	0,00	9.438,50	12.123,92
Totale	14.2.1.2	4.183,00	738,00	3.445,00	4.183,00	0,00	0,00	10.329,00	890,50	0,00	9.438,50	12.123,92
	14.2.2											
	14.2.2.5											
14320001		292.606,64	0,00	292.606,64	292.606,64	0,00	0,00	276.411,42	0,00	0,00	276.411,42	292.606,64
Totale	14.2.2.5	292.606,64	0,00	292.606,64	292.606,64	0,00	0,00	276.411,42	0,00	0,00	276.411,42	292.606,64
Totale Titolo		296.789,64	738,00	296.051,64	296.789,64	0,00	0,00	289.240,42	890,50	0,00	288.349,92	306.927,16

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	15 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI MILANO									
	15.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	15.2.1 - INVESTIMENTI									
	15.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
15211020	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	781,36	154,80	936,16	0,00	1.563,84
	Totale 15.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	781,36	154,80	936,16	0,00	1.563,84
	15.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
15212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	23.996,60	1.177,80	25.174,40	0,00	4.825,60
	Totale 15.2.1.2	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	23.996,60	1.177,80	25.174,40	0,00	4.825,60
	15.2.2 - ONERI COMUNI									
	15.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
15320901	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 15.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	24.777,96	1.332,60	26.110,56	0,00	6.389,44

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	15											
	15.2											
	15.2.1											
	15.2.1.1											
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	781,36	0,00	1.718,64	154,80
15211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	781,36	0,00	1.718,64	154,80
Totale												
	15.2.1.2											
		22.891,20	5.034,00	17.857,20	22.891,20	0,00	0,00	30.000,00	29.030,60	0,00	969,40	19.035,00
15212040		22.891,20	5.034,00	17.857,20	22.891,20	0,00	0,00	30.000,00	29.030,60	0,00	969,40	19.035,00
Totale												
	15.2.2											
	15.2.2.5											
		652,29	652,29	0,00	652,29	0,00	0,00	652,29	652,29	0,00	0,00	0,00
15320001		652,29	652,29	0,00	652,29	0,00	0,00	652,29	652,29	0,00	0,00	0,00
Totale												
Totale Titolo		23.543,49	5.686,29	17.857,20	23.543,49	0,00	0,00	33.152,29	30.464,25	0,00	2.688,04	19.189,80

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	16 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI NAPOLI									
	16.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	16.2.1 - INVESTIMENTI									
	16.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DURAVOLE ED OPERE IMMOB.									
16211020	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 16.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	16.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
16212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.380,00	38.600,00	48.980,00	0,00	1.020,00
	Totale 16.2.1.2	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.380,00	38.600,00	48.980,00	0,00	1.020,00
	16.2.2 - ONERI COMUNI									
	16.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
16320001	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 16.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	52.500,00	0,00	0,00	52.500,00	10.380,00	38.600,00	48.980,00	0,00	3.520,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	16											
	16.2											
	16.2.1											
	16.2.1.1											
16211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	16.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	16.2.1.2											
16212040		16.500,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	50.000,00	10.380,00	0,00	39.620,00	55.100,00
Totale	16.2.1.2	16.500,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	50.000,00	10.380,00	0,00	39.620,00	55.100,00
	16.2.2											
	16.2.2.5											
16320001		21.541,95	960,00	20.581,95	21.541,95	0,00	0,00	21.542,00	960,00	0,00	20.582,00	20.581,95
Totale	16.2.2.5	21.541,95	960,00	20.581,95	21.541,95	0,00	0,00	21.542,00	960,00	0,00	20.582,00	20.581,95
Totale Titolo		38.041,95	960,00	37.081,95	38.041,95	0,00	0,00	74.042,00	11.340,00	0,00	62.702,00	75.681,95

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	17 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI PALERMO									
	17.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	17.2.1 - INVESTIMENTI									
	17.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
17211028	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 17.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	17.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
17212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	800,77	5.670,00	6.470,77	0,00	23.529,23
	Totale 17.2.1.2	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	800,77	5.670,00	6.470,77	0,00	23.529,23
	17.2.2 - ONERI COMUNI									
	17.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
17220001	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 17.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	800,77	5.670,00	6.470,77	0,00	26.029,23

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	17											
	17.2											
	17.2.1											
	17.2.1.1											
17211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	17.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	17.2.1.2											
17212040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	800,77	0,00	29.199,23	5.670,00
Totale	17.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	800,77	0,00	29.199,23	5.670,00
	17.2.2											
	17.2.2.5											
17320001		4.134,18	0,00	4.134,18	4.134,18	0,00	0,00	4.135,00	0,00	0,00	4.135,00	4.134,18
Totale	17.2.2.5	4.134,18	0,00	4.134,18	4.134,18	0,00	0,00	4.135,00	0,00	0,00	4.135,00	4.134,18
Totale Titolo		4.134,18	0,00	4.134,18	4.134,18	0,00	0,00	36.635,00	800,77	0,00	35.834,23	3.804,18

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	10 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI ROMA									
	18.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	18.2.1 - INVESTIMENTI									
	18.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
18211020	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA d.l.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 18.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	18.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
18212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
	Totale 18.2.1.2	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
	18.2.2 - ONERI COMUNI									
	18.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
18320081	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 18.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	15.500,00	0,00	0,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	18											
	18.2											
	18.2.1											
	18.2.1.1											
18211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	18.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	18.2.1.2											
18212040		30,39	0,00	30,39	30,39	0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	30,39
Totale	18.2.1.2	30,39	0,00	30,39	30,39	0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	30,39
	18.2.2											
	18.2.2.5											
18320001		10.330,00	330,00	10.000,00	10.330,00	0,00	0,00	10.000,00	330,00	0,00	9.670,00	10.000,00
Totale	18.2.2.5	10.330,00	330,00	10.000,00	10.330,00	0,00	0,00	10.000,00	330,00	0,00	9.670,00	10.000,00
Totale Titolo		10.360,39	330,00	10.030,39	10.360,39	0,00	0,00	25.500,00	330,00	0,00	25.170,00	10.030,39

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	19 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI BARI									
	19.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	19.2.1 - INVESTIMENTI									
	19.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE E SPESE IMMOB.									
19211020	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 19.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	19.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
19212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	969,60	132,39	1.101,99	0,00	4.898,01
	Totale 19.2.1.2	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	969,60	132,39	1.101,99	0,00	4.898,01
	19.2.2 - ONERI COMUNI									
	19.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
19320001	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 19.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	969,60	132,39	1.101,99	0,00	7.398,01

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	19											
	19.2											
	19.2.1											
	19.2.1.1											
19211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	19.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	19.2.1.2											
19212040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	969,60	0,00	5.030,40	112,39
Totale	19.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	969,60	0,00	5.030,40	112,39
	19.2.2											
	19.2.2.5											
19320001		405,42	0,00	405,42	405,42	0,00	0,00	406,00	0,00	0,00	406,00	405,42
Totale	19.2.2.5	405,42	0,00	405,42	405,42	0,00	0,00	406,00	0,00	0,00	406,00	405,42
Totale Titolo		405,42	0,00	405,42	405,42	0,00	0,00	8.906,00	969,60	0,00	7.936,40	537,81

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	20 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI CAGLIARI									
	20.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	20.2.1 - INVESTIMENTI									
	20.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
20211020	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 20.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	20.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
20212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	96,72	0,00	96,72	0,00	3.903,28
	Totale 20.2.1.2	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	96,72	0,00	96,72	0,00	3.903,28
	20.2.2 - ONERI COMUNI									
	20.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
20320001	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 20.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	96,72	0,00	96,72	0,00	6.403,28

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	20											
	20.2											
	20.2.1											
	20.2.1.1											
20211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	20.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	20.2.1.2											
20212040		1.878,84	1.878,84	0,00	1.878,84	0,00	0,00	4.000,00	1.975,56	0,00	2.024,44	0,00
Totale	20.2.1.2	1.878,84	1.878,84	0,00	1.878,84	0,00	0,00	4.000,00	1.975,56	0,00	2.024,44	0,00
	20.2.2											
	20.2.2.5											
20320001		1.248,29	0,00	1.248,29	1.248,29	0,00	0,00	1.248,29	0,00	0,00	1.248,29	1.248,29
Totale	20.2.2.5	1.248,29	0,00	1.248,29	1.248,29	0,00	0,00	1.248,29	0,00	0,00	1.248,29	1.248,29
Totale Titolo		3.127,13	1.878,84	1.248,29	3.127,13	0,00	0,00	7.748,29	1.975,56	0,00	5.772,73	1.248,29

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	21 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI CATANIA									
	21.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	21.2.1 - INVESTIMENTI									
	21.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
21211020	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.VO 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	163,20	0,00	163,20	0,00	2.336,80
	Totale 21.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	163,20	0,00	163,20	0,00	2.336,80
	21.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
21212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1.093,08	0,00	1.093,08	0,00	28.906,92
	Totale 21.2.1.2	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1.093,08	0,00	1.093,08	0,00	28.906,92
	21.2.2 - ONERI COMUNI									
	21.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
21320001	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 21.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	1.256,28	0,00	1.256,28	0,00	31.243,72

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	21											
	21.2											
	21.2.1											
	21.2.1.1											
21211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	163,20	0,00	2.336,80	0,00
Totale	21.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	163,20	0,00	2.336,80	0,00
	21.2.1.2											
21212040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	1.093,08	0,00	28.906,92	0,00
Totale	21.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	1.093,08	0,00	28.906,92	0,00
	21.2.2											
	21.2.2.5											
21320001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	21.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500,00	1.256,28	0,00	31.243,72	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	22 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI FIRENZE									
	22.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	22.2.1 - INVESTIMENTI									
	22.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
22211020	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.l.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	1.380,00	0,00	1.380,00	0,00	1.120,00
	Totale 22.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	1.380,00	0,00	1.380,00	0,00	1.120,00
	22.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
22212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	17.747,00	0,00	0,00	17.747,00	10.249,02	0,00	10.249,02	0,00	7.497,98
	Totale 22.2.1.2	17.747,00	0,00	0,00	17.747,00	10.249,02	0,00	10.249,02	0,00	7.497,98
	22.2.2 - ONERI COMUNI									
	22.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
22320001	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 22.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	20.247,00	0,00	0,00	20.247,00	11.629,02	0,00	11.629,02	0,00	8.617,98

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	22											
	22.2											
	22.2.1											
	22.2.1.1											
22211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	1.380,00	0,00	1.120,00	0,00
Totale	22.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	1.380,00	0,00	1.120,00	0,00
	22.2.1.2											
22212040		14.644,80	14.644,80	0,00	14.644,80	0,00	0,00	32.391,80	24.893,82	0,00	7.497,98	0,00
Totale	22.2.1.2	14.644,80	14.644,80	0,00	14.644,80	0,00	0,00	32.391,80	24.893,82	0,00	7.497,98	0,00
	22.2.2											
	22.2.2.5											
22320001		7.968,59	306,58	7.662,01	7.968,59	0,00	0,00	7.558,00	306,58	0,00	7.251,42	7.662,01
Totale	22.2.2.5	7.968,59	306,58	7.662,01	7.968,59	0,00	0,00	7.558,00	306,58	0,00	7.251,42	7.662,01
Totale Titolo		22.613,39	14.951,38	7.662,01	22.613,39	0,00	0,00	42.449,80	26.580,40	0,00	15.869,40	7.662,01

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	23 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI GENOVA									
	23.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	23.2.1 - INVESTIMENTI									
	23.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE E SPESE IMMOB.									
23211020	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	452,40	452,40	0,00	2.047,60
	Totale 23.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	452,40	452,40	0,00	2.047,60
	23.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
23212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	3.099,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.099,00
	Totale 23.2.1.2	3.099,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.099,00
	23.2.2 - ONERI COMUNI									
	23.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
23320001	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 23.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	5.599,00	0,00	0,00	5.599,00	0,00	452,40	452,40	0,00	5.146,60

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	23											
	23.2											
	23.2.1											
	23.2.1.1											
23211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	452,40
Totale	23.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	452,40
	23.2.1.2											
23212040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00
Totale	23.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00
	23.2.2											
	23.2.2.5											
23320001		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	23.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.599,00	0,00	0,00	5.599,00	452,40

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	24 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AM1/VA SEDE DI TORINO									
	24.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	24.2.1 - INVESTIMENTI									
	24.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
24211020	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 24.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	24.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
24212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	818,18	0,00	818,18	0,00	4.181,82
	Totale 24.2.1.2	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	818,18	0,00	818,18	0,00	4.181,82
	24.2.2 - ONERI COMUNI									
	24.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
24320001	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 24.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	818,18	0,00	818,18	0,00	6.681,82

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	24											
	24.2											
	24.2.1											
	24.2.1.1											
24211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	24.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	24.2.1.2											
24212040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	819,18	0,00	4.181,82	0,00
Totale	24.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	819,18	0,00	4.181,82	0,00
	24.2.2											
	24.2.2.5											
24320001		28.082,03	0,00	28.082,03	28.082,03	0,00	0,00	28.133,00	0,00	0,00	28.133,00	28.082,03
Totale	24.2.2.5	28.082,03	0,00	28.082,03	28.082,03	0,00	0,00	28.133,00	0,00	0,00	28.133,00	28.082,03
Totale Titolo		28.082,03	0,00	28.082,03	28.082,03	0,00	0,00	35.633,00	818,18	0,00	34.814,82	28.082,03

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	25 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI TRIESTE									
	25.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	25.2.1 - INVESTIMENTI									
	25.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
25212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.2.2 - ONERI COMUNI									
	25.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
25320601	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	25											
	25.2											
	25.2.1											
	25.2.1.2											
25212040		6.800,00	0,00	6.800,00	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	6.800,00
Totale	25.2.1.2	6.800,00	0,00	6.800,00	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	6.800,00
	25.2.2											
	25.2.2.5											
25320001		4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00
Totale	25.2.2.5	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00
Totale Titolo		11.300,00	0,00	11.300,00	11.300,00	0,00	0,00	11.300,00	0,00	0,00	11.300,00	11.300,00

· ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	26 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA SEDE DI VENEZIA									
	26.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	26.2.1 - INVESTIMENTI									
	26.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
26211020	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 26.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	26.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
26212040	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	287,70	0,00	287,70	0,00	7.712,30
	Totale 26.2.1.2	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	287,70	0,00	287,70	0,00	7.712,30
	26.2.2 - ONERI COMUNI									
	26.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
26320001	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 26.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	287,70	0,00	287,70	0,00	10.212,30

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	26											
	26.2											
	26.2.1											
	26.2.1.1											
26211020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	26.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	26.2.1.2											
26212040		1.662,03	149,51	1.512,52	1.662,03	0,00	0,00	8.000,00	437,21	0,00	7.562,79	1.512,52
Totale	26.2.1.2	1.662,03	149,51	1.512,52	1.662,03	0,00	0,00	8.000,00	437,21	0,00	7.562,79	1.512,52
	26.2.2											
	26.2.2.5											
26320001		26.795,91	1.291,13	25.504,78	26.795,91	0,00	0,00	25.505,00	1.291,13	0,00	24.213,87	25.504,78
Totale	26.2.2.5	26.795,91	1.291,13	25.504,78	26.795,91	0,00	0,00	25.505,00	1.291,13	0,00	24.213,87	25.504,78
Totale Titolo		28.457,94	1.440,64	27.017,30	28.457,94	0,00	0,00	36.005,00	1.728,34	0,00	34.276,66	27.017,30

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							Diff.in - (7-10)
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AVM/VA DIREZIONE RADIOMEDIA E CONTROLLO									
	9.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
	9.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
	9.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
9421000	RITENUTE ERARIALI	155.000.000,00	40.000.000,00	0,00	195.000.000,00	141.667.005,73	27.388.286,41	166.055.292,14	0,00	28.144.707,86
9421010	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	1.500.000,00	450.000,00	0,00	1.950.000,00	1.377.125,50	168.737,35	1.545.862,85	0,00	404.137,15
9421020	RITENUTE PER CONTO TERZI	570.000,00	28.000,00	0,00	598.000,00	512.123,14	72.430,86	584.554,00	0,00	13.445,80
9421030	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	103.000,00	0,00	0,00	103.000,00	2.595,17	0,00	2.595,17	0,00	100.404,83
9421040	INTROITI PER GESTIONI SPECIALI	9.300,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	8.025,61	8.025,61	0,00	1.274,39
9421050	FONDI DI ANTICIPO	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	145.000,00
9421060	PARTITE DI GIRO	2.500.000,00	17.400.000,00	0,00	19.900.000,00	199.038,17	1.219.959,86	1.418.998,03	0,00	18.481.001,97
9421070	RESTITUZIONE DI SOMME INTROITATE	103.000,00	0,00	0,00	103.000,00	2.672,00	722,10	3.394,10	0,00	99.605,90
	Totale 9.4.1.1	159.940.300,00	57.879.000,00	0,00	217.818.300,00	143.570.759,91	26.858.162,49	170.428.922,40	0,00	47.389.377,60
	Totale TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	159.940.300,00	57.879.000,00	0,00	217.818.300,00	143.570.759,91	26.858.162,49	170.428.922,40	0,00	47.389.377,60

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9-15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	9											
	9.4											
	9.4.1											
	9.4.1.1											
9421000		24.587.081,69	24.577.839,66	9.242,03	24.587.081,69	0,00	0,00	175.000.000,00	166.044.845,39	0,00	8.955.154,61	25.397.528,44
9421010		152.372,92	152.298,11	74,81	152.372,92	0,00	0,00	1.800.000,00	1.529.423,61	0,00	270.576,39	168.812,16
9421020		172.495,43	37.504,73	134.990,70	172.495,43	0,00	0,00	598.000,00	549.628,07	0,00	48.371,93	207.421,56
9421030		1.203,46	250,00	953,46	1.203,46	0,00	0,00	103.000,00	2.845,17	0,00	100.154,83	951,46
9421040		7.977,39	7.977,39	0,00	7.977,39	0,00	0,00	9.300,00	7.977,39	0,00	1.322,61	8.025,61
9421050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.000,00	10.000,00	0,00	145.000,00	0,00
9421060		5.661.100,30	128.833,42	5.532.266,88	5.661.100,30	0,00	0,00	19.900.000,00	327.871,59	0,00	19.572.128,41	6.752.226,74
9421070		5.454,09	1.626,02	3.828,07	5.454,09	0,00	0,00	103.000,00	4.498,02	0,00	98.501,98	4.550,47
Totale	9.4.1.1	30.587.685,28	24.906.329,33	5.681.355,95	30.587.685,28	0,00	0,00	197.668.300,00	168.477.089,24	0,00	29.191.210,76	32.539.518,44
Totale Titolo		30.587.685,28	24.906.329,33	5.681.355,95	30.587.685,28	0,00	0,00	197.668.300,00	168.477.089,24	0,00	29.191.210,76	32.539.518,44

ALLEGATO 1a (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 1									
	Titolo I	8.799.328,00	0,00	310,75	8.799.017,25	3.933.910,39	4.409.960,70	8.403.871,09	0,00	395.146,16
	Titolo II	252.100.677,00	0,00	0,00	252.100.677,00	0,00	110.953.114,71	110.953.114,71	0,00	141.147.562,29
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 1	260.900.005,00	0,00	310,75	260.899.694,25	3.933.910,39	115.363.075,41	119.356.985,80	0,00	141.542.708,45
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 2									
	Titolo I	888.100,00	310,75	0,00	888.410,75	571.966,57	85.121,07	657.087,64	0,00	231.323,11
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 2	888.100,00	310,75	0,00	888.410,75	571.966,57	85.121,07	657.087,64	0,00	231.323,11
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 3									
	Titolo I	10.710.213,00	0,00	11.515,05	10.698.677,95	24.063.897,10	3.511.865,13	27.595.762,23	0,00	3.102.865,73
	Titolo II	3.355.000,00	0,00	0,00	3.355.000,00	1.896.560,64	0,00	1.896.560,64	0,00	1.458.439,36

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		4.056.647,53	2.580.209,38	1.476.438,15	4.056.647,53	0,00	0,00	11.062.261,99	6.574.119,77	0,00	4.488.142,22	5.896.398,85
Titolo II		19.423,76	0,00	19.423,76	19.423,76	0,00	0,00	252.100.677,00	0,00	0,00	252.100.677,00	110.972.538,47
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		4.076.071,29	2.580.209,38	1.495.861,91	4.076.071,29	0,00	0,00	263.162.938,99	6.574.119,77	0,00	256.588.819,22	116.858.937,32
Titolo I		197.851,51	72.675,83	125.175,68	197.851,51	0,00	0,00	1.009.910,75	644.642,40	0,00	365.268,35	210.296,75
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		197.851,51	72.675,83	125.175,68	197.851,51	0,00	0,00	1.009.910,75	644.642,40	0,00	365.268,35	210.296,75
Titolo I		4.211.058,36	2.476.763,30	1.834.295,06	4.311.058,36	0,00	0,00	33.144.677,95	26.540.660,40	0,00	6.604.017,55	5.366.180,18
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.455.000,00	1.896.560,04	0,00	1.558.439,96	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 3	34.084.213,00	0,00	31.535,05	34.052.677,95	29.960.497,14	3.531.885,12	29.492.382,26	0,00	4.561.335,69
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 4									
	Titolo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 5									
	Titolo I	876.048.000,00	10.000.000,00	0,00	886.048.000,00	872.046.146,11	13.443.113,15	885.489.259,26	0,00	558.740,74
	Titolo II	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00	2.485.803,53	0,00	2.485.803,53	0,00	214.196,47
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 5	878.748.000,00	10.000.000,00	0,00	888.748.000,00	874.531.949,64	13.443.113,15	887.975.062,79	0,00	772.937,21

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		4.311.058,36	2.476.763,30	1.834.295,06	4.311.058,36	0,00	0,00	36.599.677,95	28.437.220,44	0,00	8.162.457,51	5.366.180,18
Titolo I		35.884,98	35.884,98	0,00	35.884,98	0,00	0,00	150.000,00	35.884,98	0,00	114.115,02	0,00
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		35.884,98	35.884,98	0,00	35.884,98	0,00	0,00	150.000,00	35.884,98	0,00	114.115,02	0,00
Titolo I		17.974.590,80	11.657.815,62	6.316.775,18	17.974.590,80	0,00	0,00	886.048.000,00	883.703.961,73	0,00	2.344.038,27	19.759.888,33
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700.000,00	2.485.803,53	0,00	214.196,47	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		17.974.590,80	11.657.815,62	6.316.775,18	17.974.590,80	0,00	0,00	888.748.000,00	886.189.765,26	0,00	2.558.234,74	19.759.888,33

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 6									
	Titolo I	2.282.000,00	0,00	0,00	2.282.000,00	1.094.563,13	140.875,74	1.235.438,87	0,00	1.046.561,13
	Titolo II	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	21.479,36	1.436,20	22.916,11	0,00	277.083,89
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 6	2.582.000,00	0,00	0,00	2.582.000,00	1.116.043,07	142.311,94	1.258.355,01	0,00	1.323.644,99
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 8									
	Titolo I	15.523.000,00	0,00	10.000.000,00	5.523.000,00	1.775.941,52	66.141,76	1.842.133,28	0,00	3.680.866,72
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 8	15.523.000,00	0,00	10.000.000,00	5.523.000,00	1.775.941,52	66.141,76	1.842.133,28	0,00	3.680.866,72
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 9									
	Titolo I	3.905.140,00	0,00	0,00	3.905.140,00	764.440,74	2.379.312,68	3.143.752,42	0,00	761.387,58
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		83.869,47	1.498,43	82.371,04	83.869,47	0,00	0,00	2.382.000,00	1.036.061,56	0,00	1.185.938,44	223.246,78
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	21.479,34	0,00	278.520,06	1.436,20
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		83.869,47	1.498,43	82.371,04	83.869,47	0,00	0,00	2.682.000,00	1.117.541,50	0,00	1.464.458,50	224.682,98
Titolo I		66.141,76	0,00	66.141,76	66.141,76	0,00	0,00	5.589.141,76	1.775.991,52	0,00	3.813.150,24	132.283,52
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		66.141,76	0,00	66.141,76	66.141,76	0,00	0,00	5.589.141,76	1.775.991,52	0,00	3.813.150,24	132.283,52
Titolo I		206.721.714,64	4.107.361,67	12.916.456,85	17.023.818,52	0,00	189.697.896,12	5.743.126,00	4.871.801,91	0,00	871.324,09	15.295.769,53
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo IV	159.990.400,00	57.878.000,00	0,00	217.818.300,00	143.570.759,41	26.858.162,49	170.428.922,40	0,00	47.389.377,60
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 9	103.845.440,00	57.878.000,00	0,00	221.723.440,00	144.335.200,15	29.237.475,17	173.572.675,32	0,00	48.150.764,68
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 10									
	Titolo I	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	1.077.827,53	220.076,11	1.297.903,64	0,00	102.096,36
	Titolo II	1.170.000,00	0,00	0,00	1.170.000,00	503.373,65	320.976,80	824.350,45	0,00	345.649,55
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 10	2.570.000,00	0,00	0,00	2.570.000,00	1.581.201,18	541.052,91	2.122.254,09	0,00	447.745,91
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 11									
	Titolo I	34.250,00	0,00	0,00	34.250,00	18.872,45	2.268,81	21.141,26	0,00	13.108,74
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 11	34.250,00	0,00	0,00	34.250,00	18.872,45	2.268,81	21.141,26	0,00	13.108,74
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 12									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo IV		30.587.685,28	24.906.329,33	5.681.355,95	30.587.685,28	0,00	0,00	197.668.300,00	168.477.089,20	0,00	29.191.210,76	32.539.518,44
Totale Titolo		237.309.399,92	29.013.691,00	18.597.812,80	47.611.503,80	0,00	189.697.896,12	203.411.426,00	173.348.891,15	0,00	30.062.534,85	47.835.287,97
Titolo I		3.423.181,87	319.317,36	3.103.864,51	3.423.181,87	0,00	0,00	3.454.892,00	1.397.144,89	0,00	2.057.747,11	3.323.940,62
Titolo II		956.441,55	647.777,44	308.664,11	956.441,55	0,00	0,00	1.383.167,20	1.151.151,09	0,00	232.016,11	629.640,91
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		4.379.623,42	967.094,80	3.412.528,62	4.379.623,42	0,00	0,00	4.838.059,20	2.548.295,98	0,00	2.289.763,22	3.953.581,53
Titolo I		39.673,41	7.941,65	31.731,76	39.673,41	0,00	0,00	39.406,00	26.814,10	0,00	12.591,90	34.000,57
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		39.673,41	7.941,65	31.731,76	39.673,41	0,00	0,00	39.406,00	26.814,10	0,00	12.591,90	34.000,57

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo I	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	366.144,22	0,00	366.144,22	0,00	150.312,78
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 12	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	366.144,22	0,00	366.144,22	0,00	150.312,78
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 13									
	Titolo I	2.415.000,00	0,00	7.530,00	2.407.470,00	1.434.929,09	417.296,00	1.852.225,09	0,00	555.244,91
	Titolo II	6.975.000,00	0,00	0,00	6.975.000,00	2.020.079,98	1.516.481,97	3.536.561,95	0,00	3.438.438,05
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 13	9.390.000,00	0,00	7.530,00	9.382.470,00	3.455.009,07	1.933.777,97	5.388.787,04	0,00	3.993.682,96
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 14									
	Titolo I	198.702,00	0,00	200,00	198.502,00	54.957,41	10.884,15	65.841,56	0,00	132.660,44
	Titolo II	12.829,00	0,00	0,00	12.829,00	152,50	10.875,52	11.028,02	0,00	1.800,98
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		42.970,08	32.711,73	10.258,35	42.970,08	0,00	0,00	516.457,00	398.855,35	0,00	117.601,05	10.258,35
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		42.970,08	32.711,73	10.258,35	42.970,08	0,00	0,00	516.457,00	398.855,35	0,00	117.601,05	10.258,35
Titolo I		939.057,09	515.018,60	424.038,49	939.057,09	0,00	0,00	3.014.214,03	1.949.967,69	0,00	1.064.246,34	841.334,49
Titolo II		8.310.453,79	2.669.659,92	5.640.793,87	8.310.453,79	0,00	0,00	12.227.189,00	4.689.739,90	0,00	7.537.448,10	7.157.275,84
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		9.249.510,88	3.184.678,52	6.064.832,36	9.249.510,88	0,00	0,00	15.241.403,03	6.639.687,59	0,00	8.601.714,44	7.998.610,33
Titolo I		494.714,46	26.085,80	468.628,66	494.714,46	0,00	0,00	565.901,01	81.043,21	0,00	484.857,80	473.512,81
Titolo II		296.789,64	738,00	296.051,64	296.789,64	0,00	0,00	289.240,42	840,50	0,00	288.399,92	306.927,16
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 14	211.931,00	0,00	200,00	211.331,00	55.105,91	21.759,67	76.864,58	0,00	134.461,42
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 15									
	Titolo I	240.582,00	0,00	0,00	240.582,00	114.711,43	61.124,47	175.835,90	0,00	64.746,10
	Titolo II	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	24.777,96	1.332,60	26.110,56	0,00	6.389,44
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 15	273.082,00	0,00	0,00	273.082,00	139.489,39	62.457,07	201.946,46	0,00	71.135,54
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 16									
	Titolo I	164.000,00	0,00	700,00	163.300,00	82.445,66	9.758,19	92.203,85	0,00	71.096,15
	Titolo II	52.500,00	0,00	0,00	52.500,00	19.380,00	28.600,00	48.980,00	0,00	3.520,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 16	216.500,00	0,00	700,00	215.800,00	82.825,66	48.358,19	141.183,85	0,00	74.615,15
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 17									
	Titolo I	142.500,00	0,00	0,00	142.500,00	77.670,40	11.868,41	89.538,81	0,00	52.961,19

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19+20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Totale Titolo		791.504,10	26.823,80	764.680,30	791.504,10	0,00	0,00	855.141,43	81.933,71	0,00	773.207,72	786.439,97
Titolo I		77.168,10	65.667,91	11.500,19	77.168,10	0,00	0,00	245.513,25	180.379,34	0,00	65.133,91	72.624,66
Titolo II		23.543,49	5.686,29	17.857,20	23.543,49	0,00	0,00	33.152,29	30.464,25	0,00	2.688,04	19.189,80
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		100.711,59	71.354,20	29.357,39	100.711,59	0,00	0,00	278.665,54	210.843,59	0,00	67.821,95	91.814,46
Titolo I		93.154,92	24.353,98	68.800,94	93.154,92	0,00	0,00	209.076,00	106.799,64	0,00	102.276,36	78.559,13
Titolo II		38.041,95	960,00	37.081,95	38.041,95	0,00	0,00	74.042,00	11.340,00	0,00	62.702,00	75.681,95
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		131.196,87	25.313,98	105.882,89	131.196,87	0,00	0,00	283.118,00	118.139,64	0,00	164.978,36	154.241,08
Titolo I		38.615,39	17.495,85	21.119,54	38.615,39	0,00	0,00	163.130,00	95.166,25	0,00	67.963,75	32.987,95

ALLEGATO 16 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo II	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	800,77	5.870,00	6.670,77	0,00	26.029,23
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 17	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	78.471,17	17.538,41	96.009,58	0,00	78.990,42
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 18									
	Titolo I	105.600,00	0,00	0,00	105.600,00	11.862,64	81.069,60	92.962,24	0,00	12.637,76
	Titolo II	15.500,00	0,00	0,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 18	121.100,00	0,00	0,00	121.100,00	11.862,64	81.069,60	92.962,24	0,00	28.137,76
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 19									
	Titolo I	80.300,00	0,00	0,00	80.300,00	39.095,87	5.179,21	44.275,08	0,00	36.024,92
	Titolo II	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	969,60	142,49	1.112,09	0,00	7.387,91
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo II		4.134,18	0,00	4.134,18	4.134,18	0,00	0,00	36.635,00	500,77	0,00	35.834,23	9.804,18
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		42.749,57	17.495,85	25.253,72	42.749,57	0,00	0,00	199.765,00	35.967,02	0,00	103.797,98	42.792,13
Titolo I		189.213,07	52.332,80	136.880,27	189.213,07	0,00	0,00	198.074,00	64.225,44	0,00	133.848,56	217.949,87
Titolo II		10.360,39	330,00	10.030,39	10.360,39	0,00	0,00	25.500,00	330,00	0,00	25.170,00	10.030,39
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		199.573,46	52.662,80	146.910,66	199.573,46	0,00	0,00	223.574,00	64.555,44	0,00	159.018,56	227.980,26
Titolo I		4.648,24	4.618,24	30,00	4.648,24	0,00	0,00	80.300,00	43.714,11	0,00	36.585,89	5.209,21
Titolo II		405,42	0,00	405,42	405,42	0,00	0,00	8.906,00	969,60	0,00	7.936,40	537,81
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA						
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 19	88.800,00	0,00	0,00	88.800,00	40.065,47	5.311,60	45.377,07	0,00	43.422,93
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 20									
	Titolo I	91.401,00	0,00	0,00	91.401,00	39.682,10	9.880,21	49.562,31	0,00	41.838,69
	Titolo II	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	96,72	0,00	96,72	0,00	6.403,28
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 20	97.901,00	0,00	0,00	97.901,00	39.778,82	9.880,21	49.659,03	0,00	48.241,97
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 21									
	Titolo I	94.500,00	0,00	0,00	94.500,00	40.281,62	3.157,34	43.438,96	0,00	51.061,04
	Titolo II	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	1.256,28	0,00	1.256,28	0,00	31.243,72
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 21	127.000,00	0,00	0,00	127.000,00	41.537,90	3.157,34	44.695,24	0,00	82.304,76
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 22									
	Titolo I	151.093,00	2.000,00	0,00	153.093,00	68.066,17	8.170,01	76.236,18	0,00	76.856,82
	Titolo II	20.247,00	0,00	0,00	20.247,00	11.629,02	0,00	11.629,02	0,00	8.617,98

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19-15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Totale Titolo		5.053,66	4.618,24	435,42	5.053,66	0,00	0,00	89.206,00	44.683,71	0,00	44.522,29	5.747,02
Titolo I		32.640,84	22.978,59	9.662,25	32.640,84	0,00	0,00	98.755,00	62.660,69	0,00	36.094,31	13.542,46
Titolo II		3.127,13	1.878,84	1.248,29	3.127,13	0,00	0,00	7.748,29	1.975,56	0,00	5.772,73	1.248,29
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		35.767,97	24.857,43	10.910,54	35.767,97	0,00	0,00	106.503,29	64.636,25	0,00	41.867,04	20.790,75
Titolo I		2.808,27	2.187,22	621,05	2.808,27	0,00	0,00	94.500,00	42.468,84	0,00	52.031,16	3.778,39
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500,00	1.256,28	0,00	31.243,72	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		2.808,27	2.187,22	621,05	2.808,27	0,00	0,00	127.000,00	43.725,12	0,00	83.274,88	3.778,39
Titolo I		32.738,18	30.403,11	2.335,07	32.738,18	0,00	0,00	169.093,00	98.469,28	0,00	70.623,72	10.705,08
Titolo II		22.613,39	14.951,38	7.662,01	22.613,39	0,00	0,00	42.449,80	26.580,40	0,00	15.869,40	7.662,01

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 22	171.340,00	2.000,00	0,00	173.340,00	79.695,19	8.370,01	88.065,20	0,00	85.274,80
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 23									
	Titolo I	105.927,00	0,00	2.300,00	103.627,00	63.417,19	8.084,25	71.501,44	0,00	32.125,56
	Titolo II	5.599,00	0,00	0,00	5.599,00	0,00	452,40	452,40	0,00	5.146,60
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 23	111.526,00	0,00	2.300,00	109.226,00	63.417,19	8.536,65	71.953,84	0,00	37.272,16
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 24									
	Titolo I	125.219,00	6.500,00	0,00	131.719,00	74.253,53	17.054,26	91.307,79	0,00	40.411,21
	Titolo II	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	818,18	0,00	818,18	0,00	6.681,82
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 24	132.719,00	6.500,00	0,00	139.219,00	75.071,71	17.054,26	92.125,97	0,00	47.093,03

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		55.351,57	45.354,49	9.997,08	55.351,57	0,00	0,00	211.542,80	125.049,66	0,00	86.493,12	18.367,09
Titolo I		8.817,80	8.672,79	145,01	8.817,80	0,00	0,00	104.477,00	72.089,98	0,00	31.407,02	8.229,26
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.599,00	0,00	0,00	5.599,00	452,40
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		8.817,80	8.672,79	145,01	8.817,80	0,00	0,00	109.076,00	72.089,98	0,00	36.986,02	8.681,66
Titolo I		119.075,08	23.667,91	95.407,17	119.075,08	0,00	0,00	225.366,97	97.921,44	0,00	127.445,53	112.461,43
Titolo II		28.082,03	0,00	28.082,03	28.082,03	0,00	0,00	35.633,00	818,18	0,00	34.814,82	28.082,03
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		147.157,11	23.667,91	123.489,20	147.157,11	0,00	0,00	260.999,97	98.739,62	0,00	162.260,35	140.543,46

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 25									
	Titolo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 26									
	Titolo I	146.389,00	2.230,00	0,00	148.619,00	68.300,46	12.243,81	80.544,27	0,00	68.074,73
	Titolo II	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	287,70	0,00	287,70	0,00	10.212,30
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 26	156.889,00	2.230,00	0,00	159.119,00	68.588,16	12.243,81	80.831,97	0,00	78.287,03

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		12.243,19	37,20	12.205,99	12.243,19	0,00	0,00	12.205,00	37,20	0,00	12.167,80	12.205,99
Titolo II		11.300,00	0,00	11.300,00	11.300,00	0,00	0,00	11.300,00	0,00	0,00	11.300,00	11.300,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		23.543,19	37,20	23.505,99	23.543,19	0,00	0,00	23.505,00	37,20	0,00	23.467,80	23.505,99
Titolo I		240.722,75	20.131,23	220.591,52	240.722,75	0,00	0,00	367.256,00	88.431,69	0,00	278.824,31	232.835,33
Titolo II		28.457,94	1.440,64	27.017,30	28.457,94	0,00	0,00	36.005,00	1.728,34	0,00	34.276,66	27.017,30
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		269.180,69	21.571,87	247.608,82	269.180,69	0,00	0,00	403.261,00	90.160,03	0,00	313.100,97	259.852,63

ALLEGATO 1B (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIEPILOGO GENERALE									
	Titolo I	944.187.701,00	0,00	11.535,05	944.156.165,95	907.943.462,84	24.934.725,05	932.878.187,88	0,00	11.277.978,07
	Titolo II	266.837.852,00	0,00	0,00	266.837.852,00	6.978.465,87	112.849.072,59	119.827.538,46	0,00	147.010.313,54
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	159.940.300,00	57.878.000,00	0,00	217.818.300,00	143.570.759,91	26.858.162,49	170.428.922,40	0,00	47.389.377,60
	TOTALE DELLE USCITE	1.370.965.853,00	57.878.000,00	11.535,05	1.428.812.317,95	1.058.492.688,61	164.641.960,13	1.223.134.648,74	0,00	205.677.669,21
	Avanzo finanziario							278.228.973,97		
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	1.370.965.853,00	57.878.000,00	11.535,05	1.428.812.317,95	1.058.492.688,61	164.641.960,13	1.501.363.622,71	0,00	205.677.669,21

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		239.239.201,79	22.105.831,18	27.435.474,49	49.541.305,67	0,00	189.697.896,12	954.586.734,71	930.049.294,01	0,00	24.537.440,70	52.370.199,54
Titolo II		3.753.174,66	3.343.422,51	6.409.752,15	9.753.174,66	0,00	0,00	272.804.743,00	10.321.888,38	0,00	262.482.854,62	119.258.824,74
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		30.587.685,28	24.906.329,33	5.681.355,95	30.587.685,28	0,00	0,00	197.668.300,00	168.477.089,24	0,00	29.191.210,76	32.539.518,44
Totale Titolo		279.580.061,73	50.355.583,02	39.526.582,59	89.882.165,61	0,00	189.697.896,12	1.425.059.777,71	1.108.848.271,63	0,00	316.211.506,08	204.168.542,72
Totale Titolo		279.580.061,73	50.355.583,02	39.526.582,59	89.882.165,61	0,00	189.697.896,12	1.425.059.777,71	1.108.848.271,63	0,00	316.211.506,08	204.168.542,72

CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

	Anno 2007		Anno 2006	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi		1.196.365.262,40		1.088.247.515,49
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazioni dei contributi di competenza esercizio		2.461.041,41		2.572.679,65
Totale valore della produzione (A)		1.198.826.303,81		1.090.820.195,14
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.		169.389,92		157.048,24
7) Per servizi		873.546.443,57		850.707.629,57
a) prestazione di servizi	861.253.303,14		837.629.334,54	
b) acquisti di servizi	12.293.140,43		13.078.295,03	
8) per godimento beni di terzi		90.787,79		94.385,18
9) Per il personale		29.771.543,15		30.355.163,76
a) salari e stipendi	16.580.693,49		16.479.417,51	
b) oneri sociali	4.216.223,95		4.156.832,79	
c) trattamento di fine rapporto	3.350.306,87		3.681.197,57	
d) trattamento di quiescenza e simili	3.320.214,75		3.331.612,47	
e) altri costi	1.714.796,02		2.050.346,15	
f) spese per organi dell'ente	589.308,07		655.757,27	
10) Ammortamenti e svalutazioni		58.044.178,36		1.640.928,64
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	134.910,16		91.982,98	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	701.520,56		1.548.945,66	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	57.207.747,64			
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		4.416.848,40		6.218.551,10
Totale Costi (B)		966.039.191,19		889.173.706,49
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		232.787.112,62		201.646.488,65

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

	Anno 2007		Anno 2006	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		1.157.544,72		
16) Altri proventi finanziari		7.939.971,32		3.638.413,42
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	7.939.971,32		3.638.413,42	
17) Interessi e altri oneri finanziari		283.438,68		277.617,21
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		8.814.077,36		3.360.796,21
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni :				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
19) Svalutazioni		6.744,88		
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie	6.744,88			
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		-6.744,88		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenenze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalle gestione dei residui		189.697.896,12		15.243.825,67
23) Sopravvenenze passive ed insussistenze dell attivo derivanti dalla gestione dei residui		28.869.192,79		44.251.783,46
Totale delle partire straordinarie		160.828.703,33		-29.007.957,79
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		402.423.148,43		175.999.327,07
Imposte dell'esercizio		2.937.054,54		3.439.888,49
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		399.486.093,89		172.559.438,58

Quadro di riclassificazione dei risultati economici

PAGINA BIANCA

ALLEGATO 12
(previsto dall'art. 41, comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI Tutti

	ANNO N	ANNO N-1	+ o -
	2007	2006	
A. RICAVI	1.196.365.262,40	1.088.247.515,49	108.117.746,91
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	1.196.365.262,40	1.088.247.515,49	108.117.746,91
Consumi di materie prime e servizi esterni	873.806.621,28	850.959.062,99	22.847.558,29
C. VALORE AGGIUNTO	322.558.641,12	237.288.452,50	85.270.188,62
Costo del lavoro	29.771.543,15	30.355.163,76	-583.620,61
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	292.787.097,97	206.933.288,74	85.853.809,23
Ammortamenti	836.430,72	1.640.928,64	-804.497,92
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	57.207.747,64	0,00	57.207.747,64
Saldo proventi ed oneri diversi	-1.955.806,99	-3.645.871,45	1.690.064,46
E. RISULTATO OPERATIVO	232.787.112,62	201.646.488,65	31.140.623,97
Proventi ed oneri finanziari	8.814.077,36	3.360.796,21	5.453.281,15
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-6.744,88	0,00	-6.744,88
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	241.594.445,10	205.007.284,86	36.587.160,24
Proventi ed oneri straordinari	160.828.703,33	-29.007.957,79	189.836.661,12
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	402.423.148,43	175.999.327,07	226.423.821,36
Imposte di esercizio	2.937.054,54	3.439.888,49	-502.833,95
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	399.486.093,89	172.559.438,58	226.926.655,31

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

Allegato 13

(Previsto dall'art. 42, comma 1 del DPR 97/2003)

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2007	2006
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) Costi ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	-	-
4) Concessioni licenze marchi e diritti simili	907.572,54	367.931,90
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) Manutenz. straord. e migliorie su beni di terzi	-	-
8) Altre	-	-
Totale	907.572,54	367.931,90
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati (immobili)	43.305.999,54	58.985.561,73
2) Impianti e macchinari (impianti)	762.128,27	714.305,78
3) Attrezzature industriale e commerciali	-	-
4) Automezzi,mobili e macchine d'ufficio	6.240.755,83	5.763.341,39
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-
6) Diritti reali di godimento	-	-
7) Altri beni	-	-
Totale	50.308.883,64	65.463.208,90
III. Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
e) altri enti		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato.ed altri soggetti pubblici	56.430.341,11	56.430.341,11
d) verso altri	647.465.458,73	646.314.658,89
3) Altri titoli	38.698.019,99	4.902.450,00
4) Crediti finanziari diversi	7.551.554,47	6.013.344,72
Totale	750.145.374,30	713.660.794,72
Totale Immobilizzazioni (B)	801.361.830,48	779.491.935,52

PASSIVITA'	2007	2006
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione	1.455.984.441,47	1.283.425.002,89
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
III. Riserve di rivalutazione	21.369.657,93	-
IV. Contributi a fondo perduto		-
V. Contributi per ripiano disavanzi		-
VI Riserve statutarie		-
VII. Altre riserve distintamente indicate		-
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
IX. Avanzo(Disavanzo) economico d'esercizio	399.486.093,89	172.559.438,58
Totale Patrimonio netto (A)	1.876.840.193,29	1.455.984.441,47
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata	-	-
2) per contributo indistinti per la gestione	-	-
3) per contributi in natura	-	-
Totale contributi in conto capitale	-	-
C) FONDO PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	47.694,00	46.879,89
2) per imposte	-	-
3) per altri rischi ed oneri futuri	2.101.241,65	2.096.058,63
4) per ripristino investimenti	-	-
5) svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	57.207.747,64	-
Totale Fondo rischi ed oneri futuri (C)	59.356.683,29	2.142.938,52

C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale	-	-
II. Residui attivi		
1) crediti verso utenti, clienti, ecc	-	-
2) crediti verso inscritti, soci e terzi	440.590.231,62	489.729.067,95
3) crediti verso imprese controllate e collegate	-	
4) crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	4.457.162,02	3.279.455,02
4-bis) crediti tributari		
4-ter) imposte anticipate		
4-quater) crediti da contabilità speciale cartolarizzazione immobili	84.435.220,08	
5) crediti verso altri	93.549.040,93	58.802.248,74
Totale	623.031.654,65	551.810.771,71
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese	-	
2) partecipazioni in imprese collegate	-	
3) altre partecipazioni	-	
4) altri titoli	-	
Totale	-	-
IV Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	-	
2) assegni	-	
3) denaro e valori in cassa	751.001.482,75	458.576.207,40
Totale	751.001.482,75	458.576.207,40
Totale attivo circolante (C)	1.374.033.137,40	1.010.386.979,11
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi		
2) Risconti attivi	-	
	-	
Totale ratei e riscontri (D)	-	-
Totale attivo	2.175.394.967,88	1.789.878.914,63

D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	17.933.645,37	15.438.823,76
E) RESIDUI PASSIVI		
1) obbligazioni	-	
2) verso le banche	-	
3) verso altri finanziatori	-	
4) acconti	-	
5) debiti verso fornitori	19.952.105,77	19.687.825,94
6) rappresentati da titoli di credito	-	
7) verso imprese controllate, colleg. e controllanti	-	
8 debiti tributari	-	
9) debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale	-	
10) debiti vs iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	19.500.313,07	17.714.343,38
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	42.698.115,88	232.631.196,52
12) debiti diversi	-	
a) debiti bancari e finanziari	17.095.903,21	16.711.944,15
b) altri debiti	122.018.008,00	9.546.695,89
Totale	221.264.445,93	296.292.005,88
Totale debiti (E)	221.264.445,93	296.292.005,88
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei di pensione di competenza dell'esercizio	-	20.020.705,00
2) Risconti passivi	-	-
3) Aggio su prestiti	-	-
4) Riserve tecniche	-	-
Totale Ratei e Riscontri (F)	-	20.020.705,00
Totale passivo e netto	2.175.394.967,88	1.789.878.914,63
Totale passivo e netto	2.175.394.967,88	1.789.878.914,63

CONTI D'ORDINE

Depositi terzi a garanzia	465.564,47	465.564,47
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP 1)	3.173.839,21	
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP 2)	6.672.464,72	

Depositi terzi a garanzia	465.564,47	465.564,47
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP 1)	3.173.839,21	
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP 2)	6.672.464,72	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

PAGINA BIANCA

Allegato 15
(previsto dall'art. 45, comma 1 DPR 97/2003)

Situazione amministrativa al 31/12/2007

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			458.576.207,40
Riscossioni	in c/competenza	1.231.193.333,49	
	in c/residui	170.080.213,49	1.401.273.546,98
Pagamenti	in c/competenza	1.058.492.688,61	
	in c/residui	50.355.583,02	1.108.848.271,63
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			***751.001.482,75***
Residui attivi	- degli esercizi precedenti		352.861.365,43
di cui aliquote contributive		232.968.955,80	
di cui proventi accessori di contributi		60.593.654,67	
	- dell'esercizio		270.170.289,22
di cui aliquote contributive		147.003.036,47	
Residui passivi	- degli esercizi precedenti	39.526.582,59	
	- dell'esercizio	164.641.960,13	
			204.168.542,72
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			***1.169.864.594,68***

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:

Parte vincolata		
Al Trattamento di fine rapporto		17.981.339,37
Ai Fondi per rischi ed oneri		57.207.747,64
Svalutazione crediti v/datori di di lavoro e iscritti	57.207.747,64	
Al Fondo ripristino investimenti		
Per i seguenti altri vincoli		464.525,00
F.do finanziamento oneri rinnovi contrattuali	464.525,00	
Totale parte vincolata		75.653.612,01
Parte disponibile		*1.094.210.982,67*
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008		
Totale Risultato di amministrazione		**1.169.864.594,68**

E.N.P.A.L.S. - Anno Gestione: 2007

STAMPA RESIDUI ATTIVI EVASI ED INEVASI (Ordinamento per CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1992	Cap. 2203001.0	CONTRIBUTI DEL MINISTERO TURISMO E SPETTACOLO PER I PIONIERI DEL CINEMA	1.184,10	0,00	0,00	1.184,10	
Anno 2001			8.986,35	0,00	0,00	8.986,35	
Anno 2002			8.986,35	0,00	0,00	8.986,35	
Anno 2006			2.293,00	0,00	2.293,00	0,00	
Totali capitolo			21.449,80	0,00	2.293,00	19.156,80	
Anno 2004	Cap. 3101010.0	CONTRIBUTO SOLIDARIETA' ED ALTRE ENTRATE L.144/99	24.403,44	0,00	0,00	24.403,44	
Anno 2006			21,18	0,00	21,18	0,00	
Totali capitolo			24.424,62	0,00	21,18	24.403,44	
Anno 2004	Cap. 3309030.0	RECUPERO DI SPESE RELATIVE A DIPENDENTI ED EX DIPENDENTI	8.258.112,94	0,00	0,00	8.258.112,94	
Totali capitolo			8.258.112,94	0,00	0,00	8.258.112,94	
Anno 2000	Cap. 5101031.0	CONTRIBUTI PER RISCATTO PERIODI LAVORATIVI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	179,57	0,00	0,00	179,57	
Totali capitolo			179,57	0,00	0,00	179,57	
Anno 2006	Cap. 5203071.0	CONTRIBUTO DELLO STATO EX L. 311/2004 PER PENSIONI A DIPENDENTI ENTI LIRICI E ISTITUZIONI CONCERTISTICHE	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	
Totali capitolo			200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1985	Cap. 5206011.0	TRASFERIMENTI DALLA C.I.G. EX ART. 16 L. 155/81	243.909,88	0,00	0,00	243.909,88	
Totali capitolo			243.909,88	0,00	0,00	243.909,88	
Anno 2003	Cap. 5309001.0	TRATTENUTE A PENSIONATI OCCUPATI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	363.766,90	-5.844,19	30,47	357.892,24	
Anno 2005			45.494,37	-595,00	55,00	44.844,37	
Anno 2006			187.243,60	-130,00	142.226,99	44.886,61	
Totali capitolo			596.504,87	-6.569,19	142.312,46	447.623,22	
Anno 2005	Cap. 5309002.0	TRATTENUTE A PENSIONATI OCCUPATI GESTIONE SPORTIVI PROFESSIONISTI	270,00	0,00	0,00	270,00	
Anno 2006			0,00	0,00	0,00	0,00	
Totali capitolo			270,00	0,00	0,00	270,00	
Anno 1980	Cap. 5309011.0	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	379,69	0,00	379,69	0,00	
Anno 1996			1.598,40	0,00	1.598,40	0,00	
Anno 1998			324.208,15	0,00	3.752,68	320.455,47	
Anno 2000			1.999.145,23	0,00	1.432.705,53	566.439,70	
Anno 2001			871.359,39	0,00	103.705,26	767.654,13	
Anno 2002			402.342,01	0,00	47.231,50	355.110,51	
Anno 2003			128.356,99	0,00	19.358,98	108.998,01	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 2004			673.315,49	0,00	57.958,98	615.356,51	
Anno 2005			336.883,23	0,00	3.548,34	333.334,89	
Anno 2006			135.531,96	0,00	135.531,96	0,00	
Totali capitolo			4.873.120,54	0,00	1.805.771,32	3.067.349,22	
Anno 2000	Cap. 5309012.0	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI GESTIONE SPORTIVI PROFESSIONISTI	4.819,03	0,00	4.819,03	0,00	
Anno 2001			7.339,74	0,00	7.339,74	0,00	
Anno 2002			1.265,00	0,00	1.265,00	0,00	
Anno 2003			3.465,43	0,00	1.979,00	1.486,43	
Anno 2005			3.337,00	0,00	3.337,00	0,00	
Totali capitolo			20.226,20	0,00	18.739,77	1.486,43	
Anno 2003	Cap. 6101001.0	CONTRIBUTI FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	130.357.886,55	-16.441.833,33	2.142.932,72	111.773.120,50	
Anno 2005			50.275.601,04	-1.903.854,99	2.674.901,41	45.696.844,64	
Anno 2006			193.463.442,51	-13.648,02	150.922.883,44	42.526.911,05	
Totali capitolo			374.096.930,10	-18.359.336,34	155.740.717,57	199.996.876,19	
Anno 1983	Cap. 6101002.0	CONTRIBUTI FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	1.678,90	-1.081,62	0,00	597,28	
Anno 1984			672,38	-123,00	0,00	549,38	
Anno 1985			513,71	0,00	0,00	513,71	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1986			665,92	0,00	0,00	665,92	
Anno 1987			9.564,03	0,00	0,00	9.564,03	
Anno 1988			17.136,20	-9.540,15	0,00	7.596,05	
Anno 1989			39.738,34	-9.693,90	0,00	30.044,44	
Anno 1990			31.408,17	-1.548,34	0,00	29.859,83	
Anno 1991			40.511,51	-14.530,11	0,00	25.981,40	
Anno 1992			94.338,03	-70.884,01	0,00	23.454,02	
Anno 1993			9.887,11	-291,28	0,00	9.595,83	
Anno 1994			64.433,29	-717,36	0,00	63.715,93	
Anno 1995			114.246,50	-2.618,95	0,00	111.627,55	
Anno 1996			272.498,72	-33.675,36	4.301,95	234.521,41	
Anno 1997			374.418,39	-21.129,81	0,00	353.288,58	
Anno 1998			589.078,44	-194.534,83	382,18	394.161,43	
Anno 1999			1.463.152,09	-238.400,63	558,29	1.224.193,17	
Anno 2000			2.322.509,82	-269.694,35	30.791,15	2.022.024,32	
Anno 2001			4.907.764,46	-185.255,81	94.002,58	4.628.506,07	
Anno 2002			8.734.687,42	-499.692,93	1.626.148,18	6.608.846,31	
Anno 2003			5.963.135,73	-459.309,83	232.904,46	5.270.921,44	
Anno 2005			6.511.453,98	-236.547,25	409.291,12	5.865.615,61	
Anno 2006			14.665.514,87	-10,84	8.610.268,13	6.056.235,90	
Totali capitolo			46.230.008,01	-2.249.280,36	11.008.648,04	32.972.079,61	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 2003	Cap. 6310001.0	PROVENTI ACCESSORI DEI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI SPETTACOLO	69.207.875,11	-8.254.006,90	360.213,54	60.593.654,67	
Anno 2006			0,00	0,00	0,00	0,00	
Totali capitolo			69.207.875,11	-8.254.006,90	360.213,54	60.593.654,67	
Anno 2006	Cap. 6310002.0	PROVENTI ACCESSORI DEI CONTRIBUTI DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totali capitolo			0,00	0,00	0,00	0,00	
Anno 1995	Cap. 9101003.0	CONTRIBUTI DEL FONDO PREVIDENZA IMPIEGATI	1,67	0,00	0,00	1,67	
Totali capitolo			1,67	0,00	0,00	1,67	
Anno 1982	Cap. 9203011.0	CONTRIBUTI DELLO STATO PER PROVVIDENZE EX L. 874/1980	13.682,26	0,00	0,00	13.682,26	
Totali capitolo			13.682,26	0,00	0,00	13.682,26	
Anno 1984	Cap. 9203021.0	SGRAVI DI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A FAVORE DATORI LAVORO POZZUOLI	1.046,47	0,00	0,00	1.046,47	
Totali capitolo			1.046,47	0,00	0,00	1.046,47	
Anno 1993	Cap. 9203040.0	RIMBORSO DELLO STATO PER ONERI SOSTENUTI EX ART. 6 L. 140/1985 E 544/1988	248.372,13	0,00	0,00	248.372,13	
Anno 2005			1.275.494,48	0,00	0,00	1.275.494,48	
Anno 2006			1.275.500,00	0,00	0,00	1.275.500,00	
Totali capitolo			2.799.366,61	0,00	0,00	2.799.366,61	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1994	Cap. 9308010.0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI DEPOSITI E CONTI CORRENTI	1.458,89	0,00	0,00	1.458,89	
Anno 1995			226,69	0,00	0,00	226,69	
Anno 1997			486,63	0,00	0,00	486,63	
Anno 1999			153,73	0,00	0,00	153,73	
Anno 2000			4,45	0,00	0,00	4,45	
Anno 2001			1.405,85	0,00	0,00	1.405,85	
Anno 2002			784,16	0,00	0,00	784,16	
Anno 2004			9.325,52	0,00	0,00	9.325,52	
Anno 2006			423.087,47	0,00	423.087,47	0,00	
Totali capitolo			436.933,39	0,00	423.087,47	13.845,92	
Anno 1980	Cap. 9308013.0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI E PRESTITI FPI	1.695,03	0,00	0,00	1.695,03	
Anno 1992			55,07	0,00	0,00	55,07	
Anno 1993			44,29	0,00	0,00	44,29	
Anno 1994			24,29	0,00	0,00	24,29	
Anno 1999			0,75	0,00	0,00	0,75	
Totali capitolo			1.819,43	0,00	0,00	1.819,43	
Anno 1982	Cap. 9309010.0	RECUPERI DI SPESE GENERALI	5.999,05	0,00	0,00	5.999,05	
Anno 1992			1.647,31	0,00	0,00	1.647,31	
Anno 1997			546,47	0,00	0,00	546,47	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1999			4.655,85	0,00	0,00	4.655,85	
Anno 2000			5.127,19	0,00	0,00	5.127,19	
Anno 2001			4.246,06	0,00	0,00	4.246,06	
Anno 2004			18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	
Anno 2006			273,77	0,00	273,77	0,00	
Totali capitolo			40.495,70	0,00	273,77	40.221,93	
Anno 1983	Cap. 9309013.0	RECUPERI E RIMBORSI FPI	2,51	0,00	0,00	2,51	
Anno 1997			79,12	0,00	0,00	79,12	
Anno 1999			6.830,95	0,00	0,00	6.830,95	
Totali capitolo			6.912,58	0,00	0,00	6.912,58	
Anno 1997	Cap. 9414010.0	RISCOSSIONE QUOTE AMMORTAMENTO PRESTITI ART. 59 D.P.R. 509 16.10.79	3.853,20	0,00	0,00	3.853,20	
Anno 1998			13.599,38	0,00	0,00	13.599,38	
Anno 2002			874,86	0,00	0,00	874,86	
Totali capitolo			18.327,44	0,00	0,00	18.327,44	
Anno 1991	Cap. 9414011.0	RISCOSSIONE QUOTE AMMORTAMENTO MUTUI IPOTECARI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	94,44	0,00	0,00	94,44	
Totali capitolo			94,44	0,00	0,00	94,44	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1987	Cap. 9414013.0	RISCOSSIONE QUOTE AMMORT.MUTUI IPOTECARI FPI	813,59	0,00	0,00	813,59	
Anno 1988			477,34	0,00	0,00	477,34	
Anno 1992			232,01	0,00	0,00	232,01	
Anno 1993			317,76	0,00	0,00	317,76	
Anno 1994			260,81	0,00	0,00	260,81	
Anno 1995			79,63	0,00	0,00	79,63	
Anno 1997			2,59	0,00	0,00	2,59	
Anno 1999			107,32	0,00	0,00	107,32	
Totali capitolo			2.291,05	0,00	0,00	2.291,05	
Anno 2005	Cap. 9414041.0	RISCOSSIONE DI ANTICIPAZIONI ESEGUITE PER CONTO DELLA C.U.A.F.	94.511,06	0,00	94.511,06	0,00	
Anno 2006			365.073,20	0,00	365.073,20	0,00	
Totali capitolo			459.584,26	0,00	459.584,26	0,00	
Anno 2006	Cap. 9414060.0	RISCOSSIONE DI CREDITI PER RISCATTI DA ATTRIBUIRE AL FONDO QUIESCENZA DEL PERSONALE	2.532,12	0,00	2.532,12	0,00	
Totali capitolo			2.532,12	0,00	2.532,12	0,00	
Anno 2006	Cap. 9620011.0	DEPOSITI DI TERZI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totali capitolo			0,00	0,00	0,00	0,00	
Anno 2006	Cap. 9722000.3	RITENUTE ERARIALI - DIP., EX DIP., PORTIERI	809,49	0,00	0,00	809,49	
Totali capitolo			809,49	0,00	0,00	809,49	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1997	Cap. 9722000.16	RITENUTE ERARIALI - NAPOLI PORTIERI	319,57	0,00	0,00	319,57	
Anno 1998			81,91	0,00	0,00	81,91	
Totali capitolo			401,48	0,00	0,00	401,48	
Anno 1998	Cap. 9722000.17	RITENUTE ERARIALI - PALERMO PORTIERI	103,29	0,00	0,00	103,29	
Totali capitolo			103,29	0,00	0,00	103,29	
Anno 1997	Cap. 9722000.20	RITENUTE ERARIALI - CAGLIARI PORTIERI	17,52	0,00	0,00	17,52	
Anno 2001			7,28	0,00	0,00	7,28	
Totali capitolo			24,80	0,00	0,00	24,80	
Anno 2001	Cap. 9722000.21	RITENUTE ERARIALI - CATANIA PORTIERI	7,47	0,00	0,00	7,47	
Totali capitolo			7,47	0,00	0,00	7,47	
Anno 2000	Cap. 9722000.33	RITENUTE ERARIALI - PROFESSIONISTI	428,25	0,00	0,00	428,25	
Anno 2003			908,00	0,00	0,00	908,00	
Anno 2004			850,00	0,00	0,00	850,00	
Anno 2006			192,00	0,00	192,00	0,00	
Totali capitolo			2.378,25	0,00	192,00	2.186,25	
Anno 2006	Cap. 9722010.17	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI - PALERMO PORTIERI	224,80	0,00	224,80	0,00	
Totali capitolo			224,80	0,00	224,80	0,00	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1994	Cap. 9722020.0	RITENUTE PER CONTO TERZI	90,72	0,00	0,00	90,72	
Totali capitolo			90,72	0,00	0,00	90,72	
Anno 2006	Cap. 9722020.3	RITENUTE PER CONTO TERZI - DIP., EX DIP., PORTIERI	207,74	0,00	0,00	207,74	
Totali capitolo			207,74	0,00	0,00	207,74	
Anno 1980	Cap. 9722030.0	RIMBORSI DI SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	8.734,52	0,00	0,00	8.734,52	
Anno 1981			75.419,94	0,00	0,00	75.419,94	
Anno 1983			479,50	0,00	0,00	479,50	
Anno 1984			283,83	0,00	0,00	283,83	
Anno 1990			1.190,60	0,00	0,00	1.190,60	
Anno 1991			47.724,75	0,00	0,00	47.724,75	
Anno 1994			1.669,21	0,00	0,00	1.669,21	
Anno 1995			6.364,43	0,00	0,00	6.364,43	
Anno 2003			131,08	0,00	0,00	131,08	
Anno 2004			437,00	0,00	0,00	437,00	
Anno 2005			17.465,65	0,00	250,00	17.215,65	
Totali capitolo			159.900,51	0,00	250,00	159.650,51	
Anno 1984	Cap. 9722050.0	RIENTRI FONDO IN DOTAZIONE	116.202,80	0,00	0,00	116.202,80	
Anno 1987			12.911,42	0,00	0,00	12.911,42	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1991			29.834,43	0,00	6.362,78	23.471,65	
Anno 1992			7.746,85	0,00	0,00	7.746,85	
Anno 1993			5.164,57	0,00	0,00	5.164,57	
Anno 1995			7.746,85	0,00	0,00	7.746,85	
Anno 1996			5.164,57	0,00	0,00	5.164,57	
Anno 1997			121.367,37	0,00	0,00	121.367,37	
Anno 2002			5.125,83	0,00	0,00	5.125,83	
Totali capitolo			311.264,69	0,00	6.362,78	304.901,91	
Anno 2002	Cap. 9722060.0	PARTITE IN SOSPESO	20.228,60	0,00	0,00	20.228,60	
Anno 2003			1.717.614,52	0,00	0,00	1.717.614,52	
Totali capitolo			1.737.843,12	0,00	0,00	1.737.843,12	
Anno 2004	Cap. 9722060.13	PARTITE IN SOSPESO - PATRIMONIALE	14.650,34	0,00	0,00	14.650,34	
Totali capitolo			14.650,34	0,00	0,00	14.650,34	
Anno 2004	Cap. 9722060.35	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO ADF	150.387,66	0,00	0,00	150.387,66	
Anno 2005			136.172,77	0,00	0,00	136.172,77	
Anno 2006			43.073,27	0,00	0,00	43.073,27	
Totali capitolo			329.633,70	0,00	0,00	329.633,70	
Anno 2006	Cap. 9722060.36	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO COL	58.321,45	0,00	58.321,45	0,00	
Totali capitolo			58.321,45	0,00	58.321,45	0,00	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1995	Cap. 9722070.0	RIENTRO DI SOMME NON RISCOSSE DA BENEFICIARI	127,05	0,00	127,05	0,00	
Anno 2006			762,50	0,00	762,50	0,00	
Totali capitolo			889,55	0,00	889,55	0,00	
Anno 2002	Cap. 13307031.0	COMPENSI DERIVANTI DALLA DISMISSIONE DEGLI IMMOBILI	39.140,08	0,00	0,00	39.140,08	
Anno 2003			65.421,49	0,00	0,00	65.421,49	
Anno 2004			56.410,48	0,00	0,00	56.410,48	
Anno 2005			50.384,81	0,00	0,00	50.384,81	
Anno 2006			80.037,89	0,00	22.876,05	57.161,84	
Totali capitolo			291.394,75	0,00	22.876,05	268.518,70	
Anno 1983	Cap. 13308000.0	AFFITTI DI IMMOBILI	670,44	0,00	0,00	670,44	
Anno 1984			1.248,97	0,00	0,00	1.248,97	
Anno 1985			1.576,39	0,00	0,00	1.576,39	
Anno 1986			2.442,21	0,00	0,00	2.442,21	
Anno 1987			1.248,97	0,00	0,00	1.248,97	
Anno 1988			1.964,46	0,00	0,00	1.964,46	
Anno 1989			1.711,44	0,00	0,00	1.711,44	
Anno 1990			11.221,90	0,00	0,00	11.221,90	
Anno 1991			5.299,78	0,00	0,00	5.299,78	
Anno 1992			8.762,98	0,00	0,00	8.762,98	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1993			18.366,64	0,00	0,00	18.366,64	
Anno 1994			46.275,21	0,00	0,00	46.275,21	
Anno 1995			104.306,31	0,00	0,00	104.306,31	
Anno 1996			203.078,93	0,00	0,00	203.078,93	
Anno 1997			167.832,52	0,00	0,00	167.832,52	
Anno 1998			154.942,88	0,00	1.195,79	153.747,09	
Anno 1999			147.950,91	0,00	1.020,88	146.930,03	
Anno 2000			124.950,89	0,00	27,74	124.923,15	
Anno 2001			170.452,03	0,00	0,00	170.452,03	
Anno 2002			92.263,71	0,00	0,00	92.263,71	
Anno 2003			69.404,76	0,00	0,00	69.404,76	
Anno 2004			68.740,78	0,00	0,00	68.740,78	
Anno 2005			92.484,08	0,00	0,00	92.484,08	
Anno 2006			125.475,72	0,00	11.333,06	114.142,66	
Totali capitolo			1.622.672,91	0,00	13.577,47	1.609.095,44	
Anno 1991	Cap. 13309000.0	RECUPERO DI SPESE DERIVANTI DA LOCAZIONI ATTIVE	148.361,95	0,00	0,00	148.361,95	
Anno 1992			3.680,23	0,00	0,00	3.680,23	
Anno 1993			8.133,39	0,00	0,00	8.133,39	
Anno 1994			22.863,25	0,00	0,00	22.863,25	

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO RISCOSSIONI	IMPORTO DA RISCUOTERE	
Anno 1995			15.099,23	0,00	0,00	15.099,23	
Anno 1996			19.116,10	0,00	0,00	19.116,10	
Anno 1997			24.591,82	0,00	0,00	24.591,82	
Anno 1998			36.816,01	0,00	33,35	36.782,66	
Anno 1999			25.007,52	0,00	0,00	25.007,52	
Anno 2000			16.628,71	0,00	0,00	16.628,71	
Anno 2001			25.071,83	0,00	188,06	24.883,77	
Anno 2002			11.263,26	0,00	0,00	11.263,26	
Anno 2003			6.875,06	0,00	0,00	6.875,06	
Anno 2004			10.526,47	0,00	0,00	10.526,47	
Anno 2005			16.601,02	0,00	0,00	16.601,02	
Anno 2006			37.183,10	0,00	13.103,48	24.079,62	
Totali capitolo			427.818,95	0,00	13.324,89	414.494,06	
Anno 2001	Cap. 13411001.67	ALIENAZIONE DI IMMOBILI - VENDITA STRAORDINARIA	30.340.094,53	0,00	0,00	30.340.094,53	
Anno 2002			8.955.940,11	0,00	0,00	8.955.940,11	
Totali capitolo			39.296.034,64	0,00	0,00	39.296.034,64	
TOTALE GENERALE			551.810.771,71	-28.869.192,79	170.080.213,49	352.861.365,43	

E.N.P.A.L.S. - Anno Gestione: 2007

STAMPA RESIDUI PASSIVI EVASI ED INEVASI (Ordinamento per CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2001	Cap. 1101030.0	COMPENSI E RIMBORSI A COMMISSIONI E COMPONENTI COMITATI	16.149,60	0,00	0,00	16.149,60	
Anno 2004			16.500,00	0,00	8.000,00	8.500,00	
Totali capitolo			32.649,60	0,00	8.000,00	24.649,60	
Anno 2004	Cap. 1104080.0	SPESE DI RAPPRESENTANZA	883,84	0,00	0,00	883,84	
Anno 2005			13.197,00	0,00	0,00	13.197,00	
Anno 2006			3.582,52	0,00	582,52	3.000,00	
Totali capitolo			17.663,36	0,00	582,52	17.080,84	
Anno 2006	Cap. 1104150.0	COMPENSI PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE	1.522,49	0,00	1.120,95	401,54	
Totali capitolo			1.522,49	0,00	1.120,95	401,54	
Anno 2001	Cap. 1104150.36	COMPENSI PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE - COLLABORATORI	2.065,83	0,00	0,00	2.065,83	
Anno 2002			28.357,20	0,00	0,00	28.357,20	
Anno 2003			33.068,64	0,00	0,00	33.068,64	
Anno 2004			6.754,67	0,00	0,00	6.754,67	
Anno 2005			18.597,88	0,00	0,00	18.597,88	
Totali capitolo			88.844,22	0,00	0,00	88.844,22	
Anno 2005	Cap. 1104150.69	COMPENSI PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE - CONSULENTI	29.000,00	0,00	5.000,00	24.000,00	
Totali capitolo			29.000,00	0,00	5.000,00	24.000,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2002	Cap. 1104210.0	SPESE PROMOZIONALI E DI PUBBLICITA'	240,18	0,00	0,00	240,18	
Anno 2003			4.413,25	0,00	0,00	4.413,25	
Anno 2006			2.323,90	0,00	2.323,90	0,00	
Totali capitolo			6.977,33	0,00	2.323,90	4.653,43	
Anno 2006	Cap. 1104240.0	SPESE PER LA GESTIONE DEGLI ARCHIVI CARTACEI	131,74	0,00	131,74	0,00	
Totali capitolo			131,74	0,00	131,74	0,00	
Anno 2006	Cap. 1104270.0	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DA TERZI	282.616,93	0,00	177.458,07	105.158,86	
Totali capitolo			282.616,93	0,00	177.458,07	105.158,86	
Anno 2006	Cap. 1104280.0	SPESE PER STUDI ED INCARICHI DI CONSULENZA	18.300,00	0,00	0,00	18.300,00	
Totali capitolo			18.300,00	0,00	0,00	18.300,00	
Anno 2002	Cap. 1110030.0	SPESE PER CONVENZIONE ENPALS-SIAE	898.001,14	0,00	0,00	898.001,14	
Anno 2004			13.705,00	0,00	0,00	13.705,00	
Anno 2005			31,12	0,00	0,00	31,12	
Anno 2006			2.667.204,60	0,00	2.385.592,20	281.612,40	
Totali capitolo			3.578.941,86	0,00	2.385.592,20	1.193.349,66	
Anno 2006	Cap. 1213000.0	INVESTIMENTI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO E SPORTIVI PROFESSIONISTI	19.423,76	0,00	0,00	19.423,76	
Totali capitolo			19.423,76	0,00	0,00	19.423,76	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 2104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.686,85	0,00	1.686,85	0,00	
Totali capitolo			1.686,85	0,00	1.686,85	0,00	
Anno 2005	Cap. 2104060.0	USCITE POSTALI E TELEGRAFICHE	105.100,49	0,00	0,00	105.100,49	
Anno 2006			67.539,11	0,00	63.526,18	4.012,93	
Totali capitolo			172.639,60	0,00	63.526,18	109.113,42	
Anno 2005	Cap. 2104110.0	MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	12.938,90	0,00	0,00	12.938,90	
Anno 2006			7.486,16	0,00	7.462,80	23,36	
Totali capitolo			20.425,06	0,00	7.462,80	12.962,26	
Anno 2005	Cap. 2104270.0	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DA TERZI	3.100,00	0,00	0,00	3.100,00	
Totali capitolo			3.100,00	0,00	0,00	3.100,00	
Anno 2005	Cap. 3101000.0	ASSEGNI E INDENNITA' ALLA PRESIDENZA	36.567,60	0,00	0,00	36.567,60	
Anno 2006			40.000,00	0,00	451,80	39.548,20	
Totali capitolo			76.567,60	0,00	451,80	76.115,80	
Anno 2005	Cap. 3101010.0	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI GLI ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE	35.517,63	0,00	2.060,16	33.457,47	
Anno 2006			2.077,45	0,00	2.077,45	0,00	
Totali capitolo			37.595,08	0,00	4.137,61	33.457,47	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2005	Cap. 3101020.0	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO SINDACALE	16.579,63	0,00	0,00	16.579,63	
Anno 2006			65.000,00	0,00	1.129,50	63.870,50	
Totali capitolo			81.579,63	0,00	1.129,50	80.450,13	
Anno 2006	Cap. 3101040.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEGLI ORGANI ALL'INTERNO	1.326,57	0,00	1.326,57	0,00	
Totali capitolo			1.326,57	0,00	1.326,57	0,00	
Anno 2006	Cap. 3101050.0	INDENNITA'E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEGLI ORGANI ALL'ESTERO	175,00	0,00	175,00	0,00	
Totali capitolo			175,00	0,00	175,00	0,00	
Anno 2005	Cap. 3102000.0	STIPENDI O ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	12.910,60	0,00	0,00	12.910,60	
Totali capitolo			12.910,60	0,00	0,00	12.910,60	
Anno 2006	Cap. 3102010.0	FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA DEGLI ENTI	964.558,00	0,00	895.582,26	68.975,74	
Totali capitolo			964.558,00	0,00	895.582,26	68.975,74	
Anno 2006	Cap. 3102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	21.083,00	0,00	21.083,00	0,00	
Totali capitolo			21.083,00	0,00	21.083,00	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2005	Cap. 3102030.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'ESTERO	1.294,25	0,00	0,00	1.294,25	
Totali capitolo			1.294,25	0,00	0,00	1.294,25	
Anno 2005	Cap. 3102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	139,99	0,00	0,00	139,99	
Anno 2006			699.429,77	0,00	440.300,41	259.129,36	
Totali capitolo			699.569,76	0,00	440.300,41	259.269,35	
Anno 2005	Cap. 3102080.0	QUOTE DI ONORARI DI AVVOCATI E DI COMPETENZE A PROCURATORI CORRISPOSTE AL PERSONALE DEL RUOLO LEGALE	78.091,64	0,00	0,00	78.091,64	
Anno 2006			30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	
Totali capitolo			108.091,64	0,00	30.000,00	78.091,64	
Anno 2006	Cap. 3102090.0	COMPENSI PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO AL PERSONALE TEMPORANEO	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	
Totali capitolo			100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	
Anno 2004	Cap. 3102110.0	BUONI PASTO	398,61	0,00	0,00	398,61	
Anno 2005			252,57	0,00	239,20	13,37	
Anno 2006			273.579,20	0,00	265.439,20	8.140,00	
Totali capitolo			274.230,38	0,00	265.678,40	8.551,98	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2004	Cap. 3102120.0	RETRIBUZIONE ACCESSORIA PER IL PERSONALE DIRIGENTE	22.215,00	0,00	0,00	22.215,00	
Anno 2005			112.827,08	0,00	0,00	112.827,08	
Anno 2006			329.645,11	0,00	272.725,46	56.919,65	
Totali capitolo			464.687,19	0,00	272.725,46	191.961,73	
Anno 2004	Cap. 3102140.0	CONTRIBUTO ALL'ARAN, ART.50 COMMA 10 D.L.gs29/93	1.335,00	0,00	0,00	1.335,00	
Totali capitolo			1.335,00	0,00	0,00	1.335,00	
Anno 2005	Cap. 3102150.0	RETRIBUZIONE ACCESSORIA PROFESSIONISTI E MEDICI	28.864,28	0,00	0,00	28.864,28	
Anno 2006			70.865,94	0,00	895,18	69.970,76	
Totali capitolo			99.730,22	0,00	895,18	98.835,04	
Anno 2004	Cap. 3106030.0	INTERVENTI A FAVORE DEL PERSONALE EX ART.59 DPR 509/79	162.468,26	0,00	25.296,00	137.172,26	
Anno 2005			13.827,80	0,00	0,00	13.827,80	
Anno 2006			143.546,20	0,00	130.800,98	12.745,22	
Totali capitolo			319.842,26	0,00	156.096,98	163.745,28	
Anno 2006	Cap. 3104230.0	SPESE PER RIMBORSO ALL'INPS CONVENZIONE INPS/ENPALS	127.713,58	0,00	127.713,58	0,00	
Totali capitolo			127.713,58	0,00	127.713,58	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2004	Cap. 3106070.0	EQUO INDENNIZZO AL PERSONALE PER INFERMITA' A CAUSA DI SERVIZIO	77.469,00	0,00	0,00	77.469,00	
Anno 2005			70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	
Anno 2006			70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	
Totali capitolo			217.469,00	0,00	0,00	217.469,00	
Anno 2006	Cap. 3106000.0	IRAP	289.442,10	0,00	158.278,65	131.163,45	
Totali capitolo			289.442,10	0,00	158.278,65	131.163,45	
Anno 2006	Cap. 3110040.0	SPESE PER L'AMMINISTRAZIONE DEGLI IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	1.188,90	0,00	1.188,90	0,00	
Totali capitolo			1.188,90	0,00	1.188,90	0,00	
Anno 2003	Cap. 3103010.0	TRATTAMENTO INTEGRATIVO EX DIPENDENTI LEGGE 144/99	232.110,99	0,00	0,00	232.110,99	
Anno 2004			178.557,61	0,00	0,00	178.557,61	
Totali capitolo			410.668,60	0,00	0,00	410.668,60	
Anno 2006	Cap. 4102070.0	FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE	35.884,98	0,00	35.884,98	0,00	
Totali capitolo			35.884,98	0,00	35.884,98	0,00	
Anno 2002	Cap. 5104250.0	COMPENSI AI CAF ED ALTRI SOGGETTI	33.620,80	0,00	0,00	33.620,80	
Totali capitolo			33.620,80	0,00	0,00	33.620,80	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2002	Cap. 5105001.0	RATE DI PENSIONE DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.252.230,24	0,00	1.252.230,24	0,00	
Anno 2003			2.237.873,93	0,00	2.237.873,93	0,00	
Anno 2006			13.466.587,97	0,00	7.418.159,75	6.048.428,22	
Totali capitolo			16.956.692,14	0,00	10.908.263,92	6.048.428,22	
Anno 2006	Cap. 5105002.0	RATE DI PENSIONE DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	749.551,70	0,00	749.551,70	0,00	
Totali capitolo			749.551,70	0,00	749.551,70	0,00	
Anno 2004	Cap. 5105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	7.958,85	0,00	0,00	7.958,85	
Totali capitolo			7.958,85	0,00	0,00	7.958,85	
Anno 1986	Cap. 5106080.0	CONTRIBUTO 0,60% A FAVORE DELLA C.I.G.	22.830,60	0,00	0,00	22.830,60	
Anno 1987			28.208,59	0,00	0,00	28.208,59	
Anno 1988			58.644,16	0,00	0,00	58.644,16	
Anno 1989			69.841,05	0,00	0,00	69.841,05	
Anno 1990			47.242,91	0,00	0,00	47.242,91	
Totali capitolo			226.767,31	0,00	0,00	226.767,31	
Anno 2006	Cap. 6104201.0	ATTIVITA' FORNITURA DEI RUOLI - CNC FONDO LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	14.400,00	0,00	1.498,43	12.901,57	
Totali capitolo			14.400,00	0,00	1.498,43	12.901,57	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 6104202.0	ATTIVITA' FORNITURA DEI RUOLI - CNC FONDO SPORTIVI PROFESSIONISTI	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	
Totali capitolo			7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	
Anno 2006	Cap. 6108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	
Totali capitolo			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	
Anno 2003	Cap. 6109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	12.269,47	0,00	0,00	12.269,47	
Totali capitolo			12.269,47	0,00	0,00	12.269,47	
Anno 2006	Cap. 8106140.0	TRASFERIMENTO AL FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE SOCIALI L.23.12.2005 N°266 ART.1 COMMI 58/63	66.141,76	0,00	0,00	66.141,76	
Totali capitolo			66.141,76	0,00	0,00	66.141,76	
Anno 2005	Cap. 9104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	31.334,09	0,00	0,00	31.334,09	
Anno 2006			70.002,06	0,00	2,06	70.000,00	
Totali capitolo			101.336,15	0,00	2,06	101.334,09	
Anno 2005	Cap. 9106001.0	CONTRIBUZIONE DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO AL FONDO PER GLI ENTI DI PATRONATO	1.808.814,00	0,00	1.808.814,00	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006			1.858.850,00	0,00	1.858.850,00	0,00	
Totali capitolo			3.667.664,00	0,00	3.667.664,00	0,00	
Anno 2005	Cap. 9106002.0	CONTRIBUZIONE DEL FONDO SPECIALE I.V.S. SPORTIVI PROFESSIONISTI AL FONDO PER GLI ENTI DI PATRONATO.	157.386,00	0,00	157.386,00	0,00	
Anno 2006			168.076,00	0,00	168.076,00	0,00	
Totali capitolo			325.462,00	0,00	325.462,00	0,00	
Anno 1991	Cap. 9106061.0	CONTRIBUTI DI PERTINENZA DEGLI ASILI NIDO TRASFERITI DAL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.219.333,24	0,00	0,00	1.219.333,24	
Anno 1992			1.358.931,30	0,00	0,00	1.358.931,30	
Anno 1993			1.356.727,27	0,00	0,00	1.356.727,27	
Anno 1994			1.296.474,71	0,00	0,00	1.296.474,71	
Anno 1995			1.396.843,89	0,00	0,00	1.396.843,89	
Anno 1996			1.486.060,90	0,00	0,00	1.486.060,90	
Anno 1997			1.628.789,37	0,00	0,00	1.628.789,37	
Anno 1998			1.669.407,69	0,00	0,00	1.669.407,69	
Anno 1999			337.798,09	0,00	0,00	337.798,09	
Totali capitolo			11.750.366,46	0,00	0,00	11.750.366,46	
Anno 1991	Cap. 9106062.0	CONTRIBUTI DI PERTINENZA DEGLI ASILI NIDO DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	101.403,75	0,00	0,00	101.403,75	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 1992			100.260,03	0,00	0,00	100.260,03	
Anno 1993			102.604,39	0,00	0,00	102.604,39	
Anno 1994			96.858,14	0,00	0,00	96.858,14	
Anno 1995			105.936,10	0,00	0,00	105.936,10	
Anno 1996			118.344,69	0,00	0,00	118.344,69	
Anno 1997			125.841,44	0,00	0,00	125.841,44	
Anno 1998			168.320,89	0,00	0,00	168.320,89	
Totali capitolo			919.569,43	0,00	0,00	919.569,43	
Anno 1986	Cap. 9106091.0	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' EX ART. 25 LEGGE 28 FEBBRAIO 1986, N. 41, DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	13.028.212,49	-13.028.212,49	0,00	0,00	
Anno 1987			15.828.362,40	-15.828.362,40	0,00	0,00	
Anno 1988			19.351.349,11	-19.351.349,11	0,00	0,00	
Anno 1989			21.639.463,85	-21.639.463,85	0,00	0,00	
Anno 1990			2.219.078,11	-2.219.078,11	0,00	0,00	
Anno 1991			3.048.333,10	-3.048.333,10	0,00	0,00	
Anno 1992			3.397.328,24	-3.397.328,24	0,00	0,00	
Anno 1993			3.391.818,17	-3.391.818,17	0,00	0,00	
Anno 1994			3.241.186,77	-3.241.186,77	0,00	0,00	
Anno 1995			3.492.109,73	-3.492.109,73	0,00	0,00	
Anno 1996			3.715.152,24	-3.715.152,24	0,00	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 1997			8.143.492,38	-8.143.492,38	0,00	0,00	
Anno 1998			8.347.038,44	-8.347.038,44	0,00	0,00	
Anno 1999			8.974.394,48	-8.974.394,48	0,00	0,00	
Anno 2000			8.529.677,64	-8.529.677,64	0,00	0,00	
Anno 2001			16.393.542,74	-16.393.542,74	0,00	0,00	
Anno 2002			17.598.000,00	-17.598.000,00	0,00	0,00	
Totali capitolo			160.338.539,89	-160.338.539,89	0,00	0,00	
Anno 1986	Cap. 9106092.0	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' EX ART. 25 LEGGE 28 FEBBRAIO 1986, N. 41, DEL FONDO SPECIALE IVS SPORTIVI PROFESSIONISTI	782.675,58	-782.675,58	0,00	0,00	
Anno 1987			1.015.248,03	-1.015.248,03	0,00	0,00	
Anno 1988			1.140.789,24	-1.140.789,24	0,00	0,00	
Anno 1989			1.239.972,65	-1.239.972,65	0,00	0,00	
Anno 1990			1.934.010,77	-1.934.010,77	0,00	0,00	
Anno 1991			2.028.074,95	-2.028.074,95	0,00	0,00	
Anno 1992			2.005.200,58	-2.005.200,58	0,00	0,00	
Anno 1993			1.539.065,87	-1.539.065,87	0,00	0,00	
Anno 1994			968.581,38	-968.581,38	0,00	0,00	
Anno 1995			1.059.360,97	-1.059.360,97	0,00	0,00	
Anno 1996			1.183.446,88	-1.183.446,88	0,00	0,00	
Anno 1997			1.258.414,37	-1.258.414,37	0,00	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 1998			1.262.406,69	-1.262.406,69	0,00	0,00	
Anno 1999			1.489.235,99	-1.489.235,99	0,00	0,00	
Anno 2000			1.673.115,88	-1.673.115,88	0,00	0,00	
Anno 2001			1.973.494,40	-1.973.494,40	0,00	0,00	
Anno 2002			6.806.262,00	-6.806.262,00	0,00	0,00	
Totali capitolo			29.359.356,23	-29.359.356,23	0,00	0,00	
Anno 2003	Cap. 9108000.40	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI - IRPEG	145.186,86	0,00	0,00	145.186,86	
Totali capitolo			145.186,86	0,00	0,00	145.186,86	
Anno 2005	Cap. 9108000.41	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI - TRIBUTI VARI D.G.	0,01	0,00	0,00	0,01	
Anno 2006			114.233,61	0,00	114.233,61	0,00	
Totali capitolo			114.233,62	0,00	114.233,61	0,01	
Anno 1993	Cap. 9421000.3	RITENUTE ERARIALI - DIP.,EX.DIP.,PORT.	7.045,04	0,00	0,00	7.045,04	
Anno 1994			2.196,73	0,00	0,00	2.196,73	
Anno 2006			396.343,05	0,00	396.343,05	0,00	
Totali capitolo			405.584,82	0,00	396.343,05	9.241,77	
Anno 2006	Cap. 9421000.5	RITENUTE ERARIALI - VERS.IRPEF PENSIONI	24.155.695,03	0,00	24.155.695,03	0,00	
Totali capitolo			24.155.695,03	0,00	24.155.695,03	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 1997	Cap. 9421000.16	RITENUTE ERARIALI - RITENUTE ERARIALI SEDE DI NAPOLI	0,26	0,00	0,00	0,26	
Totali capitolo			0,26	0,00	0,00	0,26	
Anno 2006	Cap. 9421000.32	RITENUTE ERARIALI - ORGANI COLLEGIALI	14.067,39	0,00	14.067,39	0,00	
Totali capitolo			14.067,39	0,00	14.067,39	0,00	
Anno 2006	Cap. 9421000.33	RITENUTE ERARIALI - PROFESSIONISTI	11.734,19	0,00	11.734,19	0,00	
Totali capitolo			11.734,19	0,00	11.734,19	0,00	
Anno 1992	Cap. 9421010.3	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - DIP.,EXDIP.,PORTIERI	74,46	0,00	0,00	74,46	
Anno 2006			150.474,57	0,00	150.474,57	0,00	
Totali capitolo			150.549,03	0,00	150.474,57	74,46	
Anno 2006	Cap. 9421010.17	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SEDE DI PALERMO	224,80	0,00	224,80	0,00	
Totali capitolo			224,80	0,00	224,80	0,00	
Anno 2002	Cap. 9421010.32	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - ORG.COLLEG.	0,35	0,00	0,00	0,35	
Anno 2006			1.598,74	0,00	1.598,74	0,00	
Totali capitolo			1.599,09	0,00	1.598,74	0,35	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 1998	Cap. 9421020.3	RITENUTE PER CONTO TERZI - DIP.,EX DIP.,PORTIERI	92,26	0,00	0,00	92,26	
Anno 1999			1.214,70	0,00	0,00	1.214,70	
Totali capitolo			1.306,96	0,00	0,00	1.306,96	
Anno 1996	Cap. 9421020.5	RITENUTE PER CONTO TERZI - PENSIONI	3.139,38	0,00	0,00	3.139,38	
Anno 1997			14.298,49	0,00	0,00	14.298,49	
Anno 1998			22.087,45	0,00	0,00	22.087,45	
Anno 1999			10.440,59	0,00	0,00	10.440,59	
Anno 2001			4.535,55	0,00	203,62	4.331,93	
Anno 2002			10.842,82	0,00	2.318,08	8.524,74	
Anno 2003			11.943,17	0,00	646,05	11.297,12	
Anno 2004			18.941,24	0,00	1.104,76	17.836,48	
Anno 2005			14.838,61	0,00	3.969,51	10.869,10	
Anno 2006			56.140,34	0,00	29.262,71	26.877,63	
Totali capitolo			167.207,64	0,00	37.504,73	129.702,91	
Anno 1996	Cap. 9421020.12	RITENUTE PER CONTO TERZI - CONTENZIOSO	131,00	0,00	0,00	131,00	
Totali capitolo			131,00	0,00	0,00	131,00	
Anno 1986	Cap. 9421020.34	RITENUTE PER CONTO TERZI - STIPULA CONTRATTI	13,94	0,00	0,00	13,94	
Anno 1987			3,72	0,00	0,00	3,72	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 1988			50,23	0,00	0,00	50,23	
Anno 1990			47,04	0,00	0,00	47,04	
Anno 1992			256,13	0,00	0,00	256,13	
Anno 1993			3.173,81	0,00	0,00	3.173,81	
Anno 1994			304,60	0,00	0,00	304,60	
Anno 1995			0,36	0,00	0,00	0,36	
Totali capitolo			3.849,83	0,00	0,00	3.849,83	
Anno 1999	Cap. 9421030.0	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	516,46	0,00	0,00	516,46	
Anno 2005			437,00	0,00	0,00	437,00	
Anno 2006			250,00	0,00	250,00	0,00	
Totali capitolo			1.203,46	0,00	250,00	953,46	
Anno 2006	Cap. 9421040.0	INTROITI PER C/GESTIONI SPECIALI	7.977,39	0,00	7.977,39	0,00	
Totali capitolo			7.977,39	0,00	7.977,39	0,00	
Anno 1995	Cap. 9421060.13	PARTITE IN SOSPESO - PATRIMONIALE	258,23	0,00	0,00	258,23	
Anno 1996			4.586,11	0,00	0,00	4.586,11	
Anno 1997			3.785,45	0,00	0,00	3.785,45	
Anno 1998			758,58	0,00	0,00	758,58	
Anno 1999			1.534,10	0,00	0,00	1.534,10	
Anno 2000			154,94	0,00	0,00	154,94	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2001			2.701,08	0,00	0,00	2.701,08	
Anno 2002			1.307,69	0,00	0,00	1.307,69	
Anno 2003			774.759,52	0,00	0,00	774.759,52	
Anno 2004			1.549.408,64	0,00	94.511,06	1.454.897,58	
Totali capitolo			2.339.254,34	0,00	94.511,06	2.244.743,28	
Anno 2004	Cap. 9421060.35	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO	179.155,98	0,00	0,00	179.155,98	
Anno 2006			2.478.630,58	0,00	34.322,36	2.444.308,22	
Totali capitolo			2.657.786,56	0,00	34.322,36	2.623.464,20	
Anno 2004	Cap. 9421060.36	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO	187.501,94	0,00	0,00	187.501,94	
Anno 2006			475.585,46	0,00	0,00	475.585,46	
Totali capitolo			663.087,40	0,00	0,00	663.087,40	
Anno 2004	Cap. 9421060.37	PARTITE IN SOSPESO - C/SOSPESO	180,00	0,00	0,00	180,00	
Totali capitolo			180,00	0,00	0,00	180,00	
Anno 2006	Cap. 9421060.38	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO	792,00	0,00	0,00	792,00	
Totali capitolo			792,00	0,00	0,00	792,00	
Anno 2004	Cap. 9421070.0	RESTITUZIONE DI SOMME INTROITATE	298,88	0,00	40,65	258,23	
Anno 2006			5.155,21	0,00	1.585,37	3.569,84	
Totali capitolo			5.454,09	0,00	1.626,02	3.828,07	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 1999	Cap. 10104010.0	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHIATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELATIVA ASSISTENZA	1.563.454,47	0,00	0,00	1.563.454,47	
Anno 2000			1.420.308,12	0,00	0,00	1.420.308,12	
Anno 2004			22.967,38	0,00	0,00	22.967,38	
Anno 2005			1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	
Anno 2006			131.446,58	0,00	45.649,69	85.796,89	
Totali capitolo			3.139.376,55	0,00	46.849,69	3.092.526,86	
Anno 2006	Cap. 10104010.72	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHIATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELATIVA ASSISTENZA - CANONI E CONSUMI PER TRASMISSIONI DA	64.463,25	0,00	61.471,45	2.991,80	
Totali capitolo			64.463,25	0,00	61.471,45	2.991,80	
Anno 2006	Cap. 10104010.73	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHIATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELATIVA ASSISTENZA - SERVIZI DI INTERCONNESSIONE P.A.	5.224,11	0,00	4.813,56	410,55	
Totali capitolo			5.224,11	0,00	4.813,56	410,55	
Anno 2006	Cap. 10104010.74	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHIATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELATIVA ASSISTENZA - MANUTENZIONE SOFTWARE	203.452,00	0,00	200.880,00	2.572,00	
Totali capitolo			203.452,00	0,00	200.880,00	2.572,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2003	Cap. 10104020.0	SERVIZI SVOLTI PER IL C.E.D.	4.950,00	0,00	0,00	4.950,00	
Anno 2006			5.715,96	0,00	5.302,66	413,30	
Totali capitolo			10.665,96	0,00	5.302,66	5.363,30	
Anno 2003	Cap. 10212040.0	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	7.502,23	0,00	0,00	7.502,23	
Anno 2004			224.910,00	0,00	0,00	224.910,00	
Anno 2005			0,32	0,00	0,00	0,32	
Anno 2006			315.556,24	0,00	315.556,24	0,00	
Totali capitolo			547.968,79	0,00	315.556,24	232.412,55	
Anno 2005	Cap. 10212050.0	ACQUISTO DI SOFTWARE	1.771,76	0,00	0,00	1.771,76	
Anno 2006			406.701,00	0,00	332.221,20	74.479,80	
Totali capitolo			408.472,76	0,00	332.221,20	76.251,56	
Anno 2003	Cap. 11104080.11	SPESE DI RAPPRESENTANZA - RAPPR. PRESIDENTE	3.931,56	0,00	0,00	3.931,56	
Anno 2004			3.078,57	0,00	0,00	3.078,57	
Anno 2005			23.721,63	0,00	0,00	23.721,63	
Anno 2006			2.541,65	0,00	2.041,65	500,00	
Totali capitolo			33.273,41	0,00	2.041,65	31.231,76	
Anno 2006	Cap. 11104080.68	SPESE DI RAPPRESENTANZA - RAPPR. PRESIDENTE CIV	500,00	0,00	0,00	500,00	
Totali capitolo			500,00	0,00	0,00	500,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 11104280.0	SPESE PER STUDI ED INCARICHI DI CONSULENZA	5.900,00	0,00	5.900,00	0,00	
Totali capitolo			5.900,00	0,00	5.900,00	0,00	
Anno 2003	Cap. 12110000.0	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	627,02	0,00	0,00	627,02	
Anno 2004			5.714,01	0,00	4.804,00	910,01	
Anno 2005			28.208,72	0,00	19.767,40	8.441,32	
Anno 2006			8.420,33	0,00	8.140,33	280,00	
Totali capitolo			42.970,08	0,00	32.711,73	10.258,35	
Anno 2004	Cap. 13104030.13	ACQUISTO DI CANCELLERIA E DI ALTRI MATERIALI DI CONSUMO - CANCELL.STAMPE DIR.GEN	0,88	0,00	0,00	0,88	
Anno 2005			194,72	0,00	0,00	194,72	
Anno 2006			19.895,04	0,00	16.291,43	3.603,61	
Totali capitolo			20.090,64	0,00	16.291,43	3.799,21	
Anno 1994	Cap. 13104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERVIZI VIGILANZA	1.387,20	0,00	0,00	1.387,20	
Anno 1996			633,05	0,00	0,00	633,05	
Anno 1997			50.395,86	0,00	0,00	50.395,86	
Anno 1998			2.479,00	0,00	0,00	2.479,00	
Anno 2000			11.217,34	0,00	0,00	11.217,34	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2001			28.172,32	0,00	0,00	28.172,32	
Anno 2002			32.041,55	0,00	0,00	32.041,55	
Anno 2003			77.126,60	0,00	0,00	77.126,60	
Anno 2004			11.970,19	0,00	0,00	11.970,19	
Anno 2005			823,83	0,00	0,00	823,83	
Anno 2006			301.287,20	0,00	295.757,58	5.529,62	
Totali capitolo			517.534,14	0,00	295.757,58	221.776,56	
Anno 2003	Cap. 13104070.13	SPESE TELEFONICHE - TELEFONICHE DIR.GEN.	27,00	0,00	0,00	27,00	
Anno 2005			364,00	0,00	0,00	364,00	
Totali capitolo			391,00	0,00	0,00	391,00	
Anno 2004	Cap. 13104120.13	CANONI D'ACQUA - ACQUA DIREZ.GENER.	2.172,00	0,00	0,00	2.172,00	
Totali capitolo			2.172,00	0,00	0,00	2.172,00	
Anno 2006	Cap. 13104130.13	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE - ENERGIA ELETT.DIR.GEN.	124,23	0,00	0,00	124,23	
Totali capitolo			124,23	0,00	0,00	124,23	
Anno 1996	Cap. 13104140.34	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI - SPESE RISCALD.DG0	137,65	0,00	0,00	137,65	
Totali capitolo			137,65	0,00	0,00	137,65	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 1998	Cap. 13104150.0	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI	18.228,40	0,00	0,00	18.228,40	
Anno 1999			1.028,44	0,00	0,00	1.028,44	
Anno 2001			2.613,92	0,00	0,00	2.613,92	
Totali capitolo			21.870,76	0,00	0,00	21.870,76	
Anno 2003	Cap. 13104160.13	TRASPORTI E FACCHINAGGI - TRAS.FACC.GIO DIR.GEN.	1.924,70	0,00	0,00	1.924,70	
Anno 2004			22.061,57	0,00	0,00	22.061,57	
Anno 2005			10.314,20	0,00	0,00	10.314,20	
Anno 2006			85.756,62	0,00	73.852,04	11.904,58	
Totali capitolo			120.057,09	0,00	73.852,04	46.205,05	
Anno 2004	Cap. 13104180.13	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF., STAMPE,ATTI)	1.748,96	0,00	0,00	1.748,96	
Anno 2005			757,01	0,00	0,00	757,01	
Anno 2006			57.212,02	0,00	38.030,44	19.181,58	
Totali capitolo			59.717,99	0,00	38.030,44	21.687,55	
Anno 1998	Cap. 13109011.0	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	768,96	0,00	0,00	768,96	
Totali capitolo			768,96	0,00	0,00	768,96	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 1997	Cap. 13110040.13	SPESE PER L'AMMINISTRAZIONE DEGLI IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI - AMMIN.IMMOB.PATRIM.	3.385,13	0,00	0,00	3.385,13	
Anno 1998			142,23	0,00	0,00	142,23	
Anno 1999			6.517,77	0,00	0,00	6.517,77	
Anno 2000			44.446,60	0,00	0,00	44.446,60	
Anno 2001			3.826,25	0,00	0,00	3.826,25	
Anno 2002			640,52	0,00	0,00	640,52	
Anno 2003			20.032,54	0,00	0,00	20.032,54	
Anno 2004			17.691,40	0,00	0,00	17.691,40	
Anno 2005			5.074,50	0,00	0,00	5.074,50	
Anno 2006			91.247,13	0,00	91.087,11	160,02	
Totali capitolo			193.004,07	0,00	91.087,11	101.916,96	
Anno 1996	Cap. 13110040.34	SPESE PER L'AMMINNISTRAZIONE DEGLI IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI - AMMIN.IMMOB. DG0	3.188,36	0,00	0,00	3.188,36	
Totali capitolo			3.188,36	0,00	0,00	3.188,36	
Anno 2004	Cap. 13110041.0	SPESE PER VENDITA IMMOBILI	0,20	0,00	0,00	0,20	
Totali capitolo			0,20	0,00	0,00	0,20	
Anno 1997	Cap. 13211010.0	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI	674.244,96	0,00	0,00	674.244,96	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 1998			171.338,73	0,00	0,00	171.338,73	
Anno 1999			276.451,48	0,00	0,00	276.451,48	
Anno 2000			186.252,24	0,00	0,00	186.252,24	
Anno 2003			1.919.806,31	0,00	398.213,36	1.521.592,95	
Anno 2004			2.677.088,76	0,00	1.053.637,48	1.623.451,28	
Anno 2005			329.210,40	0,00	194.021,25	135.189,15	
Anno 2006			337.673,47	0,00	256.838,44	80.835,03	
Totali capitolo			6.572.066,35	0,00	1.902.710,53	4.669.355,82	
Anno 2003	Cap. 13212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	491.833,35	0,00	0,00	491.833,35	
Anno 2004			0,01	0,00	0,00	0,01	
Anno 2005			541,30	0,00	0,00	541,30	
Anno 2006			81.949,39	0,00	81.949,39	0,00	
Totali capitolo			574.324,05	0,00	81.949,39	492.374,66	
Anno 1996	Cap. 13214010.0	CONCESSIONE DI MUTUI A MEDIO E LUNGO TERMINE	118.785,09	0,00	0,00	118.785,09	
Anno 2005			450.278,30	0,00	90.000,00	360.278,30	
Anno 2006			595.000,00	0,00	595.000,00	0,00	
Totali capitolo			1.164.063,39	0,00	685.000,00	479.063,39	
Anno 2006	Cap. 14102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	200,00	0,00	200,00	0,00	
Totali capitolo			200,00	0,00	200,00	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2004	Cap. 14102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	123,84	0,00	0,00	123,84	
Totali capitolo			123,84	0,00	0,00	123,84	
Anno 2003	Cap. 14102110.0	BUONI PASTO	2.527,67	0,00	0,00	2.527,67	
Anno 2004			6.589,59	0,00	0,00	6.589,59	
Anno 2005			12.831,94	0,00	717,60	12.114,34	
Anno 2006			24.720,00	0,00	16.026,40	8.693,60	
Totali capitolo			46.669,20	0,00	16.744,00	29.925,20	
Anno 2000	Cap. 14104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	173,79	0,00	0,00	173,79	
Totali capitolo			173,79	0,00	0,00	173,79	
Anno 2006	Cap. 14104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	1.026,28	0,00	1.026,28	0,00	
Totali capitolo			1.026,28	0,00	1.026,28	0,00	
Anno 2001	Cap. 14104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	550,10	0,00	0,00	550,10	
Anno 2003			3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	
Anno 2005			567,72	0,00	0,00	567,72	
Anno 2006			18.970,73	0,00	3.621,41	15.349,32	
Totali capitolo			23.688,55	0,00	3.621,41	20.067,14	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2005	Cap. 14104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	630,84	0,00	0,00	630,84	
Anno 2006			1.900,00	0,00	1.701,15	198,85	
Totali capitolo			2.530,84	0,00	1.701,15	829,69	
Anno 2006	Cap. 14104070.0	SPESE TELEFONICHE	848,50	0,00	848,50	0,00	
Totali capitolo			848,50	0,00	848,50	0,00	
Anno 2004	Cap. 14104120.0	CANONI D'ACQUA	48,06	0,00	0,00	48,06	
Anno 2005			51,59	0,00	0,00	51,59	
Anno 2006			149,27	0,00	40,20	109,07	
Totali capitolo			248,92	0,00	40,20	208,72	
Anno 2005	Cap. 14104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	86,93	0,00	0,00	86,93	
Anno 2006			1.162,67	0,00	399,29	763,38	
Totali capitolo			1.249,60	0,00	399,29	850,31	
Anno 2006	Cap. 14104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	5.705,00	0,00	0,00	5.705,00	
Totali capitolo			5.705,00	0,00	0,00	5.705,00	
Anno 2006	Cap. 14104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	1.233,20	0,00	0,00	1.233,20	
Totali capitolo			1.233,20	0,00	0,00	1.233,20	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 14104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	1.362,97	0,00	1.205,53	157,44	
Totali capitolo			1.362,97	0,00	1.205,53	157,44	
Anno 2004	Cap. 14104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	34,36	0,00	0,00	34,36	
Anno 2005			29,85	0,00	0,00	29,85	
Anno 2006			50,00	0,00	20,15	29,85	
Totali capitolo			114,21	0,00	20,15	94,06	
Anno 2006	Cap. 14104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	253,80	0,00	253,80	0,00	
Totali capitolo			253,80	0,00	253,80	0,00	
Anno 2001	Cap. 14108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	155,00	0,00	0,00	155,00	
Anno 2003			25,00	0,00	0,00	25,00	
Anno 2004			8,55	0,00	0,00	8,55	
Anno 2005			23,43	0,00	0,00	23,43	
Anno 2006			50,00	0,00	25,49	24,51	
Totali capitolo			261,98	0,00	25,49	236,49	
Anno 1998	Cap. 14109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	12.290,12	0,00	0,00	12.290,12	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 1999			62.177,11	0,00	0,00	62.177,11	
Anno 2000			49.859,78	0,00	0,00	49.859,78	
Anno 2001			32.176,81	0,00	0,00	32.176,81	
Anno 2002			51.645,69	0,00	0,00	51.645,69	
Anno 2003			51.646,00	0,00	0,00	51.646,00	
Anno 2004			46.120,27	0,00	0,00	46.120,27	
Anno 2005			51.462,00	0,00	0,00	51.462,00	
Anno 2006			51.646,00	0,00	0,00	51.646,00	
Totali capitolo			409.023,78	0,00	0,00	409.023,78	
Anno 2002	Cap. 14212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	1.308,00	0,00	0,00	1.308,00	
Anno 2003			2.137,00	0,00	0,00	2.137,00	
Anno 2006			738,00	0,00	738,00	0,00	
Totali capitolo			4.183,00	0,00	738,00	3.445,00	
Anno 1999	Cap. 14320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,56	0,00	0,00	0,56	
Anno 2000			45.925,52	0,00	0,00	45.925,52	
Anno 2001			48.810,04	0,00	0,00	48.810,04	
Anno 2002			40.694,34	0,00	0,00	40.694,34	
Anno 2003			45.783,43	0,00	0,00	45.783,43	
Anno 2004			46.407,35	0,00	0,00	46.407,35	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2005			51.239,42	0,00	0,00	51.239,42	
Anno 2006			13.745,98	0,00	0,00	13.745,98	
Totali capitolo			292.606,64	0,00	0,00	292.606,64	
Anno 2006	Cap. 15102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	3.150,00	0,00	3.150,00	0,00	
Totali capitolo			3.150,00	0,00	3.150,00	0,00	
Anno 2002	Cap. 15102110.0	BUONI PASTO	1.185,37	0,00	0,00	1.185,37	
Anno 2003			2.173,15	0,00	0,00	2.173,15	
Anno 2004			61,63	0,00	0,00	61,63	
Anno 2005			737,17	0,00	530,40	206,77	
Anno 2006			35.000,00	0,00	33.644,00	1.356,00	
Totali capitolo			39.157,32	0,00	34.174,40	4.982,92	
Anno 2003	Cap. 15104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	19,87	0,00	0,00	19,87	
Anno 2006			1.870,12	0,00	1.870,12	0,00	
Totali capitolo			1.889,99	0,00	1.870,12	19,87	
Anno 2006	Cap. 15104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	27.750,06	0,00	21.259,59	6.490,47	
Totali capitolo			27.750,06	0,00	21.259,59	6.490,47	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 15104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	2.547,24	0,00	2.547,24	0,00	
Totali capitolo			2.547,24	0,00	2.547,24	0,00	
Anno 2006	Cap. 15104070.0	SPESE TELEFONICHE	1.012,50	0,00	1.012,50	0,00	
Totali capitolo			1.012,50	0,00	1.012,50	0,00	
Anno 2006	Cap. 15104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	657,00	0,00	657,00	0,00	
Totali capitolo			657,00	0,00	657,00	0,00	
Anno 2006	Cap. 15104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	85,00	0,00	79,00	6,00	
Totali capitolo			85,00	0,00	79,00	6,00	
Anno 2006	Cap. 15104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	751,48	0,00	750,55	0,93	
Totali capitolo			751,48	0,00	750,55	0,93	
Anno 2006	Cap. 15104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	90,60	0,00	90,60	0,00	
Totali capitolo			90,60	0,00	90,60	0,00	
Anno 2006	Cap. 15108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	13,92	0,00	13,92	0,00	
Totali capitolo			13,92	0,00	13,92	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 15109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	62,99	0,00	62,99	0,00	
Totali capitolo			62,99	0,00	62,99	0,00	
Anno 2006	Cap. 15212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	22.891,20	0,00	5.034,00	17.857,20	
Totali capitolo			22.891,20	0,00	5.034,00	17.857,20	
Anno 2006	Cap. 15320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	652,29	0,00	652,29	0,00	
Totali capitolo			652,29	0,00	652,29	0,00	
Anno 2004	Cap. 16102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	5.564,00	0,00	0,00	5.564,00	
Totali capitolo			5.564,00	0,00	0,00	5.564,00	
Anno 2001	Cap. 16102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	54,47	0,00	0,00	54,47	
Anno 2002			93,61	0,00	0,00	93,61	
Anno 2004			500,00	0,00	0,00	500,00	
Totali capitolo			648,08	0,00	0,00	648,08	
Anno 1999	Cap. 16102110.0	BUONI PASTO	1.951,34	0,00	0,00	1.951,34	
Anno 2002			6.181,79	0,00	0,00	6.181,79	
Anno 2003			48,19	0,00	0,00	48,19	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2005			1.136,94	0,00	0,00	1.136,94	
Anno 2006			16.258,20	0,00	16.255,20	3,00	
Totali capitolo			25.576,46	0,00	16.255,20	9.321,26	
Anno 2004	Cap. 16104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	97,85	0,00	0,00	97,85	
Anno 2005			164,60	0,00	0,00	164,60	
Totali capitolo			262,45	0,00	0,00	262,45	
Anno 2003	Cap. 16104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA ED ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	14,61	0,00	0,00	14,61	
Anno 2004			298,01	0,00	0,00	298,01	
Anno 2005			1.345,53	0,00	0,00	1.345,53	
Totali capitolo			1.658,15	0,00	0,00	1.658,15	
Anno 2000	Cap. 16104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV.VIGILANZA	60,43	0,00	0,00	60,43	
Anno 2001			81,71	0,00	0,00	81,71	
Anno 2003			27,12	0,00	0,00	27,12	
Anno 2004			10.345,73	0,00	0,00	10.345,73	
Anno 2005			4.762,45	0,00	0,00	4.762,45	
Anno 2006			1.478,08	0,00	1.478,08	0,00	
Totali capitolo			16.755,52	0,00	1.478,08	15.277,44	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2004	Cap. 16104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	3.318,63	0,00	0,00	3.318,63	
Anno 2005			279,99	0,00	0,00	279,99	
Anno 2006			181,21	0,00	181,21	0,00	
Totali capitolo			3.779,83	0,00	181,21	3.598,62	
Anno 2003	Cap. 16104070.0	SPESE TELEFONICHE	2.666,50	0,00	0,00	2.666,50	
Anno 2004			15,50	0,00	0,00	15,50	
Anno 2005			13,50	0,00	0,00	13,50	
Anno 2006			2.445,50	0,00	2.445,50	0,00	
Totali capitolo			5.141,00	0,00	2.445,50	2.695,50	
Anno 2004	Cap. 16104120.0	CANONI D'ACQUA	293,85	0,00	0,00	293,85	
Anno 2005			276,04	0,00	0,00	276,04	
Totali capitolo			569,89	0,00	0,00	569,89	
Anno 2004	Cap. 16104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	2.913,89	0,00	0,00	2.913,89	
Anno 2005			2.507,50	0,00	0,00	2.507,50	
Totali capitolo			5.421,39	0,00	0,00	5.421,39	
Anno 2004	Cap. 16104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	468,50	0,00	0,00	468,50	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2005			102,04	0,00	0,00	102,04	
Totali capitolo			570,54	0,00	0,00	570,54	
Anno 2003	Cap. 16104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	14,83	0,00	0,00	14,83	
Anno 2004			1.092,61	0,00	0,00	1.092,61	
Anno 2005			500,00	0,00	0,00	500,00	
Totali capitolo			1.607,44	0,00	0,00	1.607,44	
Anno 2004	Cap. 16104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	439,14	0,00	0,00	439,14	
Anno 2005			489,60	0,00	0,00	489,60	
Totali capitolo			928,74	0,00	0,00	928,74	
Anno 2004	Cap. 16104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	358,83	0,00	0,00	358,83	
Anno 2005			218,15	0,00	0,00	218,15	
Totali capitolo			576,98	0,00	0,00	576,98	
Anno 2004	Cap. 16104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	4.619,00	0,00	0,00	4.619,00	
Anno 2005			568,00	0,00	0,00	568,00	
Anno 2006			528,45	0,00	249,60	278,85	
Totali capitolo			5.715,45	0,00	249,60	5.465,85	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2004	Cap. 16105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	140,69	0,00	0,00	140,69	
Totali capitolo			140,69	0,00	0,00	140,69	
Anno 2004	Cap. 16107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	300,00	0,00	0,00	300,00	
Anno 2005			62,15	0,00	0,00	62,15	
Totali capitolo			362,15	0,00	0,00	362,15	
Anno 2003	Cap. 16108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	20,00	0,00	0,00	20,00	
Anno 2004			239,13	0,00	0,00	239,13	
Anno 2005			97,26	0,00	0,00	97,26	
Totali capitolo			356,39	0,00	0,00	356,39	
Anno 1998	Cap. 16109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	52,66	0,00	0,00	52,66	
Anno 2000			2.479,51	0,00	0,00	2.479,51	
Anno 2002			188,51	0,00	0,00	188,51	
Anno 2003			2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	
Anno 2004			5.200,00	0,00	0,00	5.200,00	
Anno 2005			3.654,70	0,00	0,00	3.654,70	
Totali capitolo			13.775,38	0,00	0,00	13.775,38	
Anno 2002	Cap. 16110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	1.419,64	0,00	1.419,64	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2004			2.071,99	0,00	2.071,99	0,00	
Anno 2006			252,76	0,00	252,76	0,00	
Totali capitolo			3.744,39	0,00	3.744,39	0,00	
Anno 2003	Cap. 16212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	1.944,00	0,00	0,00	1.944,00	
Anno 2004			13.556,00	0,00	0,00	13.556,00	
Anno 2005			1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	
Totali capitolo			16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	
Anno 1997	Cap. 16320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	516,45	0,00	0,00	516,45	
Anno 1998			2.478,48	0,00	0,00	2.478,48	
Anno 1999			2.056,53	0,00	0,00	2.056,53	
Anno 2000			588,25	0,00	0,00	588,25	
Anno 2001			1.262,48	0,00	0,00	1.262,48	
Anno 2002			324,33	0,00	0,00	324,33	
Anno 2003			2.650,00	0,00	0,00	2.650,00	
Anno 2004			7.700,00	0,00	0,00	7.700,00	
Anno 2005			3.965,43	0,00	960,00	3.005,43	
Totali capitolo			21.541,95	0,00	960,00	20.581,95	
Anno 2006	Cap. 17102110.0	BUONI PASTO	6.219,12	0,00	3.684,12	2.535,00	
Totali capitolo			6.219,12	0,00	3.684,12	2.535,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2005	Cap. 17104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	2.570,40	0,00	2.570,40	0,00	
Anno 2006			636,00	0,00	636,00	0,00	
Totali capitolo			3.206,40	0,00	3.206,40	0,00	
Anno 2005	Cap. 17104070.0	SPESE TELEFONICHE	3,00	0,00	0,00	3,00	
Totali capitolo			3,00	0,00	0,00	3,00	
Anno 2004	Cap. 17104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	0,04	0,00	0,00	0,04	
Totali capitolo			0,04	0,00	0,00	0,04	
Anno 2004	Cap. 17104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	2.520,00	0,00	0,00	2.520,00	
Totali capitolo			2.520,00	0,00	0,00	2.520,00	
Anno 2006	Cap. 17108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	15,72	0,00	15,72	0,00	
Totali capitolo			15,72	0,00	15,72	0,00	
Anno 2000	Cap. 17109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	844,40	0,00	0,00	844,40	
Anno 2003			14.785,36	0,00	0,00	14.785,36	
Totali capitolo			15.629,76	0,00	0,00	15.629,76	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2003	Cap. 17110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	319,31	0,00	0,00	319,31	
Anno 2004			112,43	0,00	0,00	112,43	
Anno 2006			10.589,61	0,00	10.589,61	0,00	
Totali capitolo			11.021,35	0,00	10.589,61	431,74	
Anno 2003	Cap. 17320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	3.931,18	0,00	0,00	3.931,18	
Anno 2005			203,00	0,00	0,00	203,00	
Totali capitolo			4.134,18	0,00	0,00	4.134,18	
Anno 2003	Cap. 18102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	300,00	0,00	0,00	300,00	
Anno 2004			2.178,01	0,00	0,00	2.178,01	
Totali capitolo			2.478,01	0,00	0,00	2.478,01	
Anno 2003	Cap. 18102110.0	BUONI PASTO	1.934,30	0,00	0,00	1.934,30	
Anno 2004			3.734,64	0,00	0,00	3.734,64	
Anno 2005			30.213,48	0,00	0,00	30.213,48	
Anno 2006			72.811,81	0,00	52.332,80	20.479,01	
Totali capitolo			108.694,23	0,00	52.332,80	56.361,43	
Anno 2004	Cap. 18104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	90,60	0,00	0,00	90,60	
Totali capitolo			90,60	0,00	0,00	90,60	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2003	Cap. 18107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	8.477,00	0,00	0,00	8.477,00	
Totali capitolo			8.477,00	0,00	0,00	8.477,00	
Anno 2002	Cap. 18109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	15.526,73	0,00	0,00	15.526,73	
Anno 2003			53.946,50	0,00	0,00	53.946,50	
Totali capitolo			69.473,23	0,00	0,00	69.473,23	
Anno 2002	Cap. 18212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	30,39	0,00	0,00	30,39	
Totali capitolo			30,39	0,00	0,00	30,39	
Anno 2004	Cap. 18320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	
Anno 2006			330,00	0,00	330,00	0,00	
Totali capitolo			10.330,00	0,00	330,00	10.000,00	
Anno 2006	Cap. 19102110.0	BUONI PASTO	613,60	0,00	613,60	0,00	
Totali capitolo			613,60	0,00	613,60	0,00	
Anno 2006	Cap. 19104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	121,20	0,00	121,20	0,00	
Totali capitolo			121,20	0,00	121,20	0,00	
Anno 2004	Cap. 19104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA ED ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	30,00	0,00	0,00	30,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006			78,00	0,00	78,00	0,00	
Totali capitolo			108,00	0,00	78,00	30,00	
Anno 2006	Cap. 19104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV.VIGILANZA	2.708,86	0,00	2.708,86	0,00	
Totali capitolo			2.708,86	0,00	2.708,86	0,00	
Anno 2006	Cap. 19104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	273,95	0,00	273,95	0,00	
Totali capitolo			273,95	0,00	273,95	0,00	
Anno 2006	Cap. 19104070.0	SPESE TELEFONICHE	501,50	0,00	501,50	0,00	
Totali capitolo			501,50	0,00	501,50	0,00	
Anno 2006	Cap. 19104120.0	CANONI D'ACQUA	34,13	0,00	34,13	0,00	
Totali capitolo			34,13	0,00	34,13	0,00	
Anno 2006	Cap. 19104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	287,00	0,00	287,00	0,00	
Totali capitolo			287,00	0,00	287,00	0,00	
Anno 2005	Cap. 19320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	405,42	0,00	0,00	405,42	
Totali capitolo			405,42	0,00	0,00	405,42	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 20102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	510,00	0,00	510,00	0,00	
Totali capitolo			510,00	0,00	510,00	0,00	
Anno 2003	Cap. 20102110.0	BUONI PASTO	325,22	0,00	0,00	325,22	
Anno 2004			452,88	0,00	0,00	452,88	
Anno 2006			13.249,77	0,00	13.249,77	0,00	
Totali capitolo			14.027,87	0,00	13.249,77	778,10	
Anno 2006	Cap. 20104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	1.440,00	0,00	1.440,00	0,00	
Totali capitolo			1.440,00	0,00	1.440,00	0,00	
Anno 2006	Cap. 20104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	278,40	0,00	278,40	0,00	
Totali capitolo			278,40	0,00	278,40	0,00	
Anno 2006	Cap. 20104120.0	CANONI D'ACQUA	266,04	0,00	266,04	0,00	
Totali capitolo			266,04	0,00	266,04	0,00	
Anno 2006	Cap. 20104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	647,30	0,00	647,30	0,00	
Totali capitolo			647,30	0,00	647,30	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 20104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	15,85	0,00	15,85	0,00	
Totali capitolo			15,85	0,00	15,85	0,00	
Anno 2003	Cap. 20109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.424,50	0,00	0,00	1.424,50	
Anno 2004			3.558,00	0,00	0,00	3.558,00	
Anno 2005			2.370,53	0,00	0,00	2.370,53	
Anno 2006			1.864,96	0,00	333,84	1.531,12	
Totali capitolo			9.217,99	0,00	333,84	8.884,15	
Anno 2006	Cap. 20110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	6.237,39	0,00	6.237,39	0,00	
Totali capitolo			6.237,39	0,00	6.237,39	0,00	
Anno 2004	Cap. 20212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	1.878,84	0,00	1.878,84	0,00	
Totali capitolo			1.878,84	0,00	1.878,84	0,00	
Anno 2004	Cap. 20320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	103,29	0,00	0,00	103,29	
Anno 2006			1.145,00	0,00	0,00	1.145,00	
Totali capitolo			1.248,29	0,00	0,00	1.248,29	
Anno 2006	Cap. 21102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	400,00	0,00	400,00	0,00	
Totali capitolo			400,00	0,00	400,00	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2004	Cap. 21102110.0	BUONI PASTO	621,05	0,00	0,00	621,05	
Totali capitolo			621,05	0,00	0,00	621,05	
Anno 2006	Cap. 21104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	245,00	0,00	245,00	0,00	
Totali capitolo			245,00	0,00	245,00	0,00	
Anno 2006	Cap. 21104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	693,00	0,00	693,00	0,00	
Totali capitolo			693,00	0,00	693,00	0,00	
Anno 2006	Cap. 21104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	4,80	0,00	4,80	0,00	
Totali capitolo			4,80	0,00	4,80	0,00	
Anno 2006	Cap. 21104070.0	SPESE TELEFONICHE	573,50	0,00	573,50	0,00	
Totali capitolo			573,50	0,00	573,50	0,00	
Anno 2006	Cap. 21104120.0	CANONI D'ACQUA	24,38	0,00	24,38	0,00	
Totali capitolo			24,38	0,00	24,38	0,00	
Anno 2006	Cap. 21104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	172,96	0,00	172,96	0,00	
Totali capitolo			172,96	0,00	172,96	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 21104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	24,00	0,00	24,00	0,00	
Totali capitolo			24,00	0,00	24,00	0,00	
Anno 2006	Cap. 21104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORD. D.L.vo 626/94	49,58	0,00	49,58	0,00	
Totali capitolo			49,58	0,00	49,58	0,00	
Anno 2004	Cap. 22102110.0	BUONI PASTO	0,02	0,00	0,00	0,02	
Anno 2005			6,74	0,00	0,00	6,74	
Anno 2006			15.290,41	0,00	15.288,80	1,61	
Totali capitolo			15.297,17	0,00	15.288,80	8,37	
Anno 2004	Cap. 22104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	248,40	0,00	0,00	248,40	
Anno 2006			2.923,68	0,00	2.923,68	0,00	
Totali capitolo			3.172,08	0,00	2.923,68	248,40	
Anno 2006	Cap. 22104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	1.155,02	0,00	647,46	507,56	
Totali capitolo			1.155,02	0,00	647,46	507,56	
Anno 2006	Cap. 22104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	295,58	0,00	295,58	0,00	
Totali capitolo			295,58	0,00	295,58	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 22104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	682,10	0,00	682,10	0,00	
Totali capitolo			682,10	0,00	682,10	0,00	
Anno 2006	Cap. 22104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	1.273,50	0,00	1.273,50	0,00	
Totali capitolo			1.273,50	0,00	1.273,50	0,00	
Anno 2006	Cap. 22104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST,ELIOGR,MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	8,70	0,00	8,70	0,00	
Totali capitolo			8,70	0,00	8,70	0,00	
Anno 2006	Cap. 22109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	8.248,32	0,00	6.876,00	1.372,32	
Totali capitolo			8.248,32	0,00	6.876,00	1.372,32	
Anno 2004	Cap. 22110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	198,42	0,00	0,00	198,42	
Anno 2006			2.407,29	0,00	2.407,29	0,00	
Totali capitolo			2.605,71	0,00	2.407,29	198,42	
Anno 2006	Cap. 22212040.0	ACQUISTI DI MOBILE E MACCHINE D'UFFICIO	14.644,80	0,00	14.644,80	0,00	
Totali capitolo			14.644,80	0,00	14.644,80	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2004	Cap. 22320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	2.296,07	0,00	0,00	2.296,07	
Anno 2005			261,00	0,00	0,00	261,00	
Anno 2006			5.411,52	0,00	306,58	5.104,94	
Totali capitolo			7.968,59	0,00	306,58	7.662,01	
Anno 2006	Cap. 23102110.0	BUONI PASTO	613,60	0,00	613,60	0,00	
Totali capitolo			613,60	0,00	613,60	0,00	
Anno 2006	Cap. 23104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	1.722,87	0,00	1.722,87	0,00	
Totali capitolo			1.722,87	0,00	1.722,87	0,00	
Anno 2006	Cap. 23104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	655,70	0,00	655,70	0,00	
Totali capitolo			655,70	0,00	655,70	0,00	
Anno 2006	Cap. 23104120.0	CANONI D'ACQUA	109,01	0,00	108,75	0,26	
Totali capitolo			109,01	0,00	108,75	0,26	
Anno 2006	Cap. 23104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	287,62	0,00	287,62	0,00	
Totali capitolo			287,62	0,00	287,62	0,00	
Anno 2006	Cap. 23104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	721,33	0,00	721,33	0,00	
Totali capitolo			721,33	0,00	721,33	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2004	Cap. 23104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	144,00	0,00	0,00	144,00	
Totali capitolo			144,00	0,00	0,00	144,00	
Anno 2005	Cap. 23104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	0,75	0,00	0,00	0,75	
Anno 2006			0,75	0,00	0,75	0,00	
Totali capitolo			1,50	0,00	0,75	0,75	
Anno 2006	Cap. 23110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	4.562,17	0,00	4.562,17	0,00	
Totali capitolo			4.562,17	0,00	4.562,17	0,00	
Anno 2006	Cap. 24102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	150,00	0,00	150,00	0,00	
Totali capitolo			150,00	0,00	150,00	0,00	
Anno 2006	Cap. 24102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	960,00	0,00	960,00	0,00	
Totali capitolo			960,00	0,00	960,00	0,00	
Anno 1999	Cap. 24102110.0	BUONI PASTO	195,13	0,00	0,00	195,13	
Anno 2006			10.348,00	0,00	10.348,00	0,00	
Totali capitolo			10.543,13	0,00	10.348,00	195,13	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 24104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	255,97	0,00	255,97	0,00	
Totali capitolo			255,97	0,00	255,97	0,00	
Anno 2004	Cap. 24104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	414,00	0,00	0,00	414,00	
Anno 2006			8.808,68	0,00	8.808,68	0,00	
Totali capitolo			9.222,68	0,00	8.808,68	414,00	
Anno 2004	Cap. 24104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	85,02	0,00	0,00	85,02	
Anno 2005			355,82	0,00	0,00	355,82	
Anno 2006			426,46	0,00	426,46	0,00	
Totali capitolo			867,30	0,00	426,46	440,84	
Anno 2006	Cap. 24104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	315,41	0,00	315,41	0,00	
Totali capitolo			315,41	0,00	315,41	0,00	
Anno 2006	Cap. 24104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	655,86	0,00	655,86	0,00	
Totali capitolo			655,86	0,00	655,86	0,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 24104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	393,60	0,00	393,60	0,00	
Totali capitolo			393,60	0,00	393,60	0,00	
Anno 2006	Cap. 24104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	0,75	0,00	0,75	0,00	
Totali capitolo			0,75	0,00	0,75	0,00	
Anno 2006	Cap. 24104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORD. APPL.D.L.vo 626/94	649,02	0,00	649,02	0,00	
Totali capitolo			649,02	0,00	649,02	0,00	
Anno 2006	Cap. 24108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	704,16	0,00	704,16	0,00	
Totali capitolo			704,16	0,00	704,16	0,00	
Anno 1997	Cap. 24109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	14.689,80	0,00	0,00	14.689,80	
Anno 1998			26.647,20	0,00	0,00	26.647,20	
Anno 2001			1.744,17	0,00	0,00	1.744,17	
Anno 2002			40.250,23	0,00	0,00	40.250,23	
Anno 2003			667,66	0,00	0,00	667,66	
Anno 2004			8.897,56	0,00	0,00	8.897,56	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2005			345,00	0,00	0,00	345,00	
Totali capitolo			93.241,62	0,00	0,00	93.241,62	
Anno 2004	Cap. 24110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	1.115,58	0,00	0,00	1.115,58	
Totali capitolo			1.115,58	0,00	0,00	1.115,58	
Anno 1997	Cap. 24320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	4.286,59	0,00	0,00	4.286,59	
Anno 1998			877,98	0,00	0,00	877,98	
Anno 1999			12.304,60	0,00	0,00	12.304,60	
Anno 2000			218,88	0,00	0,00	218,88	
Anno 2001			851,22	0,00	0,00	851,22	
Anno 2002			3.770,13	0,00	0,00	3.770,13	
Anno 2003			748,87	0,00	0,00	748,87	
Anno 2004			3.860,00	0,00	0,00	3.860,00	
Anno 2005			1.163,76	0,00	0,00	1.163,76	
Totali capitolo			28.082,03	0,00	0,00	28.082,03	
Anno 2004	Cap. 25102110.0	BUONI PASTO	131,50	0,00	0,00	131,50	
Anno 2005			6.303,99	0,00	0,00	6.303,99	
Totali capitolo			6.435,49	0,00	0,00	6.435,49	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2003	Cap. 25104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	3.240,60	0,00	0,00	3.240,60	
Anno 2006			37,20	0,00	37,20	0,00	
Totali capitolo			3.277,80	0,00	37,20	3.240,60	
Anno 2004	Cap. 25104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	4,00	0,00	0,00	4,00	
Totali capitolo			4,00	0,00	0,00	4,00	
Anno 2003	Cap. 25104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	
Anno 2004			57,50	0,00	0,00	57,50	
Totali capitolo			2.457,50	0,00	0,00	2.457,50	
Anno 2004	Cap. 25104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	46,25	0,00	0,00	46,25	
Totali capitolo			46,25	0,00	0,00	46,25	
Anno 2004	Cap. 25108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	22,15	0,00	0,00	22,15	
Totali capitolo			22,15	0,00	0,00	22,15	
Anno 2003	Cap. 25212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	
Totali capitolo			6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2002	Cap. 25320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	
Totali capitolo			4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	
Anno 2006	Cap. 26102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	1.204,00	0,00	0,00	1.204,00	
Totali capitolo			1.204,00	0,00	0,00	1.204,00	
Anno 2006	Cap. 26104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	258,22	0,00	258,22	0,00	
Totali capitolo			258,22	0,00	258,22	0,00	
Anno 2006	Cap. 26104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	3.486,59	0,00	3.486,59	0,00	
Totali capitolo			3.486,59	0,00	3.486,59	0,00	
Anno 2004	Cap. 26104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	77,70	0,00	0,00	77,70	
Anno 2006			2.075,50	0,00	2.075,50	0,00	
Totali capitolo			2.153,20	0,00	2.075,50	77,70	
Anno 2003	Cap. 26104070.0	SPESE TELEFONICHE	543,00	0,00	0,00	543,00	
Anno 2006			130,00	0,00	0,00	130,00	
Totali capitolo			673,00	0,00	0,00	673,00	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2006	Cap. 26104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	464,80	0,00	464,80	0,00	
Totali capitolo			464,80	0,00	464,80	0,00	
Anno 2006	Cap. 26104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	336,12	0,00	336,12	0,00	
Totali capitolo			336,12	0,00	336,12	0,00	
Anno 1997	Cap. 26109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	27.496,85	0,00	0,00	27.496,85	
Anno 1999			25.698,57	0,00	0,00	25.698,57	
Anno 2000			67.139,40	0,00	0,00	67.139,40	
Anno 2002			40.825,76	0,00	0,00	40.825,76	
Anno 2003			50.793,33	0,00	0,00	50.793,33	
Anno 2005			6.682,91	0,00	0,00	6.682,91	
Anno 2006			13.510,00	0,00	13.510,00	0,00	
Totali capitolo			232.146,82	0,00	13.510,00	218.636,82	
Anno 2005	Cap. 26212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	1.512,52	0,00	0,00	1.512,52	
Anno 2006			149,51	0,00	149,51	0,00	
Totali capitolo			1.662,03	0,00	149,51	1.512,52	

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO PAGAMENTI	IMPORTO DA PAGARE	
Anno 2002	Cap. 26320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	23.597,23	0,00	0,00	23.597,23	
Anno 2004			0,28	0,00	0,00	0,28	
Anno 2005			1.907,09	0,00	0,00	1.907,09	
Anno 2006			1.291,31	0,00	1.291,13	0,18	
Totali capitolo			26.795,91	0,00	1.291,13	25.504,78	
TOTALE GENERALE			279.580.061,73	-189.697.896,12	50.355.583,02	39.526.582,59	

PAGINA BIANCA

RENDICONTO
FINANZIARIO DECISIONALE
LAVORATORI SPETTACOLO

Per l'Anno Finanziario 2007

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ALLEGATO 9

PARTE I - ENTRATA

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)		ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	447.746.245,36	0,00	0,00	439.374.786,00	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	0,00	534.105.000,00	0,00	0,00	251.100.243,00
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI	291.394,75	434.322,91	104.997,84	325.998,63	185.387,70	219.991,58
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.622.672,91	1.394.540,15	1.266.872,70	1.519.394,14	1.497.068,43	1.393.789,66
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	427.818,95	104.004,14	94.749,30	451.965,96	193.320,34	217.467,35
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	2.341.886,61	16.932.867,20	16.466.619,84	2.297.358,73	1.875.776,47	1.831.248,59
	B - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	374.097.109,67	988.753.639,76	1.007.510.807,42	290.543.027,20	910.371.285,13	806.679.442,95
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	400.000,00	200.000,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	243.909,88	2.191.776,82	2.191.776,82	243.909,88	2.396.556,28	2.396.556,28
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	5.469.625,41	3.108.537,58	4.982.307,11	6.496.656,36	4.097.731,80	5.117.757,22
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	69.207.875,11	262.322,77	622.536,31	81.558.242,26	296.538,26	594.943,92
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	449.218.520,07	995.316.276,93	1.016.307.427,66	378.841.835,70	917.562.111,47	814.988.700,37
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	24.424,00	79.838,87	79.859,44	24.403,44	67.574,63	87.554,07
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	21.449,80	5.400,00	7.693,00	25.170,09	8.593,00	12.313,29
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	102.869,61	102.343,03	0,00	73.023,71	73.023,71
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	8.016.976,04	354.465,53	354.465,53	8.016.976,04	310.132,78	310.132,78
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	31.964,65	31.964,65	0,00	21.319,76	21.319,76
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	8.062.849,84	574.538,66	576.325,65	8.066.549,57	500.643,88	504.343,61
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	1,67	0,00	0,00	1,67	0,00	0,00
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2.814.095,34	89.286.111,00	88.106.111,00	2.868.999,26	87.751.611,00	87.806.514,92
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI	0,00	1.798,88	1.798,88	0,00	1.693,04	1.693,04
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	15.665,35	8.170.738,79	1.128.420,37	23.358,81	2.391.313,27	2.399.006,73
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	47.096,48	947.498,72	947.764,58	46.830,62	1.218.884,40	1.218.618,54
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - AREA CONTABILITA' E FINANZE	2.876.858,84	98.406.147,39	90.184.094,83	2.939.190,36	91.363.501,71	91.425.833,23
	TOTALE GENERALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	462.500.115,36	1.111.229.830,18	1.123.534.467,98	392.144.934,36	1.011.302.033,53	908.750.125,80

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	39.296.034,64	38.004.606,59	0,00	39.296.034,64	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	51.771.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	39.296.034,64	89.775.806,59	0,00	39.296.034,64	0,00	0,00
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	990.856,85	987.550,97	0,00	759.160,96	759.160,96
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	0,00	990.856,85	987.550,97	0,00	759.160,96	759.160,96
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	482.829,31	2.590.075,81	2.816.388,66	265.323,46	2.718.053,65	2.500.547,80
	2.2 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.2.3	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	433.057,51	433.057,51	0,00	351.196,84	351.196,84
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - AREA CONTABILITA' E FINANZE	482.829,31	3.023.133,32	3.249.446,17	265.323,46	3.069.250,49	2.851.744,64
	TOTALE GENERALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	39.778.863,95	93.789.796,76	4.236.997,14	39.561.358,10	3.828.411,45	3.610.905,60

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53	2.597.312,65	163.137.084,98	163.117.646,23
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - AREA CONTABILITA' E FINANZE	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53	2.597.312,65	163.137.084,98	163.117.646,23
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53	2.597.312,65	163.137.084,98	163.117.646,23

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	2.341.886,61	16.932.067,20	16.466.619,84	2.297.358,73	1.875.776,47	1.831.248,59
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	39.296.034,64	89.775.806,59	0,00	39.296.034,64	0,00	0,00
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello entrato DIREZIONE GENERALE	41.637.921,25	106.708.673,79	16.466.619,84	41.593.393,37	1.875.776,47	1.831.248,59
	Riepilogo dei titoli AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	449.218.520,07	995.316.276,93	1.016.307.427,66	378.841.835,70	917.562.111,47	814.988.700,37
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello entrato AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	449.218.520,07	995.316.276,93	1.016.307.427,66	378.841.835,70	917.562.111,47	814.988.700,37
	Riepilogo dei titoli AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	8.062.849,84	574.518,66	576.325,65	8.066.549,57	500.643,88	504.343,61
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	990.856,85	987.550,97	0,00	759.160,96	759.160,96
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello entrato AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	8.062.849,84	1.565.395,51	1.563.876,62	8.066.549,57	1.259.804,84	1.263.504,57
	Riepilogo dei titoli AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	2.876.858,84	98.406.147,39	90.184.094,83	2.939.190,36	91.363.501,71	91.425.833,23
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	482.829,31	3.023.133,32	3.249.446,17	265.323,46	3.069.250,49	2.851.744,64

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)		ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
TITOLO III							
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		2.616.751,40	170.428.922,40	170.403.580,53	2.597.312,65	163.137.084,98	163.117.646,23
Totale delle entrate AREA CONTABILITA' E FINANZE		5.976.439,55	271.859.203,11	263.917.129,53	5.801.826,47	257.569.837,18	257.395.224,10

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo delle entrate per titoli						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	462.500.115,36	1.111.329.830,18	1.123.534.467,90	392.144.934,36	1.011.302.033,53	908.750.125,80
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	39.778.863,95	93.789.796,76	4.236.997,14	39.561.358,10	3.828.411,45	3.610.905,60
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53	2.597.312,65	163.137.084,98	163.117.646,23
	TOTALE	504.895.730,71	1.375.448.549,34	1.298.255.053,65	434.303.605,11	1.178.267.529,96	1.075.478.677,63
	Disavanzo finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	504.895.730,71	1.375.448.549,34	1.298.255.053,65	434.303.605,11	1.178.267.529,96	1.075.478.677,63

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

ALLEGATO 9

PARTE II - USCITA

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)		ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE	32.163,30	0,00	7.768,80	46.729,80	0,00	0,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	282.818,44	325.737,29	360.036,92	256.503,63	366.230,41	339.915,60
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	4.773.410,79	4.130.876,97	4.167.517,69	4.797.609,94	4.565.490,16	4.405.106,49
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	140,69	2.341,83	1.603,83	140,69	1.783,00	1.783,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	8.839,15	3.153,14	3.153,14	8.839,15	10.231,75	10.231,75
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	1.348,17	316.676,89	316.221,64	2.757,26	453.737,04	455.146,13
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	851.588,85	0,00	20.782,83	815.883,41	175.238,20	139.532,76
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.747.427,54	7.747.264,44	6.159.708,91	1.578.555,23	8.195.657,55	6.026.453,14
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	9.697.736,93	12.526.050,56	11.036.793,76	7.507.019,11	13.768.368,11	11.378.168,87
	B - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	48.020,80	5.942,65	7.441,08	33.620,80	26.400,00	12.000,00
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	16.964.650,99	802.932.850,18	800.398.066,79	7.228.839,73	781.013.034,20	771.277.222,94
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	226.767,31	49.984.028,64	49.984.028,64	226.767,31	30.999.985,45	30.999.985,45
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	189.358,66	189.358,66	0,00	239.801,20	239.801,20
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	48.555,00	216.636,18	96.137,37	0,00	125.148,77	76.593,77
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	12.269,47	1.023.285,09	1.006.684,46	46.914,73	415.637,59	450.282,85
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	17.300.263,57	854.352.101,40	851.681.717,00	7.536.142,57	812.820.007,21	803.055.886,21
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE	189.526,13	487.603,34	439.952,84	513.925,85	579.570,08	517.613,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.025.182,30	21.291.626,62	20.526.590,92	12.318.380,79	21.461.960,73	21.464.187,62
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	309.167,68	630.255,76	732.551,28	1.023.766,96	556.907,24	943.484,05
1.2 -	INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	4.500,00	4.500,00	4.507,00	8.593,00	8.593,00
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	211.145,00	67.837,00	0,00	273.560,12	67.977,00	0,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	289.442,10	1.548.988,12	1.337.810,18	550.304,74	1.525.537,39	1.378.441,58
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	84.128,60	5.156,72	5.156,72
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.188,90	51.002,77	52.191,67	54.437,43	67.233,33	67.263,27
1.4 -	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	401.671,11	3.217.620,11	3.217.620,11	1.546.122,57	3.235.328,87	3.235.328,87
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	4.427.323,22	27.299.433,72	26.311.217,00	16.377.134,06	27.508.264,36	27.620.068,11
D -	AREA CONTABILITA' E FINANZE						
1 -	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
1.1 -	FUNZIONAMENTO						
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	98.407,52	67.837,00	2.171,08	30.430,53	68.663,52	686,53
1.2 -	INTERVENTI DIVERSI						
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	175.820.800,61	3.792.310,77	5.359.616,79	176.552.454,93	5.521.439,21	6.253.093,53
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	46.923,75	46.923,75	13.946,00	12.546,99	26.492,99
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	145.186,87	645.338,80	591.727,44	145.186,87	1.033.307,21	1.033.307,21
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - AREA CONTABILITA' E FINANZE	176.064.395,00	4.552.410,32	6.000.441,06	176.742.018,33	6.635.956,93	7.313.580,26
	TOTALE GENERALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	207.489.718,72	898.729.996,00	895.030.168,82	208.162.314,07	860.732.596,61	849.367.703,45

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB	6.572.066,35	1.606.583,82	3.242.963,86	10.069.516,39	601.803,42	3.287.834,31
2.1.2	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.587.602,20	1.229.108,86	1.559.036,68	1.148.396,26	1.279.975,82	772.777,40
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	13.142,12	75.449.417,40	0,00	0,00	64.277.000,00	64.263.857,88
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	1.164.063,39	1.586.266,97	1.065.266,97	973.785,09	1.229.147,33	1.038.869,03
	2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	398.265,30	26.182,31	29.722,31	417.932,43	69.566,66	89.233,79
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	9.735.139,36	79.897.559,36	5.896.989,82	12.609.630,17	67.457.493,23	69.452.572,41
	B - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	2.485.803,53	2.485.803,53	0,00	2.481.466,89	2.481.466,89
	2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	22.916,14	21.475,94	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	0,00	2.508.719,67	2.507.283,47	0,00	2.481.466,89	2.481.466,89
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	1.041.888,89	1.041.888,89	0,00	1.154.555,81	1.154.555,81
2.1.5	INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	828.606,87	828.606,87	2.167.057,38	1.146.315,94	1.161.074,69
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	0,00	1.870.495,76	1.870.495,76	2.167.057,38	2.300.871,75	2.315.630,50

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE GENERALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	9.735.139,36	84.276.774,79	10.274.769,05	14.776.607,55	72.239.831,87	74.249.669,80

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24	27.253.496,74	163.137.084,98	159.802.896,44
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - AREA CONTABILITA' E FINANZE	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24	27.253.496,74	163.137.084,98	159.802.896,44
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24	27.253.496,74	163.137.084,98	159.802.896,44

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)		ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	9.697.736,93	12.526.050,56	11.036.793,76	7.507.019,11	13.768.368,11	11.378.168,87
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	9.735.139,36	79.897.559,36	5.896.989,82	12.609.630,17	67.457.493,23	69.452.572,41
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello uscito DIREZIONE GENERALE	19.432.876,29	92.423.609,92	16.933.783,58	20.116.649,28	81.225.861,34	80.830.741,28
	Riepilogo dei titoli AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	17.300.263,57	854.352.101,40	851.681.717,00	7.536.142,57	812.820.007,21	803.055.886,21
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	0,00	2.508.719,67	2.507.283,47	0,00	2.481.466,89	2.481.466,89
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello uscito AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	17.300.263,57	856.860.821,07	854.189.000,47	7.536.142,57	815.301.474,10	805.537.353,10
	Riepilogo dei titoli AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	4.427.323,22	27.299.433,72	26.311.217,00	16.377.134,06	27.508.264,36	27.620.068,11
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	0,00	1.870.495,76	1.870.495,76	2.167.057,38	2.300.871,75	2.315.630,50
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello uscito AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	4.427.323,22	29.169.929,48	28.181.712,76	18.544.191,44	29.809.136,11	29.935.698,61
	Riepilogo dei titoli AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	176.064.395,00	4.552.410,32	6.000.441,06	176.742.018,33	6.635.956,93	7.313.580,26
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24	27.253.496,74	163.137.084,98	159.802.896,44
	Totale delle uscite AREA CONTABILITA' E FINANZE	206.652.080,28	174.981.332,72	174.477.530,30	203.995.515,07	169.773.041,91	167.116.476,70

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo delle uscite per titoli						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	207.489.718,72	898.729.996,00	895.030.168,82	208.162.314,07	860.732.596,61	849.367.703,45
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	9.735.139,36	84.276.774,79	10.274.769,05	14.776.687,55	72.239.831,87	74.249.669,80
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24	27.253.496,74	163.137.084,98	159.802.896,44
	TOTALE	247.812.543,36	1.153.435.693,19	1.073.782.027,11	250.192.498,36	1.096.109.513,46	1.083.420.269,69
	Avanzo finanziario	0,00	222.012.856,15	0,00	0,00	82.158.016,50	0,00
	TOTALE GENERALE	247.812.543,36	1.375.448.549,34	1.073.782.027,11	250.192.498,36	1.178.267.529,96	1.083.420.269,69

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

Lavoratori dello Spettacolo	Anno 2007		Anno 2006	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi		1.095.729.603,15		1.000.606.668,27
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazioni dei contributi di competenza esercizio		2.415.524,73		3.537.263,97
Totale valore della produzione (A)		1.098.145.127,88		1.004.143.932,24
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.		164.155,77		152.509,54
7) Per servizi		841.016.944,14		820.650.946,94
a) prestazione di servizi	829.115.206,84		807.925.663,85	
b) acquisti di servizi	11.901.737,30		12.725.283,09	
8) per godimento beni di terzi		87.982,45		46.900,66
9) Per il personale		28.778.098,37		25.847.551,12
a) salari e stipendi	16.075.446,36		16.008.503,48	
b) oneri sociali	4.087.761,93		4.059.765,34	
c) trattamento di fine rapporto	3.247.152,60			
d) trattamento di quiescenza e simili	3.217.620,11		3.235.328,87	
e) altri costi	1.662.514,03		1.964.383,35	
f) spese per organi dell'ente	487.603,34		579.570,08	
10) Ammortamenti e svalutazioni		52.586.365,41		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	130.741,44			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	701.520,56			
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	51.754.103,41			
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		4.131.093,43		5.940.613,69
Totale Costi (B)		926.764.639,57		852.638.521,95
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		171.380.488,31		151.505.410,29

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

Lavoratori dello Spettacolo	Anno 2007		Anno 2006	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		656.675,12		
16) Altri proventi finanziari		7.616.933,28		2.464.336,98
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	7.616.933,28		2.464.336,98	
17) Interessi e altri oneri finanziari		239.435,55		262.579,94
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		8.034.172,85		2.201.757,04
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni :				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
19) Svalutazioni		4.595,29		
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie	4.595,29			
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		-4.595,29		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenenze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalle gestione dei residui		160.338.539,89		15.069.198,77
23) Sopravvenenze passive ed insussistenze dell attivo derivanti dalla gestione dei residui		26.619.912,43		32.196.726,73
Totale delle partire straordinarie		133.718.627,46		-17.127.527,96
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		313.128.693,33		136.579.639,37
Imposte dell'esercizio		2.727.639,99		3.137.730,41
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		310.401.053,34		133.441.908,96

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

PAGINA BIANCA

ALLEGATO 12
(previsto dall'art. 41, comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI FLS

	ANNO N	ANNO N-1	+ o -
	2007	2006	
A. RICAVI	1.095.729.603,15	1.000.606.668,27	95.122.934,88
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	1.095.729.603,15	1.000.606.668,27	95.122.934,88
Consumi di materie prime e servizi esterni	841.269.082,36	820.850.357,14	20.418.725,22
C. VALORE AGGIUNTO	254.460.520,79	179.756.311,13	74.704.209,66
Costo del lavoro	28.778.098,37	25.847.551,12	2.930.547,25
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	225.682.422,42	153.908.760,01	71.773.662,41
Ammortamenti	832.262,00	0,00	832.262,00
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	51.754.103,41	0,00	51.754.103,41
Saldo proventi ed oneri diversi	-1.715.568,70	-2.403.349,72	687.781,02
E. RISULTATO OPERATIVO	171.380.488,31	151.505.410,29	19.875.078,02
Proventi ed oneri finanziari	8.034.172,85	2.201.757,04	5.832.415,81
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-4.595,29	0,00	-4.595,29
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	179.410.065,87	153.707.167,33	25.702.898,54
Proventi ed oneri straordinari	133.718.627,46	-17.127.527,96	150.846.155,42
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	313.128.693,33	136.579.639,37	176.549.053,96
Imposte di esercizio	2.727.639,99	3.137.730,41	-410.090,42
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	310.401.053,34	133.441.908,96	176.959.144,38

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

PAGINA BIANCA

LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(Previsto dall'art. 42, comma 1 del DPR 97/2003)

ATTIVITA'	2007	2006
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) Costi ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione	-	-
delle opere di ingegno	-	-
4) Concessioni licenze marchi e diritti simili	879.528,55	357.298,67
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Manutenz. straord. e migliorie su beni di terzi	-	-
8) Altre	-	-
Totale	**879.528,55**	**357.298,67**
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati (immobili)	43.305.999,54	58.985.561,73
2) Impianti e macchinari (impianti)	762.128,27	714.305,78
3) Attrezzature industriale e commerciali		-
4) Automezzi,mobili e macchine d'ufficio	6.240.755,83	5.763.341,39
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-
6) Diritti reali di godimento	-	-
7) Altri beni	-	-
Totale	**50.308.883,64**	**65.463.208,90**
III. Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate		
b) Imprese colelgate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
e) altri enti		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
d) verso altri	397.166.279,83	396.514.200,00
3) Altri titoli	27.923.992,28	4.902.450,00
4) Crediti finanziari diversi	7.551.554,47	6.013.344,72
Totale	**432.641.826,58**	**407.429.994,72**
Totale Immobilizzazioni (B)	**483.830.238,77**	**473.250.502,29**

PASSIVITA'	2007	2006
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione	998.814.018,09	870.585.581,79
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
III. Riserve di rivalutazione	21.369.657,93	-
IV. Contributi a fondo perduto		-
V. Contributi per ripiano disavanzi		-
VI Riserve statutarie		-
VII. Altre riserve distintamente indicate		-
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
IX. Avanzo(Disavanzo) economico d'esercizio	**310.401.053,34**	**128.228.436,30**
Totale Patrimonio netto (A)	**1.330.584.729,36**	**998.814.018,09**
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata	-	-
2) per contributo indistinti per la gestione	-	-
3) per contributi in natura	-	-
Totale contributi in conto capitale	**-**	**-**
C) FONDO PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	47.694,00	46.879,89
2) per imposte	-	-
3) per altri rischi ed oneri futuri	1.479.641,28	1.474.458,26
4) per ripristino investimenti	-	-
5) svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	51.754.103,41	
Totale Fondo rischi ed oneri futuri (C)	**53.281.438,69**	**1.521.338,15**

ATTIVITA'	2007	2006
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale	-	-
II. Residui attivi		
1) crediti verso utenti, clienti, ecc	-	-
2) crediti verso inscritti, soci e terzi	397.598.665,44	443.499.059,32
3) crediti verso imprese controllate e collegate		
4) crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	4.457.162,02	3.279.455,02
4-bis) crediti tributari		
4-ter) imposte anticipate		
4-quater) crediti da contabilità speciale cartolarizzazione immobili	84.435.220,08	
5) crediti verso altri	68.978.266,43	58.117.216,37
Totale	**555.469.313,97**	**504.895.730,71**
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) altre partecipazioni	-	-
4) altri titoli	-	-
Totale	-	-
IV Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	-	-
2) assegni	-	-
3) denaro e valori in cassa	546.169.683,80	321.726.957,50
Totale	**546.169.683,80**	**321.726.957,50**
Totale attivo circolante (C)	**1.101.638.997,77**	**826.622.688,21**
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi	-	-
2) Risconti attivi	-	-
Totale ratei e riscontri (D)	-	-
Totale attivo	**1.585.469.236,54**	**1.299.873.190,50**

PASSIVITA'	2007	2006
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	**17.379.495,73**	**14.992.641,75**
E) RESIDUI PASSIVI		
1) obbligazioni		
2) verso le banche		
3) verso altri finanziatori		
4) acconti		
5) debiti verso fornitori	19.640.775,35	19.412.715,59
6) rappresentati da titoli di credito		
7) verso imprese controllate, colleg. e controllanti		
8 debiti tributari		
9) debiti vs istituiti di previdenza e sicurezza sociale		
10) debiti vs iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	19.500.313,07	16.964.791,68
11) debtiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	41.509.403,84	201.888.340,20
12) debiti diversi		
a) debiti bancari e finanziari	17.095.903,21	16.711.944,15
b) altri debiti	86.477.177,29	9.546.695,89
Totale	**184.223.572,76**	**264.524.487,51**
Totale debiti (E)	**184.223.572,76**	**264.524.487,51**
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei di pensione di competenza dell'esercizio	-	20.020.705,00
2) Risconti passivi	-	-
3) Aggio su prestiti	-	-
4) Riserve tecniche	-	-
Totale Ratei e Riscontri (F)	-	**20.020.705,00**
Totale passivo e netto	**1.585.469.236,54**	**1.299.873.190,50**
Totale passivo e netto	**1.585.469.236,54**	**1.299.873.190,50**

CONTI D'ORDINE

Depositi terzi a garanzia	465.564,47	465.564,47
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP 1)	3.173.839,21	
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP 2)	6.672.464,72	

Depositi terzi a garanzia	465.564,47	465.564,47
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP 1)	3.173.839,21	
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP 2)	6.672.464,72	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

PAGINA BIANCA

Allegato 15
(previsto dall'art. 45, comma 1
DPR 97/2003)

Lavoratori dello Spettacolo

Situazione amministrativa al 31/12/2007

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			321.726.957,50
Riscossioni	in c/competenza	1.139.611.478,04	
	in c/residui	158.643.575,61	1.298.255.053,65
Pagamenti	in c/competenza	1.024.810.654,99	
	in c/residui	48.971.372,12	1.073.782.027,11
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			***546.199.984,04***
Residui attivi	- degli esercizi precedenti		319.632.242,67
di cui aliquote contributive		199.996.876,19	
di cui proventi accessori di contributi		60.593.654,67	
	- dell'esercizio		235.837.071,30
di cui aliquote contributive		136.983.549,91	
Residui passivi	- degli esercizi precedenti	38.502.631,35	
	- dell'esercizio	128.625.038,20	
			167.127.669,55
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			***934.541.628,46***

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:

Parte vincolata		
Al Trattamento di fine rapporto		17.427.189,73
Ai Fondi per rischi ed oneri		51.754.103,41
Sval.ne crediti v/datori e iscritti	51.754.103,41	
.....		
Al Fondo ripristino investimenti		
Per i seguenti altri vincoli		451.100,23
F.do finanziamento oneri rinnovi contrattuali	451.100,23	
Totale parte vincolata		69.632.393,37
Parte disponibile		*864.909.235,09*
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008		
Totale Risultato di amministrazione		**934.541.628,46**

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE SPORTIVI PROFESSIONISTI

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 9

(Fondo Sportivi Professionisti)		ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	147.130.843,64	0,00	0,00	107.298.133,00	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	0,00	15.895.000,00	0,00	0,00	261.899.757,00
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	46.230.008,01	100.306.668,67	101.295.830,15	51.211.947,93	87.430.030,28	80.356.913,47
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	21.677,54	21.677,54	0,00	0,00	0,00
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	20.496,20	159.531,06	178.098,83	20.631,20	16.936,56	17.071,56
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	24.642,76	24.642,76	0,00	26.203,55	26.203,55
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	46.250.504,21	100.512.520,03	101.520.249,28	51.232.579,13	87.473.170,39	80.400.188,58
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	0,62	2.545,68	2.546,29	0,00	2.606,23	2.605,61
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	43.751,84	43.527,88	0,00	26.139,40	26.139,40
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	241.136,90	11.302,22	11.302,22	241.136,90	9.229,57	9.229,57
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	1.019,20	1.019,20	0,00	634,48	634,48
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	241.137,52	58.618,94	58.395,59	241.136,90	38.609,68	38.609,06
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	304.710,00	304.710,00	0,00	304.710,00	304.710,00
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI	0,00	57,36	57,36	0,00	50,38	50,38
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	423.087,47	780.155,80	1.104.861,95	17,75	1.147.937,04	724.867,32
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	311,80	30.211,24	30.219,15	303,89	36.274,08	36.266,17
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - AREA CONTABILITA' E FINANZE	423.399,27	1.115.134,40	1.439.848,46	321,64	1.488.971,50	1.065.893,87
	TOTALE GENERALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	46.915.041,00	101.686.273,37	103.018.493,33	51.474.037,67	89.000.751,57	81.504.691,51

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	24.228.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	0,00	24.228.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 -	ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.2.3	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - AREA CONTABILITA' E FINANZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	24.228.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
D -	AREA CONTABILITA' E FINANZE						
4 -	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
4.1 -	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - AREA CONTABILITA' E FINANZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	24.228.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dalla entrata DIREZIONE GENERALE	0,00	24.228.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Riepilogo dei titoli AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	46.250.504,21	100.512.520,03	101.520.249,28	51.232.579,13	87.473.170,39	80.400.188,58
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dalla entrata AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	46.250.504,21	100.512.520,03	101.520.249,28	51.232.579,13	87.473.170,39	80.400.188,58
	Riepilogo dei titoli AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	241.137,52	58.618,94	58.395,59	241.136,90	38.609,68	38.609,06
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dalla entrata AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	241.137,52	58.618,94	58.395,59	241.136,90	38.609,68	38.609,06
	Riepilogo dei titoli AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	423.399,27	1.115.134,40	1.439.848,46	321,64	1.488.971,50	1.065.693,87
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(Fondo Sportivi Professionisti)		ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale delle entrate AREA CONTABILITA' E FINANZE	423.399,27	1.115.134,40	1.439.848,46	321,64	1.488.971,50	1.065.893,87

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo delle entrate per titoli						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	46.915.041,00	102.686.273,37	103.018.493,33	51.474.037,67	89.000.751,57	81.504.691,51
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	24.228.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	46.915.041,00	125.915.073,37	103.018.493,33	51.474.037,67	89.000.751,57	81.504.691,51
	Disavanzo finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	46.915.041,00	125.915.073,37	103.018.493,33	51.474.037,67	89.000.751,57	81.504.691,51

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ALLEGATO 9

PARTE II - USCITA

(Fondo Sportivi Professionisti)		ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE	486,30	0,00	231,20	919,80	0,00	0,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	7.037,73	10.386,22	10.971,62	6.224,04	10.703,40	9.889,71
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	42.839,54	132.890,08	131.955,99	36.637,15	137.045,27	130.709,82
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	26,15	6.766,80	6.281,52	68,07	609,98	651,90
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	99.963,62	238.640,03	194.055,42	21.772,09	243.308,04	165.116,51
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	150.353,34	388.683,13	343.495,75	65.621,15	391.666,69	306.367,94
	B - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	7.200,00	2.400,00	2.400,00	0,00	9.600,00	2.400,00
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	749.551,70	31.576.709,25	32.326.260,95	155.188,73	30.000.000,00	29.405.637,03
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	742.576,85	742.576,85	0,00	757.533,25	757.533,25
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	44.003,13	44.003,13	0,00	15.037,27	15.037,27
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	1.445,00	6.907,50	3.065,36	0,00	3.724,43	2.279,43
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	96.396,21	96.396,21
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	758.196,70	32.372.596,73	33.118.306,29	155.188,73	30.882.291,16	30.279.283,19
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE	7.717,75	101.704,73	99.213,90	14.517,63	76.187,19	72.265,90
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	78.034,98	668.961,36	647.608,56	164.306,71	631.342,68	632.688,30
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	16.397,41	28.622,53	22.944,02	21.769,94	23.776,12	25.093,57
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	6.324,00	2.163,00	0,00	8.205,53	2.023,00	0,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	49.389,88	37.609,66	10.012,37	50.124,61	54.360,85
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	2.517,40	153,46	153,46
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	8.997,49	102.594,64	102.594,64	26.280,50	96.283,60	96.283,60
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	117.471,63	953.436,14	909.970,78	247.610,08	879.890,66	880.845,68
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.928,63	2.163,00	69,29	905,62	2.043,44	20,43
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	30.606.299,16	284.952,51	409.500,73	30.637.970,60	277.074,90	308.746,34
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	114.233,61	146.350,37	237.782,35	0,00	247.699,06	133.465,45
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - AREA CONTABILITA' E FINANZE	30.723.461,40	433.475,88	647.352,37	30.638.876,22	526.817,40	442.232,22
	TOTALE GENERALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	31.749.483,07	34.148.191,88	35.019.125,19	31.107.296,18	32.680.665,91	31.908.729,01

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB	0,00	158,46	71,82	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	11.753,66	20.843,62	20.983,23	2.533,01	13.291,54	4.070,89
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	6.281,64	35.503.697,31	0,00	0,00	30.723.000,00	30.716.718,36
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	18.035,30	35.524.699,39	21.055,05	2.533,01	30.736.291,54	30.720.789,25
	B - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5	INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	26.064,28	26.064,28	45.316,13	34.114,44	34.553,66
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	0,00	26.064,28	26.064,28	45.316,13	34.114,44	34.553,66

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE GENERALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	18.035,30	35.550.763,67	47.119,33	47.849,14	30.770.405,98	30.755.342,91

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	D - AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - AREA CONTABILITA' E FINANZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	150.353,34	380.683,13	343.495,75	65.621,15	391.666,69	306.367,94
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	18.035,30	35.524.699,39	21.055,05	2.533,01	30.736.291,54	30.720.789,25
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello uscito DIREZIONE GENERALE	168.388,64	35.911.382,52	364.550,80	68.154,16	31.127.958,23	31.027.157,19
	Riepilogo dei titoli AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	758.196,70	32.372.596,73	33.118.306,29	155.188,73	30.882.291,16	30.279.283,19
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello uscito AREA PRESTAZIONI E CONTRIBUTI	758.196,70	32.372.596,73	33.118.306,29	155.188,73	30.882.291,16	30.279.283,19
	Riepilogo dei titoli AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	117.471,63	953.436,14	909.970,78	247.610,08	879.890,66	880.845,60
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	0,00	26.064,28	26.064,28	45.316,13	34.114,44	34.553,66
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale dello uscito AREA AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	117.471,63	979.500,42	936.035,06	292.926,21	914.005,10	915.399,34
	Riepilogo dei titoli AREA CONTABILITA' E FINANZE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	30.723.461,40	433.475,88	647.352,37	30.638.876,22	526.817,40	442.232,22
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						

(Fondo Sportivi Professionisti)		ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	30.723.461,40	433.475,88	647.352,37	30.638.876,22	526.817,40	442.232,22
	Totale delle uscite AREA CONTABILITA' E FINANZE						

(Fondo Sportivi Professionisti)		ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo delle uscite per titoli						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	31.749.483,07	34.148.191,80	35.019.125,19	31.107.296,18	32.680.665,91	31.908.729,03
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	18.035,30	35.550.763,67	47.119,33	47.849,14	30.770.405,98	30.755.342,91
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	31.767.518,37	69.698.955,55	35.066.244,52	31.155.145,32	63.451.071,89	62.664.071,94
	Avanzo finanziario	0,00	56.216.117,82	0,00	0,00	25.549.679,68	0,00
	TOTALE GENERALE	31.767.518,37	125.915.073,37	35.066.244,52	31.155.145,32	89.000.751,57	62.664.071,94

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO SPORTIVI PROFESSIONISTI

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

Sportivi Professionisti	Anno 2007		Anno 2006	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi		100.635.659,25		87.640.847,22
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazioni dei contributi di competenza esercizio		45.516,68		42.374,52
Totale valore della produzione (A)		100.681.175,93		87.683.221,74
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.		5.234,15		4.538,70
7) Per servizi		32.529.499,43		31.114.043,68
a) prestazione di servizi	32.138.096,30		30.710.629,53	
b) acquisti di servizi	391.403,13		403.414,15	
8) per godimento beni di terzi		2.805,34		2.727,73
9) Per il personale		993.444,78		926.764,89
a) salari e stipendi	505.247,13		470.914,03	
b) oneri sociali	128.462,02		118.773,23	
c) trattamento di fine rapporto	103.154,27		105.995,24	
d) trattamento di quiescenza e simili	102.594,64		96.283,60	
e) altri costi	52.281,99		58.611,60	
f) spese per organi dell'ente	101.704,73		76.187,19	
10) Ammortamenti e svalutazioni		5.457.812,95		2.658,31
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.168,72		2.658,31	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	5.453.644,23			
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		285.754,97		277.937,41
Totale Costi (B)		39.274.551,62		32.328.670,72
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		61.406.624,31		55.354.551,02

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

Sportivi Professionisti	Anno 2007		Anno 2006	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		500.869,60		
16) Altri proventi finanziari		323.038,04		1.174.076,44
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	323.038,04		1.174.076,44	
17) Interessi e altri oneri finanziari		44.003,13		15.037,27
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi od oneri finanziari (15+16-17)		779.904,51		1.159.039,17
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni :				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
19) Svalutazioni		2.149,59		
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie	2.149,59			
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		-2.149,59		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenenze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalle gestione dei residui		29.359.356,23		174.626,90
23) Sopravvenenze passive ed insussistenze dell attivo derivanti dalla gestione dei residui		2.249.280,36		12.055.056,73
Totale delle partite straordinarie		27.110.075,87		-11.880.429,83
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		89.294.455,10		44.633.160,36
Imposte dell'esercizio		209.414,55		302.158,08
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		89.085.040,55		44.331.002,28

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI SPORTIVI PROFESSIONISTI

PAGINA BIANCA

ALLEGATO 12
(previsto dall'art. 41, comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI FSP

	ANNO N	ANNO N-1	+ o -
	2007	2006	
A. RICAVI	100.635.659,25	87.640.847,22	12.994.812,03
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	100.635.659,25	87.640.847,22	12.994.812,03
Consumi di materie prime e servizi esterni	32.537.538,92	31.121.310,11	1.416.228,81
C. VALORE AGGIUNTO	68.098.120,33	56.519.537,11	11.578.583,22
Costo del lavoro	993.444,78	926.764,89	66.679,89
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	67.104.675,55	55.592.772,22	11.511.903,33
Ammortamenti	4.168,72	2.658,31	1.510,41
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	5.453.644,23	0,00	5.453.644,23
Saldo proventi ed oneri diversi	-240.238,29	-235.562,89	-4.675,40
E. RISULTATO OPERATIVO	61.406.624,31	55.354.551,02	6.052.073,29
Proventi ed oneri finanziari	779.904,51	1.159.039,17	-379.134,66
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-2.149,59	0,00	-2.149,59
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	62.184.379,23	56.513.590,19	5.670.789,04
Proventi ed oneri straordinari	27.110.075,87	-11.880.429,83	38.990.505,70
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	89.294.455,10	44.633.160,36	44.661.294,74
Imposte di esercizio	209.414,55	302.158,08	-92.743,53
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	89.085.040,55	44.331.002,28	44.754.038,27

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI

PAGINA BIANCA

SPORTIVI PROFESSIONISTI

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(Previsto dall'art. 42, comma 1 del DPR 97/2003)

ATTIVITA'	2007	2006
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) Costi ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	-	-
4) Concessioni licenze marchi e diritti simili	28.043,99	10.633,23
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Manutenz. straord. e migliorie su beni di terzi	-	-
8) Altre	-	-
Totale	**28.043,99**	**10.633,23**
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati (immobili)		
2) Impianti e macchinari (impianti)		
3) Attrezzature industriale e commerciali		
4) Automezzi,mobili e macchine d'ufficio		
5) Immobilizazzioni in corso ed acconti		
6) Diritti reali di godimento		
7) Altri beni		-
Totale	-	-
III. Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate		
b) Imprese colelgate		
c) Imprese controllanti		
d) altre imprese		
e) altri enti		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	56.430.341,11	56.430.341,11
d) verso altri	250.299.178,90	249.800.458,89
3) Altri titoli	10.774.027,71	
4) Crediti finanziari diversi	-	
Totale	**317.503.547,72**	**306.230.800,00**
Totale Immobilizzazioni (B)	**317.531.591,71**	**306.241.433,23**

PASSIVITA'	2007	2006
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione	457.170.423,38	412.839.421,10
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
III. Riserve di rivalutazione		-
IV. Contributi a fondo perduto		-
V. Contributi per ripiano disavanzi		-
VI Riserve statutarie		-
VII. Altre riserve distintamente indicate		-
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
IX. Avanzo(Disavanzo) economico d'esercizio	**89.085.040,55**	**44.331.002,28**
Totale Patrimonio netto (A)	**546.255.463,93**	**457.170.423,38**
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata	-	-
2) per contributo indistinti per la gestione	-	-
3) per contributi in natura	-	-
Totale contributi in conto capitale	-	-
C) FONDO PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte		
3) per altri rischi ed oneri futuri	621.600,37	621.600,37
4) per ripristino investimenti		
5) svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	5.453.644,23	
Totale Fondo rischi ed oneri futuri (C)	**6.075.244,60**	**621.600,37**

ATTIVITA'	2007	2006
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale	-	-
II. Residui attivi		
1) crediti verso utenti, clienti, ecc	-	-
2) crediti verso inscritti, soci e terzi	42.991.566,18	46.230.008,63
3) crediti verso imprese controllate e collegate		
4) crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
4-bis) crediti tributari		
4-ter) imposte anticipate		
4-quater) crediti da contabilità speciale cartolarizzazione immobili		
5) crediti verso altri	24.570.774,50	685.032,37
Totale	67.562.340,68	46.915.041,00
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) altre partecipazioni	-	-
4) altri titoli	-	-
Totale	-	-
IV Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	-	-
2) assegni	-	-
3) denaro e valori in cassa	204.831.798,95	136.849.249,90
Totale	204.831.798,95	136.849.249,90
Totale attivo circolante (C)	272.394.139,63	183.764.290,90
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi	-	-
2) Risconti attivi	-	-
Totale ratei e riscontri (D)	-	-
Totale attivo	589.925.731,34	490.005.724,13

PASSIVITA'	2007	2006
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	554.149,64	446.182,01
E) RESIDUI PASSIVI		
1) obbligazioni		
2) verso le banche		
3) verso altri finanziatori		
4) acconti		
5) debiti verso fornitori	311.330,42	275.110,35
6) rappresentati da titoli di credito		
7) verso imprese controllate, colleg. e controllanti		
8 debiti tributari		
9) debiti vs istituiti di previdenza e sicurezza sociale		
10) debiti vs iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		749.551,70
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.188.712,04	30.742.856,32
12) debiti diversi		
a) debiti bancari e finanziari		
b) altri debiti	35.540.830,71	
Totale	37.040.873,17	31.767.518,37
Totale debiti (E)	37.040.873,17	31.767.518,37
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei di pensione di competenza dell'esercizio		
2) Risconti passivi	-	-
3) Aggio su prestiti	-	-
4) Riserve tecniche	-	-
Totale Ratei e Riscontri (F)	-	-
Totale passivo e netto	589.925.731,34	490.005.724,13
totale passivo	589.925.731,34	490.005.724,13

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA SPORTIVI PROFESSIONISTI

PAGINA BIANCA

Allegato 15
(previsto dall'art. 45, comma 1
DPR 97/2003)

Sportivi Professionisti

Situazione amministrativa al 31/12/2007

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			136.849.249,90
Riscossioni	in c/competenza	91.581.855,45	
	in c/residui	11.436.637,88	103.018.493,33
Pagamenti	in c/competenza	33.682.033,62	
	in c/residui	1.384.210,90	35.066.244,52
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			***204.801.498,71***
Residui attivi	- degli esercizi precedenti		33.229.122,76
di cui aliquote contributive		32.972.079,61	
di cui proventi accessori di contributi			
	- dell'esercizio		34.333.217,92
di cui aliquote contributive		10.019.486,56	
Residui passivi	- degli esercizi precedenti	1.023.951,24	
	- dell'esercizio	36.016.921,93	
			37.040.873,17
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			***235.322.966,22***

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:

Parte vincolata		
Al Trattamento di fine rapporto		554.149,64
Ai Fondi per rischi ed oneri		5.453.644,23
Sval.ne crediti v/datori e iscritti	5.453.644,23	
.....		
Al Fondo ripristino investimenti		
Per i seguenti altri vincoli		13.424,77
F.do finanziamento oneri rinnovi contrattuali	13.424,77	
Totale parte vincolata		6.021.218,64
Parte disponibile		*229.301.747,58*
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008		
Totale Risultato di amministrazione		**235.322.966,22**

PAGINA BIANCA

ENTE NAZIONALE DEI PREVIDENZA E DI ASSISTENZA
PER I LAVORATORI DELLO SPETTACOLO (ENPALS)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2008

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RENDICONTO GENERALE 2008

RELAZIONE

* * * *

Il Bilancio Consuntivo 2008 registra un avanzo finanziario di 304,8 milioni di euro, un avanzo patrimoniale di 2.172,4 milioni di euro, un avanzo economico di 295,5 milioni di euro, di amministrazione 1.428,5 milioni di euro.

La consistenza di cassa, che al 31 dicembre era pari a circa a un miliardo di euro, a seguito dell'estensione all'Enpals dei vincoli imposti dalla legge 720/84, è quasi interamente depositata presso la Tesoreria Centrale, disponibile per eventuali esigenze di bilancio, ma non utilizzabile, se non in minima parte, per investimenti di natura finanziaria, che potrebbero assicurare a tale rimessa monetaria una redditività interessante.

Per agevolare la comprensione dei risultati sopra esposti, è opportuno analizzarli in chiave comparativa con quelli dell'anno precedente e con quanto fissato in sede i bilancio di previsione. Detta operazione utile sia per valutare l'andamento dei conti nel tempo, sia per verificare la coerenza dei risultati con le previsioni, risulta quanto mai necessaria nell'attuale contesto congiunturale, che ha visto nel 2008 l'insorgere e l'espandersi di una crisi economico-finanziaria di entità e di durata imprevedibile, che non può non avere riflessi sui consumi in genere, e, in particolare, su quelli voluttuari, tra i quali vanno senz'altro ricompresi quelli connessi allo spettacolo ed allo sport.

Ciò nonostante, sulla base dei dati di chiusura del consuntivo in esame, si può affermare che, almeno sino al 31 dicembre 2008, gli effetti della crisi in atto non si sono tradotti in una contrazione del gettito contributivo, e, in genere, delle entrate dell'Ente. Anzi si registra un ulteriore incremento dei saldi contabili: l'avanzo finanziario è aumentato del 9,5 per cento (da 278,2 a 304,8 milioni di euro), quello di amministrazione del 22,1 per cento (da 1.169,8 a 1.428,5), quello patrimoniale del 15,7 per cento (da 1.876,8 a 2.172,4) e le disponibilità di cassa addirittura del 30,0 per cento (da 751,0 a 976,5). L'avanzo economico della gestione istituzionale, rilevato cioè al netto delle sopravvenienze derivanti da operazioni di natura straordinaria (per lo più si tratta dell'abbattimento di residui passivi e della gestione finanziaria,), registra

rispetto all'esercizio precedente un incremento del 18,9 per cento, passando da 232,7 a 276,6 milioni di euro.

A testimoniare i risultati positivi conseguiti dall'Ente nel corso degli ultimi anni, pare opportuno assumere in considerazione la costante crescita dell'avanzo finanziario, che è passato da 115,9 milioni di euro nel 2005, a 107,7 milioni di euro del 2006, a 278,2 milioni di euro del 2007 per raggiungere 304,8 milioni di euro del 2008.

Qui preme ricordare che l'Ente – oltre alla disponibilità di cassa già ricordata – detiene investimenti finanziari per circa 700 milioni di euro, la cui asset al location strategica è definita secondo i criteri prudenziali fissati dal proprio Comitato di Indirizzo e Vigilanza (CIV), e che hanno garantito nel periodo 2004/2008 un rendimento medio annuo pari al 2,7 per cento. Al riguardo, si osserva come inevitabilmente detto dato sia stato influenzato dal risultato negativo conseguito nel corso del 2008 (-4,2 per cento) per effetto della crisi che ha colpito in modo generalizzato i mercati finanziari dei Paesi industrializzati, rendendo particolarmente difficoltosa la individuazione di aree di investimento redditizie.

I risultati relativi ai primi mesi dell'anno in corso – da gennaio a maggio 2009 il rendimento del portafoglio risulta prossimo all'1,9 per cento – confermano, peraltro, la validità dell'assetto degli investimenti operato dall'Ente e la necessità di evitare che le fluttuazioni del valore degli investimenti determinino modifiche improprie nelle scelte di lungo periodo.

E' opportuno, peraltro, sottolineare che le inevitabili perdite conseguenti alla tempesta finanziaria, sono state relativamente contenute proprio grazie alla prudenza e diversificazione degli investimenti, nonché alla costante attività di monitoraggio posta in essere dalle strutture dell'Ente. Al riguardo, appare opportuno sottolineare come, in linea con le più avanzate tecniche di investimenti, l'assetto degli atti che regolano il rapporto con le imprese di investimento e le relative tecniche di controllo siano fondate sulla fissazione di un portafoglio di riferimento (cd. benchmark) e di adeguati indicatori per il controllo dei limiti di rischiosità. Si tratta, in effetti, di misure che, nel corso degli ultimi anni, hanno agevolato il conseguimento di extraperformance nel quadro dell'assunzione di margini di rischio considerati tollerabili.

Ancorché i risultati della gestione degli investimenti confermino la validità della complessiva strategia di allocazione degli investimenti, l'Ente non può considerarsi esonerato dal valutare con attenzione, anche alla luce degli scenari di evoluzione dei mercati finanziari, l'opportunità di adottare eventuali rimodulazioni del mix di investimenti.

* * *

Sul piano istituzionale, nel corso dell'anno sono giunti alla naturale conclusione del loro mandato gli ordinari organi di Amministrazione - CIV e CdA – e le "autorità" preposte hanno optato per un periodo di commissariamento, che per quanto riguarda il CIV si è concluso all'inizio di quest'anno, mentre per quanto riguarda il CdA proseguirà.

Questa scelta si spiega, come peraltro precisato nelle premesse e nel dispositivo dei decreti di nomina, con l'intenzione dell'organo vigilante di consentire ai commissari di questo, come degli altri Enti del settore, di operare riduzioni di spesa attraverso, sia una riduzione degli organici, sia attraverso una completa riorganizzazione dell'Istituto (piano industriale), sia attraverso forme di sinergie fra tutti gli istituti proprio nell'ottica della razionalizzazione e del contenimento della spesa e della semplificazione dei servizi. In effetti, proprio in questi giorni, accanto al protocollo tra INPS, INPDAP, INAIL sulle case del Welfare cui l'Enpals ha aderito, l'Ente ha sottoscritto un apposito protocollo con INPS e IPOST al fine di razionalizzare l'acquisto di beni e servizi, le procedure di gestione del personale, i servizi di natura informatica, proprio per razionalizzare al massimo i costi migliorando e semplificando i servizi forniti all'utenza.

Questo itinerario, che risponde agli indirizzi governativi, di fatto si muove nella direzione della costituzione di un polo previdenziale privato all'interno del quale non solo sopravvive, ma si qualifica l'autonomia istituzionale degli Enti nel quadro di efficaci sinergie volte a conseguire la riduzione dei costi e l'aumento dell'efficienza dei servizi.

La scelta del commissariamento quindi non ha interrotto né rallentato il processo di

riorganizzazione dell'Enpals, proseguita con la definizione di un nuovo Ordinamento dei Servizi caratterizzato da una struttura meno piramidale, centrata sulla valorizzazione delle funzioni istituzionali dell'Ente, contributi e prestazioni, di un nuovo ruolo delle sedi territoriali funzionale a queste attività, di un alleggerimento dei servizi di supporto, di una rinnovata attenzione all'attività di programmazione, misurazione e verifica.

* * *

Nell'esame dei dati relativi ai principali flussi gestionali è fondamentale ora soffermarsi sul core business dell'Ente, vale a dire pensioni e contributi.

* * *

E' facile, attraverso la qualità e i tempi di erogazione delle prestazioni previdenziali leggere la capacità acquisita dall'Enpals a rispondere sempre più, e meglio, alle legittime istanze dei cittadini utenti.

La priorità assoluta infatti che deve ispirare l'azione di un ente previdenziale è appunto la capacità di fornire risposte tempestive ed esaurienti alle esigenze della popolazione assicurata, garantendo un livello di soddisfazione della stessa, in linea con i più elevati standard del settore.

Sotto questo aspetto si può affermare che l'Ente, grazie al miglioramento dell'organizzazione del lavoro e ad un aumento della produttività, si è sensibilmente avvicinato all'obiettivo che ci eravamo dati di corrispondere la pensione agli aventi diritto il mese successivo alla presentazione della domanda: il tempo medio della liquidazione delle prestazioni di vecchiaia, invalidità, anzianità e superstiti è, infatti, arrivato a 34 giorni. Si tratta di un risultato eccellente, se si considerano le modalità di svolgimento dell'attività di parte dei lavoratori tipici dello spettacolo: una pluralità di rapporti di media o breve durata, con imprese diverse, spesso caratterizzate da un ciclo di vita di breve durata.

Questo è uno dei problemi che ovviamente incide sul fenomeno delle pensioni

"provvisorie", quelle cioè liquidate pur in mancanza di alcuni periodi contributivi, non indispensabili per il raggiungimento del requisito.

Notevole è stata anche l'attività diretta ad eliminare le giacenze esistenti per supplementi, provvisorie e ricostituzioni. Reso fisiologico ormai nei tempi il problema dei supplementi, per quanto riguarda le ricostituzioni, che costituivano la sacca più rilevante di giacenze, le oltre 1.863 pratiche evase nel 2008, hanno ridotta la giacenza a soli 849 procedimenti, 200 dei quali già evasi all'atto della redazione del presente documento. E' quindi ragionevole ritenere che entro il 2009 anche per questi procedimenti i tempi di definizione assumeranno dimensioni accettabili.

La spesa complessiva per prestazioni istituzionali, per l'anno 2008 ammonta a € 858,5 milioni di euro, con un incremento, rispetto al 2007, del 2,8 per cento.

L'incremento di spesa, restando sostanzialmente invariate nel complesso le pensioni ordinarie erogate, è imputabile da un lato agli effetti della perequazione delle pensioni (pari per l'anno 2008 in via definitiva al -1,8 per cento) e dall'altro agli effetti derivanti dagli abbattimenti della giacenza con riferimento alle ricostituzioni, provvisorie e supplementi.

In particolare per l'anno 2008 sono state definite n 3.103 prestazioni relative ai prodotti sopra considerati, rispetto alle 1.825 prodotti definiti nel 2007 con un incremento del 70 per cento.

Il dato sull'incremento della spesa previdenziale è esattamente in linea con il preventivo 2008. In particolare per quanto riguarda il Fondo lavoratori spettacolo il preventivo 2008 prevedeva una spesa di 827,0 milioni di euro, mentre per il fondo sportivi professionisti la spesa preventivata era pari a 33,0 milioni di euro.

Per quanto riguarda, invece il numero di pensioni erogate, pur restando queste nel complesso sostanzialmente stabile, si assiste ad un decremento per quelle imputabili al Fondo Lavoratori dello Spettacolo e ad un lieve aumento per quelle imputabili al Fondo Sportivi Professionisti. In particolare per il fondo lavoratori spettacolo si passa da 55.109 trattamenti pensionistici del 2007 ai 54.634 del 2008 con un decremento dello 0,8 per cento Più in dettaglio, dal 2007 al 2008 il numero delle pensioni di *anzianità* registra un aumento dello 0,9 per cento, quello delle pensioni di *vecchiaia* diminuisce

dell'1,6 per cento, mentre i trattamenti di *invalidità* decrescono del 5,1 per cento. L'effetto combinato dei diversi trend porta ad un decremento complessivo.

Per quanto riguarda, invece, il FSP l'incremento è valutabile intorno al 2,6 per cento con un aumento del numero di tutti i trattamenti previdenziali diretti ed indiretti.

La riduzione del numero dei nuovi trattamenti relativamente al FLS è testimoniata dalla riduzione dei trasferimenti dall'Inps all'Enpals relativamente alle pensioni in convenzione. Si riducono di numero le pensioni di competenza Enpals rispetto alle pensioni di competenza Inps. Riducendosi le prime si riduce anche l'entità dei trasferimenti dall'Inps al nostro Ente. Ciò è dovuto sostanzialmente all'inasprimento dei requisiti ENPALS: sono infatti aumentati i contributi giornalieri per il conseguimento dell'annualità contributiva, per cui è scemato l'interesse a ricostruire la pensione all'Enpals. Sono aumentati quindi nel corso degli anni i trasferimenti dall'Enpals verso l'Inps in quanto sono aumentate le pensioni di competenza Inps. Questo ha un effetto positivo sull'Ente in quanto a fronte di un trasferimento immediato di contribuzione la rendita pensionistica viene poi a gravare sulle gestione Inps.

Un effetto positivo sui bilanci dell'Ente, infine, è imputabile alla riduzione per spese connesse agli interessi passivi per ritardata prestazione. Il contenimento dei tempi medi di erogazione delle prestazioni (quasi 30 giorni) riduce in maniera sensibile la spesa per interessi. Tale riduzione, tuttavia, è in parte compensata dall'abbattimento delle giacenze che tuttavia, non interrompe il trend positivo. In particolare la spesa per interessi è scesa del 15 per cento rispetto al 2006 e del 5 per cento rispetto al 2007.

* * *

Non meno rilevante e proficua appare l'attività svolta in ordine all'altro aggregato istituzionale, cioè quello contributivo, sia sul versante delle entrate che su quelli dei residui attivi e delle ispezioni.

Le entrate contributive di competenza versate dalle imprese si sono attestate su 1.155,6 milioni di euro con una crescita rispetto ai 1.086,2 milioni dell'anno precedente del 6,3 per cento.

Il fatto che il trend si sia mantenuto positivo anche in presenza dell'insorgere della già

ricordata crisi economica, va ascritto in larga misura all'emersione di imponibile contributivo, favorita dall'accresciuta disponibilità di informazioni rivenienti da altre amministrazioni pubbliche e dall'affinamento delle metodologie di analisi delle posizioni contributive delle imprese.

Hanno giovato all'incremento delle entrate contributive anche le nuove norme in materia di responsabilità solidale operante in caso di appalto di opere e servizi, norme che hanno indotto i committenti ad effettuare, anche con la collaborazione dell'Ente, un attento screening volto a verificare il corretto adempimento degli obblighi contributivi da parte delle imprese appaltatrici, sia in fase di definizione del contratto, sia prima del saldo dei compensi pattuiti.

L'incremento annuo delle entrate contributive registrato dalla gestione lavoratori dello spettacolo nel corso del 2008 – pari al 6,9 per cento – costituisce un dato che pone in particolare evidenza l'efficacia delle strategie di controllo e di riscossione poste in essere dall'Ente, soprattutto ove valutato in termini comparativi rispetto all'andamento dell'industria dello spettacolo nel corrispondente periodo.

Al riguardo, assumendo a riferimento i dati resi noti dalla SIAE nell'ambito dell'ultima edizione dell'annuario dello spettacolo, si rileva come, nel corso del 2008, l'industria dello spettacolo nel suo complesso (cinematografia, teatro, concertistica, ballo, spettacolo viaggiante, attività varie) abbia fatto registrare una contrazione del volume d'affari in misura pari al 3,0 per cento, passando da € 3.248 milioni a € 3.150 milioni di euro.

Il trend di crescita delle entrate contributive dell'Ente costituisce, peraltro, un fenomeno non episodico che trova conferma anche ampliando l'orizzonte temporale di riferimento. Difatti, sempre sulla base dei dati resi noti dalla SIAE, il volume d'affari dell'industria dello spettacolo, nel triennio 2005-2008 ha fatto registrare un aumento pari all'8,2 per cento. Nello stesso arco temporale le entrate contributive accertate dall'Ente nell'ambito della gestione dei lavoratori dello spettacolo sono passate da € 868,3 milioni di euro a € 1.055,4 milioni di euro, con un incremento del 21,5 per cento.

Nel 2009, i segnali rivenienti dai primi mesi di attività dell'Ente, pongono tuttavia in evidenza che gli effetti della crisi, che interessa le economie dei paesi industrializzati, cominciano ad assumere dimensioni significative anche nel settore dello spettacolo e

dello sport professionistico. Difatti, per la prima volta nel corso degli ultimi sei anni le entrate contributive dell'Ente non evidenziano segnali di crescita. In particolare, nel corso dei primi quattro mesi del 2009, le entrate contributive di cassa della gestione lavoratori dello spettacolo desunte dai modelli di pagamento F24/I24 diminuiscono dello 0,5 per cento rispetto al corrispondente periodo del 2008. Per la gestione degli sportivi professionisti la contrazione assume dimensioni anche più significative: -5,1 per cento.

E' indubbio comunque che l'attività preventiva-repressiva posta in essere dall'Ente, unita ad una maggiore solidità delle imprese dello spettacolo, hanno fatto sì che non si verificasse, come avveniva per il passato, quella immediata contrazione del gettito, effetto soprattutto della tendenza degli operatori ad autofinanziarsi con il differimento degli adempimenti contributivi.

Sul piano dei residui attivi contributivi, si conferma la linea già evidenziata nel 2007, della stabilità della massa creditizia (passata da 440,6 milioni di euro nel 2007 a 453,2 nel 2008) e dal costante calo dell'incidenza dei residui attivi sui contributi di competenza accertati nell'anno, scesi di 1,3 punti percentuali rispetto all'anno precedente (da 40,5 per cento a 39,2 per cento) ed addirittura di nove punti negli ultimi sei anni (48,1 per cento rispetto al 2003).

Premesso che la maggior parte dei crediti contributivi è stata trasferita ad Equitalia Riscossioni S.P.A., sembra opportuno ribadire che il mancato decremento del valore assoluto della massa residui dipende proprio dalla

maggiore capacità di accertamento acquisita dall'Ente. Difatti, un terzo del volume dei residui attivi contributivi al 31 dicembre 2008 scaturisce dalle attività di accertamento condotte nel corso dell'anno: in particolare, 101,9 milioni di euro derivano dalla fisiologica rilevazione contabile dei contributi di competenza di dicembre 2008 il cui termine di versamento è fissato al 16 gennaio 2009, mentre 60,3 milioni di euro costituiscono il risultato dell'accertamento di situazioni di omissione ed evasione contributiva.

Nonostante, quindi, la vischiosità che impedisce – o, almeno, ha finora impedito – di ridurre il dato assoluto della massa dei residui attivi, questa appare ormai sotto controllo e può considerarsi raggiunto l'obiettivo di invertire la tendenza rispetto alla crescita incontrollata di questo dato contabile, come evidenziato tempo addietro

anche dal CIV.

Per completare il discorso dell'area contributi, occorre sottolineare il concorso dell'attività ispettiva al raggiungimento dei risultati sopra ricordati. Dopo avere negli anni precedenti, ampliato il corpo ispettivo ed attuato una riorganizzazione del settore con la creazione di un nucleo centrale, si è proceduto, nel corso del 2008, a razionalizzare gli interventi, attraverso una più precisa e puntuale operazione di programmazione e monitoraggio, che ha consentito di raggiungere gli obiettivi budgettati ad inizio d'anno, sia come numero di interventi che come importo "recuperato".

L'assetto definitivo del nucleo ispettivo si realizzerà con il nuovo Ordinamento dei Servizi che entrerà in vigore nel 2009, ma nel corso dell'anno sono state poste tutte le premesse perché l'attività di vigilanza fosse correttamente rinforzata nella sua dimensione centrale e resa funzionale alle politiche dell'ente.

Non si ritiene dare conto delle metodologie utilizzate in sede di programmazione, ma preme ricordare che l'attività di vigilanza si sviluppa in Enpals, sia attraverso le ispezioni condotte dagli ispettori dell'Ente, che attraverso gli accertamenti operati da funzionari SIAE.

Grazie alla convenzione in atto con questo istituto, infatti, si sono conseguiti, anche nel 2008, risultati importanti sia direttamente, attraverso i circa 5.000 accertamenti posti in essere dagli operatori SIAE, che di riflesso, con il miglioramento della capacità di individuazione dei fenomeni di evasione contributiva attraverso lo scambio di informazioni tra i due Istituti.

Ritornando, comunque, all'attività svolta dagli ispettori ENPALS, si sottolinea come il nuovo assetto organizzativo abbia consentito di assicurare il raggiungimento degli obiettivi ed un livello adeguato di interventi ispettivi anche in quelle realtà dove il personale ispettivo è quasi o totalmente inesistente.

A riprova della accresciuta professionalità degli addetti al settore, ed alla validità delle scelte organizzative operate, si ricorda la crescita del 15,6 per cento delle ispezioni effettuate nel 2008 rispetto al 2007 (751 su 650) il 31,9 per cento di aumento degli importi accertati (24,393 milioni di euro su 18,494) ed il 35,0 per cento di incremento dell'accertato pro capite (580,726 euro su 430,113).

Per il futuro sarà opportuno introdurre come parametro di valutazione dell'attività

ispettiva, anche se ovviamente non in maniera cogente, un riferimento anche a quanto riscosso, in modo da correlare sempre più l'attività ispettiva al contrasto all'evasione ed all'elusione anche con l'assunzione da parte del corpo ispettivo di un atteggiamento di collaborazione con le imprese e non solo alla creazione di contenzioso.

* * *

Decisamente rilevante l'attività svolta dalla DISIT in ordine alla informatizzazione di processi e servizi, finalizzata al conseguimento di obiettivi di efficienza, miglioramento della qualità dei servizi per gli utenti, eliminazione di operazioni basate su documenti cartacei.

In particolare, per quest'ultimo aspetto, il 2008 è stato l'anno dell'entrata a regime della dematerializzazione dei modelli di denuncia contributiva. Fino al 31 dicembre 2007 tale adempimento era svolto dalle imprese attraverso l'invio, soprattutto cartaceo, di moduli di denuncia mensili e trimestrali, che poi dovevano essere acquisiti in formato elettronico, con inevitabili errori e ritardi nelle disponibilità dei dati.

Con la nuova procedura messa a punto dalla Direzione Sistemi Informativi le imprese possono procedere sia a compilare le denunce on line direttamente sul sito Enpals sia a trasmettere un flusso XML, (formato con il quale le informazioni vengono riversate dalle imprese direttamente sul data base dell'Ente). L'alternativa è stata suggerita dall'opportunità di andare incontro alle esigenze delle imprese, caratterizzate da una tipologia molto variegata, sia come dimensioni che come durata. Il secondo sistema è quello preferito dalle imprese medio-grandi, che in tale modo unificano gli adempimenti connessi alla elaborazione della busta paga e quelli connessi alle denunce contributive mensili.

La validità della soluzione adottata è attestata dal fatto che già nel primo anno di operatività delle nuove procedure attraverso tale canale sono transitati i dati relativi all'80 per cento delle imprese ed all'84 per cento dei lavoratori.

Resta una parte, che presumibilmente andrà decrescendo (e riguarda soprattutto le imprese di dimensioni marginali più piccole) che ha continuato a presentare le denunce in formato cartaceo agli sportelli SIAE - che, come già fatto presente in

precedenti relazioni, l'Enpals ha individuato come partner, anche per questo adempimento, per la capillare presenza sul territorio, grazie appunto alle oltre 600 agenzie di cui essa dispone, che provvedono ad inserire nel sistema i dati, utilizzando la procedura on line.

In questa fase di transizione è stata quindi preziosa la convenzione con la SIAE anche dal punto di vista amministrativo; con la messa a regime della procedura informatica la convenzione stessa dovrà essere ricontrattata e riguardare altre possibili sinergie.

L'altro aspetto sul quale si è soffermata l'attività del settore informatico è stato quello dell'ulteriore sviluppo dei servizi on line a disposizione di lavoratori, pensionati e imprese (utilizzabili tramite PIN), che oramai comprendono un range che va dall'estratto contributivo, al calcolo simulato della pensione, alla presentazione della domanda di pensione, all'immatricolazione delle attività del lavoratore, alla richiesta e al rilascio del certificato di agibilità, alla già ricordata denuncia contributiva ed alla richiesta del PIN.

Proprio l'aumento della richiesta di PIN costituisce un indicatore importante del gradimento delle diverse tipologie di utenza all'offerta di servizi on line garantita dall'Ente, che si è anche attivato per consentire l'operatività di particolari categorie di intermediari (consulenti del lavoro, SIAE, Patronati) in modalità massiva, attivando un collegamento telematico tra la DISIT e le rispettive Direzioni generali, che provvedono poi all'inoltro dei PIN ai propri operatori/iscritti. E' stata un'operazione complessa e faticosa che però ha aperto l'Ente, ovviamente salvaguardando i vincoli di sicurezza, a tutti gli stakeholder.

Altro sintomo del livello di attenzione posto al contatto con gli utenti sono i contatti al sito ENPALS, aumentati dal 2007 del 275 per cento (da 35.000 a 97.000) e le e-mail ricevute ed inviate (aumentate rispettivamente del 186 e del 197 per cento).

Si è ritenuto importante fornire queste indicazioni, che costituiscono la conferma degli sforzi che l'Ente ha compiuto e sta compiendo per andare incontro alle esigenze degli associati e per valutare il loro livello di soddisfazione, per facilitare contatti e rapporti, per riconquistare insomma quel ruolo e quell'immagine di Ente di riferimento delle categorie assicurate che si era un po' appannato nel periodo in cui le difficoltà economiche lo avevano costretto a ripiegarsi su se stesso.

Proprio perché tutto questo passa per un sistema informatico/telematico efficiente e

aggiornato, l'amministrazione ha provveduto nel 2008 al potenziamento dell'infrastruttura tecnologica – virtualizzando il server del polo elaborativo dell'Enpals e potenziando la rete locale della Direzione Generale, attraverso l'utilizzo di apparati attivi ed il cablaggio in fibra ottica - e si appresta, nella seconda metà dell'anno in corso a ridisegnare la propria architettura hardware, secondo logiche di efficienza ed economicità.

* * *

E' stato questo un anno in cui, le reiterate disposizioni legislative finalizzate al contenimento dei costi dei servizi pubblici, hanno imposto ridimensionamenti numerici relativi sia ai dirigenti che al personale impiegatizio: l'organico dei dirigenti è stato ridotto da 13 a 11 e quello del personale impiegatizio da 415 a 377, operazione ovviamente particolarmente dolorosa per un Ente piccolo, il cui organico era stato definito da poco (2003) e che quindi era stato già dimensionato e sostanzialmente saturato con la mobilità in ingresso, non potendo fare assunzioni. Nel corso del 2009 per effetto dei pensionamenti sarà raggiunto il ridimensionamento previsto, ma appunto la vera sfida sarà quella di raggiungere maggiore efficienza con riduzione reale (non sugli organici teorici) di personale.

Il processo legislativo avviato in questo anno rappresenta un prologo della riforma della pubblica amministrazione le cui linee guida sono contenute nei due progetti del 28 maggio e del 4 giugno 2008, e che sta prendendo corpo nei provvedimenti che stanno vedendo la luce in queste settimane. Si prevedono modifiche anche rilevanti dei principi contenuti nel D.lgvo. 165/2001, della disciplina relativa al rapporto legge-contratto, dell'utilizzo dei meccanismi di controllo e premiali per il personale e i dirigenti.

E' quindi quello della gestione e dell'utilizzo del personale, dei meccanismi di funzionamento interno della Pubblica Amministrazione un cantiere aperto: l'Ente con il lavoro di questi anni si è messo nelle condizioni di essere protagonista convinto dei processi innovativi orientati ad una razionalizzazione e maggiore efficienza del servizio.

Come anticipato più sopra, in applicazione del decreto legge n.112/2008 convertito con la legge n.133/2009, si è proceduto a dare una nuova fisionomia all'Ente, attraverso l'adeguamento dell'Ordinamento dei Servizi che ha, fra l'altro, comportato la riduzione delle Aree da 3 a 2 e delle Direzioni da 13 a 11, nonché la ridefinizione delle competenze di ogni struttura sulla base dei principi di efficienza ed economicità.

Senza entrare nel merito della struttura del nuovo Ordinamento, si è scelto di concentrare nell'Area Contributi e Vigilanza tutte le Direzioni strumentali all'accertamento ed alla riscossione dei contributi dovuti dai datori di lavoro, comprese le Sedi territoriali, che sempre più si stanno caratterizzando nella loro veste di struttura di controllo della regolarità degli adempimenti contributivi e di imprese e lavoratori. Ciò sia per garantire una sempre maggiore coerenza ed omogeneità di comportamenti sia per valorizzare ancora meglio le professionalità esistenti presso gli Uffici territoriali.

Un percorso quindi che riduce le Direzioni delle Sedi, aumentando però le possibilità di governo e conservando invariata la capacità di penetrazione sul territorio.

Anche le funzioni della Direzione Vigilanza sono state ridisegnate, concentrando sotto la sua competenza tutto il corpo ispettivo, ciò al fine di consentire una più accurata programmazione dell'attività in questione ed un più puntuale coordinamento con la vigilanza operata dalla SIAE e un governo omogeneo del corpo ispettivo.

In coerenza con le indicazioni venute dagli organi vigilanti di ridimensionamento dei servizi di supporto si è soppressa l'Area Amministrativo-Contabile, riducendo a una le due direzioni in essa presenti. Data la rilevanza che sta assumendo tutto il settore della programmazione, verifica e controllo, si è scelto di costituire una specifica direzione che unifichi e sovraintenda tutto questo complesso di attività, alcune delle quali sono prassi consolidata, ma che appunto, dovevano essere portate a sistema anche per poter rapportarsi correttamente con gli organismi preposti, sia quelli in essere, che futuri. Corre l'obbligo di ricordare, che, appena insediato il Civ è stato ricostituito il Nucleo di Valutazione e Controllo strategico nella nuova composizione definita nel ricordato "Ordinamento dei Servizi", essendo quello precedente scaduto alla scadenza degli organi.

La ricostituzione di questo organo collegiale, oltre che prevista dalla legge risponde

anche ad una esigenza di completezza del sistema complessivo dei controlli e ad una funzione propulsiva e di verifica della quale obiettivamente è importante avvalersi.

Il settore è oggetto di attenzione da parte del legislatore,ci è sembrato, quindi, opportuno anche su questo terreno essere pronti a seguire i processi di cambiamento.

E' importante e doveroso a conclusione della presente relazione rivolgere un sentito ringraziamento al Presidente e a tutti i componenti del CIV e del CdA che per quattro anni hanno sorretto e sospinto l'Amministrazione dell'Ente verso il raggiungimento di obiettivi e risultati forse superiori anche alle più rosee aspettative in un clima di sincera collaborazione.

La definizione di programmi ambiziosi ed il controllo sui risultati hanno costituito lo spirito indispensabile per responsabilizzare tutta la struttura ad attuare il salto di qualità che la situazione richiedeva.

Si approfitta altresì dell'occasione per augurare buon lavoro ed assicurare la più completa disponibilità al nuovo CIV.

IL PRESIDENTE
Amalia Ghisani

RELAZIONE SULLA GESTIONE

PAGINA BIANCA

La Nota preliminare del Direttore generale allegata al bilancio di previsione per l'anno 2008 ha tradotto in progetti e attività da realizzare nel corso dell'anno gli indirizzi contenuti nella Relazione Programmatica del Consiglio di Amministrazione. A sua volta, la Nota preliminare ha poi fornito gli input per l'elaborazione del Piano degli Obiettivi specifici per il 2008, messo a punto – attraverso il contributo dei dirigenti - nel mese di gennaio.
La presente **Relazione gestionale**, pertanto, è finalizzata a rendicontare la coerenza delle attività realizzate nel corso del 2008 con gli obiettivi programmatici contenuti nella Nota preliminare e nel Piano degli Obiettivi del 2008.
Secondo la prassi in vigore in ENPALS dal 2006, i risultati via via raggiunti nel corso dell'anno sono stati oggetto di monitoraggio sistematico e periodico. In occasione dell'ultima azione di monitoraggio è stato redatto il documento ***Sistema di monitoraggio degli obiettivi specifici:*** *risultati del monitoraggio finale - dicembre 2086,* al quale si rimanda per eventuali approfondimenti.

Il programma 2008

La Nota preliminare al bilancio di previsione per l'anno 2008 ha articolato le azioni gestionali dell'Ente secondo le seguenti prospettive:

- il servizio agli utenti;
- l'efficienza dei processi organizzativi interni;
- il profilo economico-finanziario;
- la gestione delle risorse interne.

Per ognuno delle quattro prospettive sopra indicate, rilevanti per l'attività dell'Ente, sono stati definiti:

- i macroobiettivi da perseguire, in linea con le indicazioni programmatiche degli organi di vertice;
- le linee di azione da attivare per il loro conseguimento, con l'indicazione delle relative responsabilità;
- gli orizzonti temporali delle azioni.

Di seguito, in relazione ad ognuno delle predette prospettive, si riferisce in ordine allo stato di attuazione delle relative azioni gestionali ed al livello di conseguimento dei macrobiettivi ivi fissati nel corso del 2008.

IL SERVIZIO AGLI UTENTI

In linea con le indicazioni della Relazione Programmatica del Consiglio di Amministrazione, anche nel 2008 è continuata l'attenzione ad una sempre più puntuale e attenta soddisfazione delle esigenze degli utenti - pensionati, assicurati e imprese. In particolare due sono gli obiettivi su cui si è puntato in via prioritaria:

- il miglioramento continuo delle prestazioni rese ai diversi segmenti di utenza, anche se, necessariamente, con incrementi più contenuti di quelli raggiunti negli ultimi anni quando – dopo un lungo periodo di immobilità organizzativa – si sono registrati veri e propri cambi di passo, con il sostanziale dimezzamento dei tempi di definizione delle domande di pensione e la drastica riduzione degli stock di supplementi, ricostituzioni e provvisorie;
- il perfezionamento e la progressiva integrazione delle modalità e degli strumenti di gestione del rapporto con gli utenti, con l'obiettivo di fare dell'Ente una struttura più facilmente accessibile, più comprensibile nelle sue procedure e nel suo linguaggio ed in ultima analisi più "amichevole".

I risultati raggiunti rispetto al primo dei due obiettivi sono illustrati nel paragrafo dedicato all'efficienza dei processi di lavoro a cui si rinvia. Di seguito, si indicano invece le azioni messe in atto per ridisegnare il sistema di gestione dei rapporti con gli utenti (**MACROOBIETTIVO 1** della Nota preliminare)) rendendolo progressivamente più facile, fluido e efficace.

In particolare:

- è proseguita l'attività di ristrutturazione delle sedi territoriali con l'obiettivo di aumentarne la funzionalità per chi lavora e contemporaneamente la qualità ambientale nell'accoglienza degli utenti
- sempre nelle sedi territoriali si è provveduto ad assicurare una migliore accessibilità ai servizi, attraverso il potenziamento del canale telefonico e di quello via web e l'organizzazione di un'agenda per appuntamenti mirati
- nella sede di Milano, dove i volumi degli accessi ne giustificavano l'utilità, è in corso l'installazione del sistema "elimina code"
- si è lavorato sul miglioramento continuo delle relazioni tra il *front office* telefonico e gli uffici di *back office* (area Prestazioni e Contributi), aumentando la capacità del *call center* di fornire risposte tempestive, univoche e rigorose alle richieste degli

utenti. Sotto questo profilo, risultati significativi sono stati raggiunti nella prima fase di attivazione delle denunce *on line* da parte delle imprese, che ha richiesto un intenso "servizio di accompagnamento" da parte degli operatori del *call center* ed in generale del personale dell'Ente.

Per quanto riguarda il progetto per la gestione dei rapporti con i pensionati all'estero, si è posto mano all'operazione di controllo dei dati anagrafici e degli indirizzi, mentre si è deciso, alla luce delle risorse disponibili e degli impegni sopravvenuti sia nell'area Prestazioni che nell'area Sistemi Informativi, di rinviare la realizzazione della sezione dedicata sul web con finalità informative, peraltro in parte già coperte dall'attuale portale, e interattive.

L'EFFICIENZA DEI PROCESSI

L'ottimizzazione dei processi di lavoro è uno dei pilastri delle strategie di miglioramento dell' Ente: ottimizzare i processi interni serve, infatti, a creare contemporaneamente valore per gli utenti, per i lavoratori e le lavoratrici dell'Ente e per l'organizzazione nel suo complesso, a cui la riorganizzazione dei processi interni fornisce vantaggi in termini di riduzione dei costi, di velocità realizzativa e di miglioramento dei sistemi informativi necessari a supportare le decisioni del management. Di seguito una sintesi dei risultati raggiunti nelle diverse aree di servizio/attività con riferimento ai macrobiettivi definiti nella Nota preliminare.

Area delle prestazioni (MACROOBIETTIVO 2). L'obiettivo di un ulteriore miglioramento dei tempi di rilascio delle pensioni – obiettivo non facile dati i risultati già raggiunti nel biennio precedente – è stato sostanzialmente realizzato, come confermano i dati riportati nella pagina seguente, che segnalano un contemporaneo aumento dei livelli di produttività:

Tempi di definizione	2007		2008		Media complessiva in giorni		Produttività	
Tipologia di pensione	numero	tempo	numero	tempo	2007	2008	2007	2008
Vecchiaia	2.245	38	2068	40	41 (vo-az-io)	44 (vo-az-io)	10	9
Anzianità	1.283	49	1248	33	45 (vo-az-io-so)	34 (vo-az-io-so)		
Invalidità	1.066	56	997	47				
Superstiti	1.181	32	1384	17				

Se a questi dati si aggiungono quelli relativi all''andamento delle giacenze - positivo per le provvisorie, scese da 704 alla fine del 2007 a 480 alla fine del 2008, ma negativo per le ricostituzioni, salite nello stesso periodo da 597 a 1863 – si trova conferma di quanto affermato nella Nota preliminare al Bilancio 2008 e cioè che, dopo il grande salto realizzato nel biennio precedente, significativi miglioramenti possono esser realizzati solo puntando in maniera radicale sulla leva tecnologica (dotazioni infrastrutturali e sistemi applicativi), linea di azione su cui già nel 2008 si sono realizzati passi significativi, come si vedrà più avanti.

Area dei servizi *on line* per le imprese (MACROOBIETTIVO 2). I dati riportati nelle tabelle seguenti danno conto dei risultati raggiunti nella semplificazione e nella facilitazione – attraverso i servizi *on line* - dei rapporti delle imprese con l'Ente.

Denuncia mensile unificata

Mese	WEB	XML	*Totale*	Caricate su Host	Mod. R 2007
Gennaio	10.349	3.372	***13.721***	12.543	
Febbraio	10.363	3.729	***14.092***	12.950	
Marzo	10.470	4.014	***14.484***	10.567	
Aprile	10.179	4.324	***14.503***	9.576	
Maggio	10.561	4.497	***15.058***	9.965	
Giugno	10.844	4.695	***15.539***	10.238	
Luglio	10.996	4.857	***15.853***	10.357	
Agosto	10.508	4.694	***15.202***	9.963	
Settembre	10.099	4.801	***14.900***	9.526	
Ottobre	9.247	4.694	***13.941***	8.711	
Novembre	8.517	4.570	***13.087***	7.844	
Dicembre	920	128	***1.048***	506	
Totale	***113.053***	***48.375***	***161.428***	***112.746***	***179.276***
%	70,03%	29,97%	100,00%	69,84%	

Servizi on-line per le imprese

Servizio	Impresa	Intermediario	SIAE
Immatricolazione Impresa			3.842
Immatricolazione Attività			6.956
Immatricolazione Lavoratore	40.921	17.953	25.953
Imm.ne Lav.re non UE	5.261	249	4.074
Variazione Dati Impresa			1.597
Variazione Dati Attività			1.231
Variazione Dati Lavoratore			1.121
Rilascio Libretto Lavoratore			16.826
	46.182	**18.202**	**61.600**

Certificati di agibilità

Mese	Richiesti	Variazioni	Semplificati
Gennaio	14.955	1.040	77
Febbraio	18.829	1.465	73
Marzo	18.086	1.714	91
Aprile	22.162	1.861	118
Maggio	25.709	2.339	144
Giugno	26.349	3.040	58
Luglio	38.034	4.215	40
Agosto	27.263	3.031	14
Settembre	24.773	3.086	177
Ottobre	23.585	2.773	151
Novembre	19.865	2.670	104
Dicembre	27.112	3.345	109
Totale	***286.722***	***30.579***	***1.156***

Area della Contabilità e Bilancio (MACROBIETTIVO 3). Nel corso dell'anno sono state realizzate tutte le attività previste dal Progetto SIOPE (codifica del piano dei conti in base ai codici gestionali fissati dal Decreto ministeriale, realizzazione della funzione informatica per generare i flussi da inviare per via telematica, prove di trasmissione dei flussi) fino all'entrata a regime del sistema di trasmissione. Nello stesso periodo si è lavorato a migliorare l'efficienza dei processi gestionali utilizzando anche in questo caso la leva tecnologica: ci si riferisce in particolare all'automazione del ciclo passivo e alla telematizzazione del versamento delle ritenute fiscali e dell'invio dei dati relativi al Bilancio.

Area del Sistema di controllo (MACROBIETTIVO 5). Nell'anno è continuato il processo di affinamento e perfezionamento del sistema di controllo attivato negli anni precedenti. In particolare si è reso meno oneroso – attraverso successive automazioni - il processo di lavoro che supporta il controllo di gestione e si è nuovamente aggiornata la procedura ALA per renderla sempre più aderente agli obiettivi di misurazione della produttività.

Area delle dotazioni infrastrutturali (MACROBIETTIVO 4). Come si è anticipato, nel 2008 si è accelerata la politica di sviluppo delle dotazioni infrastrutturali dell'Ente, che presentavano elementi di inefficienza e obsolescenza.

In particolare:

- si realizzato il cablaggio in fibre ottiche della Direzione generale e la predisposizione al wireless ed al *voip*,
- si è avviata l'applicazione delle nuove tecnologie di rete alle sedi periferiche,
- è stato attivato il monitoraggio del sistema e delle sue componenti, mentre il *tuning* è stato completato all'inizio dell'anno in corso al termine della installazione delle apparecchiature di rete,
- si sono acquisite le apparecchiature HW e SW per il potenziamento della capacità elaborativa dei server, la cui obsolescenza era all'origine di vari malfunzionamenti che hanno reso necessaria una riprogettazione complessiva della infrastruttura,
- si è proceduto alla sostituzione delle postazioni di lavoro obsolete,

assicurando il raggiungimento di un livello tecnologico in linea con gli obiettivi dell'Ente e di una rete efficiente, in grado di fornire prestazioni adeguate a supportare i nuovi servizi che la tecnologia è già in grado di offrire.

Area delle dotazioni applicative (MACROBIETTIVO 4). Nel 2008 si è avviato il percorso che porterà nel 2009 a bandire la gara relativa alla acquisizione dei servizi di sviluppo e manutenzione delle applicazioni. Nel primo semestre 2009 è andato infatti in scadenza il contratto quinquennale di manutenzione e sviluppo dei programmi applicativi attualmente vigente.

Allo scopo di consentire una gestione ottimale del momento critico di termine del contratto vigente e di attivazione del nuovo, e visti i tempi di conclusione di una gara europea, si è reso necessario anticipare una serie di attività istruttorie in vista della predisposizione del capitolato nel quale far confluire le esigenze dell'Ente per il prossimo futuro. In particolare sono stati avviati i contatti con il Centro Nazionale per l'Informatica nella Pubblica Amministrazione per acquisire ogni utile informazione – metodologica e di merito, ove necessarie – per assicurare la realizzazione di un prodotto ottimale ed in linea con i più elevati standard del settore.

PROFILO ECONOMICO-FINANZIARIO

Area del Contributi e della Vigilanza (MACROBIETTIVO 6). Nel 2008 sono proseguite sia le azioni volte a favorire la diffusione ed il consolidamento di comportamenti in linea con gli obblighi di legge in materia contributiva sia quelle finalizzate ad accertare situazioni di irregolarità ed a recuperare i relativi crediti contributivi.

Per quanto riguarda le prime, si è provveduto alla circolarizzazione delle situazioni di irregolarità con gli enti e le strutture della pubblica amministrazione che erogano sovvenzioni, agevolazioni, ecc. ovvero che affidano in regime di concessione la gestione di specifiche attività economiche concordando meccanismi di controllo combinato per rilevare il rispetto degli obblighi contributivi delle imprese; si sono potenziate le procedure di rilevazione automatizzata delle situazioni di irregolarità contributiva con il blocco conseguente del rilascio del certificato di agibilità; si sono perfezionate forme di collaborazione con i grandi centri di produzione cinetelevisiva (RAI, Mediaset, SKY, ecc..) che danno in appalto volumi significativi di produzione.

Per quanto riguarda le seconde, l'attuazione del Piano straordinario previsto per il 2008 (con l'individuazione di specifici budget per sede e per settore produttivo) ha portato al pieno raggiungimento degli obiettivi fissati, sia in termini di numero di ispezioni (indicato tra parentesi) sia in termini d valori accertati.

N° di ispezioni e volumi di accertato: scostamenti rispetto agli obiettivi

- Sede Bari	Differenza: + € 102.020,76 (+ 10)
- Sede Bologna	Differenza: + € 873.866,74 (- 42)
- Sede Cagliari	Differenza: + € 194.989,19 (+ 41)
- Sede Catania	Differenza: + € 2.124.580,47 (+ 8)
- Sede Firenze	Differenza: + € 467.748,09 (+ 3)
- Sede Genova	Differenza: + € 102.690,60 (+ 5)
- Sede Milano	Differenza: + € 842.732,80 (- 36)
- Sede Napoli	Differenza: + € 1.338.651,53 (+ 109)
- Sede Palermo	Differenza: - € 21.932,13 (0)
- Sede Roma	Differenza: - € 838.101,92 (- 4)
- Sede Torino	Differenza: + € 142.167,69 (- 40)
- Sede Venezia	Differenza: +€ 26.846,10 (- 32)
- Dir. Vigilanza	Differenza: + € 436.990,71 (+ 29)
TOTALE GENERALE	Differenza: + € 5.793.250,63 (+ 51)

GESTIONE DELLE RISORSE INTERNE

Nel 2008 è continuata la politica di attenzione al personale e al suo sviluppo professionale, che l'Ente considera come condizione necessaria per il raggiungimento degli obiettivi di miglioramento e strumento importante per rafforzare il senso di appartenenza delle persone che vi lavorano.

Due le direttrici lungo cui si è mossa l'azione dell'Ente:

- l'aggiornamento degli strumenti di gestione e sviluppo delle competenze
- l'efficientamento dei processi di gestione, attraverso lo sviluppo dell'informatizzazione.

Per quanto riguarda il primo punto **(MACROBIETTIVO 7)**, nel 2008 è stato realizzato il documento "Requisito Utente" propedeutico alla realizzazione del nuovo software che dovrà sostenere lo Skill Inventory. Secondo tale documento, l'applicazione dovrà prevedere due sezioni: una, non modificabile, gestita dalla Direzione del Personale, l'altra gestita direttamente dal dipendente. Contemporaneamente, tutti i dati contenuti nel fascicolo del personale sono stati informatizzati, in modo da poter essere facilmente travasati nel nuovo SW.

E' inoltre proseguito l'impegno sul fronte della formazione del personale, attraverso l'aggiornamento dei fabbisogni formativi delle Direzioni, la continuazione della formazione per il conseguimento della patente europea in campo informatico (corsi ECDL) e iniziative formative di aggiornamento normativo.

In termini quantitativi, sul volume delle ore di formazione erogate ha sicuramente inciso il grande impegno che è stato richiesto a tutta la struttura sul piano della produzione, dell'innovazione e del miglioramento. Ciò, se da un lato ha ridotto la disponibilità di tempo per le iniziative formative di tipo "formale", dall'altro ha attivato diffusi processi di formazione *on the job* che non sono altrettanto visibili ma che possono invece contribuire in misura altrettanto significativa alla crescita delle persone e alla loro capacità di gestire con efficacia le innovazioni organizzative e procedurali.

Nell'area Gestione delle risorse interne va segnalata anche l'importante attività di riorganizzazione della Direzione Sistemi Informativi e Telecomunicazioni che, avviata nel mese di giugno 2008, si è conclusa nel mese di novembre con l'introduzione sperimentale

di un nuovo modello organizzativo. E' opportuno ricordare in proposito che la verifica effettuata nel mese di giugno sugli impatti della nuova organizzazione sul funzionamento e sulle performance della Direzione ha portato a valutazioni complessivamente positive, pur nel riconoscimento da parte di tutti (dirigente, ruoli intermedi e personale) che occorre un arco di tempo più ampio perché la riorganizzazione dispieghi tutti i suoi effetti.

Per quanto riguarda l'efficientamento dei processi di gestione **(MACROBIETTIVO 8)**, è proseguita l'attività di sviluppo dell'informatizzazione per aumentare la produttività dei processi e spostare il personale dalle attività più ripetitive ad attività a maggior valore. In particolare, si è proceduto a verificare l'integrazione tra la procedura Gestione presenze e la procedura Gestione stipendi per correggere gli scostamenti all'atto dello scambio dei dati.

E' stata inoltre messa in funzione l'applicazione per la gestione on-line del prospetto di liquidazione delle missioni eliminando tutti i supporti cartacei su cui si basava la trasmissione da parte dei dipendenti.

OBIETTIVI DI ENTE

A chiusura di questa relazione di rendicontazione di quanto realizzato nel corso del 2008, si ricorda che all'inizio dell'anno sono stati individuati, anche ai fini della assegnazione dei compensi incentivanti o di risultato, tre obiettivi ritenuti cruciali per la loro centralità nelle performance complessive dell'Ente.

Obiettivo	Indicatore
1. **Miglioramento della qualità del servizio**	Riduzione del 10% dei tempi medi di erogazione delle quattro tipologie di pensioni: vecchiaia, anzianità, superstiti, invalidità.
2. **Contrasto all'evasione e all'elusione contributiva**	Svolgimento di 700 visite ispettive, con un importo complessivo in termini di contributi accertati e sanzioni pari a euro 18.600.000.
3. **Riduzione dei residui**	Riduzione nel 2008 pari almeno al 5% rispetto all'anno precedente del rapporto tra residui attivi contributivi e entrate di competenza accertate.

Poiché:

- rispetto all'obiettivo atteso di un tempo medio pari a 38,5 gg (diminuzione del 10% rispetto all'anno precedente), la performance realizzata è stata pari a 34,10,
- rispetto agli obiettivi di contrasto all'evasione e elusione contributiva, il grado di raggiungimento complessivo è stato pari rispettivamente al 107% per le ispezioni e al 131% per gli accertamenti,
- rispetto all' obiettivo di riduzione del rapporto fra residui attivi contributivi al 31 dicembre e entrate contributive accertate nell'anno la diminuzione è stata del 5,7%,

si deve concludere che tutti e tre gli obiettivi sono stati pienamente raggiunti.

Si evidenzia, da ultimo, che il Documento Programmatico sulla Sicurezza – adottato con delibera presidenziale n. 6/2006, ratificata dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 73/2007 – è stato aggiornato, nei termini di legge, con provvedimento del dirigente responsabile.

NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA

CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Il Rendiconto Generale per l'anno 2008 è stato predisposto ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente adottato dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 71 del 7 dicembre 2006 in attuazione del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97 (Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70) recependo le indicazioni dei Ministeri Vigilanti.

I documenti che costituiscono il Rendiconto Generale sono i seguenti:

- Rendiconto finanziario decisionale
- Rendiconto finanziario gestionale
- Conto economico
- Quadro di riclassificazione dei risultati economici
- Stato patrimoniale
- Situazione amministrativa

Come previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente tutti gli elaborati previsti sono presentati anche separatamente per i due fondi pensionistici gestiti dall'Ente (Fondo per i Lavoratori dello Spettacolo e per gli Sportivi Professionisti) allo scopo di esporre le relative evidenze finanziarie, economiche, patrimoniali e amministrative.

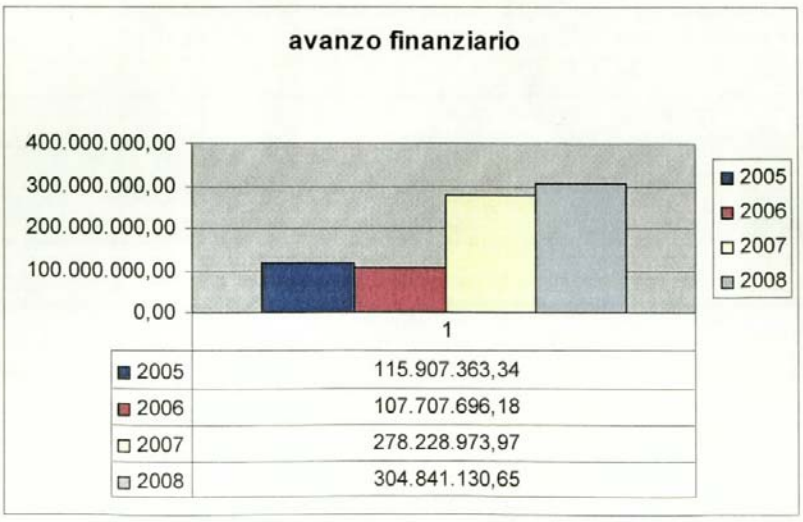
Il Rendiconto finanziario decisionale, secondo lo schema previsto dal D.P.R. 97/2003, evidenzia le risultanze finanziarie dell'esercizio 2008 affiancando ad esse le risultanze relative all'esercizio 2007. In particolare, l'elaborato espone, per quanto riguarda le Entrate, i residui attivi all'inizio dell'anno, gli accertamenti effettuati nel corso dell'esercizio e le riscossioni complessive (sia in conto competenza che in conto residui) avvenute nel corso dell'anno, e, per quanto riguarda le Uscite, i residui passivi all'inizio dell'anno, gli impegni di spesa assunti nel corso dell'esercizio e i pagamenti complessivi (sia in conto competenza che in conto residui) avvenuti nel corso dell'anno ordinati per anno di provenienza e per totale di ogni capitolo e, quindi, le risultanze finali al termine dell'esercizio.

Il Rendiconto finanziario decisionale, analogamente al Preventivo finanziario decisionale, è articolato in un unico centro di responsabilità e una unità previsionale di base di primo livello in ragione della struttura organizzativa dell'Ente che prevede un'unica posizione di dirigente di primo livello.

Al Rendiconto finanziario decisionale sono allegate, per uno scopo di sintesi, delle schede che riassumono, per totali di categoria, le risultanze complessive dell'esercizio 2008 confrontate con quelle dell'esercizio 2007. Le schede espongono, per quanto riguarda le Entrate, accertamenti, riscossioni di competenza, riscossioni complessive (competenza più residui), riscossioni dei residui, e, per quanto riguarda le Uscite, somme impegnate, pagamenti di competenza, pagamenti complessivi (competenza più residui), pagamenti dei residui. Per ogni voce sono anche indicate le differenze, sia in valore assoluto che in percentuale, tra l'esercizio 2007 e l'esercizio 2008.

Il Rendiconto finanziario gestionale, analogamente al Preventivo finanziario gestionale, espone, sia per le Entrate che per le Uscite, le risultanze della gestione finanziaria riferita ai Centri di responsabilità amministrativa di secondo livello, evidenziando i dati relativi alla competenza, ai residui e alla cassa.

Il Rendiconto Generale dell'Ente relativo all'esercizio 2008 evidenzia, per quanto concerne il rendiconto finanziario, entrate accertate per complessivi € 1.553,6 milioni e uscite impegnate per complessivi € 1.248,8 milioni, esponendo quindi un avanzo finanziario di € 304,8 milioni.



2005	115.907.363,34
2006	107.707.696,18
2007	278.228.973,97
2008	304.841.130,65

Nell'ambito delle uscite impegnate nel corso del 2008 si registra l'impiego di risorse finanziarie per investimenti immobiliari in forma indiretta (ai sensi dell'art. 2, commi 488 e seguenti, L. 24 dicembre 2007 n. 244) nel limite del 7% dei fondi disponibili pari a € 16,3 milioni.

Si riporta, di seguito, la consistenza del patrimonio mobiliare complessivo dell'Enpals alla fine dell'esercizio 2008, valutato ai prezzi di mercato.

CONSISTENZA DELLE ATTIVITÁ MOBILIARI E.N.P.A.L.S.

Composizione del portafoglio mobiliare*

(valori di mercato al 31dicembre 2008)

	Parziale	%	Totale	%
Attività liquide:			**137.091.369,60**	**7,45%**
Depositi bancari (BNL)	100.834.512,59	5,48%		
Depositi postali	424.670,61	0,02%		
Monetario	35.832.186,40	1,95%		
Attività correnti:			**963.034.033,44**	**52,31%**
Depositi vincolati Tesoreria Centrale	86.932.671,93	4,72%		
Depositi infruttiferi Tesoreria Centrale	876.101.361,51	47,59%		
Pronti contro termine			**0,00**	**0,00%**
Titoli obbligazionari:			**393.830.138,15**	**21,39%**
Obbligazioni Governative Nazionali	137.126.398,68	7,45%		
Obbligazioni Governative Euro	79.939.616,73	4,34%		
Obbligazioni Governative extra Euro	35.791.820,53	1,94%		
Obbligazioni Corporate Nazionali	14.362.137,27	0,78%		
Obbligazioni Corporate Euro	55.952.855,09	3,04%		
Obbligazioni Corporate extra Euro	70.657.309,85	3,84%		
Azioni e partecipazioni:			**94.318.809,23**	**5,12%°**
Euro	32.671.551,60	1,78%		
extra Euro	41.317.287,72	2,24%		
Azioni FIMIT **	20.329.969,91	1,10%		
Altri investimenti:			**252.727.270,98**	**13,73%**
Quote di fondi immobiliari	201.582.273,32	10,95%		
Alternativi	51.144.997,66	2,78%		
Totale Generale	1.841.001.621,40	100,00%	1.841.001.621,40	100,00%

**La tabella comprende tutte le attività patrimoniali dell'Ente, incluse le disponibilità presso i conti correnti di tesoreria unica.*

*** Valore desunto dalla valutazione patrimoniale della Società Fimit SGRpA alla data dell'ultimo acquisto.*

Si evidenzia inoltre che nel corso dell'esercizio 2008 si è proceduto al conferimento della Casa di Riposo "Italia Talenti" e del terreno adiacente al Fondo Immobiliare Gamma di FIMIT SGRpa.

Per tale conferimento i beni sono stati preventivamente sottoposti a valutazione da un Comitato di esperti indipendenti, che ha assegnato ai cespiti in argomento un valore pari a € 17.050.000,00 a fronte del quale FIMIT SGRpa ha attribuito all'Enpals un numero di quote del Fondo Gamma di pari importo.

Inoltre dal confronto tra il valore da inventario dei beni in questione e il valore riconosciuto dalla perizia si ricava una plusvalenza di € 6.130.377,54.

A seguito pertanto delle operazioni descritte, lo Stato Patrimoniale del Rendiconto Generale 2008 registra una diminuzione di beni materiali per € 10.919.622,46 (valore inventariale dell'immobile e del terreno conferiti) e un aumento delle immobilizzazioni finanziarie per € 17.050.000,00 (corrispondenti alle quote di Fondo Gamma assegnate all'Ente).

La plusvalenza pari, come già detto, a € 6.130.377,54, viene esposta in Conto Economico 2008 nella voce E) 20 - "Plusvalenze da alienazione di beni".

A partire dall'esercizio 2008, l'Ente ha avviato una ricognizione sia dei beni immobili che dei beni mobili, impianti, attrezzature e macchinari. Con il Rendiconto Generale 2007 è stato realizzato l'adeguamento delle risultanze finanziarie economiche e patrimoniali agli effetti prodotti dai procedimenti di cartolarizzazione degli immobili e dalla ricognizione del patrimonio immobiliare rimasto in proprietà dell'Enpals. Con il Rendiconto Generale 2008 si è proceduto all'adeguamento dei valori contabili derivanti dalla ricognizione dei beni mobili, impianti, attrezzature e macchinari facenti parte del patrimonio dell'Ente.

Infatti, in data 23.4.2008 è stato adottato, con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 102, il nuovo Regolamento per la tenuta dell'inventario dell'Enpals ed a seguito dell'approvazione di tale Regolamento è stato necessario procedere alla ricognizione di tutti i beni mobili, impianti, attrezzature e macchinari facenti parte del patrimonio dell'Ente.

E' stato predisposto un registro su supporto informatico in cui sono stati inseriti tutti i beni mobili, impianti, attrezzature e macchinari in uso nell'Ente, Direzione Generale e Sedi Periferiche, sottolineando che la quasi totalità è rappresentata da dotazioni recenti acquisite in coerenza con l'avanzamento dei lavori di ristrutturazione della Direzione Generale e delle Sedi.

I beni sono stati iscritti in inventario al prezzo di acquisto come rilevato dalle relative fatture.

Sono stati iscritti nell'inventario tutti i beni che hanno un costo d'acquisto pari o superiore a 200,00 euro, IVA compresa, ai sensi dell'art. 8 del suddetto regolamento.

Per i beni presenti nell'Ente il cui acquisto risale a più di dieci anni fa, e il cui valore è stato quindi completamente ammortizzato ai fini contabili, e per i quali non è stata rinvenuta la fattura dalla quale desumere il prezzo di acquisto, è stato attribuito in inventario valore zero, sottolineando, tra l'atro, che l'Ente non ha mai disposto di beni di valore storico e/o artistico.

Il valore complessivo dei beni inventariati al 31.12.2008 è pari ad Euro 1.572.385,88, al netto dell'ammortamento, praticato a tutto il 31.12.2008.

Al riguardo si precisa che l'ammortamento è stato praticato applicando i coefficienti di cui all'Allegato "A" del Regolamento in questione, come sotto specificato:

Macchinari per ufficio	20%
Mobili e arredi per ufficio	10%
Impianti e attrezzature	5%
Hardware	25%

Dal raffronto tra il valore dei beni mobili in questione pari a € 7.401.535,06 al netto dell'ammortamento praticato pari a € 622.010,75, aggiornato al 31.12.2008, e il nuovo valore netto dell'inventario € 1.572.385,88, redatto ai sensi del citato Regolamento, emerge una differenza negativa pari ad € 5.829.149,18.

Da tale differenza va sottratto il valore di € 60.785,74, pari ai beni contabilizzati ma non inventariabili al 31.12.2008, in quanto, rispettivamente, per € 18.625,04 relativo a beni di valore inferiore a € 200 e per € 42.170,70 per immobilizzazioni in corso.

Incide, inoltre, ai fini della corretta determinazione della minusvalenza finale da ricognizione dei beni mobili, il differente criterio di ammortamento introdotto dal Regolamento per la tenuta dell'inventario, che determina una differenza di € 369.542,19. La minusvalenza finale da ricognizione dei beni in questione risulta, pertanto, pari ad € 5.398.811,25 come da tabella di seguito riportata:

Valore lordo da contabilità al 31.12.2008	8.023.545,81
Fondo ammortamento praticato su dati contabili al 31.12.2008	622.010,75
Valore contabile netto al 31/12/2008	7.401.535,06
Valore lordo da inventario al 31.12.2008	3.014.858,23
Fondo ammortamento da inventario al 31.12.2008	1.442.472,35
Valore inventariato netto al 31/12/2008	1.572.385,88
Differenza tra valore contabile e valore inventariato	5.829.149,18
Beni non inventariabili di valore minore di € 200	18.625,04
Beni non inventariabili per imm. in corso	42.170,70
Totale beni non inventariabili ma inseriti nel valore contabile al 31/12/2008	60.795,74
Differenza da ricognizione inventariale	5.768.353,44
Ammortamento contabile 2008	43.622,70
Ammortamento da inventario 2008	413.164,89
Differenza da cambio criterio di ammortamento	- 369.542,19
Minusvalenza finale da ricognizione beni mobili	5.398.811,25

Il valore netto dei beni presenti nell'inventario risulta così inferiore al valore netto risultante dalle scritture contabili dell'Ente e ciò perché fino al momento della ricognizione, l'Ente aveva operato incrementando, esercizio per esercizio, il valore dell'attivo per un importo pari agli acquisti dell'anno, ricavati dai dati contabili, e applicando l'ammortamento solo sugli acquisti effettuati nell'anno di riferimento. Al termine delle operazioni di ricognizione dell'inventario dei beni mobili è emerso che il Fondo di ammortamento calcolato nel modo sopra esposto è risultato inferiore a quello derivante dalla ricognizione stessa. Prima della citata ricognizione e del relativo

aggiornamento risultavano, infatti, carenti le informazioni necessarie per l'applicazione corretta dell'ammortamento da calcolarsi sulla vita utile residua dei beni e ciò non ha consentito una valutazione precisa dei valori relativi di ammortamento e, quindi, della consistenza del valore residuo di tali beni.

Si è tuttavia tentato di ricostruire la situazione che contabilmente si sarebbe prodotta se nel decennio scorso gli ammortamenti su tali beni fossero stati operati correttamente, qualora si fosse potuto disporre di informazioni utili desumibili dagli inventari aggiornati.

Per poter effettuare tale calcolo si è preso in considerazione un periodo temporale di stima pari a un decennio; un periodo siffatto consente di arrivare a determinare un valore finale attendibile, in quanto in tale lasso temporale si esaurisce la vita utile della maggior parte dei beni a durata più estesa. A fini del calcolo della quota di ammortamento annua da impiegare nel decennio, è stata stimata la vita utile di tali beni utilizzando la composizione rilevata dall'inventario aggiornato, e deducendone una aliquota media da applicare all'intero periodo pari al 13,7%, corrispondente ad una vita media utile di tali beni pari a 7,3 anni, arrotondata a 7 anni per effettuare un ammortamento annuo costante. Sono stati, inoltre, rilevati i valori iscritti nello stato patrimoniale del bilancio consuntivo dell'anno base (1998) relativamente al valore lordo dei beni mobili, automezzi e attrezzature (euro 2.184.131,23) ed al valore del fondo di ammortamento iniziale (euro 1.321.553,45). A questi dati iniziali sono stati aggiunti, anno per anno, tutti gli acquisti di beni mobili che sono stati effettuati nel periodo considerato e che ammontano ad un controvalore complessivo pari a euro 6.921.947,00. Quindi, si è proceduto a ricalcolare i valori di ammortamento, determinando un valore finale del fondo ammortamento pari ad euro 7.227.478,36 che, detratto dal valore complessivo dei beni risultanti dallo stock iniziale e dagli acquisti effettuati nel periodo pari ad euro 9.097.078,48 (2.184.131,23 + 6.912.947), determina un valore netto residuo di fine periodo di tali beni pari ad euro 1.869.600,12, contro un valore determinato sulla base dell'inventario effettivo pari ad euro 1.572.385,88. Da ciò si desume che il valore netto di tali immobilizzazioni, che al termine dell'anno 2008 poteva essere iscritto nell'attivo patrimoniale nell'ipotesi dello sviluppo sistematico dell'ammortamento dal 1999 al 2008, è rappresentato da un valore molto vicino a quanto rilevato nella ricognizione dell'inventario al 31/12/2008, pur in considerazione del fatto che il calcolo così sviluppato è stato operato in maniera convenzionale e prudenziale. Inoltre tale differenza trova giustificazione anche nel fatto che:

- gli acquisti annuali impiegati nella stima non sono stati depurati del controvalore di quei beni di valore inferiore a 200 euro che, secondo il Regolamento per la tenuta dell'inventario in vigore, non sono stati oggetto di rilevazione ai fini dell'inventario effettivo;
- inoltre, acquisti, di importo consistente, di beni aventi vita utile pari a 4 e 5 anni sono stati effettuati negli anni 2002, 2003 e 2004 e la cui vita utile, pertanto, si è esaurita alla fine del 2008. Nella stima effettuata, invece, avendo ipotizzato una loro vita media utile pari a 7 anni, alla fine del periodo risulterebbero ancora in carico all'Ente mentre, nella rilevazione effettiva, il loro controvalore è stato valutato pari a zero.

ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO DI BILANCIO

1) ENTRATE

Entrate correnti

Le entrate correnti accertate nel corso dell'esercizio sono pari a € 1.293,1 milioni. Di queste, € 1.158,1 milioni (circa il novanta per cento) afferiscono a contributi previdenziali a carico delle imprese e dei lavoratori.

Detratti dal predetto importo i contributi versati dai lavoratori per versamenti volontari, riscatti e ricongiunzioni a titolo oneroso (€ 2,5 milioni), i contributi di competenza versati dalle imprese accertati nel corso dell'esercizio 2008 sono stati complessivamente pari a € 1.155,6 milioni di Euro, dei quali € 1.055,4 relativi al fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo e € 100,2 a quello degli Sportivi Professionisti. La tabella ed il grafico seguente mostrano rispettivamente il volume ed il trend di crescita dei predetti contributi nell'arco degli ultimi sei anni.

Contributi di competenza accertati

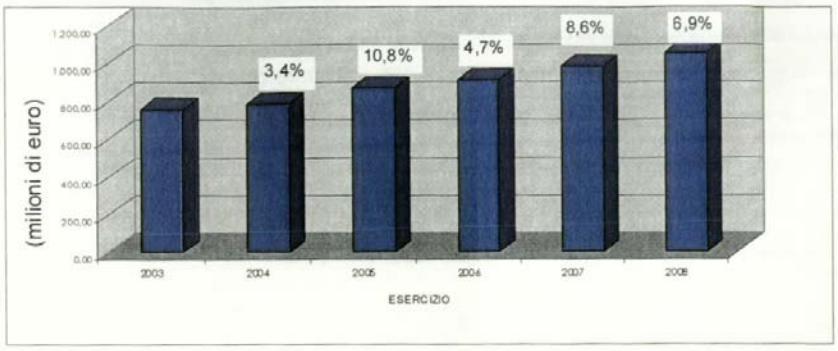
(dati in milioni di Euro)

Fondo pensioni	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Fondo pensioni lavoratori spettacolo	757,9	783,4	868,3	909,6	987,3	1055,4
Fondo pensioni sportivi professionisti	74,2	71,1	83,6	86,0	98,9	100,2
TOTALE	832,1	854,5	951,9	995,6	1.086,2	1.155,6

N.B.: al fine di preservare, sul piano sostanziale, l'omogeneità delle informazioni poste a confronto, il dato relativo all'anno 2003 non tiene conto dei contributi accertati riconducibili all'operazione di riaccertamento dei residui attivi del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo (€ 125,9 mil. di euro) effettuata nel corso del medesimo anno.

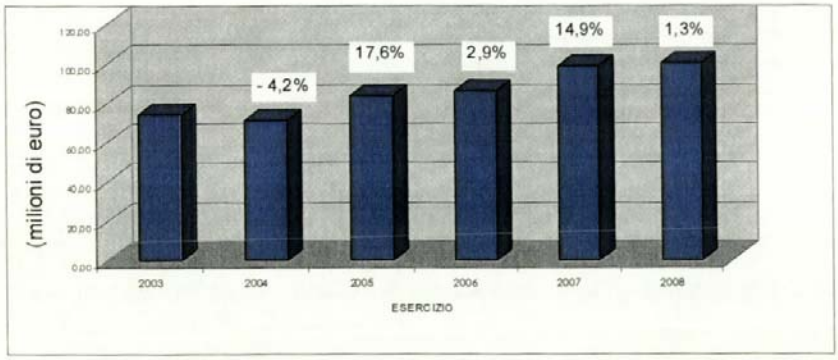
Fondo pensioni lavoratori spettacolo. Variazione dei contributi di competenza accertati

(in percentuale rispetto al dato dell'anno precedente)



Fondo pensioni sportivi professionisti. Variazione dei contributi di competenza accertati

(in percentuale rispetto al dato dell'anno precedente)



I dati relativi alle entrate contributive continuano ad evidenziare un trend positivo, che deriva in larga parte dall'emersione di imponibile contributivo, favorita dall'accresciuta disponibilità di informazioni rivenienti dalle altre Amministrazioni Pubbliche e dall'affinamento delle metodologie di analisi delle posizioni contributive delle imprese. Hanno giovato all'incremento delle entrate contributive le nuove norme in materia di responsabilità solidale in caso di appalto di opere e servizi, norme che hanno indotto i committenti ad operare, anche con la collaborazione dell'Ente, un attento screening volto a verificare il corretto assolvimento degli obblighi contributi da parte delle imprese appaltatrici, sia nel corso della definizione del contratto, sia prima del completamento del pagamento dei compensi pattuiti.

Anche sul piano finanziario le entrate contributive registrano nel corso degli ultimi anni un trend di crescita analogo a quello degli accertamenti: nell'ultimo quadriennio i

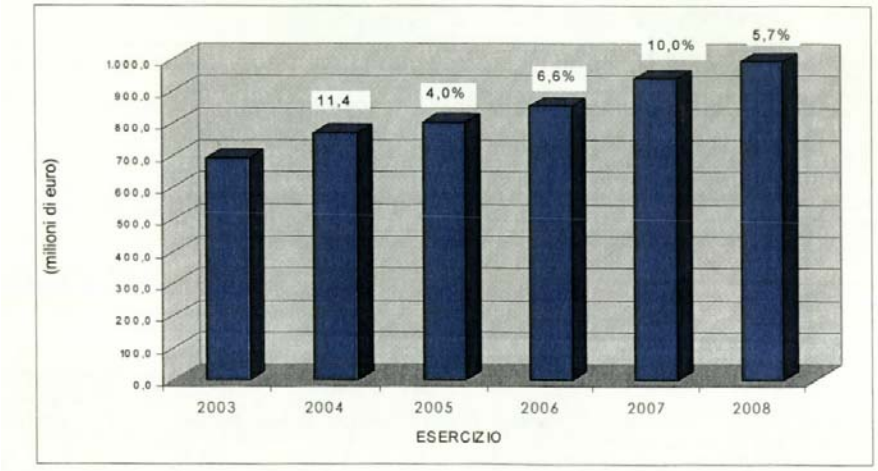
contributi di competenza incassati sono difatti aumentati in misura pari al 29 per cento (v. tabella seguente).

Ciò evidenzia l'accresciuta capacità dell'Ente di porre in essere politiche di monitoraggio della regolarità contributiva delle imprese e implementazione delle iniziative di recupero dei contributi non versati.

Si noti come, anche nel corso del 2008, i contributi di competenza incassati crescano del 5,7 per cento rispetto all'anno precedente.

Variazione dei contributi di competenza incassati

(in percentuale rispetto al dato dell'anno precedente)



N.B.: al fine di preservare, sul piano sostanziale, l'omogeneità delle informazioni poste a confronto, agli incassi da bilancio relativi al 2006 sono aggiunti i contributi relativi a novembre 2006 (ca. € 67,6 milioni) che, a causa di disfunzioni attribuibili al sistema di riscossione, sono stati incassati nei primissimi giorni del 2007.

Altra importante fonte di entrate correnti è quella costituita dai trasferimenti da parte dello Stato e da altri Enti Pubblici, che sono stati accertati in € 108,3 milioni. In questo ambito assumono particolare rilevanza: il contributo dello Stato per la separazione dell'assistenza dalla previdenza pari a € 59,3 milioni, il contributo per la copertura degli oneri ex D.L. 22 dicembre 1990, n. 409 convertito in Legge 27 febbraio 1991, n. 59 (perequazione delle pensioni d'annata) pari a € 30,1 milioni e il contributo dello Stato in relazione a minori entrate contributive per particolari categorie di lavoratori Legge n. 296 del 27 dicembre 2006 pari a € 15,0 milioni.

Si segnala inoltre che, nel corso del 2008, sono state accertate ulteriori entrate relative a:

- redditi e proventi patrimoniali per € 16,0 milioni, di cui € 11,6 milioni per interessi da disinvestimenti fondi hedge (€ 6,0 milioni di euro), riscatto polizza Generali (€ 5,0 milioni di euro) e incasso dividendi e proventi vari per € 671.490 ed € 4,4 milioni relativi ad incassi per interessi su conti correnti.
- interessi attivi su depositi e conti correnti per € 3,2 milioni di euro di cui € 2,5 milioni di euro relativi alla contabilizzazione degli interessi su conto corrente 20366 di contabilità speciale vincolata acceso presso la Tesoreria Centrale della Banca d'Italia per i provvedimenti di cartolarizzazione.
- poste correttive e compensative di spese correnti, per un ammontare di € 9,7 milioni, relative a recuperi di prestazioni, trattenute a pensionati per divieto di cumulo tra pensione e retribuzione, recuperi di spese derivanti da locazioni attive e da spese generali. L'aumento più significativo è da attribuire al recupero delle spese generali dove per il 2008 sono state registrate operazioni relative al rimborso da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze del versamento a suo tempo effettuato dall'Ente per € 1,8 milioni di euro, ai sensi dell'art. 22, D.L. 223/2006, e ad un rientro per un risarcimento danni da parte della Cassa di Risparmio di Rieti (€ 604.713) disposto con sentenza del Tribunale di Roma e credito IRPEF 2007 per un importo di € 284.364.

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale accertate nel corso dell'anno 2008, pari a € 77,1 milioni, sono rappresentate, per la maggior parte da € 56,3 milioni relativi al disinvestimento dei BTP totalmente reinvestiti a completamento di obbligazione Deutsche Bank, come meglio descritto nella parte relativa alle Uscite in conto capitale, € 17,0 milioni relativi alla contabilizzazione del conferimento al Fondo Gamma Immobiliare FIMIT della permuta della Casa di Riposo "Italia Talenti" e del terreno adiacente come descritto in dettaglio nella parte relativa alle Uscite in conto capitale, € 3,7 milioni per riscossione crediti (C.U.A.F.) e da € 294.389 da versamenti di depostiti di terzi a garanzia.

2) LE USCITE

Uscite correnti

Complessivamente sono state impegnate somme per un ammontare pari a € 956,4 milioni. Al riguardo si evidenzia, di seguito, l'andamento delle principali voci di spesa corrente, con particolare riguardo alle spese per prestazioni istituzionali (che rappresentano quasi il 90% del totale), alle spese per il personale, per gli Organi e per quelle relative all'acquisto di beni di consumo e di servizi.

a) Prestazioni Istituzionali

La spesa complessiva per prestazioni istituzionali, per l'anno 2008 ammonta ad € 858.540.511,29 così articolata:

ANNO 2008	
Ratei di pensione del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo	**826.486.405,83**
Ratei di pensione del fondo speciale sportivi professionisti	**32.040.036,06**
Altre prestazioni	**14.069,40**
TOTALE	**858.540.511,29**

In particolare per i trattamenti per vecchiaia, anzianità e superstiti gli andamenti del numero delle pensioni e dei relativi importi indicano una sostanziale stazionarietà .

La spesa per prestazioni subisce un lieve incremento imputabile, peraltro, alla perequazione automatica delle pensioni, alle maggiori retribuzioni e, infine, ai maggiori requisiti richiesti che determinano, conseguentemente, un importo di pensione più elevato.

Rispetto ai trattamenti pensionistici di prima istanza per vecchiaia, anzianità e superstiti i tempi medi di erogazione hanno registrato, nel corso del 2008, un significativo miglioramento dovuto ad una ottimizzazione dell'organizzazione del lavoro, peraltro, accompagnato da un aumento della produttività.

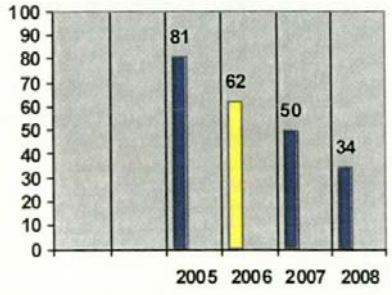
TRATTAMENTI DI PRIMA ISTANZA CONCLUSI NELL'ANNO

(Tempi espressi in giorni)

tab 4

Tipologia pensione	2006		2007		2008	
	numero	Tempi medi	numero	Tempi medi	numero	Tempi medi
Vecchiaia	2.035	80	2.245	38	2.068	40
Anzianità	1.550	65	1.283	49	1.248	33
Superstiti	1.190	33	1.181	36	1.384	17
Totali e tempi medi complessivi	4.775	62	4.709	50	4.700	34

Grafico 1 – Tempi medi di evasione -



b) Oneri per il personale in attività di Servizio

A fronte di una pianta organica di 377 unità di personale, rideterminata con delibera commissariale n. 10 del 27 novembre 2008, si evidenzia che le Uscite relative agli oneri per il personale in attività di servizio esposte alla categoria terza nel 2008 ammontano a € 22,1 milioni, con una diminuzione dell'1,00% rispetto al 2007 (anno nel quale la spesa è stata di € 22,2 milioni. La spesa per il 2008 è relativa a n. 396 unità di personale presenti in servizio, così suddivise: un Direttore Generale, 2 unità di personale a tempo definito e 381 unità di personale a tempo indeterminato e 12 unità di personale fuori ruolo appartenenti all'ex personale di custodia degli immobili dismessi dall'Ente. Occorre in proposito ricordare che, nel 2007 il numero del personale in servizio era superiore del 2,9% rispetto al 2008 (n. 12 unità). Da quanto precede risulta che nel 2008 le spese relative agli oneri per il personale in attività di servizio si sono pressoché stabilizzate sui livelli dell'anno precedente.

c) Uscite per gli Organi dell'Ente

Le uscite per tale Categoria, nel 2008, ammontano a € 617.442 e risultano essere in linea con le spese sostenute per la stessa categoria nell'anno 2007, pari a € 589.308.

d) Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

Le Uscite per "l'acquisto di beni di consumo e di servizi" ammontano per il 2008 a € 5,1 milioni e risultano aumentate, rispetto all'esercizio 2007, nel quale venivano registrati impegni per € 5,0 milioni.

Le spese più significative, in particolare, riguardano il capitolo "spese di conduzione, manutenzione, pulizia ed igiene, riparazioni locali ufficio e relativi impianti, servizi di vigilanza" (€ 923.566 a fronte di € 973.807 del 2007); il capitolo "manutenzione software" (€ 0,9 milioni invariato rispetto al 2007), il capitolo "spese postali e telegrafiche" (€ 468.109 a fronte di € 431.710 del 2007), il capitolo "servizi svolti per il CED" (€ 895.152 a fronte di € 888.066 del 2007) e il capitolo "spese per servizi svolti da terzi" (€ 155.675 a fronte di € 116.044 del 2007).
Si segnala, inoltre, che, il contenimento delle spese di tale categoria è in linea con le disposizioni emanante dal decreto Legge n. 223 del 4 luglio 2006 per quel che concerne in generale le spese per consumi intermedi.
Si evidenzia infine che, gran parte dei capitoli della categoria raccolgono le uscite oltre che degli Uffici della Direzione Generale anche delle Sedi Periferiche dell'Ente.

e) Trasferimenti passivi

Le uscite per "Trasferimenti passivi" ammontano ad € 54,0 milioni e risultano in diminuzione rispetto all'esercizio 2007 per € 0,9 milioni. La maggior parte delle uscite sono relative al trasferimento di copertura di periodi assicurativi ad altri Enti Previdenziali.
Nel corso degli ultimi esercizi ed in particolare sino al 2007 si è verificato un aumento dei trasferimenti verso altri enti previdenziali. Tale aumento, tra l'altro, è imputabile ad una nuova organizzazione della Direzione Prestazioni Previdenziali e ad una conseguente ottimizzazione del ciclo produttivo che ha consentito uno snellimento del processo lavorativo. Nel corso del 2008, invece, anche a seguito dell'abbattimento di

tutte le giacenze, tale trend si è stabilizzato e la spesa resta sostanzialmente invariata rispetto all'anno precedente.

Tab5

Trasferimenti	Fondo lavoratori spettacolo		Fondo sportivi professionisti	
	2007	2008	2007	2007
Spesa	49.984.028,64	49.984.871,58	742.576,85	533.644,02

Altre spese correnti

Tali spese ammontano complessivamente a € 14,8 milioni, pari al 2,0% delle spese correnti, e riguardano oneri tributari, interessi passivi su trattamenti pensionistici arretrati, rimborsi di contributi non dovuti, spese legali, spese per l'amministrazione degli immobili di proprietà destinati a reddito ed il compenso dovuto alla SIAE per i servizi amministrativi ed ispettivi effettuati per l'Ente.

Uscite in conto capitale e estinzione di debiti

Le spese nel loro insieme ammontano a € 109,2 milioni, con una diminuzione di € 10,6 milioni rispetto al consuntivo 2007.
La diminuzione è da attribuire a minori spese per acquisizioni di beni di uso durevole e immobilizzazioni tecniche per € 1,2 milioni e per partecipazioni ed acquisto valori mobiliari per € 12,1 rispetto al 2007.
Tra le Uscite in conto capitale si segnalano in particolare le voci di spesa relative a:

- ripristino di immobili per € 0,5 milioni;
- acquisto mobili e macchine d'ufficio per € 0,4 milioni;
- acquisto di software per € 0,6 milioni;
- concessione di mutui a medio e lungo termine per € 2,8 milioni;
- concessione di prestiti al personale per € 0,7 milioni;
- anticipazioni per conto CUAF (cassa unif. assegni familiari) per € 2,8 milioni;
- indennità di buonuscita al personale per € 2,4 milioni;
- investimenti finanziari per € 33.371.645,34 così composti:
  - € 16.321.645,34 per investimenti immobiliari in forma indiretta nel limite del 7% dei fondi disponibili, come descritto nelle premesse della presente nota integrativa;

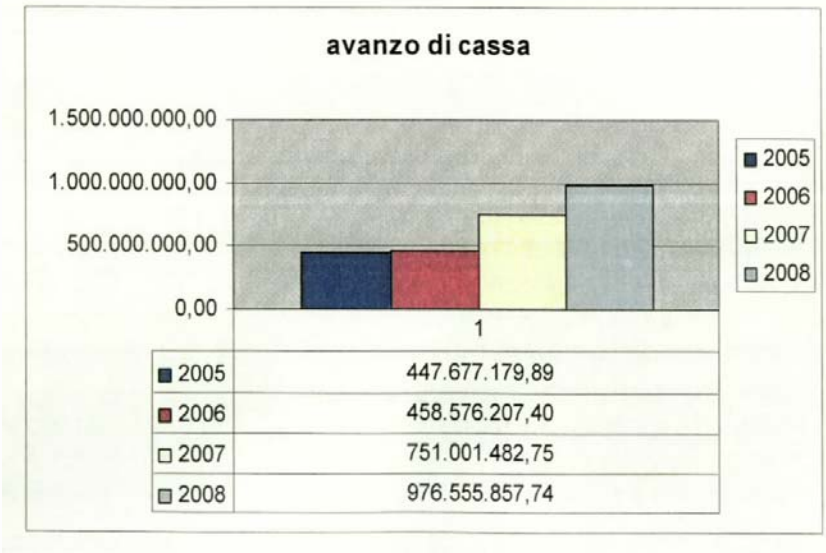
- € 17.050.000,00 per quote del Fondo Gamma corrisposte a fronte del conferimento del complesso immobiliare "Italia Talenti" e del terreno adiacente come descritto nelle premesse della presente nota integrativa;

Uscite per partite di giro

Le uscite aventi natura di partite di giro sono pari a € 183,1 milioni e attengono prevalentemente (€ 178,6 milioni) al versamento delle ritenute fiscali e previdenziali effettuate nei confronti dei pensionati e del personale.

3) IL RENDICONTO DI CASSA

Il movimento della gestione di cassa evidenzia nell'anno 2008 entrate per € 1.565,9 milioni ed uscite per € 1.340,3 milioni, con un saldo positivo di € 225,6 milioni.



4) LA GESTIONE DEI RESIDUI

Residui Attivi

I residui attivi, al 31 dicembre 2008, ammontano a € 557,1 milioni, con un decremento di € 65,9 milioni rispetto al 31 dicembre 2007 e, risultano composti per € 390,1 milioni da accertamenti relativi ad anni precedenti al 2008 e per € 167,0 milioni da accertamenti di competenza 2008.

Nel corso dell'esercizio 2008 sono stati incassati in conto residui € 179,2 milioni dei quali € 101,0 milioni per contributi previdenziali.

Si è provveduto, inoltre, alla cancellazione di residui attivi per € 53,6 milioni con la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 105 del 17 giugno 2008 approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibera n. 49 del 23 luglio 2008 e con le Delibere Commissariali n. 3 e 4 del 3 novembre 2008, n. 7 e 8 dell'11 novembre 2008 (approvate dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibere n. 53, 54, 56 e 57 del 12 novembre 2008).

I Residui attivi al 31 dicembre 2008 ammontano ad € 557.096.651,74 e sono composti da:

Aliquote contributive	402.078.648,78
Trasferimenti da parte dello Stato	1.704.228,10
Trasferimenti da parte di altri Enti	243.909,88
Redditi e proventi patrimonaili	10.841.984,45
Poste correttive e compensative	12.075.193,49
Entrate derivanti dalla vendita di beni	674.843,52
Entrate non classificabili in altre voci (proventi accessori dei contributi lav. spett.)	51.152.725,66
Alienazione di immobili	77.300.641,23
Riscossione crediti	547.084,84
Partite di giro	477.391,79
Totale	557.096.651,74

Alla data del 15 giugno 2009 i residui attivi rimasti da incassare per € 556.918.368,83 sono composti da:

Aliquote contributive	402.078.648,78
Trasferimenti da parte dello Stato	1.704.228,10
Trasferimenti da parte di altri enti	243.909,88
Redditi e proventi patrimoniali (comprensivo dell'accertamento delle somme versate, sulla contabilità speciale c/c 20366, a titolo di interessi per i provvedimenti di cartolarizzazione)	10.691.638,75
Poste correttive e compensative	12.060.199,96
Entrate derivanti dalla vendita di beni	664.390,22
Entrate non classificabili in altre voci (proventi accessori dei contributi lav. spett.)	51.152.725,66
Alienazione di immobili (accertamento relativo alle somme presenti sulla contabilità speciale 20366 per il processo di cartolarizzazione)	77.300.641,23
Riscossione crediti	547.084,84
Partite di giro	474.901,41
Totale	556.918.368,83

Alla fine del 2008 i residui attivi contributivi, che rappresentano una parte significativa del totale dei residui attivi, ammontano complessivamente a € 453,2 milioni (v. tabella seguente), sostanzialmente in linea con il dato relativo al 31 dicembre 2007.

Residui attivi contributivi

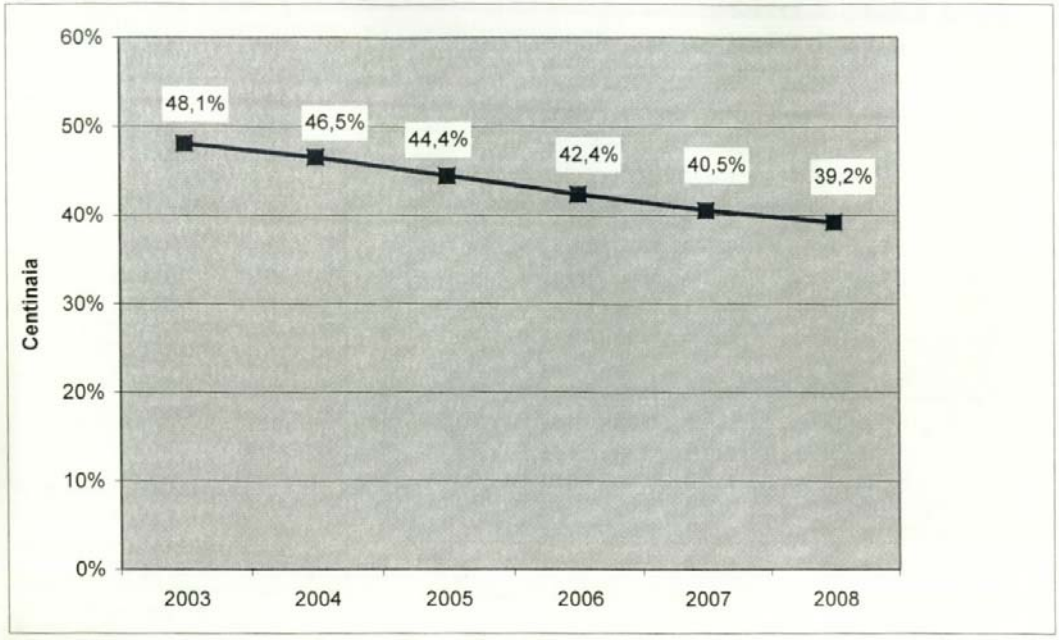
(dati in milioni di Euro al 31 dicembre)

Fondo pensioni	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Fondo pensioni lavoratori spettacolo	341,8	346,4	372,2	443,3	397,6	419,5
Fondo pensioni sportivi professionisti	58,4	51,3	51,2	46,2	43,0	33,7
TOTALE	400,2	397,7	423,4	489,5	440,6	453,2

Rapportando la misura dei residui attivi contributivi all'accresciuto volume di attività dell'Ente - di cui è fattore estremamente rappresentativo l'incremento dei contributi di competenza accertati - si rileva nell'arco degli ultimi sei anni la costante diminuzione dell'incidenza dei predetti residui rispetto ai contributi di competenza accertati nell'anno. Detto indice passa, infatti, dal 48,1% del 2003 al 39,2 del 2008 (cfr. grafico seguente).

Incidenza dei residui attivi contributivi al 31.12 sui contributi di competenza accertati nell'anno

(in misura percentuale)



N.B.: al fine di preservare, sul piano sostanziale, l'omogeneità delle informazioni poste a confronto, il dato dei residui attivi relativo al 2006 risulta depurato della misura dei contributi relativi a novembre 2006 che, a causa di disfunzioni attribuibili al sistema di riscossione, sono stati incassati nei primissimi giorni del 2007.

Sul piano operativo, in linea con le indicazioni del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza e del Consiglio di Amministrazione dell'Ente, anche nel corso del 2008 sono state poste in essere iniziative volte a conseguire la riduzione dei residui attivi contributivi registrati alla fine del 2007. In particolare, per quanto concerne il fondo pensioni dei lavoratori dello spettacolo, ciò ha consentito di ridurre il volume dei residui attivi contabilizzati a fine 2007 di 132,9 milioni di Euro (dei quali 90,7 per incasso e 42,2 per inesigibilità).

Fondo pensioni lavoratori spettacolo. La gestione dei residui attivi contributivi

(dati in milioni di Euro)

		Importi *(mil. di Euro)*
	Residui attivi contributivi al 31.12.2007	**397,6**
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2007 incassati nel corso del 2008	90,7
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2007 dichiarati inesigibili nel corso del 2008	42,2
=	TOTALE	**264,7**
+	Residui attivi contributivi accertati nel 2008 (comp. contributiva 2008)	97,6
+	Residui attivi contributivi accertati nel 2008 (comp. contributiva < 2008)	57,2
=	Residui attivi contributivi al 31.12.2008	**419,5**

Con riguardo al fondo pensioni sportivi professionisti, i residui attivi contabilizzati a fine 2007 si sono ridotti di 16,7 milioni di Euro (dei quali 6,1 per incasso e 10,6 per inesigibilità).

Fondo pensioni sportivi professionisti. La gestione dei residui attivi contributivi

(dati in milioni di Euro)

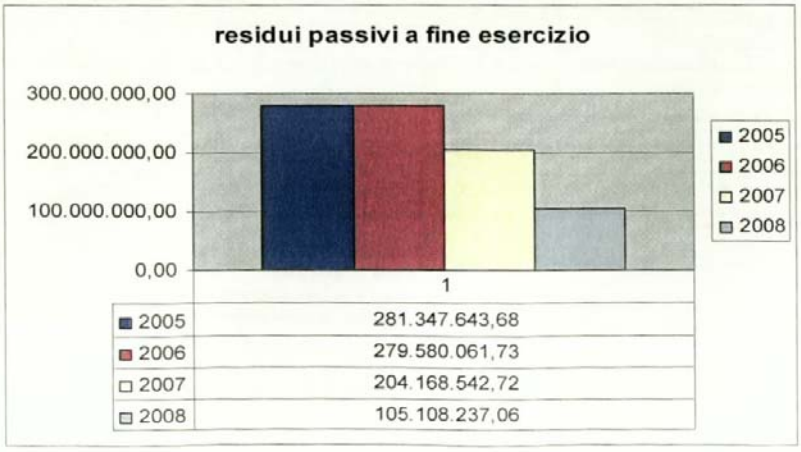
		Importi *(mil. di Euro)*
	Residui attivi contributivi al 31.12.2007	**43,0**
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2007 incassati nel corso del 2008	6,1
-	Residui attivi contributivi al 31.12.2007 dichiarati inesigibili nel corso del 2008	10,6
=	TOTALE	**26,3**
+	Residui attivi contributivi accertati nel 2008 (comp. contributiva 2008)	4,3
+	Residui attivi contributivi accertati nel 2008 (comp. contributiva < 2008)	3,1
=	Residui attivi contributivi al 31.12.2008	**33,7**

Al 31 dicembre 2008, la maggior parte dei predetti crediti contributivi era già stata trasferita ad Equitalia Riscossioni S.p.A., la società pubblica incaricata della riscossione coattiva dei tributi erariali e dei contributi obbligatori che ha sostituito il precedente sistema dei concessionari territoriali.

Residui Passivi

Il totale complessivo dei residui passivi al 31 dicembre 2008 è pari a € 105.108.237,06 composto da:

Spese per Organi dell'Ente	186.214,81
Oneri per il personale in attività di servizio	4.340.068,40
Acquisto beni di consumo e servizi	1.728.150,20
Prestazioni istituzionali	22.443.175,82
Trasferimenti passivi	15.662.865,88
Oneri finanziari	-
Oneri tributari	773.430,96
Poste correttive e compensative	198.647,90
Uscite non classificabili in altre voci	2.542.320,30
Oneri per il personale in quiescenza	-
Acquisto beni di uso durevole e opere imm.	3.060.583,98
Acquisto immobilizzazioni tecniche	838.083,91
Partecipazione ed acquisto valori mobiliari	16.941.313,63
Concessione di crediti ed anticipazioni	620.078,30
Ind. Anz. e similari per personale cess. servizio	29.915,22
Estinzione debiti diversi	94.912,50
Partite di giro	35.648.475,25
Totale	105.108.237,06



Alla data del 15 giugno 2009 i residui passivi rimasti da pagare ammontano a € 46.411.798,80 e sono composti da:

Spese per Organi dell'Ente	94.167,83
Oneri per il personale in attività di servizio	2.084.577,60
Acquisto beni di consumo e servizi	666.345,31
Prestazioni istituzionali	16.199.333,17
Trasferimenti passivi	15.647.371,88
Oneri finanziari	-
Oneri tributari	500.593,51
Poste correttive e compensative	198.647,90
Uscite non classificabili in altre voci	850.278,26
Oneri per il personale in quiescenza	-
Acquisto beni di uso durevole e opere imm.	2.762.814,70
Acquisto immobilizzazioni tecniche	326.535,64
Partecipazione ed acquisto valori mobiliari	628.000,76
Concessione di crediti ed anticipazioni	361.578,30
Ind. Anz. e similari per personale cess. servizio	29.915,22
Estinzione debiti diversi	94.912,50
Partite di giro	5.966.726,22
Totale	46.411.798,80

Variazioni

Nel corso dell'esercizio 2008 sono state adottate due variazioni di Bilancio con le Delibere del Consiglio di Amministrazione n. 100 del 2 aprile 2008 (approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con Delibera n. 47 del 6 maggio 2008) e n. 109 del 10 luglio 2008 (approvata dal Consiglio di Indirizzo e vigilanza con Delibera n. 51 del 23 luglio 2008) e una variazione di Bilancio con la Delibera del Commissario Straordinario n. 1 del 17 ottobre 2008 (approvata dal Consiglio di Indirizzo e vigilanza con Delibera n. 52 del 7 novembre 2008).

Inoltre, si è provveduto al riaccertamento dei residui attivi con la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 105 del 17 giugno 2008, approvata dal Consiglio Indirizzo e Vigilanza con la Delibera n. 49 del 23 luglio 2008 e con le Delibere Commissariali n. 3 e 4 del 3 novembre 2008, n. 7 e 8 dell'11 novembre 2008 (approvate dal Consiglio Indirizzo e Vigilanza con Delibere n. 53, 54, 56 e 57 del 12 novembre 2008) e al riaccertamento dei residui passivi con la Delibera del Consiglio di Amministrazione n.

101 del 23 aprile 2008, approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con Delibera n. 48 del 29 maggio 2008.

In applicazione dell'art. 13 comma 2 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, sono state effettuate le variazioni compensative, per competenza e cassa, tra capitoli rientranti nella stessa categoria e nello stesso centro di responsabilità di 1° livello, con le seguenti Determinazioni del Direttore Generale:
n. 368 del 17 marzo 2008, n. 439 del 10 aprile 2008, n. 493 del 22 aprile 2008, n. 608 del 26 maggio 2008, n. 814 dell'11 luglio 2008, n. 879 del 1 agosto 2008, n. 978 del 12 settembre 2008, n. 1127 del 15 ottobre 2008, n. 1212 dell'11 novembre 2008, n. 1303 del 25 novembre 2008, n. 1371 del 12 dicembre 2008, n. 1450 del 29 dicembre 2008.

ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

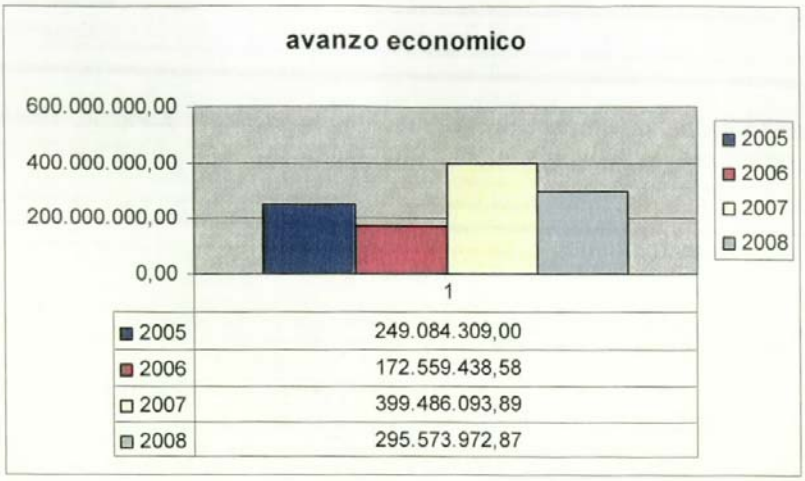
CONTO ECONOMICO

Alla chiusura dell'esercizio 2008 il conto economico presenta un avanzo di € 295,6 milioni al netto delle imposte dell'esercizio.

CONTO ECONOMICO

(cifre espresse in milioni di euro)

	2007	2008
A) Valore della produzione	1.198,8	1.271,2
B) Costi della produzione	966,0	994,6
Differenza tra valore e costi della produzione	**232,8**	**276,6**
C) Proventi ed oneri finanziari	8,8	14,8
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,1	0,1
E) Proventi ed oneri straordinari	160,9	7,6
Risultato prima delle imposte	**402,4**	**298,9**
Imposte dell'esercizio	2,9	3,3
Avanzo economico	**399,5**	**295,6**



2005	249.084.309,00
2006	172.559.438,58
2007	399.486.093,89
2008	295.573.972,87

Si forniscono di seguito le indicazioni concernenti i dati esposti nel prospetto relativo al Conto Economico.

A) **VALORE DELLA PRODUZIONE** (€ 1.271.215.323,52) è costituita dalle seguenti voci:

1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni dei servizi (€ 1.266.093.201,65) comprende:

- Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti al netto dei capitoli di uscita relativi a: restituzione di contributi Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo, restituzioni di contributi del Fondo Speciale IVS Sportivi Professionisti, restituzione di proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione.
- Trasferimenti da parte dello Stato
- Trasferimenti da altri Enti
- Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalle prestazioni di servizi.

5) Altri ricavi e proventi (€ 5.122.121,87) che comprendono:

- capitolo di entrata relativo ad "Affitti di immobili";
- capitoli di entrata relativi a: "recupero di spese derivanti da locazioni attive" e "recupero di spese generali" è al netto del credito relativo al rimborso IRPEF, "recupero spese personale ex art. 4 2000/01"
- entrate non classificabili in altre voci.

B) **COSTI DELLA PRODUZIONE** (€ 994.606.118,20) comprendono i seguenti punti:

6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (€ 179.078,45) contiene:

- capitoli di uscita relativi a: "acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni" e "acquisto di cancelleria ed altro materiale di consumo" ;
- importo relativo a beni di consumo con costo inferiore a € 200,00 (pari ad € 18.625,04) non inventariabili come previsto dall'art. 8 del nuovo Regolamento per la tenuta dell'inventario.

7) Per servizi (915.958.387,66)

Ai sensi dell'art. 2433 ter, comma 2, del Codice Civile, la voce è stata suddivisa in due sottovoci, distinguendo i costi per i servizi erogati ed i costi per i servizi acquisiti.

7a) Prestazioni di servizi (€ 902.730.008,86) contiene i costi relativi a:

- prestazioni Istituzionali ;
- capitoli di uscita relativi a "valori di copertura periodi assicurativi trasferiti ad altri enti previdenziali (INPS-INPDAI)" e "trasferimento contributi Fondo speciale IVS Sportivi Professionisti";
- il tutto al netto dei capitoli di entrata relativi a : " recuperi spese personale ex art. 71 L. 133/2008", "spese trattenute a pensionati occupati gestione Lavoratori dello Spettacolo", "trattenute a pensionati occupati gestione Sportivi Professionisti", "recuperi e rimborsi diversi gestione Lavoratori dello Spettacolo", "recuperi e rimborsi diversi gestione Sportivi Professionisti" altresì il capitolo relativo al "recupero di spese generali" solo per la quota relativa al credito per rimborso IRPEF;

7b) Acquisti di servizi (€ 13.228.378,80) contiene i costi inerenti le seguenti spese:

- uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi al netto dei capitoli di uscita "acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni", "acquisto di cancelleria ed altro materiale di consumo", "manutenzione e noleggio mezzi di trasporto", "spese di rappresentanza";
- il capitolo di uscita attinente i "premi di assicurazione" al netto dei costi relativi della polizza furto valori e portavalori, ed il capitolo "spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi per gli Uffici" al netto dei costi relativi al noleggio di apparecchiature per fotocopie;
- capitolo relativo alle "spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori" ;
- capitolo inerente le "spese per convenzione ENPALS-SIAE".

8) Per godimento beni di terzi (€ 87.740,99) contiene;

- il capitolo di uscita relativo a "manutenzione, noleggio ed esercizio mezzi di trasporto" ed i costi relativi al noleggio di apparecchiature per fotocopie.

9) Per il personale (€ 29.200.534,59) sono indicati i costi relativi al personale suddivisi nelle seguenti classificazioni :

a) Salari e stipendi (€ 15.983.764,79) comprende:

- capitoli di uscita relativi a: "stipendi e altri assegni fissi al personale", "fondo per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente", "compensi per il trattamento accessorio al personale temporaneo", "retribuzione accessoria per il personale dirigente, per professionisti e medici" e "stipendi ed altri assegni fissi a tempo determinato";

b) Oneri sociali (€ 3.941.225,84) contiene

- il capitolo di uscita riguardante gli "oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente;

c) Trattamento di fine rapporto (€ 1.022.630,38) contiene la quota di TFR maturata nell'anno 2008.

d) trattamento di quiescenza (€ 3.377.902,26) contiene gli "Oneri per il personale in quiescenza"

e) Altri costi (€ 2.257.568,87) contiene:

- i capitoli di uscita relativi ai costi per : "indennità e rimborso spese missioni del personale all'interno", "formazione del personale", "quote ed onorari avvocati", "buoni pasto", "premi di assicurazione contro rischi professionali", "contributo all'ARAN" , "rimborso iscrizione albo dei professionisti" ed "interventi a favore del personale ex art 59 DPR 509/79";
- costi relativi alla polizza furto valori e portavalori.

Ai sensi dell'art. 2433 ter, comma 2, del Codice Civile è stata aggiunta la voce f) poiché non compresa in altre voci.

f) Spese per Organi dell'Ente (€ 617.442,45) contiene i costi per gli "Organi dell'Ente"

10) Ammortamenti e svalutazioni è costituito :

a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali (€ 60.465,22) contiene la quota annua relativa al Software;

b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali (€ 1.066.268,21) contiene:

- la quota annua relativa ai Fabbricati (€ 653.103,22);

- la quota annua relativa mobili, macchine d'ufficio ed impianti (€ 413.164,89);

d) Svalutazioni crediti verso datori di lavoro e iscritti (€ 46.345.896,60) corrisponde alla quota del preventivo economico 2009 ed è relativa alla quota dei residui attivi per cui si prevede un rischio di riscossione e pertanto, prudenzialmente, si provvede all'accantonamento al fondo rischi.

14) Oneri diversi di gestione (€ 3.707.746,48) comprende:

- Trasferimenti passivi relativi ai capitoli "contribuzione fondo pensioni Lavoratori Spettacolo al fondo per gli Enti di patronato", "contribuzione del fondo speciale IVS Sportivi Professionisti al fondo per gli Enti di patronato", "Trasferimento allo Stato ex art. 2 comma 623 Legge n. 244 del 24/12/2007" e "Trasferimento al fondo Nazionale per le Politiche Sociali";
- Vanno inoltre aggiunti i costi relativi agli "oneri vari e straordinari", "spese per amministrazione degli immobili a reddito", "spese per la vendita immobili", " spese per iscrizioni a seminari ed associazioni" e "spese di rappresentanza".

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (€ 276.609.205,32)

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (€14.839.936,23) è costituito da :

15) Proventi da partecipazione (€ 11.606.747,26) riguardano i proventi su titoli azionari e partecipazioni.

16) Altri proventi finanziari (€ 3.460.802,29) comprendono i proventi relativi a interessi attivi su mutui, depositi, conti correnti.

17) Interessi ed altri oneri finanziari (€ 227.613,32) contiene gli interessi passivi e gli oneri finanziari.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

19) Svalutazioni

- si riferisce alla svalutazione (€ 58.546,03) risultante dal disinvestimento anticipato dei BTP, utilizzato poi per reinvestimento in titoli obbligazionari.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (€ 7.519.968,25) comprende le seguenti voci:

20) Proventi da plusvalenze (€ 6.130.377,54) riguarda la plusvalenza che scaturisce dalla differenza tra il valore di inventario immobili e il valore peritato per l'operazione di permuta relativa alla cessione della Casa di Riposo "Italia Talenti" e del terreno adiacente, come già descritto nelle premesse.

21) Oneri straordinari (€ 5.398.811,25) la minusvalenza è attribuita alla ricognizione dei beni mobili, attrezzature e macchinari, come descritto nelle premesse della presente nota integrativa.

22) Sopravvenienze attive ed insussistenza del passivo derivanti dalla gestione dei residui (€ 7.476.366,37) corrispondono alla eliminazione dei residui passivi avvenute nell'anno.

23) Nella voce Sopravvenienze passive ed insussistenza dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui (€ 687.964,41), è esposto il solo importo relativo al riaccertamento dei residui attivi su crediti verso inquilini non più recuperabili.

Per quanto riguarda il valore del riaccertamento dei residui attivi su crediti contributivi, pari a € 52.949.854,87, tale importo non è riportato nella voce in questione, poiché è stato imputato correttamente come utilizzo dell'anno del Fondo Svalutazione crediti, costituito lo scorso esercizio con una consistenza iniziale pari ad € 57.207.747,64.
I movimenti che hanno interessato il fondo in questione sono stati analizzati nel punto C-5 dello Stato Patrimoniale.

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (€ 289.910.563,77)
È costituito dalla somma algebrica dei punti A-B+C-D+E

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO (€ 3.336.590,90) riguarda le imposte, tasse e tributi vari.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO
AVANZO ECONOMICO = € 295.573.972.87

Si forniscono di seguito le indicazioni concernenti i dati esposti nel prospetto relativo al **Quadro di riclassificazione dei risultati economici:**

RICAVI (€ 1.266.093.201,65)

Sono esposti i dati riportati nel punto A 1) "Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni di servizi"

CONSUMI DI MATERIE E SERVIZI ESTERNI (€ 916.225.207,10)

Comprende parte dei COSTI DELLA PRODUZIONE, e precisamente:

B 6) Materie prime, sussidiarie, consumo e merci

B 7 a) Prestazione di servizi

B 7 b) Acquisti di servizi

B 8) Godimento beni di terzi

VALORE AGGIUNTO (€ 349.867.994,55)

Aumenta soprattutto in ragione delle maggiori entrate contributive.

COSTO DEL LAVORO (€ 27.200.534,59)

Sono indicati i costi riportati nel punto B 9) costi del personale

AMMORTAMENTI (€ 1.126.733,43)

Comprende il punto B10 e più precisamente

a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali

STANZIAMENTO PER FONDI PER RISCHI ED ONERI (€ 46.345.896,60)

E' riportato il punto B 10 d) svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

SALDO PROVENTI ED ONERI DIVERSI (€ - 1.414.375,39)

È la risultanza che si ottiene sottraendo dal punto A 5) "Altri ricavi e proventi" il punto B14 "Oneri diversi di gestione"

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (€14.839.936,23)

Comprende la risultanza del punto C) "Proventi ed oneri finanziari"

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (€ -58.546,03)

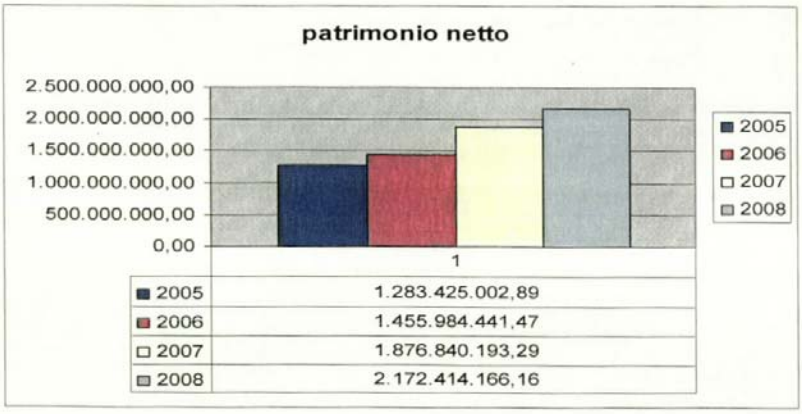
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (€ 7.519.968,25)

Contiene il punto E) "Proventi ed oneri straordinari"

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO (€ 3.336.590,90) comprende le imposte dell'esercizio .

ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 2008 il complesso delle attività patrimoniali è pari a € 2.364,1 milioni, a fronte di passività per € 191,6 milioni, determinando così un avanzo patrimoniale di € 2.172,4 milioni.



ATTIVITÀ

Nel complesso le attività ammontano ad € 2.364,1 milioni e riguardano principalmente le immobilizzazioni immateriali per € 1.485,8 milioni, immobilizzazioni materiali per € 33.826,6 milioni, immobilizzazioni finanziarie per € 795,1 milioni di cui € 785,0 per partecipazioni ed acquisto valori mobiliari, residui attivi per € 557,0 milioni e disponibilità liquide per € 976,5 milioni.

I residui attivi, ammontanti a € 557,0 milioni, rappresentano il 23,56 % del totale delle attività e si riferiscono:

- € 453,2 milioni per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti;

- € 1,9 milioni per crediti verso lo Stato ed altri Enti, composti principalmente dal rimborso dello Stato per gli oneri sostenuti ex art. 6 L. 140/1985 e 544/1988 (€ 1.470.342), dai trasferimenti dalla CIG ex art. 16 Legge n. 155/81 (€ 243.909), dal contributo dello Stato per il pensionamento ai dipendenti degli enti lirici (€ 200.000);
- € 86,9 milioni per crediti da contabilità speciale composti da alienazione immobili (€ 77.300.641), interessi attivi (€ 9.354.925), corrispettivi su vendite effettuate (€ 277.174);
- € 14,9 milioni composti prevalentemente da recupero e rimborsi diversi (€ 12.105.193), affitti di immobili (€ 1.471.393) partite di giro (€ 477.391).

PASSIVITÀ

Nel complesso le passività ammontano a € 191,7 milioni, riguardano fondi per rischi e oneri per € 52,7 milioni, trattamento di fine rapporto per il personale dipendente per € 16,5 milioni, residui passivi per € 105,1 milioni, debiti bancari e finanziari per € 17,3 milioni.

I residui passivi, ammontati a € 105,1 milioni rappresentano 54,83% del totale delle passività e si riferiscono:

- a debiti verso lo Stato ed altri Enti, per complessivi € 47 milioni, sono costituiti in gran parte da debiti per ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali (€ 29,4 milioni), da contributi per asili nido (€ 12,6 milioni), per Istituti di Patronato (€ 2,4 milioni) nonché da oneri previdenziali ed assistenziali (€ 1, 2 milioni);
- a debiti verso fornitori (€ 11,5 milioni);
- a debiti verso iscritti per prestazioni dovute (€ 22,4 milioni);
- a debiti diversi (24,1 milioni) .

I debiti bancari e finanziari, ammontanti a € 17,3 milioni, risultano costituiti esclusivamente dai debiti verso imprese per depositi versati a garanzia degli obblighi contributivi.

Si forniscono di seguito le indicazioni concernenti i dati esposti nel prospetto relativo allo Stato Patrimoniale.

ATTIVITÀ

C) IMMOBILIZZAZIONI

I - Immobilizzazioni immateriali (€ 1.485.806,89)

4) Concessioni, licenze, marchi e software (€ 1.149.433,44) sono esposti i valori relativi "all'acquisto di software"

6) Immobilizzazioni in corso e acconti (€ 336.373,42) in questa voce sono iscritti i costi sostenuti per l'acquisizione di immobilizzazioni immateriali, per le quali non sia ancora stata acquisita la piena titolarità del diritto pertanto sono esposti al costo storico e non ammortizzati.

II - Immobilizzazioni materiali (€ 33.826.677,04)

1) Terreni e fabbricati (€ 33.077.067,01) sono esposti i valori relativi a "Terreni e Fabbricati" di proprietà dell'Ente al 31 dicembre 2008. In tale ammontare non è compreso il valore dell'immobile della Casa di Riposo "Italia Talenti" e terreno adiacente conferiti al Fondo Gamma Immobiliare come già descritto in premessa.

4) Mobili e macchine (€ 1.572.385.,88) sono inseriti i valori relativi "all'acquisto di mobili, macchine d'ufficio, impianti, attrezzature e macchinari".

Il valore inscritto è il risultato della ricognizione effettuata descritta in dettaglio nella parte iniziale della presente relazione.

Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono esposte al netto dei relativi ammortamenti applicando i seguenti coefficienti corrispondenti a quanto indicato dal Ministero Economia e Finanze, Ragioneria Generale dello Stato, nei principi e regole contabili del 2004.

- Concessioni, licenze marchi e diritti simili : 20%
- Terreni e fabbricati : 2%
- Impianti e attrezzature: 5%
- Macchinari : 20%
- Hardware: 25%
- Mobili e macchine d'ufficio: 10%

5) Immobilizzazioni in corso ed acconti (€ 177.224,15) in questa voce sono iscritti i costi relativi all'acquisizione di immobilizzazioni materiali che al 31 dicembre 2008 non risultano ancora consegnate e quindi non registrabili in inventario (art. 8 del Regolamento di Inventario)

III - **Immobilizzazioni finanziarie (€ 750.145.374,30)** sono rappresentate da:

2) Crediti

d) verso altri (€ 647,4 milioni) per gestioni patrimoniali.

3) Altri titoli (€ 137,5 milioni) comprende investimenti finanziari quali Fondo Gamma Immobiliare, azioni FIMIT, obbligazione Deutsch Bank e reinvestimenti.

4) Crediti bancari e finanziari diversi (€ 10,1 milioni) comprendono mutui ipotecari e prestiti al personale ex art. 59 DPR509/79 al netto delle entrate relative ai mutui e prestiti in scadenza nell'esercizio

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II - **Residui attivi (€ 557.096.651,74)** comprendono:

2) Crediti verso iscritti e imprese (€ 453.231.374,44)

- Si riferiscono a crediti relativi alle aliquote contributive più i proventi accessori dei contributi.

4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici (€ 1.948.137,98)

- Comprendono i trasferimenti da parte dello Stato e da altri Enti del settore pubblico non incassati entro l'esercizio 2008

4–quater) Crediti da contabilità speciale per cartolarizzazione immobili (€ 86.932.741,20)

- sono iscritti i crediti provenienti dalla vendita straordinaria di immobili (€ 77.300.641,23), i relativi interessi (€ 9.354.925,29) nonché i compensi derivanti da dismissione immobili (€ 277.174,68)

5) Crediti verso gli altri (€ 14.948.398,12)

- i restanti crediti derivanti dall'esercizio sono composti per la maggior parte da recupero e rimborsi diversi (€ 12.105.193,49), affitti di immobili (€ 1.471.393,91), riscossione di crediti (€ 547.084,84) e partite di giro (€ 477.391,79),

IV Disponibilità (€ 976.555.857,74)

3) Denaro e valori in cassa

- fondo di cassa al 31 dicembre 2007 (€ 751.001.482,75) più le riscossioni (€ 1.565.948.420,57) meno i pagamenti dell'esercizio 2008 (€ 1.340.394.045,58)

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO (€ 2.172.414.166,16) è composto dalle seguenti voci:

- **I. Fondo di dotazione (€ 1.876.840.193,29)** ovvero patrimonio netto al 31/12/2007

- **IX. Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio (€ 295.573.972,87)** è esposto l'avanzo economico 2008

C) FONDI PER RISCHI ED ONERI (€ 52.708.572,46)

3) Per altri rischi ed oneri futuri (€ 2.104.783,09) comprende:

- fondo garanzia su prestiti ai dipendenti (ex art. 9 di cui al D.P.R. 509/79) al 31 dicembre 2007 più la quota dell'anno 2008.
- Fondo accantonamento ex art. 39 L. 153/69.

5) Svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti :

- l'ammontare del fondo al 31/12/2008 è pari ad euro 50.603.789,37. Il valore finale di tale fondo è il risultato delle operazioni di utilizzo e di accantonamento avvenute nell'anno 2008, sul valore esistente al 01/01/2008, come si evince dal prospetto che segue:

Fondo svalutazione 01/01/2008	57.207.747,64
Utilizzo fondo anno 2008 per cancellazione crediti	-52.949.854,87
Accantonamento anno 2008	+46.345.896,60
Fondo svalutazione 31/12/2008	50.603.789,37

D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (€ 16.553.969,75) comprende:

- il fondo liquidazione indennità anzianità di tutto il personale dipendente al 31 dicembre 2008. In tale punto è stato inserito anche l'importo che al 31 dicembre 2007 era inserito al punto C)1 – "Trattamento di quiescenza e obblighi simili".

E) RESIDUI PASSIVI (€ 105.108.237,06)

5) Debiti verso fornitori (€ 11.544.025,10)

- Sono rappresentati da debiti per il personale in attività di servizio (esclusi gli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente), spese per l'acquisto di beni e servizi , spese per convenzione ENPALS-SIAE per l'accertamento di contributi, spese per l'amministrazione degli immobili a reddito, spese per la ricostruzione e ripristino di immobili e spese per l'acquisto di immobilizzazioni tecniche.

10) Debiti verso iscritti (€ 22.443.175,82)

- Si riferiscono alle spese per prestazioni istituzionali non ancora liquidate al termine dell'esercizio.

11) Debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici (€ 46.999.390,64)

- Sono rappresentati da debiti per oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente, versamenti agli Enti di patronato, trasferimento riserve L. 144/99, contributi per asili nido, contributo a favore della C.I.G., imposte e tasse altresì per ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali.

11) Debiti diversi :

b) altri debiti (€ 24.121.645,50)

- i restanti debiti al 31/12/2008, sono costituiti per la maggior parte da partecipazione valori mobiliari (€ 16.941.313,63) per investimenti e reinvestimento dei titoli , partite di giro (€ 6.050.563,14) al netto delle ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali e concessione di crediti (€ 620.078,30)

Nei residui passivi sono esposti anche i debiti bancari e finanziari e più precisamente a)debiti bancari e finanziari (€ 17.325.851.39) sono costituiti essenzialmente da debiti verso imprese per garanzia di contributi

° ° °

CONTI D'ORDINE sono stati iscritti:

- Depositi terzi a garanzia
- Valore degli immobili inseriti nei decreti di Cartolarizzazione Scip 1 e Scip 2, per i quali alla data del 31.12.2008 non è ancora avvenuta la compravendita.

ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE

Prima di procedere nell'esposizione dei dati relativi al Fondo Lavoratori dello Spettacolo e al Fondo Sportivi Professionisti si ritiene opportuno esporre i criteri seguiti per la ripartizione.
Si evidenziano, in particolare, gli importi relativi ai capitoli delle entrate 308010 (interessi attivi su mutui depositi e conti correnti) e 308020 (dividendi ed altri proventi su titoli azionari); al capitolo delle uscite 108000 (imposte tasse e tributi) nonché ai capitoli relativi agli investimenti cap. 213000 (investimenti gestione Lavoratori dello Spettacolo e Sportivi Professionisti), cap. 213030 (disinvestimenti e successivi reinvestimenti) e cap. 213020 (reinvestimento per eventuale stacco cedole). A tal fine, si precisa, che sono state seguite le indicazioni fornite dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con l'ordine del giorno del 5/10/2006.

ENTRATE

Cap. 308010 – interessi attivi su mutui depositi e conti correnti.
L'importo risultante al 31 dicembre 2008 è pari a € 3.460.802,29 di cui € 2.497.451,85 sono da attribuire interamente alla gestione dei Lavorati dello Spettacolo in quanto relativi a interessi sul conto vincolato per alienazioni di immobili.

La ripartizione della rimanenza (€ 963.350,44) è stata effettuata in base alla consistenza di cassa di ciascuno dei due fondi, al 31 dicembre 2007, in termini di percentuale rispetto alla complessiva consistenza di cassa.

Tali percentuali sono del 72,73% per i Lavoratori dello Spettacolo e del 27,27% per gli Sportivi Professionisti; pertanto l'importo di € 3.460.802,29 è stato così ripartito:

- Lavoratori dello Spettacolo € 3.198.096,62
- Sportivi Professionisti € 262.705,67

€ 3.460.802,29

Cap. 308020 – dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni.
L'importo risultante al 31 dicembre 2008, pari a € 11.606.747,26 è relativo a incassi proventi e dividendi.

La ripartizione è stata effettuata in base alla consistenza patrimoniale in investimenti per ciascuno dei due fondi al 31 dicembre 2007 in termini di percentuale rispetto alla complessiva consistenza patrimoniale in investimenti.

Le percentuali sono 57,24% per i Lavoratori dello Spettacolo e 42,76% per gli Sportivi Professionisti; pertanto l'importo di € 11.606.747,26 è stato così ripartito:

- Lavoratori dello Spettacolo € 6.643.702,13
- Sportivi Professionisti € 4.963.045,13

€ 11.606.747,26

USCITE

Cap. 108000 – imposte tasse e tributi.
L'importo risultante al 31 dicembre 2008 pari a € 3.336.590,90, è così composto:

- € 231.013,31 relativi al pagamento ICI e tributi vari riferiti ad immobili
- € 718.600,19 per imposte su stacco cedole

- € 245.874,74 imposte su interessi bancari
- € 2.141.102,66 imposte varie

Il primo importo pari a € 231.013,31 è stato interamente attribuito alla gestione dei Lavoratori dello Spettacolo.

La ripartizione dell'importo di € 718.600,19 (imposte su stacco cedole) è stata effettuata in base alla consistenza patrimoniale in investimenti per ciascuno dei due fondi al 31 dicembre 2007 - come per lo stacco cedole del capitolo 308020 delle Entrate.

Le percentuali sono 57,24% ai Lavoratori dello Spettacolo e 42,76% ai Sportivi Professionisti ; pertanto l'importo è stato così ripartito:

- Lavoratori dello Spettacolo € 411.326,75
- Sportivi Professionisti € 307.273,44

€ 718.600,29

La ripartizione dell'importo di € 245.874,74 (imposte su interessi bancari) è stata effettuata in base alla consistenza di cassa di ciascuno dei due fondi al 31 dicembre 2007 - come per gli interessi attivi del capitolo 308010 delle Entrate.

Le percentuali sono 72,73% per i Lavoratori dello Spettacolo e 27,27% per i Sportivi Professionisti ; pertanto l'importo è stato così ripartito:

- Lavoratori dello Spettacolo € 178.824,71
- Sportivi Professionisti € 67.050,03

€ 245.874,74

L'importo pari a € 2.141.102,66 (imposte varie) è stato ripartito in base alle percentuali generali delle spese di amministrazione; per i Lavoratori dello Spettacolo 96,91% per i Sportivi Professionisti 3,09%, con le seguenti risultanze:

- Lavoratori dello Spettacolo € 2.074.942,59
- Sportivi Professionisti € 66.160,07

€ 2.141.102,66

Concludendo l'importo complessivo di € 3.336.590,90 (cap. 108000 – imposte tasse e tributi) risulta così ripartito:

◦ Lavoratori dello Spettacolo	€ 2.896.107,36
◦ Sportivi Professionisti	€ 440.483,54
	€ 3.336.590,90

USCITE IN CONTO CAPITALE

Cap. 213000 – investimenti gestione Lavoratori dello Spettacolo e Sportivi Professionisti
L'importo complessivo per l'anno 2008 è pari a € 33.371.645,34

Cap. 213030 – disinvestimenti e successivi reinvestimenti
L'importo complessivo per l'anno 2008 è pari a € 56.356.039,25

Detti importi vengono ripartiti, in base ai criteri fissati dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza in ragione dell'avanzo patrimoniale dei due fondi, risultante dall'ultimo Bilancio Consuntivo approvato, al netto dei residui attivi dichiarati inesigibili nel corso dell'esercizio 2007.
L'avanzo patrimoniale del Fondo Lavoratori dello Spettacolo al 31 dicembre 2007, al netto dei crediti dichiarati inesigibili nel corso dell'esercizio 2008, è pari a € 1.287.560.591,76.
L'avanzo patrimoniale del Fondo Sportivi Professionisti al 31 dicembre 2007, al netto dei crediti dichiarati inesigibili nel corso dell'esercizio 2008, è pari a € 535.641.782,25.

Pertanto le percentuali di ripartizione, dei capitoli relativi agli investimenti (cap. 213000 e cap. 213030), sono per il Fondo Lavoratori dello Spettacolo il 70,62% e per il Fondo Sportivi Professionisti il 29,38%.

L'importo di € 33.371.645,34 del capitolo relativo agli investimenti è così composto:
€ 16.321.645,34 ripartito con le percentuali su indicate (trattasi di investimenti per quote Fondo Gamma immobiliare).

- Fondo Lavoratori dello Spettacolo € 11.526.345,94
- Fondo Sportivi Professionisti € 4.795.299,40

€ 16.321.645,34

L'importo di € 10.919.622,46 è stato attribuito interamente alla gestione dei Lavoratori dello Spettacolo in quanto relativo al valore in inventario degli immobili al 31 dicembre 2007 della casa di riposo "Italia Talenti" e dal terreno adiacente poiché conferiti al Fondo Gamma di FIMIT SGrpa.
La plusvalenza determinata da questa operazione di permuta, pari a € 6.130.377,54, è stata ripartita tra le due gestioni con le percentuali sopra esposte (70,62% e 29,38%).

- Fondo Lavoratori dello Spettacolo € 4.329.272,62
- Fondo Sportivi Professionisti € 1.801.104,92

€ 6.130.377,54

Il totale del capitolo 213000 – Investimenti Gestioni Lavoratori dello Spettacolo e Sportivi Professionisti – risulta pertanto così ripartito:

- Fondo Lavoratori dello Spettacolo € 26.775.241,02
- Fondo Sportivi Professionisti € 6.596.404,32

€ 33.371.645,34

Cap. 213020 – Reinvestimento per eventuale stacco cedole
L'importo complessivo pari a € 9.084.109,73 è esattamente uguale a quanto indicato per il capitolo delle entrate 308020 (dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni). La ripartizione è stata effettuata in base alla consistenza patrimoniale in investimenti per ciascuno dei due fondi al 31/12/2007 in termine di percentuale rispetto alla complessiva consistenza patrimoniale in investimenti.

Le percentuali sono 57,24% per i Lavoratori dello Spettacolo e 42,76% per gli Sportivi Professionisti.
Pertanto, l'importo complessivo di € 9.084.109,73 è così ripartito:

- Fondo Lavoratori dello Spettacolo € 5.199.744,41
- Fondo Sportivi Professionisti € 3.884.365,32

€ 9.084.109,73

L'importo di € 56.356.039,25 (capitolo 213030 – disinvestimenti e successivi reinvestimenti) è stato attribuito interamente alla gestione del Fondo Sportivi Professionisti in quanto relativo al disinvestimento dei BTP che erano stati acquistati prima del 2006 e quindi attribuiti alla sola gestione degli Sportivi in assenza dei criteri di ripartizione e del capitolo unico.

Concludendo, per quanto riguarda la ripartizione delle spese generali di amministrazione, si rimanda al seguente prospetto riepilogativo degli importi relativi ai principali capitoli di bilancio.

(Cifre espresse in Euro)

Descrizione	Lavoratori dello Spettacolo		Sportivi Professionisti		TOTALI
	Imputazione diretta	Imputazione proporzionale 96,91 %	Imputazione diretta	Imputazione proporzionale 3,09 %	
Spese per gli Organi dell'Ente	-	536.611,18	63.721,29	17.109,98	617.442,45
Spese per il personale in attività di servizio	16.433.390,39	5.069.287,55	512.169,02	161.635,54	22.176.482,50
Oneri per il personale in quiescenza	-	3.258.509,84	-	103.898,42	3.362.408,26
Spese per acquisto beni e servizi	-	5.021.496,41	11.471,29	160.111,69	5.193.079,39
Spese legali	-	531.020,78	49.598,60	16.931,73	597.551,11
Spese per accertamento dei contributi	-	7.471.295,83	-	238.224,17	7.709.520,00
Trasferimenti passivi	53.844.176,41	79.113,22	757.114,59	2.522,54	54.015.374,97
Accantonamento anzianità al personale	-	2.374.295,00	-	75.705,00	2.450.000,00
Recupero spese generali	-	2.991.602,26	-	95.388,00	3.086.990,26
Ent. per onorari e comp. Proc. Legali	-	61.289,11	-	1.954,22	63.243,33
Contr. Solidarietà L. 144/99	-	75.570,29	-	2.409,58	77.979,87

FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

Il rendiconto finanziario del Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo, per l' esercizio 2008, evidenzia un avanzo di competenza di € 242,6 milioni, che risulta dalla differenza tra le entrate, pari a € 1.389,8 milioni composte per il 76% (€ 1.056,6 milioni) da entrate contributive, e le uscite per € 1.147,2 milioni.

Le uscite correnti si riferiscono in prevalenza a prestazioni istituzionali, che ammontano a € 826,5 milioni e rappresentano il 90% del totale delle uscite correnti.

FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO **RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2008** **GESTIONE DI COMPETENZA** (importi in milioni di Euro)	
DESCRIZIONE	**IMPORTI**
ENTRATE	
- Entrate contributive	1.056,6
- Trasferimenti attivi correnti	107,9
- Altre entrate correnti	21,1
Totale entrate correnti	**1.185,6**
- Entrate in c/capitale e per accensione di prestiti	21,1
Totale entrate c/capitale	**21,1**
- Entrate aventi natura di partite di giro	183,1
Totale entrate	**1.389,8**
USCITE	
- Prestazioni istituzionali	826,5
- Trasferimenti passivi correnti	53,2
- Altre spese correnti	42,1
Totale uscite correnti	**921,8**
- Uscite in c/capitale e per estinzione di prestiti	42,3
Totale uscite c/capitale	**42,3**
- Uscite aventi natura di partite di giro	183,1
Totale uscite	**1.147,2**
Saldo	**242,6**

FONDO PENSIONI SPORTIVI PROFESSIONISTI

La gestione finanziaria del Fondo evidenzia un complesso di entrate di competenza pari a € 163,7 milioni ed un complesso di uscite di competenza pari a € 101,5 milioni con un avanzo dell'esercizio di € 62,2 milioni. Tale avanzo è dovuto essenzialmente alle entrate contributive.

FONDO PENSIONI SPORTIVI PROFESSIONISTI
RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2008
GESTIONE DI COMPETENZA
(importi in milioni di Euro)

DESCRIZIONE	IMPORTI
ENTRATE	
- Entrate contributive	101,5
- Trasferimenti attivi correnti	0,3
- Altre entrate correnti	5,6
Totale entrate correnti	**107,4**
- Entrate in c/capitale e per accensione di prestiti	56,3
Totale entrate c/capitale	**56,3**
	163,7
USCITE	
- Prestazioni istituzionali	32,0
- Trasferimenti passivi correnti	0,8
- Altre uscite correnti	1,8
Totale uscite correnti	**34,6**
- Uscite in c/capitale e per estinzione di prestiti	66,9
Totale uscite c/capitale	**101,5**
Saldo	**62,2**

Le spese correnti ammontano a € 34,6 milioni, di cui € 80.831 per gli Organi dell'Ente, € 673.805 oneri per il personale in attività di servizio, € 103.898 oneri per il personale in quiescenza e € 171.583 uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Le altre uscite correnti sono rappresentate, in gran parte, dalle spese per prestazioni istituzionali per € 32,0 milioni e dai trasferimenti passivi per € 0,8 milioni.

Fra i trasferimenti passivi, oltre al contributo per il finanziamento degli Istituti di Patronato, stabilito in € 223.471, sono da evidenziare i trasferimenti dei contributi ad altri Enti per € 533.644.

Le spese in conto capitale presentano impegni per € 66,9 milioni e sono costituite, in gran parte, dalle quote per investimento in titoli.

Il Direttore Generale
(Massimo Antichi)

Si allega la tabella relativa al personale in servizio al 31 dicembre 2008.

Comparto Enti pubblici non economici

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31dicembre — **Anno: 2008**

Qualifica / posizione econ. / profilo	Cod.	Presenti al 31.12.2007		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Presenti al 31.12.2008	
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
Direttore Generale	0D0097	1		1	1						1	—
Dir. I fascia	0D0077										—	—
Dir. I fascia TD	0D0078										—	—
Dir. II fascia	0D0079	8	2	11	7	1					7	1
Dir. II fascia TD	0D0080										—	—
Medico II fascia TP	0D0584	1		1	1						1	—
Medico I fascia TP	0D0585										—	—
Medico II fascia TD	0D0586										—	—
Medico I fascia TD	0D0496										—	—
Prof.sti leg II diff.	0D0473	1	2	3	1	1					1	1
Prof.sti leg I diff.	0D0472	3		4	3						3	—
Prof.sti leg	0D0084		2			2					—	2
Altri Prof.sti II diff.	0D0481	1		1	1						1	—
Altri Prof.sti I diff.	0D0480										—	—
Altri Prof.sti	0D0075			1							—	—
Ispettore Gen. r.e.	0E0083										—	—
Dir. Div.ne r.e.	0E0076										—	—
Pos.ec. C5	046000	15	8	10	13	6					13	6
Pos.ec. C4	045000	28	25	47	25	21			1		26	21
Pos.ec. C3	043000	35	60	83	32	52			1	7	33	59
Pos.ec. C2	042000	12	24	39	9	29			1		10	29
Pos.ec. C1	040000	15	23	40	14	23				2	14	25
Pos.ec. B3	034000	6	4	11	6	5					6	5
Pos.ec. B2	032000	17	39	60	17	37			1	3	18	40
Pos.ec. B1	030000	24	33	64	24	33				1	24	34
Pos.ec. A3	027000										—	—
Pos.ec. A2	025000			1							—	—
Pos.ec. A1	023000	7	7	1	6	7					6	7
Pers. contr. t. ind.	000061										—	—
TOTALE		**174**	**229**	**378**	**160**	**217**	—	—	**4**	**13**	**164**	**230**

Comparto Enti pubblici non economici

Tabella 2 - Personale con rapporto di lavoro flessibile — **Anno: 2008**

Categoria	Cod.	A tempo determinato		Formazione lavoro		Contratti di somministrazione (Ex Interinale)		Comandi		L.S.U.		Telelavoro	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
Dirigenti								1,00					
Medici	MD												
Professionisti	AP												
Area C	AC												
Area B	AB												
Area A	AA		1,00										
Pers. contrattista	PC					7,00	20,00						
TOTALE		**—**	**1,00**	**—**	**—**	**7,00**	**20,00**	**1,00**	**—**	**—**	**—**	**—**	**—**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

PAGINA BIANCA

Il rendiconto generale per l'anno 2008 sottoposto all'esame del Collegio è elaborato ai sensi del Regolamento di Amministrazione di Contabilità dell'Ente definitivamente approvato con delibera del CdA n. 71 del 7 dicembre 2006 in attuazione del DPR. 97/2003, e si articola in:

a) conto del bilancio decisionale e gestionale
b) conto economico
c) stato patrimoniale
d) nota integrativa

Al rendiconto generale sono allegati:

a) la situazione amministrativa
b) la relazione sulla gestione del Direttore Generale
c) la relazione illustrativa del Presidente
d) la situazione dei residui attivi e passivi, completa della nota illustrativa dei Sindaci, che è inserita nella presente Relazione.

Sia il conto del bilancio, che il conto economico e lo stato patrimoniale sono riferiti cumulativamente alle due gestioni dei fondi "lavoratori dello spettacolo" e "speciale per i calciatori, gli allenatori di calcio e gli sportivi professionisti". Sono stati, altresì, elaborati separatamente, con riferimento alle singole gestioni, anche le situazioni amministrative e la classificazione dei residui.

Il documento in esame è stato adottato in data 9 luglio 2009 con delibera commissariale n. 24, oltre i termini normativamente stabiliti. Nel ricordare che il conto consuntivo deve essere deliberato entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento, il Collegio rappresenta quanto segue:

- con decreto interministeriale 11 settembre 2008 il Presidente è stato nominato Commissario straordinario con i poteri anche del Consiglio di Amministrazione fino al 31 marzo 2009;
- con decreto interministeriale 20 novembre 2008 il Commissario straordinario ha assunto anche i poteri del CIV fino al 31 dicembre 2008.

Si segnala che, all'atto della redazione della presente Relazione il Collegio sindacale opera in regime di *prorogatio* ai sensi dell'articolo 3, decreto legge 26 gennaio 1999 n. 8, convertito con legge 25 marzo 1999, n. 75.

A fronte di una pianta organica di 377 unità di personale, rideterminata con delibera commissariale n. 10 del 27 novembre 2008, si evidenzia che le Uscite relative agli oneri per il personale in attività di servizio esposte alla categoria terza nel 2008 ammontano a € 22,1 milioni.

Alla fine dell'esercizio 2008 sono presenti n. 396 unità di personale in servizio, così suddivise: un Direttore Generale, 9 dirigenti di cui uno in posizione di comando, n.9 professionisti di cui n.1 medico, n. 364 personale a tempo indeterminato delle Aree A, B, C, n.12 personale fuori ruolo, n.1 personale a tempo determinato in via di stabilizzazione. Nel 2007 il numero delle unità di personale in servizio era di 407 unità comprensive del direttore generale e di 4 unità di personale a tempo determinato.

Sotto il profilo della spesa, invece, gli oneri per il personale in attività di servizio risultano pressoché stabili nei due anni.

Circa la consistenza complessiva dei residui passivi riguardanti la spesa del personale alla fine dell'esercizio 2008, pari ad € 4.340.086,40, il Collegio ha accertato che al 15 giugno 2009 sono stati effettuati pagamenti per complessivi € 2.255.508,80. Restano da pagare alla medesima data residui complessivi pari a € 2.084.559,60 di cui 790.822,98 di provenienza 2008.

Come già rilevato negli anni precedenti, una parte di tali residui non è costituita da effettivi debiti verso i dipendenti ma da impegni impropri assunti a fine anno in via prudenziale. Nel dare atto che l'entità di tali impegni si è significativamente ridotta nel tempo, il Collegio invita l'ente a procedere ad una ricognizione dei residui in essere, specie di quelli derivanti da esercizi precedenti, al fine di eliminare quelli non rispondenti ad effettivi debiti verso il personale.

Passando all'analisi delle risultanze del rendiconto, si rammenta che il complesso delle previsioni iniziali del bilancio 2008 di competenza è pari a € 1.545,7 milioni sia per le entrate che per le uscite.

Le variazioni apportate nel corso della gestione, approvate dai Ministeri vigilanti, hanno comportato un aumento delle entrate per € 36,5 milioni ed un incremento delle spese per milioni di euro 34.9 milioni con conseguente determinazione, in sede di previsione definitiva, di un avanzo di competenza.

A consuntivo il totale delle entrate accertate è pari a € 1.553,6 milioni e quello delle spese impegnate € 1.248,8 milioni con conseguente determinazione di un avanzo di competenza di € 304,8 milioni.

Così come il preventivo finanziario, anche il conto del bilancio risulta articolato in un unico centro di responsabilità e una unità previsionale di base di primo livello in ragione della struttura organizzativa dell'Ente che prevede un'unica posizione di dirigente di primo livello.

Come il bilancio di previsione gestionale, anche il rendiconto finanziario gestionale 2008 risulta articolato facendo riferimento ad uno schema organizzativo diverso da quello previsto nell'ordinamento dei servizi dell'Ente, di cui alla delibera del CdA n. 46 del 27 gennaio 2006 articolato come la direzione generale, sette direzioni raggruppate in tre aree, la direzione sistemi informativi e telecomunicazioni, la direzione di supporto agli organi, tre coordinatori dei coordinamenti professionali, 4 Direzioni Interregionali.

SITUAZIONE FINANZIARIA

Il prospetto che segue pone a raffronto i risultati complessivi della gestione finanziaria con le risultanze dell'anno precedente (in milioni di euro)

ACCERTAMENTI	2007	2008	Variazione %	IMPEGNI	2007	2008	Variazione %
Correnti	1.212,9	1.293,1	6,6	Correnti	932,9	956,4	2,5
C/capitale	118,0	77,4	-34,4	C/capitale	119,8	109,2	-8,8
Partite di giro	170,4	183,1	7,5	Partite di giro	170,4	183,1	7,5
Totale generale	1.501,3	1.553,6	3,5	Totale generale	1.223,1	1.248,7	2,1
				Avanzo	278,2	304,8	9,6
Totale a pareggio	1.501,3	1.553,6	3,5	Totale a pareggio	1.501,3	1.553,5	3,5

Rispetto all'anno precedente, che chiudeva con un avanzo di € 278,2 milioni, nell'anno 2008 si registra un avanzo di € 304,8 milioni. Tale risultato è frutto di minori accertamenti, rispetto alle previsioni, per € 28,6 milioni e di minori impegni, rispetto alle previsioni, per € 331,8 milioni.

Entrate:

Le entrate correnti (pari all'83,23% del totale delle entrate) sono costituite da:

- entrate contributive pari a € 1.158,1 milioni (circa l'89,56% delle entrate correnti);
- trasferimenti correnti per € 108,3 milioni (circa l'8,38% delle entrate correnti) di cui il 98,80% a carico dello Stato;

- altre entrate per € 26,6 milioni (circa al 2,06% del totale delle entrate correnti).

Rispetto ai risultati del 2007, si registra:

- una crescita del 6,33% delle entrate contributive, pari a complessivi € 68,9 milioni;
- maggiori trasferimenti dallo Stato per € 1,4 milioni, determinati dall'aumento del contributo relativo alla separazione dell'assistenza dalla previdenza per € 59,3 milioni rispetto a € 57,9 milioni relativi al 2007 (legge finanziaria 2008);
- maggiori entrate per redditi e proventi patrimoniali per € 5,5 milioni derivanti dalla contabilizzazione nel 2008 degli interessi derivanti dai disinvestimenti mobiliari e dalla contabilizzazione degli interessi, di cui € 2,4 milioni per interessi su c/c vincolato presso la Tesoreria Centrale.

Le entrate contributive di competenza accertate definitivamente ammontano a € 1.158.086.440,42 di cui € 995.813.181,32 riscosse. Si rinvia all'analisi effettuata nella successiva sezione dedicata ai residui, che espone la metodologia adottata dall'ente per pervenire alla ripartizione delle entrate contributive tra competenza e residui.

L'andamento positivo delle entrate contributive è determinato anche dall'intensificazione dell'attività di contrasto dei fenomeni di omissione ed evasione contributiva, sia sul piano amministrativo, sia su quello ispettivo

Le **entrate in conto capitale** sono pari al 4,9% del totale. La diminuzione, rispetto all'anno precedente (- € 40,6 milioni) è dovuto:

- a minori entrate per alienazione di immobili (- € 21,0 milioni);
- a minori entrate per realizzo valori mobiliari (- € 19,6 milioni);

Le **entrate gestite in partite di giro** ammontano all'11,79% del totale.

Uscite

Le spese correnti (pari al 76,59% del totale delle spese) sono costituite principalmente da spese per prestazioni istituzionali per € 858,5 milioni (89,7 % del totale) e da spese di personale per € 22,1 milioni (pari al 2,3 % del totale delle spese correnti).

La spesa per le prestazioni istituzionali, costituita per la quasi totalità dalla spesa per le pensioni, registra una crescita del 2,9 % (+ € 24,02 milioni) rispetto all'anno precedente.

Le spese per acquisto di beni e servizi ammontano a circa € 5,1 milioni e costituiscono lo 0,5% del

totale delle spese correnti.

La spesa per trasferimenti passivi risulta in diminuzione rispetto all'anno precedente per € 0,9 milioni ed è costituita prevalentemente da trasferimenti verso altri enti previdenziali per € 49,9 milioni e dal versamento a favore del Bilancio dello Stato per € 1.018.166.

Le spese in conto capitale ammontano a €109,2 milioni, con un decremento di € 10,6 milioni rispetto alle spese impegnate nel 2007 per:

- minori spese per acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari (- € 1,1 milioni rispetto al 2007);
- minori spese per partecipazioni ed acquisto valori mobiliari (- € 12,1 milioni rispetto al 2007);
- maggiori spese per concessioni di crediti (+ € 1,2 milioni) e maggiori spese per indennità di anzianità al personale cessato dal servizio (+ € 1,5 milioni).

CONTO ECONOMICO

Alla chiusura del 2008 il conto economico presenta un avanzo di € 295,6 milioni, inferiore di € 103,9 milioni rispetto a quello registrato l'anno precedente.

Tale risultato è imputabile alle componenti straordinarie del reddito d'esercizio. Infatti il maggior avanzo registrato nel 2007 è frutto delle operazioni di eliminazione di residui passivi avvenute nello scorso anno che hanno inciso per ben € 189.697.896,12 sul risultato del 2007. Nel 2008, avendo provveduto nell'anno precedente ad una ricognizione generale e capillare dei residui passivi da conservare, si sono avute sopravvenienze attive derivanti da cancellazioni di residui passivi solo per € 7.476.366,37.

I proventi finanziari derivano dalla contabilizzazione degli interessi attivi spettanti a seguito delle operazioni di cartolarizzazione di competenza e da interessi e proventi per disinvestimento.

I proventi straordinari derivano da:

- per € 6,1 milioni per la plusvalenza che scaturisce dalla differenza tra il valore di inventario immobili ed il valore peritato per l'operazione di permuta inerente alla cessione della casa di riposo "Italia Talenti". Al riguardo la nota integrativa precisa che "per tale conferimento i beni sono stati preventivamente sottoposti a valutazione da un comitato di esperti indipendenti, che ha assegnato i cespiti in argomento un valore pari a € 17.050.000,00 a fronte del quale la FIMIT SGRpa ha attribuito all'Enpals un numero di quote del Fondo Gamma di pari importo". In proposito il Collegio acquisita la documentazione relativa al predetto conferimento rileva che la valutazione di mercato richiesta formalmente dalla FIMIT Fondi Immobiliare ad un collegio di

esperti indipendenti in data 4 aprile 2008, è stata operata esclusivamente per FIMIT Fondi Immobiliari Italiani S.G.R.

- € 5,3 milioni per minusvalenza derivante dalla ricognizione beni mobili, attrezzature e macchinari relativamente alla quale si rinvia a quanto esposto nel paragrafo dedicato all'inventario;
- € 7,4 milioni per eliminazione residui passivi effettuata nell'anno;
- € 0,7 milioni per riaccertamento dei residui attivi dei crediti verso inquilini.

L'incremento del risultato economico imputabile all'attività ordinaria dell'Ente ammonta a € 43.822.092,70. Infatti il risultato operativo del 2008 risulta pari a € 276.609.205,32 (€ 232.787.112,62 nel 2007) .

Le voci del conto economico sono state determinate sulla base dell'elaborazione delle entrate e delle spese correnti del conto del bilancio (accertamenti e impegni) con l'aggiunta delle seguenti voci:

- ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali (aliquota 20%);
- ammortamenti delle immobilizzazioni materiali relative ad immobili (aliquota 2%) ed ammortamento di mobili e macchine d'ufficio (aliquote varie di inventario);
- svalutazioni crediti verso datori di lavoro effettuate assumendo a riferimento la stima degli abbattimenti e dell'inesigibilità previsti per il 2008, per un importo pari a quello della corrispondente voce del Preventivo economico 2009;
- sopravvenienze attive ed insussistenza del passivo (costituite dai residui passivi eliminati nel corso del 2008);
- sopravvenienze passive ed insussistenza dell'attivo (costituite dai residui attivi eliminati nel corso del 2008 al netto dell'utilizzo del fondo svalutazione crediti) per i soli riaccertamenti su crediti verso inquilini non più recuperabili;
- proventi per plusvalenza da alienazioni che sono relativi alla permuta della casa di riposo "Italia Talenti";
- oneri per minusvalenza attribuita alla ricognizione dei beni mobili.

Si precisa infine che nel conto economico la spesa del personale pari a 29.200.534,59 comprende alla lettera c) la voce "trattamento di fine rapporto" pari ad euro 1.022.630,38 relativa alla quota maturata nell'anno 2008. Tale importo è costituito dalla differenza tra il capitolo 3215000 ("Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio"), pari a € 2.450.000,00, e la diminuzione del fondo per € 1.427.369,62. Il Collegio ha verificato positivamente la congruità dell'importo indicato.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente presenta un incremento del Patrimonio netto di € 295,6 milioni derivante dal corrispondente risultato del conto economico.

Come risulta dalla tabella che segue, rispetto all'anno precedente, sul versante delle attività si segnalano:

- una crescita del 30,03 % della già consistente liquidità risultante nello stato del patrimonio per € 976.555.857,74. In occasione della verifica di cassa al 31 dicembre 2008 il Collegio ha accertato che le disponibilità liquide dell'Ente a tale data ammontavano invece a € 976.935.874,10. La differenza pari a € 380.016,36 è determinata da incassi in attesa di riversale effettuati nel 2008 e contabilizzati dall'Ente nel 2009.
- un decremento (10,6%) dei residui attivi alla fine dell'esercizio 2008, per € 65,9 milioni.
- un incremento degli investimenti mobiliari del 5,71% determinato in € 42.381.453,21.

Tra le immobilizzazioni materiali sono compresi Terreni e fabbricati per € 32.077.067,01.

INVENTARIO

Il Collegio rammenta preliminarmente che in sede di esame del bilancio di esercizio relativo agli anni precedenti il parere di competenza è stato reso con la precisazione che lo stesso non ha mai riguardato la consistenza dei beni inventariali stante l'impossibilità di riscontrare i valori iscritti in bilancio con le scritture dei registri inventariali, sollecitando l'ente ad adottare idonee iniziative per sanare tale situazione.

Come precisato nella nota integrativa, l'ente ha avviato nel 2008 un'attività di ricognizione dei beni immobili e mobili, impianti, attrezzature e macchinati. Tale attività ha condotto all'adeguamento dei valori contabili esposti nel conto del patrimonio ed ha interessato due esercizio finanziari: l'anno 2007 per i beni immobili e l'anno 2008 per gli altri beni.

Nel corso del 2008 l'ente, su invito del Collegio (verbale n. 10 del 17.3.08) ha provveduto altresì ad adottare un proprio regolamento per la tenuta dell'inventario (delibera CDA n. 102 del 2008) in base al quale è stata effettuata la predetta ricognizione. Al termine delle operazioni concernenti i beni mobili, impianti ecc, è stata adottata dal Direttore generale la determinazione n. 737 del 19 giugno 2009 con la quale il valore dei predetti beni al 31.12.2008 è stato rideterminato in euro 1.572.385.88. come riportato nello stato patrimoniale. La ricognizione effettuata ha altresì determinato una minusvalenza finale pari ad euro 5.398.811,25 riportata nel conto economico tra i *Proventi ed oneri straordinari* lettera E) n. 21. Sulle modalità di calcolo della minusvalenza e sull'origine della medesima il Collegio non può che prendere atto rinviando alle considerazioni svolte dall'Ente nelle pagine da 5 a 9 della Nota integrativa.

In sede di esame della citata determinazione n. 737 del Direttore generale, il Collegio ha proceduto ad effettuare, con metodo a campione, le verifiche di propria competenza dei predetti beni iscritti nell'inventario riportate nel verbale n. 18 dell'8 luglio 2009. In sede di verifica è stata riscontrata positivamente l'esistenza del singolo bene e la sua rispondenza al valore iscritto in inventario e il corretto ammortamento del bene, mentre si è evidenziato che non sussiste piena coincidenza tra la classificazione dei beni adottata dal sistema informatico e quella prevista dal regolamento invitando l'ente ad assumere le iniziative necessarie per pervenire ad una completa armonizzazione tra sistema informatico e disposizioni regolamentari.

ATTIVITA'	2007	2008	Variazione %
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali (al netto degli ammortamenti)	907.572,54	1.149.433,44	26,65
Immobilizzazioni in corso (software)	-	336.373,42	-
Materiali (al netto degli ammortamenti)	50.308.883,64	33.649.452,89	- 33,11
Immobilizzazioni in corso (immobili e mob	-	177.224,15	-
Finanziarie	750.145.374,30	795.145.803,44	6,00
Totale	**801.361.830,48**	**830.458.287,34**	**3,63**
CIRCOLANTE			
Crediti (residui attivi)	623.031.654,65	557.096.651,74	- 10,58
Disponibilità liquide	751.001.482,75	976.555.857,74	30,03
Totale	**1.374.033.137,40**	**1.533.652.509,48**	**11,62**
TOTALE ATTIVO	**2.175.394.967,88**	**2.364.110.796,82**	**8,68**
PASSIVITA'			
Patrimonio netto	1.876.840.193,29	2.172.414.166,16	15,75
Fondo rischi ed oneri	59.356.683,29	52.708.572,46	- 11,20
Trattamento fine rapporto	17.933.645,37	16.553.969,75	- 7,69
Residui passivi	204.168.542,72	105.108.237,06	- 48,52
Debiti bancari e finanziari	17.095.903,21	17.325.851,39	1,35
TOTALE PASSIVO	**2.175.394.967,88**	**2.364.110.796,82**	**8,68**

Per il primo anno ed in conseguenza della ricognizione dell'inventario dei beni mobili e degli impianti è stata iscritta tra le attività dello stato patrimoniale la voce "Immobilizzazioni in corso", sia tra le Immobilizzazioni materiali che immateriali. In tale voce sono state iscritte quelle immobilizzazioni non ancora terminate e quindi non inventariate che non partecipano ancora alla formazione del risultato d'esercizio tramite l'ammortamento, ma per cui si prevede il completamento nel corso degli esercizi successivi (le immobilizzazioni immateriali risultano costituite da software in corso di realizzazione, quelle materiali sono costituite da manutenzioni straordinarie non ultimate e/o collaudate entro la chiusura dell'esercizio).

Dal lato delle **passività** si registra un incremento del patrimonio netto del 15,75%.

In particolare si evidenzia una riduzione dei residui passivi del 48,52% pari a € 99.060.305,66.

I debiti bancari e finanziari, pari a € 17.325.851,39 derivano dalla costituzione di depositi da parte delle imprese a garanzia del pagamento dei contributi dovuti.

La diminuzione del Fondo rischi ed oneri è dovuto, principalmente, alla movimentazione del fondo "Svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti", che al 31/12/2008 è pari a € 50.603.789,37 (nel 2007 era ad € 57.207.747,64) e il valore finale dello stesso fondo è il risultato delle operazioni di utilizzo e di accantonamento avvenute nell'anno 2008, come si evince dalla tabella che segue.

Fondo svalutazione 01/01/2008	57.207.747,64
Utilizzo fondo anno 2008 per cancellazione crediti	-52.949.854,87
Accantonamento anno 2008	+46.345.896,60
Fondo svalutazione 31/12/2008	50.603.789,37

Sostanzialmente invariato rimane il Fondo per altri rischi ed oneri futuri che passa da € 2.101.241,65 nel 2007 ad € 2.104.783,09 nel 2008. Tale fondo comprende:

- Fondo garanzia su prestiti ai dipendenti (ex art. 9 di cui al D.P.R. 509/79) al 31 dicembre 2007 più la quota dell'anno 2008.
- Fondo accantonamento ex art. 39 L. 153/69

Il Trattamento di fine rapporto pari a € 16.553.969,75 ed è diminuito di 7,69%.

Il Collegio ne ha verificato positivamente la consistenza in base alla documentazione prodotta dall'Ente relativa agli accantonamenti in essere al 31.12.2008.

Inoltre si precisa che il suddetto importo è comprensivo anche del fondo relativo alla quiescenza e obblighi simili.

RESIDUI – NOTA ILLUSTRATIVA

Passando all'esame dei residui, nella tabella che segue si evidenzia la situazione generale al 31/12/2008 (in milioni di euro):

	Residui attivi			Residui passivi		
	2007	2008	%	2007	2008	%
Residui formatisi nell'esercizio	270,2	167,0	- 38,19	164,6	74,3	- 54,86
Residui degli esercizi precedenti	352,8	390,1	10.57	39,5	30,8	- 22,03
Totali	623,0	557,1	- 910.58	204,1	105,1	- 48,51

Per quanto riguarda la consistenza dei residui attivi, si segnala che il 97,17% dei residui di competenza e il 74,58% dei residui relativi agli esercizi precedenti è costituita da crediti di natura contributiva (categoria 1°).

Con riferimento a tali crediti il Collegio ha acquisito la documentazione relativa alla ripartizione dei contributi incassati nel corso del 2008 tra la gestione di competenza e quella in c/residui (nota n. 2157 del 10 giugno 2009 dell'Area Prestazione e Contributi), dalla quale è possibile individuare la metodologia seguita dall'Ente per effettuare la ripartizione. In proposito si osserva che, anche per il 2008, l'Ente ha individuato, nell'ambito complessivo degli incassi, quelli in conto residui ed ha ricavato per differenza gli incassi di competenza. Di conseguenza non è escluso che l'importo degli incassi di competenza comprenda ulteriori quote di incassi imputabili ai residui iscritti negli anni precedenti con conseguente necessità, in una fase successiva, di dichiararne l'inesigibilità per avvenuta riscossione del credito.

Per quanto riguarda i residui provenienti dagli esercizi precedenti, si evidenzia, nella tabella che segue, l'andamento di dette partite.

Residui attivi

	Consistenza al 1/1/2008	Riaccertamento	Somme riaccertate	Riscossi	Rimasti da riscuotere
Entrate correnti	466,9	-53,7	413,2	100,9	312,3
Entrate in c/capitale	153,6		153,6	76,2	77,4
Entrete per partite di giro	2,5		2,5	2,1	0,4
Totale	**623,0**	**-53,7**	**569,3**	**179,2**	**390,1**

Residui passivi

	Consistenza al 1/1/2008	Riaccertamento	Somme riaccertate	Pagati	Rimasti da pagare
Uscite correnti	52,3	6,2	46,1	21,2	24,9
Uscite in c/capitale	119,3	1,2	118,1	114,5	3,6
Uscite per partite di giro	32,5		32,5	30,2	2,3
Totale	**204,1**	**7,4**	**196,7**	**165,9**	**30,8**

Alla data del 15 giugno 2009 risultano pagati residui passivi per € 58.696.438,26 (di cui € 51.853.655,12 di competenza 2008) ed incassati residui attivi per € 178.282,91 (di cui € 139.613,44 di competenza del 2008).

La consistenza al 15 giugno 2009 del complesso dei residui risulta la seguente:

	Residui Attivi	Residui Passivi
Esercizio 2008	166,9	22,4
Esercizi precedenti	390,0	24,0
Totali	556,9	46,4

Il Collegio ha approfondito l'analisi dei residui, con particolare riferimento alle ragioni della persistenza dei residui di maggiore anzianità (risalenti agli anni '80) e consistenza, nonché sulla fondatezza degli stessi.

Residui attivi

Alla data del 15 giugno 2009 i residui attivi dell'Ente ammontano a € 556.918.368,83, che comprendono, così come risulta nella tabella che segue, crediti risalenti agli anni '80, per un importo complessivo di € 540.356,80

Capitolo	Anno	Descrizione	Importo
5206011	1985	Trasferimenti dalla CIG ex art. 16 L 155/81	243.909,88
6101002	1983	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	597,28
6101002	1984	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	549,38
6101002	1985	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	513,71
6101002	1986	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	665,92
6101002	1987	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	9.564,03
6101002	1988	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	7.596,05
6101002	1989	Contributi fondo speciale sportivi professionisti	30.044,44
9203011	1982	Contributi dallo Stato per provvidenze ex Legge 874/1980	13.682,26
9203021	1984	Sgravi di contributi previdenziali ed assistenziali a favore datori lavoro Pozzuoli	1.046,47
9309010	1982	Recuperi di spese generali	5.999,05
9309013	1983	Recuperi e rimborsi FPI	2,51
9414013	1987	Riscossione quote ammort. Mutui impotecari FPI	813,59
9414013	1988	Riscossione quote ammort. Mutui impotecari FPI	477,34
9722030	1980	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	8.734,52
9722030	1981	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	75.419,94
9722030	1983	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	479,50
9722030	1984	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	283,83
9722050	1984	Rientri fondo in dotazione	116.202,80
9722050	1987	Rientri fondo in dotazione	12.911,42
13308000	1983	Affitti di immobili	670,44
13308000	1984	Affitti di immobili	1.248,97
13308000	1985	Affitti di immobili	1.576,39
13308000	1986	Affitti di immobili	2.442,21
13308000	1987	Affitti di immobili	1.248,97
13308000	1988	Affitti di immobili	1.964,46
13308000	1989	Affitti di immobili	1.711,44
		Totale	**540.356,80**

Tali crediti, che costituiscono appena lo 0,1 % dei residui attivi, al 31 dicembre 2007 ammontavano a € 540.356,80 e al termine del 2008 non hanno avuto variazione.

In particolare, i crediti:

1) imputati ai capitoli 5206011, 9203011, 9203021, 9309010, 9309013 e 9722030 non risultano variati rispetto alle risultanze del consuntivo 2007;
2) imputati al capitolo 6101002, in quanto riferiti a contenziosi giudiziari o rateizzazioni, non possono essere cancellati;
3) di € 116.202,80 e di € 12.911,42 sul capitolo 9722050 derivano dalla costituzione presso le sedi periferiche dell'Ente dei fondi di dotazione;
4) registrati nel capitolo 13308000 per gli anni dal 1983 al 1989 riguardano crediti verso gli affittuari dell'Ente per periodi antecedenti all'operazione di cartolarizzazione degli Immobili di proprietà dell'Ente.

I residui attivi di maggiore dimensione (di importo superiore al milione di euro per anno/capitolo)

ammontano a € 554.037.497,58 (pari al 99,44 % dell'importo complessivo dei residui attivi), come indicato nella tabella che segue.

Capitolo	Descrizione	Importo	Anno
3309030	Recupero spese relative a dipendenti ed ex dipendenti	8.258.112,94	2004
5309011	Recuperi e rimborsi diversi gestione lavoratori dello spettacolo	2.961.446,10	anni vari
6101001	Contributo fondo pensioni lavoratori dello spettacolo	368.314.419,90	anni vari
6101002	Contributo fondo speciale sportivi professionisti	33.739.644,20	anni vari
6310001	Proventi accessori dei contributi del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo	51.152.725,66	2003
9308010	Interessi attivi su mutui, depositi e c/correnti	9.368.771,21	anni vari
9203040	Rimborso dello Stato per oneri sostenuti ex art. 6 L 140/85 e 544/88	1.470.342,53	anni vari
13308000	Affitti immobili	1.471.393,81	anni vari
13411001.67	Alienazioni di immobili - vendita straordinaria	77.300.641,23	anni vari
	Totale	**554.037.497,58**	

1) I residui pari € 8.258.112,94 sul capitolo 3309030 derivano dall'accertamento del credito dell'Ente (già iscritto a ruolo) verso due ex dipendenti per il danno patrimoniale da essi procurato, con comportamenti delittuosi nell'ambito dell'attività di servizio. Le relative azioni di recupero da parte degli agenti della riscossione sono ancora in corso.
2) I residui pari a € 2.961.446,10 sul capitolo 5309011 comprendono crediti derivanti dai rientri *post-mortem* delle pensioni, formatasi negli anni precedenti (incassati nel 2008 per € 105.903,12). Il Collegio ha acquisito la nota n. 2693 del 14 luglio 2009 con la quale la Direzione Prestazioni previdenziali segnala che è stata avviata una nuova procedura che consente il tempestivo recupero dei crediti vantati dall'Ente a tale titolo senza richiedere la formazione di residui attivi, ribadendo la necessità di conservare in bilancio di tale posta. Il collegio prende atto dell'impegno assunto dall'ente a cancellare la posta in questione al termine dello svolgimento degli accertamenti in corso.
3) I residui sui capitoli 6101001, 6101002 e 6310001 riguardano crediti contributivi, e naturalmente costituiscono la gran parte dei residui attivi. Al riguardo, il responsabile delle Direzione contributi riferisce, con la nota del 15 luglio 2009, n. 2721 che, con riferimento alla gestione riguardante il fondo lavoratori dello spettacolo, pari a complessivi € 419 milioni circa, il 91,4% di tali crediti è stato affidato in riscossione coattiva. Con riferimento alla gestione riguardante il fondo speciale sportivi professionisti, pari a complessivi € 34 milioni circa, la Direzione contributi riferisce che l'93.1% di tali crediti è stato affidato in riscossione coattiva.

4) I residui per € 1.470.342,53 sul capitolo 9203040 deriva da crediti verso lo Stato in relazione alle erogazioni in favore degli ex combattenti.
5) Il residuo per € 77.300.641,23 sul capitolo 13411001.67 è collegato al credito dell'Ente conseguenti all'operazione di cartolarizzazione degli Immobili di proprietà dell'Ente.
6) Il residuo per € 9.368.771,21 sul capitolo 9308010 si riferisce per la maggior parte (€ 9.354.856,02) alla contabilizzazione degli interessi maturati sulla contabilità speciale della tesoreria statale relativamente ai proventi da cartolarizzazione.

La Dirigente responsabile della Direzione di contabilità ha dichiarato al Collegio che è in fase di lavorazione la ricognizione generale e conseguente riaccertamento di tutti i residui attivi presenti nel bilancio dell'Ente.

Residui Passivi

Al 15 giugno 2009 i residui passivi dell'Ente ammontano a € 46.411.798,80 che comprendono, così come risulta nella tabella che segue, debiti risalenti agli anni '80, per un importo complessivo di € 179.524,40.

Capitolo	Anno	Descrizione	Importo
5106080	1986	Contributo 0,6% a favore della CIG	22.830,60
5106080	1987	Contributo 0,6% a favore della CIG	28.208,59
5106080	1988	Contributo 0,6% a favore della CIG	58.644,16
5106080	1989	Contributo 0,6% a favore della CIG	69.841,05
		Totale	**179.524,40**

Tali debiti, che costituiscono appena lo 0,57% dei residui passivi, hanno registrato una piccola variazione rispetto alle risultanze del consuntivo 2007.

In proposito il Collegio non può che invitare l'Ente a porre in essere tutte le iniziative necessarie alla definizione di tali partite contabili.

Il Collegio ha esaminato i residui passivi di maggiore dimensione, alla data del 15 giugno 2009, (di importo superiore al milione di euro per anno/capitolo), per un importo complessivo di € 40.331.132,87.

Capitolo	Descrizione	Importo	Anno
1110030	Spese per convenzione ENPALS-SIAE	1.643.407,20	2006/2008
5105001	Rate pensioni del Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo	16.199.333,17	2007/2008
9106001	Contribuzione del Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo al Fondo per gli Enti di Patronato	2.239.729,11	2008
9106061	Contributi di pertinenza degli asili nido trasferiti dal Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo	11.750.366,46	anni vari
9421060.36	Partite in sospeso	5.465.983,28	anni vari
13211010	Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	3.032.313,65	anni vari
	Totale	40.331.132,87	

1) Per quanto riguarda il residuo passivo verso la SIAE, il Collegio rileva che lo stesso deriva dalla convenzione in essere, al netto dei pagamenti effettuati su fatturazione, previa verifica dei servizi resi dalla SIAE, svolta dalla tecno-struttura dell'Ente. Il Collegio rileva che permangono ancora talune criticità derivanti soprattutto da errori nella acquisizione dei dati da parte degli operatori SIAE che non consentono di esaurire il pagamento delle fatture. Si invita pertanto l'Ente a proseguire in ordine al superamento delle criticità rilevate.

2) Il residuo passivo di € 16.199.333,17 sul capitolo 5105001 si riferisce alla spesa corrispondente a ricostituzioni di trattamenti provvisori, ricostituzioni, supplementi, pratiche in convenzione internazionali e pratiche di prima istanza ancora giacenti. Nel mese di dicembre 2008, sulla base di una valutazione della situazione in essere effettuata dal responsabile della Direzione Prestazione previdenziali, di cui alla nota n. 560 del 13 marzo 2009 della Direzione Prestazione previdenziali, è stato assunto un impegno pari ad € 13.510.510,00 che ha dato luogo ad un residuo passivo dello stesso importo. Alla data del 15 giugno 2009 sono stati effettuati pagamenti solo sul residuo dell'anno 2007. Il Collegio rinnova le perplessità, già espresse in occasione dell'esame del consuntivo 2007 sulla metodologia adottata, che comporta l'assunzione di impegni in assenza di obbligazioni giuridicamente perfezionate.

3) Il residuo di € 11.750.366,46 sul capitolo 9106061 riguarda debiti - per contributi di pertinenza degli asili nido trasferiti dal fondo pensioni lavoratori dello spettacolo - dovuti, dal 1991 al 1999, in attuazione dell'art. 8 della legge n. 1044 del 6 dicembre 1971, abrogata dall'art. 3 della legge n. 448 del 23 dicembre 1998 (legge finanziaria per il 1999). Trattasi pertanto di una posizione debitoria dell'Ente, per molti versi simile a quella che, fino al 2006, l'Ente presentava nei confronti dell'INPS. Al riguardo il Collegio non può che rinnovare l'invito a porre in essere tutte le iniziative necessarie alla definizione della partita contabile.

4) Il residuo di € 5.465.983,28 sul capitolo 9421060.36, riguarda la contabilizzazione delle cartelle esattoriali per ripartizione dei contributi. Per la sola competenza 2008 l'importo su tale capitolo è di € 3.617.697,73.
5) Il residuo di € 3.032.313,65 sul capitolo 13211010 si riferisce alle spese per i lavori di ristrutturazione delle sedi dell'Ente, ancora in corso.
6) Il residuo di € 2.239.729,11 sul capitolo 9106001 riguarda il finanziamento degli Istituti di patronato e di assistenza sociale, determinato sulla base delle indicazioni di cui alla nota n. 13/PS-140436-V.O. del 28 marzo 2000 del Ministro del Lavoro e della Previdenza Sociale.

La Dirigente responsabile della Direzione di contabilità ha dichiarato al Collegio che è in fase di lavorazione la ricognizione generale e conseguente riaccertamento di tutti i residui passivi presenti nel bilancio dell'Ente.
Il Collegio non può esimersi dal segnalare ancora una volta che la prassi di assumere impegni in assenza di obbligazioni giuridicamente perfezionate, non è coerente con la definizione contabile di residuo passivo e pertanto invita a correggere tale comportamento.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa dell'Ente, che comprende la gestione di competenza ed i residui, presenta un avanzo di amministrazione di € 1.428,5 milioni in aumento rispetto ai € 1.169,8 milioni dell'anno precedente. Tra le quote vincolate di tale avanzo vanno considerati € 569.525,00 iscritte al capitolo 3102130 "Fondo per il finanziamento degli oneri conseguenti ai rinnovi contrattuali", € 16.553.969,75 per il "Trattamento di Fine Rapporto" nonché € 50.603.789,37 relativo al "Fondo svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti".

GESTIONE DI CASSA

Il seguente prospetto evidenzia l'elevata consistenza delle giacenze liquide dell'Ente.

(milioni di euro)

Fondo cassa dall'1/1/2008	751,00
Incassi (competenza + residui)	1.565,94
Totale	**2.316,94**
Pagamenti (competenza + residui)	1.340,39
Fondo cassa al 31/12/2008	**976,55**

Come già segnalato nella parte della presente relazione riguardante lo stato patrimoniale, le disponibilità liquide effettive dell'Ente al 31 dicembre 2008 ammontano invece a € 976.935.874,10. La differenza pari a € 380.016,36 è determinata da incassi in attesa di reversale.

Per € 876.101.361,51, le disponibilità liquide dell'Ente risultano depositate presso la Tesoreria Centrale dello Stato (conto n. 20762).

ESAME DELLE SINGOLE GESTIONI

Si passa ad esaminare l'andamento delle singole gestioni ed i criteri di ripartizione:

1) il capitolo 308010 "Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti", è stato ripartito attribuendo gli interessi maturati sul conto corrente della tesoreria centrale riguardante la cartolarizzazione degli immobili (€ 2.497.451,85) alla gestione dei Lavoratori dello Spettacolo, mentre la quota residua (€ 963.350,44) è stata ripartita in considerazione della consistenza di cassa di ciascuno dei due fondi al 31/12/2007;
2) il capitolo 308020 "Dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni" è stato ripartito sulla base della consistenza patrimoniale degli investimenti per ciascuno dei due fondi al 31 dicembre 2007;
3) il capitolo 413000 "Riscossione investimenti gestione lavoratori dello spettacolo e sportivi

professionisti" è stato attribuito interamente alla gestione del fondo Sportivi Professionisti in quanto relativo al disinvestimento dei BTP che erano stati acquistati prima del 2006 e quindi attribuiti alla sola gestione degli Sportivi in assenza dei criteri di ripartizione e del capitolo unico;

4) il capitolo 108000 "Imposte tasse e tributi", è stato ripartito attribuendo: a) tutta la spesa per ICI e altri tributi riferiti agli immobili alla gestione dei lavoratori dello spettacolo, b) la spesa per le imposte sulle cedole relative agli investimenti patrimoniali utilizzando le stesse percentuali adottate per la ripartizione delle entrate per la riscossione delle cedole, c) la spesa per le imposte sugli interessi bancari utilizzando la medesima ripartizione percentuale utilizzata per la ripartizione delle entrate per interessi bancari, d) l'importo residuale dei tributi, pari a € 2.141.102,66, su una spesa complessiva del capitolo pari a € 3.336.590,90 - è stato ripartito con le stesse modalità seguite per le spese comuni a imputazione indiretta - di cui al successivo punto 6;
5) il capitolo 213000 "Investimenti gestione lavoratori dello Spettacolo e Sportivi Professionisti" (€ 33.371.645,34) è stato ripartito in ragione dell'avanzo patrimoniale dei due fondi, risultante dall'ultimo Bilancio Consuntivo approvato. Il capitolo 213020 "Reinvestimento per eventuale stacco cedole e rendimenti azionari" (€ 9.084.109,73) è stato ripartito nello stesso modo indicato per il capitolo delle entrate 308020 "Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni". Il capitolo 213030 "Disinvestimenti e successivi reinvestimenti" (€ 56.356.039,25) è stato attribuito interamente alla gestione del fondo Sportivi Professionisti in quanto relativo al disinvestimento dei BTP che erano stati acquistati prima del 2006 e quindi attribuiti alla sola gestione degli Sportivi in assenza dei criteri di ripartizione e del capitolo unico;
6) le altre spese correnti, comuni ad entrambe le gestioni, pari a complessivi € 100.017.623,93 così come risulta nella Nota integrativa, sono state oggetto di una ripartizione secondo un criterio di imputazione diretta per € 71.671.641,59 pari al 71,66 % del totale delle spese comuni, e per la restante quota di spesa pari ad euro € 28.345.982,34, sulla base di un criterio di imputazione indiretta.

Nella Relazione illustrativa non sono indicati i criteri in base ai quale è stata effettuata la ripartizione diretta ed indiretta delle spese comuni, criteri che il Collegio invita ad esplicitare.

Sulla base dei dati presenti nella Relazione illustrativa il Collegio ha calcolato la seguente composizione percentuale delle spese comuni a imputazione diretta, con l'eccezione della spesa per trasferimenti e per spese legali, sulla base della quale l'Ente ha effettuato la ripartizione

indiretta delle restanti spese comuni (3,09% per la gestione degli Sportivi professionisti e 96,91% per la gestione dei lavoratori dello spettacolo).

Spese dirette	Fondo Sportivi	Fondo Lavoratori Spettacolo	Totale
Spese per il personale in servizio	512.169,02	16.433.390,39	16.945.559,41
Acquisto di beni e servizi	11.471,29	-	11.471,29
Totale spese dirette	**523.640,31**	**16.433.390,39**	**16.957.030,70**

Composizione Percentuale	Totali spese dirette	%
Fondo Sportivi	523.640,31	3,09
Fondo Lavoratori dello Spettacolo	16.433.390,39	96,91
Totale	**16.957.030,70**	**100,00**

Tutto ciò premesso, si prosegue l'esposizione dei dati di bilancio, passando ad analizzare i risultati complessivi delle singole gestioni:

Fondo Lavoratori dello spettacolo

La **gestione finanziaria** di competenza, comprensiva della parte corrente, in conto capitale e delle partite di giro, presenta al 31/12/2008 le seguenti risultanze finali, comparate con quelle del 2007.

(in milioni di euro)

CONTO FINANZIARIO	2008	2007	VARIAZIONE %
Entrate	1.389,8	1.375,4	1,0
Uscite	1.147,2	1.153,4	-0,5
Saldo	242,6	222,0	9,2

Tra le entrate finanziarie si segnalano complessive entrate contributive per € 1.056,6 milioni.

Proseguendo tra le entrate finanziarie, l'Ente ha attribuito al Fondo € 10,77 milioni per rendite e proventi patrimoniali, superiori ai € 9,67 milioni attribuiti nel 2007, a seguito della

contabilizzazione degli interessi per i provvedimenti di cartolarizzazione e per la contabilizzazione dei proventi relativi ai disinvestimenti.

Relativamente alle uscite complessivamente, imputate al Fondo Lavoratori dello Spettacolo, per € 1.147,2 milioni, si evidenziano:

- € 826,5 milioni per pensioni;
- € 0,5 milioni per gli organi dell'Ente;
- € 21,5 milioni per il personale in attività di servizio e € 3,2 milioni per quello in quiescenza;
- € 5,0 milioni per acquisto di beni di consumo e di servizi;
- € 53,2 milioni per trasferimenti passivi;
- € 31,9 milioni per investimenti in titoli.

Il **conto economico** presenta un risultato positivo di € 234,0 milioni con una diminuzione pari ad € 76,4 milioni rispetto a quello registrato nel 2007 (pari a € 310,4 milioni), determinata dalle componenti straordinarie del reddito d'esercizio 2007, come esplicitato nella parte generale del Conto economico.

Il **conto patrimoniale** del Fondo presenta un avanzo patrimoniale con un incremento di € 234,0 milioni derivante dal corrispondente risultato del conto economico.

(in milioni di euro)

ATTIVITA'	2007	2008	Variazione %
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali (al netto degli ammortamenti)	879.528,55	1.113.915,95	26,65
Immobilizzazioni in corso	-	325.979,48	-
Materiali (al netto degli ammortamenti)	50.308.883,64	33.649.452,89	- 33,11
Immobilizzazioni in corso	-	177.224,15	-
Finanziarie	432.641.826,58	467.235.787,94	8,00
Totale	483.830.238,77	502.502.360,41	3,86
CIRCOLANTE			
Crediti	555.469.313,97	519.179.405,94	- 6,53
Disponibilità liquide	546.169.683,80	716.341.530,64	31,16
Totale	1.101.638.997,77	1.235.520.936,58	12,15
TOTALE ATTIVO	1.585.469.236,54	1.738.023.296,99	9,62
PASSIVITA'			
Patrimonio netto	1.330.584.729,36	1.564.605.452,25	17,59
Fondo rischi ed oneri	53.281.438,69	44.247.009,54	- 16,96
Trattamento fine rapporto	17.379.495,73	16.042.452,08	- 7,69
Residui passivi	167.127.669,55	95.802.531,73	- 42,68
Debiti bancari e finanziari	17.095.903,21	17.325.851,39	1,35
TOTALE PASSIVO	1.585.469.236,54	1.738.023.296,99	9,62

Fondo speciale calciatori, allenatori di calcio e sportivi professionisti

La situazione finanziaria complessiva al 31.12.2008, presenta un avanzo di € 62,2 milioni, così come risulta dal seguente prospetto che mette a confronto le risultanze finali con quelle del 2007.

(in milioni di euro)

CONTO FINANZIARIO	2008	2007	VARIAZIONE %
Entrate	163,7	125,9	30,02
Uscite	101,5	69.7	45,62
Saldo	62,2	56,2	10,68

Tra le entrate finanziarie si segnalano complessive entrate contributive per € 101,5 milioni superiori, rispetto al 2007, per € 1,2 milioni .

Proseguendo tra le entrate finanziarie, l'Ente ha attribuito al Fondo € 5,2 milioni per redditi e proventi patrimoniali, superiori rispetto a € 0,8 milioni attribuiti nel 2007, a seguito della contabilizzazione dei proventi relativi ai disinvestimenti.

Relativamente alle spese complessivamente imputate al Fondo per € 101,5 milioni, si evidenziano:

- € 32,0 milioni per pensioni;
- € 80,8 mila per gli Organi dell'Ente;
- € 673,8 mila per il personale in attività di servizio e € 103.898,42 per quello in quiescenza;
- € 171,6 mila per acquisto di beni di consumo e di servizi;
- € 759,6 mila per trasferimenti passivi;
- € 66,8 milioni per investimenti in titoli.

Il **conto economico** presenta un risultato positivo di € 61,6 milioni con una diminuzione di € 27,5 milioni rispetto a quello registrato nel 2007 (pari a € 89,1 milioni), determinata dalle componenti straordinarie del reddito d'esercizio 2007, come esplicitato nella parte generale del Conto economico.

Il **conto patrimoniale** del Fondo presenta un avanzo patrimoniale con un incremento di € 61,6 milioni derivante dal corrispondente risultato del conto economico.

ATTIVITA'	2007	2008	Variazione %
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali (al netto degli ammortamenti)	28.043,99	35.517,49	26,65
Immobilizzazioni in corso	-	10.393,94	-
Materiali (al netto degli ammortamenti)	-	-	-
Finanziarie	317.503.547,72	327.910.015,50	3,28
Totale	**317.531.591,71**	**327.955.926,93**	3,28
CIRCOLANTE			
Crediti (residui attivi)	67.562.340,68	37.917.245,80	- 43,88
Disponibilità liquide	204.831.798,95	260.214.327,10	27,04
Totale	**272.394.139,63**	**298.131.572,90**	9,45
TOTALE ATTIVO	**589.925.731,34**	**626.087.499,83**	**6,13**
PASSIVITA'			
Patrimonio netto	546.255.463,93	607.808.713,91	11,27
Fondo rischi ed oneri	6.075.244,60	8.461.562,92	39,28
Trattamento fine rapporto	554.149,64	511.517,67	- 7,69
Residui passivi	37.040.873,17	9.305.705,33	- 74,88
Debiti bancari e finanziari			
Ratei di pensioni			
TOTALE PASSIVO	**589.925.731,34**	**626.087.499,83**	**6,13**

INVESTIMENTI DELLA GESTIONE CONSOLIDATA ANNO 2008

Da ultimo si rappresenta, la situazione degli investimenti complessivi posti in essere dall'Ente nel 2008 sulla base del piano d'impiego dei fondi disponibili. Nella tabella che segue sono evidenziate l'ammontare delle operazioni in titoli valutate in base al valore di acquisto, risultante dai mandati di pagamento al 31 dicembre 2008, e non in base al valore della somma impegnata.

ANALISI IMPIEGHI FINANZIARI AL 31 DICEMBRE 2008

	31/12/2007	31/12/2008	
	Capitale conferito	Nuovi conferimenti	Totale capitale conferito
Impieghi immobiliari			
Fondo Gamma Immobiliare - FIMIT	161.301.980,01	20.748.178,14	182.050.158,15
Azioni Fimit SGRpA	4.902.450,00	13.044.841,02	17.947.291,02
Totale impieghi immobiliari	**166.204.430,01**	**33.793.019,16**	**199.997.449,17**
Impieghi mobiliari			
Fondo Hedge Aletti	17.000.000,00	-17.000.000,00	0,00
Fondo Hedge Ersel	17.000.000,00	-17.000.000,00	0,00
Fondo Hedge Kairos	17.000.000,00	-17.000.000,00	0,00
Gestione Patrimoniale BPM	45.000.000,00		45.000.000,00
Gestione Patrimoniale Duemme	45.000.000,00		45.000.000,00
Gestione Patrimoniale Epsilon	45.000.000,00		45.000.000,00
Gestione Patrimoniale Bipielle net	45.000.000,00		45.000.000,00
Gestione Patrimoniale Pioneer	69.500.000,00		69.500.000,00
Gestione Patrimoniale Ras	45.000.000,00		45.000.000,00
Gestione Patrimoniale Unipol	69.500.000,00		69.500.000,00
Gestione Patrimoniale Vegagest-ML	45.000.000,00		45.000.000,00
BTP	56.430.341,11	-56.430.341,11	0,00
Obbligazioni Deutsche Bank (*)		142.000.000,00	142.000.000,00
Totale impieghi mobiliari	**516.430.341,11**	**34.569.658,89**	**551.000.000,00**
Liquidità			
ContoTesoreria Unica (n. 20762)	679.101.498,27		876.101.361,51
Conto vincolato tesoreria centrale (cc 20366)	84.435.220,08		86.932.671,93
Conti correnti bancari sedi periferiche	157.638,58		159.891,54
Conti correnti bancari intestati all'Ente	106.246.196,25		100.834.512,59
Cassa economale	0,00		0,00
Conti correnti postali intestati all'Ente (**)	327.390,03		424.670,61
Totale liquidità	870.267.943,21		1.064.453.108,18
TOTALE IMPIEGHI FINANZIARI	1.552.902.714,33	68.362.678,05	1.815.450.557,35
di cui fuori TU	789.365.995,98		852.416.523,91

Il Collegio rileva che il valore dei titoli del 2008 riportato nella tabella di cui sopra differisce dalla corrispondente tabella della Nota integrativa che riporta i titoli al valore di mercato ed a quanto indicato nello stato patrimoniale nel quale sono considerate anche operazioni in titoli deliberate nel 2008 ma non realizzate. La spesa impegnata e non pagata, pari a € 16.919.339,04, ha dato luogo ad un residuo passivo, che al 15 giugno 2009 risulta pagato.

Preso atto delle risultanze del bilancio consuntivo al 2008 permane la necessità che l'Ente continui a perseguire con sempre maggiore incisività una politica di investimenti fondata sul costante monitoraggio delle scelte operative e del tempestivo riesame dei criteri generali di investimento, che consenta, per quanto possibile, di individuare validi strumenti finanziari con funzioni anticicliche, tali da limitare gli eventuali andamenti negativi del mercato, nel rispetto della compatibilità della prudenza e sicurezza nella gestione ai fini istituzionali, con la remunerativita degli investimenti stessi.

CONCLUSIONI

Il bilancio consolidato 2008 si chiude con un avanzo economico d'esercizio di € 295,57 milioni, con un patrimonio netto di € 2.172,4 milioni e con un avanzo finanziario di € 304,8 milioni.

Nel corso dell'esercizio 2008 la struttura amministrativa dell'Ente ha portato avanti n.8 macrobiettivi individuati come strategici:

- n.1 macrobiettivo attiene alla "prospettiva servizio agli utenti";
- n. 4 macrobiettivi attengono alla "prospettiva efficienza processi organizzativi interni":
- n. 1 macrobiettivo attiene alla "prospettiva profilo economico-finanziario";
- n.2 macrobiettivi attengono alla "prospettiva gestione risorse interne".

Sono da evidenziare: nell'ambito del "servizio agli utenti" le iniziative volte ad aumentare la funzionalità delle sedi lavorative territoriali, con connessi positivi riflessi sull'utenza; nell'ambito dell' "efficienza processi organizzativi interni" le iniziative tese a migliorare i tempi di rilascio delle pensioni ed i processi informatici della contabilità e del bilancio; nell'ambito del "profilo economico-finanziario" le iniziative volte a favorire la diffusione di comportamenti in linea con gli obblighi di legge in materia contributiva, con particolare riferimento all'accertamento delle situazioni di irregolarità e al recupero dell'evasione contributiva; nell'ambito della "gestione risorse interne" le iniziative sul fronte della formazione del personale anche attraverso aggiornamenti dei fabbisogni informatici delle Direzioni e il conseguimento della patente europea in campo informatico. Il Collegio evidenzia che l'Ente ha individuato per taluni obiettivi gli indicatori per il raggiungimento degli obiettivi anche ai fini dell'assegnazione dei compensi incentivanti o di risultato.

Il Collegio ha incontrato nel corso del 2008 il Nucleo di valutazione e controllo strategico in un'ottica di interazione e collaborazione reciproca e, in tale sede, non sono emerse criticità nell'azione dell'Ente.

In relazione ai residui il Collegio dà atto che l'Ente si è attivato per un loro smaltimento con particolare riferimento a quelli passivi e comunque ritiene di dover invitare l'Ente a procedere su tale linea di razionalizzazione.

Per la prima volta il Collegio ha avuto modo di riscontrare i valori dei beni riportati nello stato patrimoniale in base all'inventario adottato in seguito alla ricognizione effettuata dall'ente che ha in tal modo adempiuto ai reiterati inviti rivolti dal Collegio medesimo nel corso del proprio mandato ed in occasione dell'esame dei bilanci degli esercizi precedenti.

Poiché si è constatato che permangono difficoltà di corretta contabilizzazione degli incassi e dei pagamenti effettuati negli ultimi giorni dell'anno, anche in considerazione di quanto previsto dalla circolare del Ministero dell'economia e delle finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello

Stato n. 15 del 10 giugno 2008, il Collegio invita l'Ente a porre in essere tutte le iniziative necessarie a superare il descritto inconveniente.

Il Collegio raccomanda infine il rispetto dei termini di approvazione del bilancio, previsti dalla normativa vigente.

Ferme restando le precisazioni relative alla parte di bilancio evidenziata nell'analisi dei singoli documenti, e con le raccomandazioni di cui sopra, il Collegio ritiene di poter esprimere parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2008.

IL COLLEGIO DEI SINDACI



Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo
Viale Regina Margherita n. 206 – C.A.P. 00198 – Tel. n. 06854461 – Codice Fiscale n. 02796270581

DELIBERA COMMISSARIALE
N. 24 DEL 9 LUGLIO 2009

Oggetto: Rendiconto Generale 2008

Il Commissario Straordinario dell'ENPALS, Amalia Ghisani, confermata nell'incarico con Decreto 27 marzo 2009 del Ministro del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze;

- visto il D.P.R. 24 novembre 2003, n. 357 relativo all'emanazione del "Regolamento concernente norme per l'organizzazione ed il funzionamento dell'Enpals in attuazione dell'art. 43, comma 1 , lettera c) , della L. 27 dicembre 2002, n. 289";
- visto il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- visto il D.P.C.M. 2 gennaio 2009 relativo alla ricostituzione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'ENPALS;
- visto il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, adottato dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 71 del 7 dicembre 2006 ai sensi del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97;
- visto il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2008 adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 94 del 14 novembre 2007 e approvato dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibera n. 43 del 19 dicembre 2007;
- viste le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio, esposte nella Nota Integrativa che costituisce parte integrante del Rendiconto Generale 2008;
- tenuto conto dei risultati della gestione in termini sia di competenza e sia di cassa;
- su proposta del Direttore Generale;

DELIBERA

di adottare lo schema di Rendiconto Generale per l'esercizio 2008 dell'Ente Nazionale di Previdenza ed Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo E.N.P.A.L.S. di cui agli allegati documenti che fanno parte integrante della delibera e che presenta le seguenti risultanze complessive:

- avanzo finanziario di competenza	304.841.130,65
- avanzo di amministrazione	1.428.544.272,42
- avanzo di cassa	976.555.857,74
- avanzo economico	295.573.972,87
- avanzo patrimoniale	2.172.414.166,16

e le seguenti risultanze economico-patrimoniali del Fondo Lavoratori dello Spettacolo e del Fondo Calciatori, Allenatori di calcio e sportivi professionisti :

Fondo Pensioni Lavoratori dello Spettacolo

- avanzo finanziario di competenza	242.610.432,11
- avanzo di amministrazione	1.139.718.404,85
- avanzo di cassa	716.341.530,64
- avanzo economico	234.020.722,89
- avanzo patrimoniale	1.564.605.452,25

Fondo Pensioni Calciatori, Allenatori di calcio e Sportivi Professionisti

- avanzo finanziario di competenza	62.230.698,54
- avanzo di amministrazione	288.825.867,57
- avanzo di cassa	260.214.327,10
- avanzo economico	61.553.249,98
- avanzo patrimoniale	607.808.713,91

La presente delibera sarà inviata al Consiglio di Indirizzo e Vigilanza che provvederà alla definitiva approvazione previo parere del Collegio dei Sindaci.

La presente delibera dovrà essere pubblicata ai sensi dell'art. 34 della Legge 20 marzo 1975, n. 70.

Il Commissario Straordinario
Amalia Ghisani

Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo
Viale Regina Margherita n. 206 - C.A.P. 00198 – Tel. n. 06854461 – Codice Fiscale n. 02796270581
PRESIDENZA CIV

CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA
ADUNANZA DEL 28 LUGLIO 2009
DELIBERA N.6

Oggetto: Approvazione Rendiconto Generale 2008.

Il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza,

- **visto** il D.P.C.M. 2 gennaio 2009 con il quale è stato ricostituito il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'ENPALS;

- **visto** il D.P.R. 24.11.2003, n. 357 relativo all'emanazione del "Regolamento concernente norme per l'organizzazione ed il funzionamento dell'Enpals in attuazione dell'art. 43, comma 1, lettera c), della L. 27 dicembre 2002, n.289";

- **visto** il D.Lgs. 30 marzo 2001, n.165 e successive modificazioni e integrazioni;

- **visto** in particolare l'art. 4, comma 2, lettera d) del sopraccitato D.P.R. n.357/03, dove si precisa che il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza, "approva, in via definitiva, il bilancio preventivo e consuntivo.....";

- **visto** il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, adottato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n.71 del 7 dicembre 2006 ai sensi del D.P.R. 27 febbraio 2003 n.97;

- **visto** il Decreto 27 marzo 2009 del Ministro del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, con il quale viene confermata nell'incarico di Commissario Straordinario dell'ENPALS, Amalia Ghisani;

- **visto** il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2008 adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione n.94 del 14.11.2007 e approvato dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibera n.43 del 19.12.2007 e le successive variazioni adottate con delibere del Consiglio di Amministrazione n.100 del 2.04.2008 (approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibera n.47 del 6.05.2008), n.109 del 10.07.2008 (approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibera n.51 del 23.07.2008) e con la delibera del Commissario Straordinario n.1 del 17.10.2008 (approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibera n.52 del 7.11.2008);

- **vista** la delibera del Commissario Straordinario n.24 del 9 luglio 2009 con la quale è stato adottato il Rendiconto Generale 2008 e relativi verbali n.19 del 13 luglio 2009, n.20 del 14 e 16 luglio 2009 e la Relazione allegata al verbale n.21 del 17 luglio 2009 del Collegio dei Sindaci, con la quale il Collegio stesso esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto Generale 2008 dell'Enpals;

- **visto** il Piano strategico pluriennale 2009-2012 – Linee di Indirizzo approvato dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con delibera n.5 del 28 luglio 2009 che indica la via da seguire per migliorare ulteriormente il sistema delle rilevazioni contabili, quello dei controlli, il processo decisionale e di programmazione;

- **sentita** la relazione del Coordinatore della Commissione Economico-Finanziaria, fatta a nome della Commissione e condivisa dalla stessa nell'adunanza del 14 luglio 2009;

- **su proposta** della Presidente;

- **all'unanimità**

DELIBERA

di approvare in via definitiva il Rendiconto Generale 2008 di cui alla delibera del Commissario Straordinario n.24 del 9 luglio 2009.

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art. 34 della L. 20.3.1975, n. 70.

La Presidente
Teresa Maria Di Salvo

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

ALLEGATO 9

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	896.089.367,48	0,00	0,00	594.877.089,00	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	0,00	510.000.000,00	0,00	0,00	550.000.000,00
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	379.996.576,95	1.158.086.440,42	1.092.416.822,64	420.351.543,97	1.089.142.692,98	1.108.889.043,30
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	4.213.252,14	107.040.796,00	109.549.820,04	3.035.545,14	105.596.221,00	104.418.514,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	243.909,88	1.274.238,39	1.274.238,39	243.909,88	2.213.454,36	2.213.454,36
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI	620.719,82	126.589,57	57.302,27	291.394,75	436.179,15	106.854,08
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	8.907.455,99	15.992.902,43	13.522.560,49	2.061.425,73	10.493.056,19	3.646.025,93
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	12.333.536,36	9.719.424,93	9.757.592,22	14.223.461,78	4.715.550,49	6.598.906,72
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	60.593.654,67	812.056,49	973.864,83	69.207.875,11	319.949,38	680.162,92
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	466.909.105,81	1.293.052.448,23	1.227.552.200,88	509.415.156,36	1.212.916.103,55	1.226.552.961,31
	TOTALE GENERALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	466.909.105,81	1.293.052.448,23	1.227.552.200,88	509.415.156,36	1.212.916.103,55	1.226.552.961,31

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	77.300.641,23	17.050.000,00	17.050.000,00	39.296.034,64	38.004.606,59	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	76.000.000,00	56.371.795,08	132.371.795,08	0,00	76.000.000,00	0,00
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	259.822,34	3.706.712,40	3.419.449,90	482.829,31	3.580.932,66	3.803.939,63
	2.2 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.2.3	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	294.388,61	294.388,61	0,00	433.057,51	433.057,51
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	153.560.463,57	77.422.896,09	153.135.633,59	39.778.863,95	118.018.596,76	4.236.997,14
	TOTALE GENERALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	153.560.463,57	77.422.896,09	153.135.633,59	39.778.863,95	118.018.596,76	4.236.997,14

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.562.085,27	183.175.892,62	185.260.586,10	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - DIREZIONE GENERALE	2.562.085,27	183.175.892,62	185.260.586,10	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.562.085,27	183.175.892,62	185.260.586,10	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	466.909.105,81	1.293.052.448,23	1.227.552.200,88	509.415.156,36	1.212.916.103,55	1.226.552.961,31
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	153.560.463,57	77.422.896,09	153.135.633,59	39.778.863,95	118.018.596,76	4.236.997,14
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.562.085,27	183.175.892,62	185.260.586,10	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53
	Totale dello entrato DIREZIONE GENERALE	623.031.654,65	1.553.651.236,94	1.565.948.420,57	551.810.771,71	1.501.363.622,71	1.401.273.546,98

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo delle entrate per titoli						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	466.909.105,81	1.293.052.448,23	1.227.552.200,88	509.415.156,36	1.212.916.103,55	1.226.552.961,31
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	153.560.463,57	77.422.896,09	153.135.633,59	39.778.863,95	118.018.596,76	4.236.997,14
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.562.085,27	183.175.892,62	185.260.586,10	2.616.751,40	170.428.922,40	170.463.588,53
	TOTALE	623.031.654,65	1.553.651.236,94	1.565.948.420,57	551.810.771,71	1.501.363.622,71	1.401.273.546,98
	Disavanzo finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	623.031.654,65	1.553.651.236,94	1.565.948.420,57	551.810.771,71	1.501.363.622,71	1.401.273.546,98

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - SCHEDE SINTETICHE

ENTRATE	TOTALE ACCERTAMENTI		DIFFERENZA	%	TOTALE RISCOSSIONI COMPETENZA		DIFFERENZA	%
	2007	2008			2007	2008		
ENTRATE CORRENTI								
ENTRATE CONTRIBUTIVE								
ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O INSCRITTI	1.089.142.692,98	1.158.086.440,42	68.943.747,44	6,33	942.139.656,51	995.813.181,32	53.673.524,81	5,70
TOTALE	1.089.142.692,98	1.158.086.440,42	68.943.747,44	6,33	942.139.656,51	995.813.181,32	53.673.524,81	5,70
ENTRATE DERIVANTI DA TRAFERIMENTI CORRENTI								
TRASFERIMENTO DA PARTE DELLO STATO	105.596.221,00	107.040.796,00	1.444.575,00	1,37	104.416.221,00	105.860.821,00	1.444.600,00	1,38
TRASFERIMENTO DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBB.	2.213.454,36	1.274.238,39	- 939.215,97	- 42,43	2.213.454,36	1.274.238,39	- 939.215,97	- 42,43
TOTALE	107.809.675,36	108.315.034,39	505.359,03	0,47	106.629.675,36	107.135.059,39	505.384,03	0,47
ALTRE ENTRATE								
ENTRATE DERIVANTI DA VENDITA BENI E SERVIZI	436.179,15	126.589,57	- 309.589,58	- 70,98	83.978,03	29.904,15	- 54.073,88	- 64,39
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	10.492.056,19	15.992.902,43	5.500.846,24	52,43	3.209.360,99	13.231.265,10	10.021.904,11	312,27
POSTE CORRETTIVE E COMPENS. DI SPESE CORRENTI	4.715.550,49	9.719.424,93	5.003.874,44	106,11	4.618.484,51	9.569.629,04	4.951.144,53	107,20
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	319.949,38	812.056,49	492.107,11	153,81	319.949,38	812.056,49	492.107,11	153,81
TOTALE	15.963.735,21	26.650.973,42	10.687.238,21	66,95	8.231.772,91	23.642.854,78	15.411.081,87	187,21
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.212.916.103,55	1.293.052.448,23	80.136.344,68	6,61	1.057.001.104,78	1.126.591.095,49	69.589.990,71	6,58
ENTRATE IN C/CAPITALE								
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI								
ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	38.004.606,59	17.050.000,00	- 20.954.606,59	- 55,14		17.050.000,00	17.050.000,00	
REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	76.000.000,00	56.371.795,08	- 19.628.204,92	- 25,83		56.371.795,08	56.371.795,08	
RISCOSSIONE DI CREDITI	3.580.932,66	3.706.712,40	125.779,74	3,51	3.341.823,25	3.180.340,49	- 161.482,76	- 4,83
TOTALE	117.585.539,25	77.128.507,48	- 40.457.031,77	- 34,41	3.341.823,25	76.602.135,57	73.260.312,32	2.192,23
ACCENSIONE DI PRESTITI			-					
ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	433.057,51	294.388,61	- 138.668,90	- 32,02	433.057,51	294.388,61	- 138.668,90	- 32,02
TOTALE	433.057,51	294.388,61	- 138.668,90	- 32,02	433.057,51	294.388,61	- 138.668,90	- 32,02
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	118.018.596,76	77.422.896,09	- 40.595.700,67	- 34,40	3.774.880,76	76.896.524,18	73.121.643,42	1.937,06
PARTITE DI GIRO			-					
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	170.428.922,40	183.175.892,62	12.746.970,22	7,48	170.417.347,95	183.163.600,41	12.746.252,46	7,48
TOTALE PARTITE DI GIRO	170.428.922,40	183.175.892,62	12.746.970,22	7,48	170.417.347,95	183.163.600,41	12.746.252,46	7,48
TOTALE ENTRATE	1.501.363.622,71	1.553.651.236,94	52.287.614,23	3,48	1.231.193.333,49	1.386.651.220,08	155.457.886,59	12,63

ENTRATE	TOTALE RISCOSSIONI Competenza + Residui		DIFFERENZA	%	TOTALE RISCOSSIONI Residui		DIFFERENZA	%
	2007	2008			2007	2008		
ENTRATE CORRENTI								
ENTRATE CONTRIBUTIVE								
ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O INSCRITTI	1.108.889.043,30	1.092.416.822,64	- 16.472.220,66	- 1,49	166.749.386,79	96.603.641,32	- 70.145.745,47	- 42,07
TOTALE	1.108.889.043,30	1.092.416.822,64	- 16.472.220,66	- 1,49	166.749.386,79	96.603.641,32	- 70.145.745,47	- 42,07
ENTRATE DERIVANTI DA TRAFERIMENTI CORRENTI			-				-	
TRASFERIMENTO DA PARTE DELLO STATO	104.418.514,00	109.549.820,04	5.131.306,04	4,91	2.293,00	3.688.999,04	3.686.706,04	160.780,90
TRASFERIMENTO DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBB.	2.213.454,36	1.274.238,39	- 939.215,97	- 42,43			-	
TOTALE	106.631.968,36	110.824.058,43	4.192.090,07	3,93	2.293,00	3.688.999,04	3.686.706,04	160.780,90
ALTRE ENTRATE			-					
ENTRATE DERIVANTI DA VENDITA BENI E SERVIZI	106.854,08	57.302,27	- 49.551,81	- 46,37	22.876,05	27.398,12	4.522,07	19,77
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.646.025,93	13.522.560,49	9.876.534,56	270,88	436.664,94	291.295,39	- 145.369,55	- 33,29
POSTE CORRETTIVE E COMPENS. DI SPESE CORRENTI	6.598.906,72	9.757.592,22	3.158.685,50	47,87	1.980.422,21	187.963,18	- 1.792.459,03	- 90,51
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	680.162,92	973.864,83	293.701,91	43,18	360.213,54	161.808,34	- 198.405,20	- 55,08
TOTALE	11.031.949,65	24.311.319,81	13.279.370,16	120,37	2.800.176,74	668.465,03	- 2.131.711,71	- 76,13
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.226.552.961,31	1.227.552.200,88	999.239,57	0,08	169.551.856,53	100.961.105,39	- 68.590.751,14	- 40,45
ENTRATE IN C/CAPITALE								
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI								
ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI		17.050.000,00						
REALIZZO DI VALORI MOBILIARI		132.371.795,08	132.371.795,08			76.000.000,00	76.000.000,00	
RISCOSSIONE DI CREDITI	3.803.939,63	3.419.449,90	- 384.489,73	- 10,11	462.116,38	239.109,41	- 223.006,97	- 48,26
TOTALE	3.803.939,63	152.841.244,98	149.037.305,35	3.917,97	462.116,38	76.239.109,41	75.776.993,03	16.397,82
ACCENSIONE DI PRESTITI			-				-	
ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	433.057,51	294.388,61	- 138.668,90	- 32,02			-	
TOTALE	433.057,51	294.388,61	- 138.668,90	- 32,02			-	
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	4.236.997,14	153.135.633,59	148.898.636,45	3.514,25	462.116,38	76.239.109,41	75.776.993,03	16.397,82
PARTITE DI GIRO								
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	170.483.588,53	185.260.586,10	14.776.997,57	8,67	66.240,58	2.096.985,69	2.030.745,11	3.065,71
TOTALE PARTITE DI GIRO	170.483.588,53	185.260.586,10	14.776.997,57	8,67	66.240,58	2.096.985,69	2.030.745,11	3.065,71
TOTALE ENTRATE	1.401.273.546,98	1.565.948.420,57	164.674.873,59	11,75	170.080.213,49	179.297.200,49	9.216.987,00	5,42

ALLEGATO 9

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE	272.034,81	617.442,45	600.508,15	229.893,48	589.308,07	547.166,74
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	4.144.576,92	22.176.482,50	21.654.375,27	3.393.073,45	22.296.711,49	21.545.208,02
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	5.232.307,93	5.193.079,39	5.118.790,66	5.298.372,37	5.000.987,99	5.067.052,43
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	19.500.313,07	858.546.205,69	855.595.243,40	17.714.343,38	834.516.401,26	832.730.431,57
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	15.551.595,72	54.015.374,97	53.904.104,81	206.871.336,08	54.873.878,77	56.695.723,01
1.2.3	ONERI FINANZIARI	8.839,15	227.613,32	227.613,32	8.839,15	283.438,68	283.438,68
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	910.655,92	3.336.590,90	3.328.038,48	600.236,90	2.937.054,54	2.626.635,52
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	859.676,12	434.862,73	453.469,36	863.858,32	1.023.285,09	1.027.467,29
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.479.531,30	8.515.951,92	10.429.707,40	3.848.580,06	8.036.907,24	6.405.956,00
	1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	410.668,60	3.362.408,26	3.362.408,26	410.668,60	3.320.214,75	3.320.214,75
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	52.370.199,54	956.426.012,13	954.674.259,11	239.239.201,79	932.878.187,88	930.049.294,01
	TOTALE GENERALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	52.370.199,54	956.426.012,13	954.674.259,11	239.239.201,79	932.878.187,88	930.049.294,01

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB	4.935.772,95	483.620,94	2.060.568,37	6.572.066,35	1.606.742,28	3.243.035,68
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.269.288,43	1.076.198,96	987.282,22	1.599.355,86	1.249.952,48	1.580.019,91
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	110.972.538,47	98.811.794,32	192.843.019,16	19.423,76	110.953.114,71	0,00
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	1.685.063,39	6.322.146,89	7.268.346,89	1.164.063,39	5.113.959,39	4.592.959,39
2.1.5	INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	2.450.000,00	2.420.084,78	0,00	854.671,15	854.671,15
	2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	396.161,50	64.440,43	73.549,24	398.265,30	49.098,45	51.202,25
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	119.258.824,74	109.208.201,54	205.652.850,66	9.753.174,66	119.827.538,46	10.321.888,38
	TOTALE GENERALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	119.258.824,74	109.208.201,54	205.652.850,66	9.753.174,66	119.827.538,46	10.321.888,38

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	32.539.518,44	183.175.892,62	180.066.935,81	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - DIREZIONE GENERALE	32.539.518,44	183.175.892,62	180.066.935,81	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	32.539.518,44	183.175.892,62	180.066.935,81	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	52.370.199,54	956.426.012,13	954.674.259,11	239.239.201,79	932.878.187,88	930.049.294,01
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	119.258.824,74	109.208.201,54	205.652.850,66	9.753.174,66	119.827.538,46	10.321.888,38
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	32.539.518,44	183.175.892,62	180.066.935,81	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24
	Totale delle uscite DIREZIONE GENERALE	**204.168.542,72**	**1.248.810.106,29**	**1.340.394.045,58**	**279.580.061,73**	**1.223.134.648,74**	**1.108.848.271,63**

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo delle uscite per titoli						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	52.370.199,54	956.426.012,13	954.674.259,11	239.239.201,79	932.878.187,88	930.049.294,01
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	119.258.824,74	109.208.201,54	205.652.850,66	9.753.174,66	119.827.538,46	10.321.888,38
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	32.539.518,44	183.175.892,62	180.066.935,81	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24
	TOTALE	204.168.542,72	1.248.810.106,29	1.340.394.045,58	279.580.061,73	1.223.134.648,74	1.108.848.271,63
	Avanzo finanziario	0,00	304.841.130,65	0,00	0,00	278.228.973,97	0,00
	TOTALE GENERALE	204.168.542,72	1.553.651.236,94	1.340.394.045,58	279.580.061,73	1.501.363.622,71	1.108.848.271,63

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - SCHEDE SINTETICHE

USCITE	TOTALE IMPEGNI		DIFFERENZA	%	TOTALE PAGAMENTI DI COMPETENZA		DIFFERENZA	%
	2007	2008			2007	2008		
USCITE CORRENTI								
FUNZIONAMENTO								
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	589.308,07	617.442,45	28.134,38	4,77	531.946,26	516.377,16	- 15.569,10	- 2,93
ONERI PER IL PERS. IN ATTIVITA' SERVIZIO *	22.296.711,49	22.176.482,50	- 120.228,99	- 0,54	19.158.287,06	19.157.091,70	- 1.195,36	- 0,01
USCITE PER ACQ. BENI DI CONSUMO E SERVIZI	5.000.987,99	5.193.079,39	192.091,40	3,84	3.846.479,48	4.004.926,50	158.447,02	4,12
TOTALE	27.887.007,55	27.987.004,34	99.996,79	0,36	23.536.712,80	23.678.395,36	141.682,56	0,60
INTERVENTI DIVERSI			-					
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	834.516.401,26	858.546.205,69	24.029.804,43	2,88	821.072.615,95	845.034.151,69	23.961.535,74	2,92
TRASFERIMENTI PASSIVI	54.873.878,77	54.015.374,97	- 858.503,80	- 1,56	52.502.597,01	51.536.681,29	- 965.915,72	- 1,84
ONERI FINANZIARI	283.438,68	227.613,32	- 55.825,36	- 19,70	283.438,68	227.613,32	- 55.825,36	- 19,70
ONERI TRIBUTARI	2.937.054,54	3.336.590,90	399.536,36	13,60	2.353.363,97	2.990.681,93	637.317,96	27,08
POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENTRATE CORR.	1.023.285,09	434.862,73	- 588.422,36	- 57,50	1.006.684,46	434.862,73	- 571.821,73	- 56,80
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	8.036.907,24	8.515.951,92	479.044,68	5,96	3.867.835,21	6.148.911,49	2.281.076,28	58,98
TOTALE	901.670.965,58	925.076.599,53	23.405.633,95	2,60	881.086.535,28	906.372.902,45	25.286.367,17	2,87
TRATTAMENTO DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI			-					
ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	3.320.214,75	3.362.408,26	42.193,51	1,27	3.320.214,75	3.362.408,26	42.193,51	1,27
TOTALE	3.320.214,75	3.362.408,26	42.193,51	1,27	3.320.214,75	3.362.408,26	42.193,51	1,27
TOTALE USCITE CORRENTI	932.878.187,88	956.426.012,13	23.547.824,25	2,52	907.943.462,83	933.413.706,07	25.470.243,24	2,81
USCITE IN CONTO CAPITALE			-					
INVESTIMENTI			-					
ACQ. BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMM.	1.606.742,28	483.620,94	- 1.123.121,34	- 69,90	1.340.325,15	355.556,90	- 984.768,25	- 73,47
ACQUISIZIONI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.249.952,48	1.076.198,96	- 173.753,52	- 13,90	827.847,93	457.951,27	- 369.896,66	- 44,68
PARTECIPAZ. ED ACQUISTO VALORI MOBILIARI	110.953.114,71	98.811.794,32	- 12.141.320,39	- 10,94		81.892.455,28	81.892.455,28	
CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	5.113.959,39	6.322.146,89	1.208.187,50	23,63	3.907.959,39	6.063.646,89	2.155.687,50	55,16
IND. ANZ. E SIMILARI AL PERS. CESSATO DAL SERV	854.671,15	2.450.000,00	1.595.328,85	186,66	854.671,15	2.420.084,78	1.565.413,63	183,16
TOTALE	119.778.440,01	109.143.761,11	- 10.634.678,90	- 8,88	6.930.803,62	91.189.695,12	84.258.891,50	1.215,72
ONERI COMUNI								
ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	49.098,45	64.440,43	15.341,98	31,25	47.662,25	64.440,43	16.778,18	35,20
TOTALE	49.098,45	64.440,43	15.341,98	31,25	47.662,25	64.440,43	16.778,18	35,20
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	119.827.538,46	109.208.201,54	- 10.619.336,92	- 8,86	6.978.465,87	91.254.135,55	84.275.669,68	1.207,65
PARTITE DI GIRO								
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	170.428.922,40	183.175.892,62	12.746.970,22	7,48	143.570.759,91	149.860.391,74	6.289.631,83	4,38
TOTALE PARTITE DI GIRO	170.428.922,40	183.175.892,62	12.746.970,22	7,48	143.570.759,91	149.860.391,74	6.289.631,83	4,38
TOTALE USCITE	1.223.134.648,74	1.248.810.106,29	25.675.457,55	2,10	1.058.492.688,61	1.174.528.233,36	116.035.544,75	10,96
AVANZO FINANZIARIO	*278.228.973,97*	*304.841.130,65*						

* compresi gli interventi ex art.59 DPR 509/79

USCITE	TOTALE PAGAMENTI Competenza + Residui		DIFFERENZA	%	TOTALE PAGAMENTI Residui		DIFFERENZA	%
	2007	2008			2007	2008		
USCITE CORRENTI								
FUNZIONAMENTO								
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	547.166,74	600.508,15	53.341,41	9,75	15.220,48	84.130,99	68.910,51	452,75
ONERI PER IL PERS. IN ATTIVITA' SERVIZIO *	21.545.208,02	21.654.375,27	109.167,25	0,51	2.386.920,96	2.497.283,57	110.362,61	4,62
USCITE PER ACQ. BENI DI CONSUMO E SERVIZI	5.067.052,43	5.118.790,66	51.738,23	1,02	1.220.572,95	1.113.864,16	- 106.708,79	- 8,74
TOTALE	27.159.427,19	27.373.674,08	214.246,89	0,79	3.622.714,39	3.695.278,72	72.564,33	2,00
INTERVENTI DIVERSI			-					
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	832.730.431,57	855.595.243,40	22.864.811,83	2,75	11.657.815,62	10.561.091,71	- 1.096.723,91	- 9,41
TRASFERIMENTI PASSIVI	56.495.723,01	53.904.104,81	- 2.591.618,20	- 4,59	3.993.126,00	2.367.423,52	- 1.625.702,48	- 40,71
ONERI FINANZIARI	283.438,68	227.613,32	- 55.825,36	- 19,70	-	-		
ONERI TRIBUTARI	2.626.635,52	3.328.038,48	701.402,96	26,70	273.271,55	337.356,55	64.085,00	23,45
POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENTRATE CORR.	1.027.467,29	453.469,36	- 573.997,93	- 55,87	20.782,83	18.606,63	- 2.176,20	- 10,47
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.405.956,00	10.429.707,40	4.023.751,40	62,81	2.538.120,79	4.280.795,91	1.742.675,12	68,66
TOTALE	899.569.652,07	923.938.176,77	24.368.524,70	2,71	18.483.116,79	17.565.274,32	- 917.842,47	- 4,97
TRATTAMENTO DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI								
ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	3.320.214,75	3.362.408,26	42.193,51	1,27				
TOTALE	3.320.214,75	3.362.408,26	42.193,51	1,27				
TOTALE USCITE CORRENTI	930.049.294,01	954.674.259,11	24.624.965,10	2,65	22.105.831,18	21.260.553,04	- 845.278,14	- 3,82
USCITE IN CONTO CAPITALE								
INVESTIMENTI								
ACQ. BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMM.	3.243.035,68	2.060.568,37	- 1.182.467,31	- 36,46	1.902.710,53	1.705.011,47	- 197.699,06	- 10,39
ACQUISIZIONI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.580.019,91	987.282,22	- 592.737,69	- 37,51	752.171,98	529.330,95	- 222.841,03	- 29,63
PARTECIPAZ. ED ACQUISTO VALORI MOBILIARI		192.843.019,16	192.843.019,16		-	110.950.563,88	110.950.563,88	
CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	4.592.959,39	7.268.346,89	2.675.387,50	58,25	685.000,00	1.204.700,00	519.700,00	
IND. ANZ. E SIMILARI AL PERS. CESSATO DAL SERV	854.671,15	2.420.084,78	1.565.413,63	183,16	-	-	-	
TOTALE	10.270.686,13	205.579.301,42	195.308.615,29	1.901,61	3.339.882,51	114.389.606,30	111.049.723,79	3.324,96
ONERI COMUNI			-					
ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	51.202,25	73.549,24	22.346,99	43,64	3.540,00	9.108,81	5.568,81	157,31
TOTALE	51.202,25	73.549,24	22.346,99	43,64	3.540,00	9.108,81	5.568,81	157,31
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	10.321.888,38	205.652.850,66	195.330.962,28	1.892,40	3.343.422,51	114.398.715,11	111.055.292,60	3.321,61
PARTITE DI GIRO								
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	168.477.089,24	180.066.935,81	11.589.846,57	6,88	24.906.329,33	30.206.544,07	5.300.214,74	21,28
TOTALE PARTITE DI GIRO	168.477.089,24	180.066.935,81	11.589.846,57	6,88	24.906.329,33	30.206.544,07	5.300.214,74	21,28
TOTALE USCITE	1.108.848.271,63	1.340.394.045,58	231.545.773,95	20,88	50.355.583,02	165.865.812,22	115.510.229,20	229,39

AVANZO FINANZIARIO

* compresi gli interventi ex art.59 DPR 509/79

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ALLEGATO 10 (Parte A)

ENTRATA 2008

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	2 - DIREZIONE AFFARI GENERALI									
	2.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	2.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	2.1.2.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
2203001.0	CONTRIBUTI DEL MINISTERO TURISMO E SPETTACOLO PER I PIONIERI DEL CINEMA	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
	Totale 2.1.2.1	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Riec. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
1		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	2											
	2.1											
	2.1.2											
	2.1.2.1											
2203001.0		19.156,80	0,00	19.156,80	19.156,80	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	19.156,80
Totale	2.1.2.1	19.156,80	0,00	19.156,80	19.156,80	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	19.156,80
Totale Titolo		19.156,80	0,00	19.156,80	19.156,80	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	19.156,80

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somma Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	3 - DIREZIONE DEL PERSONALE									
	3.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	3.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	3.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI									
3101010.0	CONTRIBUTO SOLIDARIETA' ED ALTRE ENTRATE L.144/99	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	77.979,87	0,00	77.979,87	0,00	22.020,13
	Totale 3.1.1.1	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	77.979,87	0,00	77.979,87	0,00	22.020,13
	3.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	3.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
3308010.0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	218.694,12	0,00	218.694,12	18.694,12	0,00
	Totale 3.1.3.2	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	218.694,12	0,00	218.694,12	18.694,12	0,00
	3.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
3309030.0	RECUPERO DI SPESE RELATIVE A DIPENDENTI ED EX DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3309060.0	RECUPERO SPESE PERSONALE EX ART.4 2000/01	480.000,00	0,00	0,00	480.000,00	503.326,25	0,00	503.326,25	23.326,25	0,00
3309050.0	PROVENTI DERIVANTI DA DISPOSIZIONI LEGGE ART.43 L.449/97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Ric. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	3											
	3.1											
	3.1.1											
	3.1.1.1											
0101010.0		24.403,44	0,00	24.403,44	24.403,44	0,00	0,00	100.000,00	77.979,87	0,00	22.020,13	24.403,44
Totale	3.1.1.1	24.403,44	0,00	24.403,44	24.403,44	0,00	0,00	100.000,00	77.979,87	0,00	22.020,13	24.403,44
	3.1.3											
	3.1.3.2											
0308010.0		750,54	750,54	0,00	750,54	0,00	0,00	200.000,00	219.444,66	19.444,66	0,00	0,00
Totale	3.1.3.2	750,54	750,54	0,00	750,54	0,00	0,00	200.000,00	219.444,66	19.444,66	0,00	0,00
	3.1.3.3											
0309030.0		8.258.112,94	0,00	8.258.112,94	8.258.112,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.258.112,94
0309040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480.000,00	503.326,25	23.326,25	0,00	0,00
0309050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3309060.0	RECUPERI A PERSONALE DIRIGENTE PER ONNICOMPRENSIVITA'COMPENSI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
3309070.2	RECUPERI SPESE PERSONALE EX ART. 71 L. 133/2008 - TRATTENUTE DIRIGENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	349,70	0,00	349,70	349,70	0,00
3309070.3	RECUPERI SPESE PERSONALE EX ART. 71 L. 133/2008 - TRATTENUTE PROFESSIONISTI E MEDICO	0,00	0,00	0,00	0,00	1.226,85	0,00	1.226,85	1.226,85	0,00
3309070.4	RECUPERI SPESE PERSONALE EX ART. 71 L. 133/2008 - TRATTENUTE PERSONALE DELLE AREE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	4.948,54	0,00	4.948,54	4.948,54	0,00
3309070.5	RECUPERI SPESE PERSONALE EX ART. 71 L. 133/2008 - TRATTENUTE PERSONALE DELLE AREE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	11,62	0,00	11,62	11,62	0,00
3309070.6	RECUPERI SPESE PERSONALE EX ART. 71 L. 133/2008 - TRATTENUTE EX PORTIERI	0,00	0,00	0,00	0,00	3.241,17	0,00	3.241,17	3.241,17	0,00
	Totale 3.1.3.3	510.000,00	0,00	0,00	510.000,00	513.104,13	0,00	513.104,13	33.104,13	30.000,00
	3.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
3310000.0	ONORARI DI AVVOCATI E COMPETENZE DI PROCURATORI PERSONALE LEGALE	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	63.243,33	0,00	63.243,33	0,00	96.756,67
	Totale 3.1.3.4	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	63.243,33	0,00	63.243,33	0,00	96.756,67
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	970.000,00	0,00	0,00	970.000,00	873.021,45	0,00	873.021,45	0,00	96.978,55

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3309060.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
3309070.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349,70	349,70	0,00	0,00
3309070.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.226,85	1.226,85	0,00	0,00
3309070.4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.948,54	4.948,54	0,00	0,00
3309070.5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,62	11,62	0,00	0,00
3309070.6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.241,17	3.241,17	0,00	0,00
Totale	3.1.3.3	8.258.112,94	0,00	8.258.112,94	8.258.112,94	0,00	0,00	510.000,00	513.104,13	33.104,13	30.000,00	8.258.112,94
	3.1.3.4											
3310000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	63.243,33	0,00	96.756,67	0,00
Totale	3.1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	63.243,33	0,00	96.756,67	0,00
Totale Titolo		8.283.366,92	750,54	8.282.516,38	8.283.266,92	0,00	0,00	970.000,00	873.771,95	0,00	96.238,01	8.282.516,38

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	5 - DIREZIONE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI									
	5.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	5.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	5.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI									
5101011.0	CONTRIBUTI PER COPERTURA ONERI EX L. 336/70	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
5101021.0	CONTRIBUTI PER VERSAMENTI VOLONTARI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	306.315,70	0,00	306.315,70	6.315,70	0,00
5101031.0	CONTRIBUTI PER RISCATTO PERIODI LAVORATIVI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	864.279,57	0,00	864.279,57	0,00	335.720,43
5101032.0	CONTRIBUTI PER VERSAMENTI VOLONTARI E RISCATTI PERIODI LAVORATIVI DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.256.884,74	0,00	1.256.884,74	56.884,74	0,00
	Totale 5.1.1.1	2.702.000,00	0,00	0,00	2.702.000,00	2.427.480,01	0,00	2.427.480,01	63.200,44	337.720,43
	5.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	5.1.2.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
5203071.0	CONTRIBUTO DELLO STATO EX L. 311/2004 PER PENSIONI A DIPENDENTI ENTI LIRICI E ISTITUZIONI CONCERTISTICHE	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.2.1	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	5											
	5.1											
	5.1.1											
	5.1.1.1											
5101011.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5101021.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	306.315,70	6.315,70	0,00	0,00
5101031.0		179,57	0,00	179,57	179,57	0,00	0,00	1.200.000,00	864.279,57	0,00	335.720,43	179,57
5101032.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.256.884,74	56.884,74	0,00	0,00
Totale	5.1.1.1	179,57	0,00	179,57	179,57	0,00	0,00	2.702.000,00	2.427.480,01	63.200,44	337.720,43	179,57
	5.1.2											
	5.1.2.1											
5203071.0		200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.000.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00
Totale	5.1.2.1	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.000.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	5.1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
5206001.0	TRASFERIMENTI DALL' INPS.AL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	2.800.000,00	0,00	0,00	2.800.000,00	1.274.238,39	0,00	1.274.238,39	0,00	1.525.761,61
5206002.0	TRASFERIMENTI DALL' INPS. AL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
5206011.0	TRASFERIMENTI DALLA C.I.G. EX ART. 16 L. 155/81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.2.4	2.830.000,00	0,00	0,00	2.830.000,00	1.274.238,39	0,00	1.274.238,39	0,00	1.555.761,61
	5.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	5.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
5309001.0	TRATTENUTE A PENSIONATI OCCUPATI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	2.114.078,19	108.448,63	2.222.526,82	522.526,82	0,00
5309002.0	TRATTENUTE A PENSIONATI OCCUPATI GESTIONE SPORTIVI PROFESSIONISTI	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	36.734,45	0,00	36.734,45	0,00	63.265,55
5309011.0	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	3.777.526,31	0,00	3.777.526,31	1.277.526,31	0,00
5309012.0	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI GESTIONE SPORTIVI PROFESSIONISTI	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	3.782,70	0,00	3.782,70	0,00	16.217,30
	Totale 5.1.3.3	4.320.000,00	0,00	0,00	4.320.000,00	5.932.121,65	108.448,63	6.040.570,28	1.800.053,13	79.482,85
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	10.852.000,00	0,00	0,00	10.852.000,00	10.633.840,05	108.448,63	10.742.288,68	0,00	109.711,32

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	5.1.2.4											
5206001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800.000,00	1.274.238,39	0,00	1.525.761,61	0,00
5206002.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
5206011.0		243.909,88	0,00	243.909,88	243.909,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.909,88
Totale	5.1.2.4	243.909,88	0,00	243.909,88	243.909,88	0,00	0,00	2.830.000,00	1.274.238,39	0,00	1.555.761,61	243.909,88
	5.1.3											
	5.1.3.3											
5309001.0		521.937,47	63.856,72	374.892,50	438.749,22	0,00	83.188,25	1.700.000,00	2.177.934,91	477.934,91	0,00	483.341,13
5309002.0		442,00	0,00	442,00	442,00	0,00	0,00	100.000,00	36.734,45	0,00	63.265,55	442,00
5309011.0		3.067.349,22	105.903,12	2.961.446,10	3.067.349,22	0,00	0,00	2.500.000,00	3.883.429,43	1.383.429,43	0,00	2.961.446,10
5309012.0		1.486,43	0,00	1.486,43	1.486,43	0,00	0,00	20.000,00	3.782,70	0,00	16.217,30	1.486,43
Totale	5.1.3.3	3.591.215,12	169.759,84	3.338.267,03	3.508.026,87	0,00	83.188,25	4.320.000,00	6.101.881,49	1.861.364,34	79.482,85	3.446.715,66
Totale Titolo		4.035.304,57	169.759,84	3.782.356,48	3.952.116,32	0,00	83.188,25	11.052.000,00	10.803.599,85	0,00	248.400,11	3.890.005,11

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somma Ric.	Da Ric. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	6 - DIREZIONE CONTRIBUTI									
	6.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	6.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	6.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI									
5101001.0	CONTRIBUTI FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.000.847.971,00	0,00	0,00	1.000.847.971,00	900.514.177,21	154.824.258,82	1.055.338.436,03	54.490.465,03	0,00
5101002.0	CONTRIBUTI FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	102.167.797,00	0,00	0,00	102.167.797,00	92.793.544,23	7.449.000,28	100.242.544,51	0,00	1.925.252,49
	Totale 6.1.1.1	1.103.015.768,00	0,00	0,00	1.103.015.768,00	993.307.721,44	162.273.259,10	1.155.580.980,54	54.490.465,03	1.925.252,49
	6.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	6.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
5310001.0	PROVENTI ACCESSORI DEI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI SPETTACOLO	326.397,00	0,00	0,00	326.397,00	529.868,19	0,00	529.868,19	203.471,19	0,00
5310002.0	PROVENTI ACCESSORI DEI CONTRIBUTI DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	31.604,00	0,00	0,00	31.604,00	214.237,66	0,00	214.237,66	182.633,66	0,00
	Totale 6.1.3.4	358.001,00	0,00	0,00	358.001,00	744.105,85	0,00	744.105,85	386.104,85	0,00
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	1.103.373.769,00	0,00	0,00	1.103.373.769,00	994.051.827,29	162.273.259,10	1.156.325.086,39	52.951.317,39	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	6											
	6.1											
	6.1.1											
	6.1.1.1											
6101001.0		336.980.436,10	90.516.400,75	213.490.161,08	304.006.561,83	0,00	32.973.864,27	1.000.847.971,00	991.030.577,96	0,00	9.817.393,04	368.314.419,90
6101002.0		42.991.566,17	6.087.240,57	26.290.643,92	32.377.884,49	0,00	10.613.681,68	102.167.797,00	98.880.784,80	0,00	3.287.012,20	33.739.644,20
Totale	6.1.1.1	379.971.992,27	96.603.641,32	239.780.805,00	336.384.446,32	0,00	43.587.545,95	1.103.015.768,00	1.089.911.362,76	0,00	13.104.405,24	402.054.064,10
	6.1.3											
	6.1.3.4											
6310001.0		60.593.654,67	161.808,34	51.152.725,66	51.314.534,00	0,00	9.279.120,67	326.397,00	691.676,53	365.279,53	0,00	51.152.725,66
6310002.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.604,00	214.237,66	182.633,66	0,00	0,00
Totale	6.1.3.4	60.593.654,67	161.808,34	51.152.725,66	51.314.534,00	0,00	9.279.120,67	358.001,00	905.914,19	547.913,19	0,00	51.152.725,66
Totale Titolo		440.565.646,94	96.765.449,66	290.933.530,66	387.698.980,32	0,00	52.866.666,62	1.103.373.769,00	1.090.817.276,95	0,00	12.556.492,05	453.206.789,76

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	7 - DIREZIONE VIGILANZA									
	7.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	7.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	7.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI									
	Totale 7.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	7.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
	Totale 7.1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	7											
	7.1											
	7.1.1											
	7.1.1.1											
Totale	7.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7.1.3											
	7.1.3.4											
Totale	7.1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9 - DIREZIONE RAGIONERIA E CONTROLLO									
	9.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	9.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	9.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI									
9101003.0	CONTRIBUTI DEL FONDO PREVIDENZA IMPIEGATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 9.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	9.1.2.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
9203011.0	CONTRIBUTI DELLO STATO PER PROVVIDENZE EX L. 874/1980	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9203021.0	SGRAVI DI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A FAVORE DATORI LAVORO FONDUOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9203031.0	CONTRIBUTI DELLO STATO PER SEPARAZIONE ASSISTENZA E PREVIDENZA	57.939.864,00	0,00	0,00	57.939.864,00	59.389.864,00	0,00	59.389.864,00	1.450.000,00	0,00
9203040.0	RIMBORSO DELLO STATO PER ONERI SOSTENUTI EX ART. 6 L. 140/1985 E 544/1988	1.170.000,00	0,00	0,00	1.170.000,00	0,00	1.179.975,00	1.179.975,00	9.975,00	0,00
9203051.0	CONTRIBUTO DELLO STATO AL FONDO PREVIDENZA LAVORATORI DELLO SPETTACOLO EX D.L. 22.12.90,N. 409	30.166.247,00	0,00	0,00	30.166.247,00	30.166.247,00	0,00	30.166.247,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	9											
	9.1											
	9.1.1											
	9.1.1.1											
9101003.0		1,67	0,00	1,67	1,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,67
Totale	9.1.1.1	1,67	0,00	1,67	1,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,67
	9.1.2											
	9.1.2.1											
9203011.0		13.682,26	0,00	13.682,26	13.682,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.682,26
9203021.0		1.046,47	0,00	1.046,47	1.046,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.046,47
9203031.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.939.864,00	59.389.864,00	1.450.000,00	0,00	0,00
9203040.0		3.979.366,61	3.688.999,04	290.367,57	3.979.366,61	0,00	0,00	2.550.000,00	3.688.999,04	1.138.999,04	0,00	1.470.342,57
9203051.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.166.247,00	30.166.247,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9203052.0	CONTRIBUTO DELLO STATO AL FONDO SPORTIVI PROFESSIONISTIEX D.L.22.12.90 N.409	304.710,00	0,00	0,00	304.710,00	304.710,00	0,00	304.710,00	0,00	0,00
9203061.0	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLO STATO PER CORRENTEZZA PRESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9203081.0	CONTRIBUTO DELLO STATO IN RELAZIONE A MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE PER PARTICOLARI CATEGORIE DI LAVORATORI, L.27.12.2006 N°296, ART.1	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00
	Totale 9.1.3.1	104.580.821,00	0,00	0,00	104.580.821,00	104.860.821,00	1.179.975,00	106.040.796,00	1.459.975,00	0,00
	9.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	9.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI									
9307020.0	COMPENSI PER RITENUTE SINDACALI	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.943,52	0,00	1.943,52	343,52	0,00
	Totale 9.1.3.1	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.943,52	0,00	1.943,52	343,52	0,00
	9.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
9308010.0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI DEPOSITI E CONTI CORRENTI	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	744.587,05	2.497.521,12	3.242.108,17	2.242.108,17	0,00
9308013.0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI E PRESTITI FPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9308020.0	DIVIDENDI ED ALTRI PROVENTI SU TITOLI AZIONARI E PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9308020.1	DIVIDENDI ED ALTRI PROVENTI SU TITOLI AZ. E PARTEC. - INTERESSI E PROVENTI SU TITOLI EMESSI DALLO STATO O DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	590.376,23	0,00	0,00	590.376,23	671.490,73	0,00	671.490,73	81.114,50	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9203052.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.710,00	304.710,00	0,00	0,00	0,00
9203061.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9203081.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.1.2.1	3.994.095,34	3.688.999,04	305.096,30	3.994.095,34	0,00	0,00	105.960.821,00	108.549.820,04	2.588.999,04	0,00	1.485.071,30
	9.1.3											
	9.1.3.1											
9307020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	1.943,52	343,52	0,00	0,00
Totale	9.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	1.943,52	343,52	0,00	0,00
	9.1.3.2											
9308010.0		7.154.545,66	283.295,57	6.871.250,09	7.154.545,66	0,00	0,00	1.300.000,00	1.027.882,62	0,00	272.117,38	9.368.771,21
9308013.0		1.819,43	0,00	1.819,43	1.819,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.819,43
9308020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9308020.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590.376,23	671.490,73	81.114,50	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9300020.2	DIVIDENDI ED ALTRI PROVENTI SU TITOLI AZ. E PARTEC. - INTERESSI E PROVENTI SU VALORI MOBILIARI EMESSI DA PRIVATI	909.623,77	12.000.000,00	0,00	12.909.623,77	10.935.256,53	0,00	10.935.256,53	0,00	1.974.367,24
	Totale 9.1.3.2	2.500.000,00	12.000.000,00	0,00	14.500.000,00	12.351.334,31	2.497.521,12	14.848.855,43	2.323.222,67	1.974.367,24
	9.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
9309010.0	RECUPERI DI SPESE GENERALI	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	3.086.990,26	0,00	3.086.990,26	1.586.990,26	0,00
9309013.0	RECUPERI E RIMBORSI FPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 9.1.3.3	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	3.086.990,26	0,00	3.086.990,26	1.586.990,26	0,00
	9.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
	Totale 9.1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	108.582.421,00	12.000.000,00	0,00	120.582.421,00	120.301.089,09	3.677.496,12	123.978.585,21	3.396.164,21	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (19+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9108020.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.909.623,77	10.935.256,51	0,00	1.974.367,24	0,00
Totale	9.1.3.2	7.156.365,09	283.295,57	6.873.069,52	7.156.365,09	0,00	0,00	14.800.000,00	12.634.629,86	81.114,50	2.246.484,62	9.370.590,64
	9.1.3.3											
9109010.0		40.221,93	0,00	40.221,93	40.221,93	0,00	0,00	1.500.000,00	3.086.990,26	1.586.990,26	0,00	40.221,93
9309013.0		6.912,58	0,00	6.912,58	6.912,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.912,58
Totale	9.1.3.3	47.134,51	0,00	47.134,51	47.134,51	0,00	0,00	1.500.000,00	3.086.990,26	1.586.990,26	0,00	47.134,51
	9.1.3.4											
Totale	9.1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		11.197.596,61	3.972.294,61	7.225.302,00	11.197.596,61	0,00	0,00	122.262.421,00	124.273.383,70	2.010.962,70	0,00	10.902.798,12

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Definitiva (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
3	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	13 - UFFICIO GARE APPROVVIGIONAMENTI E MANUTENZIONI									
	13.1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI									
	13.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	13.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI									
13307031.0	COMPENSI DERIVANTI DALLA DISMISSIONE DEGLI IMMOBILI	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	27.960,63	96.685,42	124.646,05	0,00	25.353,95
	Totale 13.1.3.1	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	27.960,63	96.685,42	124.646,05	0,00	25.353,95
	13.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
13308000.0	AFFITTI DI IMMOBILI	1.530.000,00	0,00	0,00	1.530.000,00	661.236,67	264.116,21	925.352,88	0,00	604.647,12
	Totale 13.1.3.2	1.530.000,00	0,00	0,00	1.530.000,00	661.236,67	264.116,21	925.352,88	0,00	604.647,12
	13.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
13309000.0	RECUPERO DI SPESE DERIVANTI DA LOCAZIONI ATTIVE	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	37.413,00	41.347,26	78.760,26	0,00	101.239,74
	Totale 13.1.3.3	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	37.413,00	41.347,26	78.760,26	0,00	101.239,74
	13.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
13310020.0	RIMBORSI CER SPESE DI TRADUZIONE	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	4.707,31	0,00	4.707,31	0,00	10.292,69
	Totale 13.1.3.4	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	4.707,31	0,00	4.707,31	0,00	10.292,69

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	13											
	13.1											
	13.1.3											
	13.1.3.1											
13307031.0		620.719,82	27.398,12	578.158,10	605.556,22	0,00	15.163,60	150.000,00	55.358,75	0,00	94.641,25	674.843,52
Totale	13.1.3.1	620.719,82	27.398,12	578.158,10	605.556,22	0,00	15.163,60	150.000,00	55.358,75	0,00	94.641,25	674.843,52
	13.1.3.2											
13308000.0		1.750.340,36	7.249,28	1.207.277,60	1.214.526,88	0,00	535.813,48	1.530.000,00	668.485,95	0,00	861.514,05	1.471.393,81
Totale	13.1.3.2	1.750.340,36	7.249,28	1.207.277,60	1.214.526,88	0,00	535.813,48	1.530.000,00	668.485,95	0,00	861.514,05	1.471.393,81
	13.1.3.3											
13309000.0		437.073,79	18.203,34	281.883,12	300.086,46	0,00	136.987,33	180.000,00	55.616,34	0,00	124.383,66	323.230,38
Totale	13.1.3.3	437.073,79	18.203,34	281.883,12	300.086,46	0,00	136.987,33	180.000,00	55.616,34	0,00	124.383,66	323.230,38
	13.1.3.4											
13310020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	4.707,31	0,00	10.292,69	0,00
Totale	13.1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	4.707,31	0,00	10.292,69	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	1.875.000,00	0,00	0,00	1.875.000,00	731.317,61	402.148,89	1.133.466,50	0,00	741.533,50

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Totale Titolo		2.808.133,97	52.850,74	2.067.318,82	2.120.169,56	0,00	687.964,41	1.875.000,00	784.168,35	0,00	1.090.831,65	2.469.467,71

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - UFFICIO DEL DIRETTORE GENERALE									
	1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE									
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
1413000.0	RISCOSSIONE INVESTIMENTI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO E SPORTIVI PROFESSIONISTI	150.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00
1413000.1	RISCOSSIONE INVESTIMENTI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO E SPORTIVI PROF. - ALIENAZIONE DI TITOLI DI STATO A MEDIO E LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	56.371.795,08	0,00	56.371.795,08	56.371.795,00	0,00
1413000.2	RISCOSSIONE INVESTIMENTI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO E SPORTIVI PROF. - ALIENAZIONE DI FONDI IMMOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.1.3	150.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	56.371.795,08	0,00	56.371.795,08	56.371.795,08	150.000.000,00
	Totale TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	150.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	56.371.795,08	0,00	56.371.795,08	0,00	93.628.204,92

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	1											
	1.2											
	1.2.1											
	1.2.1.3											
1413000.0		76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	76.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	76.000.000,00	0,00	74.000.000,00	0,00
1413000.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.371.795,08	56.371.795,08	0,00	0,00
1413000.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.2.1.3	76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	76.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	132.371.795,08	56.371.795,08	74.000.000,00	0,00
Totale Titolo		76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	76.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	132.371.795,08	0,00	17.628.204,92	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	3 - DIREZIONE DEL PERSONALE									
	3.2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE									
	3.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	3.2.1.4 - RICOSSIONE DI CREDITI									
3414010.0	RISCOSSIONE QUOTE AMMORTAMENTO PRESTITI EX ART.59 d.p.r. 509/79	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	900.956,05	0,00	900.956,05	0,00	99.043,95
	Totale 3.2.1.4	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	900.956,05	0,00	900.956,05	0,00	99.043,95
	Totale TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	900.956,05	0,00	900.956,05	0,00	99.043,95

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	3											
	3.2											
	3.2.1											
	3.2.1.4											
3414010.0		3.305,88	3.305,88	0,00	3.305,88	0,00	0,00	1.000.000,00	904.261,93	0,00	95.738,07	0,00
Totale	3.2.1.4	3.305,88	3.305,88	0,00	3.305,88	0,00	0,00	1.000.000,00	904.261,93	0,00	95.738,07	0,00
Totale Titolo		3.305,88	3.305,88	0,00	3.305,88	0,00	0,00	1.000.000,00	904.261,93	0,00	95.738,07	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9 - DIREZIONE RAGIONERIA E CONTROLLO									
	9.2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE									
	9.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	9.2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI									
9414010.0	RISCOSSIONE QUOTE AMMORTAMENTO PRESTITI ART. 59 D.P.R. 509 16.10.79	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	209,95	0,00	209,95	0,00	79.790,05
9414011.0	RISCOSSIONE QUOTE AMMORTAMENTO MUTUI IPOTECARI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9414013.0	RISCOSSIONE QUOTE AMMORT.MUTUI IPOTECARI FPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9414041.0	RISCOSSIONE DI ANTICIPAZIONI ESEGUITE PER CONTO DELLA C.U.A.F.	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00	2.250.000,00	526.371,91	2.776.371,91	76.371,91	0,00
9414051.0	RISCOSSIONE PER COSTITUZIONE FONDO GARANZIA EX ART.9 DEL REGOLAMENTO RIGUARDANTE LA DISCIPLINA PER CONCES.NE DEI BENEFICI ART.59 DPR 509/79	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	3.541,44	0,00	3.541,44	0,00	2.458,56
9414060.0	RISCOSSIONE DI CREDITI PER RISCATTI DA ATTRIBUIRE AL FONDO QUIESCENZA DEL PERSONALE	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	25.633,05	0,00	25.633,05	0,00	124.366,95
	Totale 9.2.1.4	2.936.000,00	0,00	0,00	2.936.000,00	2.279.384,44	526.371,91	2.805.756,35	76.371,91	206.615,56
	9.2.2 - ACCENSIONE DI PRESTITI									
	9.2.2.3 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	9											
	9.2											
	9.2.1											
	9.2.1.4											
9414010.0		18.327,44	0,00	18.327,44	18.327,44	0,00	0,00	80.000,00	209,95	0,00	79.790,05	18.327,44
9414011.0		94,44	0,00	94,44	94,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,44
9414013.0		2.291,05	0,00	2.291,05	2.291,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.291,05
9414041.0		235.803,53	235.803,53	0,00	235.803,53	0,00	0,00	2.700.000,00	2.485.803,53	0,00	214.196,47	526.371,91
9414051.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	3.541,44	0,00	2.450,56	0,00
9414060.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	25.633,05	0,00	124.366,95	0,00
Totale	9.2.1.4	256.516,46	235.803,53	20.712,93	256.516,46	0,00	0,00	2.936.000,00	2.515.187,97	0,00	420.812,03	547.004,84
	9.2.2											
	9.2.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9620011.0	DEPOSITI DI TERZI A GARANZIA	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	294.388,61	0,00	294.388,61	0,00	155.611,39
	Totale 9.2.2.3	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	294.388,61	0,00	294.388,61	0,00	155.611,39
	Totale TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	3.386.000,00	0,00	0,00	3.386.000,00	2.573.773,05	526.371,91	3.100.144,96	0,00	285.855,04

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9620011.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	294.388,61	0,00	155.611,39	0,00
Totale	9.2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	294.388,61	0,00	155.611,39	0,00
Totale Titolo		256.516,46	235.803,53	20.712,93	256.516,46	0,00	0,00	3.306.000,00	2.809.576,58	0,00	576.423,42	547.084,84

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	13 - UFFICIO GARE APPROVVIGIONAMENTI E MANUTENZIONI									
	13.2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE									
	13.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	13.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
13411001.6	ALIENAZIONE DI IMMOBILI - VENDITA STRAORDINARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	17.050.000,00	0,00	17.050.000,00	17.050.000,00	0,00
	Totale 13.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	17.050.000,00	0,00	17.050.000,00	17.050.000,00	0,00
	13.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
	Totale 13.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	17.050.000,00	0,00	17.050.000,00	17.050.000,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	13											
	13.2											
	13.2.1											
	13.2.1.1											
13411001.67		77.300.641,23	0,00	77.300.641,23	77.300.641,23	0,00	0,00	0,00	17.050.000,00	17.050.000,00	0,00	77.300.641,23
Totale	13.2.1.1	77.300.641,23	0,00	77.300.641,23	77.300.641,23	0,00	0,00	0,00	17.050.000,00	17.050.000,00	0,00	77.300.641,23
	13.2.1.2											
Totale	13.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		77.300.641,23	0,00	77.300.641,23	77.300.641,23	0,00	0,00	0,00	17.050.000,00	17.050.000,00	0,00	77.300.641,23

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Ric. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9 - DIREZIONE RAGIONERIA E CONTROLLO									
	9.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
	9.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
	9.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
9722000.3	IRPEF - DIP., EX DIP., PORTIERI	5.422.341,00	0,00	0,00	5.422.341,00	4.787.713,65	0,00	4.787.713,65	0,00	634.627,35
9722000.5	IRPEF - PENSIONI	141.059.432,00	19.000.000,00	0,00	160.059.432,00	159.812.749,85	0,00	159.812.749,85	0,00	246.682,15
9722000.12	RITENUTE ERARIALI - CONTENZIOSO	8.573,00	0,00	0,00	8.573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.573,00
9722000.13	RITENUTE ERARIALI - PATRIMONIALE	2.066,00	0,00	0,00	2.066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.066,00
9722000.14	RITENUTE ERARIALI - IRPEF BOLOGNA	0,00	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00
9722000.16	RITENUTE ERARIALI - NAPOLI PORTIERI	2.324,00	0,00	0,00	2.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.324,00
9722000.17	RITENUTE ERARIALI - PALERMO PORTIERI	1.653,00	0,00	0,00	1.653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.653,00
9722000.18	RITENUTE ERARIALI - ROMA PORTIERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722000.20	RITENUTE ERARIALI - CAGLIARI PORTIERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722000.21	RITENUTE ERARIALI - CATANIA PORTIERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722000.22	RITENUTE ERARIALI - FIRENZE PORTIERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722000.32	IRPEF - ORGANI COLLEGIALI	227.423,00	0,00	0,00	227.423,00	169.231,00	0,00	169.231,00	0,00	58.192,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	9											
	9.4											
	9.4.1											
	9.4.1.1											
9722000.3		809,49	0,00	809,49	809,49	0,00	0,00	5.422.341,00	4.787.713,65	0,00	634.627,35	809,49
9722000.5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.059.432,00	159.812.749,85	0,00	246.682,15	0,00
9722000.12		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.573,00	0,00	0,00	8.573,00	0,00
9722000.13		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.066,00	0,00	0,00	2.066,00	0,00
9722000.14		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00
9722000.16		401,48	0,00	401,48	401,48	0,00	0,00	2.324,00	0,00	0,00	2.324,00	401,48
9722000.17		103,29	0,00	103,29	103,29	0,00	0,00	1.653,00	0,00	0,00	1.653,00	103,29
9722000.18		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722000.20		24,80	0,00	24,80	24,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,80
9722000.21		7,47	0,00	7,47	7,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,47
9722000.22		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722000.32		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227.422,00	169.231,00	0,00	58.192,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9722000.33	RITENUTE ERARIALI - PROFESSIONISTI	107.188,00	0,00	0,00	107.188,00	98.807,26	140,00	98.947,26	0,00	8.240,74
9722000.38	ADDIZIONALE REGIONALE - DIP., EX DIP., PORTIERI	240.000,00	3.000,00	0,00	243.000,00	241.704,91	0,00	241.704,91	0,00	1.295,09
9722000.39	ADDIZIONALE COMUNALE - DIP., EX DIP., PORTIERI	70.000,00	20.000,00	0,00	90.000,00	86.396,74	0,00	86.396,74	0,00	3.603,26
9722000.58	ADDIZIONALE REGIONALE - PENSIONI	9.000.000,00	1.000.000,00	0,00	10.000.000,00	9.041.366,49	0,00	9.041.366,49	0,00	958.633,51
9722000.59	ADDIZIONALE COMUNALE - PENSIONI	2.650.000,00	400.000,00	0,00	3.050.000,00	2.879.564,13	4.357,08	2.883.921,21	0,00	166.078,79
9722000.68	ADDIZIONALE REGIONALE - ORGANI COLLEGIALI	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	3.063,71	0,00	3.063,71	0,00	3.936,29
9722000.69	ADDIZIONALE COMUNALE - ORGANI COLLEGIALI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.028,36	0,00	1.028,36	0,00	971,64
9722010.0	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722010.3	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI - DIP., EX DIP., PORTIERI	1.518.077,00	0,00	0,00	1.518.077,00	1.488.535,46	0,00	1.488.535,46	0,00	29.541,54
9722010.5	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI - PENSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722010.17	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI - PALERMO PORTIERI	1.808,00	0,00	0,00	1.808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.808,00
9722010.32	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI - ORG.COLLEG.	30.115,00	0,00	0,00	30.115,00	22.652,34	0,00	22.652,34	0,00	7.462,66
9722020.0	RITENUTE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722020.3	RITENUTE PER CONTO TERZI - DIP., EX DIP., PORTIERI	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	151.706,92	0,00	151.706,92	0,00	48.293,08

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9722000.33		2.222,25	36,00	2.186,25	2.222,25	0,00	0,00	107.180,00	98.843,26	0,00	8.344,74	2.326,25
9722000.38		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.000,00	241.704,91	0,00	1.295,09	0,00
9722000.39		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	86.396,74	0,00	3.603,26	0,00
9722000.58		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	9.041.366,49	0,00	958.633,51	0,00
9722000.59		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050.000,00	2.879.564,13	0,00	170.435,87	4.357,08
9722000.68		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	3.063,71	0,00	3.936,29	0,00
9722000.69		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.028,36	0,00	971,64	0,00
9722010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722010.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.518.077,00	1.488.535,46	0,00	29.541,54	0,00
9722010.5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722010.17		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.808,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
9722010.32		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.115,00	22.652,34	0,00	7.462,66	0,00
9722020.0		90,72	0,00	90,72	90,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,72
9722020.3		207,74	0,00	207,74	207,74	0,00	0,00	200.000,00	151.706,92	0,00	48.293,08	207,74

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somma Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3722030.5	RITENUTE PER CONTO TERZI - PENSIONI	450.000,00	100.000,00	0,00	550.000,00	460.632,28	0,00	460.632,28	0,00	89.367,72
3722030.12	RITENUTE PER CONTO TERZI - CONTENZIOSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3722030.0	RIMBORSI DI SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	103.000,00	0,00	0,00	103.000,00	2.192,00	0,00	2.192,00	0,00	100.808,00
3722040.0	INTROITI PER CONTO GESTIONI SPECIALI	9.300,00	0,00	0,00	9.300,00	8.044,87	0,00	8.044,87	0,00	1.255,13
3722050.0	RIENTRI FONDO IN DOTAZIONE	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	145.000,00
3722060.0	PARTITE IN SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3722060.13	PARTITE IN SOSPESO - PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3722060.35	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO ADF	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	182.971,39	0,00	182.971,39	0,00	817.028,61
3722060.36	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO COL	3.300.000,00	4.020.000,00	0,00	7.320.000,00	3.617.697,73	0,00	3.617.697,73	0,00	3.702.302,27
3722060.37	PARTITE IN SOSPESO - MARI C/SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3722060.38	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO PNZ	792,00	0,00	0,00	792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792,00
3722060.76	PARTITE IN SOSPESO - CUMULO REST. ATT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3722070.0	RIENTRO DI SOMME NON RISCOSSE DA BENEFICIARI	103.000,00	3.708,25	0,00	106.708,25	97.391,32	7.795,13	105.186,45	0,00	1.521,80
	Totale 9.4.1.1	165.671.092,00	24.546.858,25	0,00	190.217.950,25	183.163.600,41	12.292,21	183.175.892,62	0,00	7.042.057,63
	Totale TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	165.671.092,00	24.546.858,25	0,00	190.217.950,25	183.163.600,41	12.292,21	183.175.892,62	0,00	7.042.057,63

ALLEGATO 10 (Parte 8)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9722020.5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	460.612,26	0,00	89.387,72	0,00
9722020.12		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722030.0		161.993,68	5.656,00	156.337,68	161.993,68	0,00	0,00	103.000,00	7.848,00	0,00	95.152,00	156.337,68
9722040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	8.044,87	0,00	1.255,13	0,00
9722050.0		304.901,91	0,00	304.901,91	304.901,91	0,00	0,00	155.000,00	10.000,00	0,00	145.000,00	304.901,91
9722060.0		1.737.843,12	1.737.843,12	0,00	1.737.843,12	0,00	0,00	0,00	1.737.843,12	1.737.043,12	0,00	0,00
9722060.13		14.650,34	14.650,34	0,00	14.650,34	0,00	0,00	0,00	14.650,34	14.650,34	0,00	0,00
9722060.35		336.936,70	336.936,70	0,00	336.936,70	0,00	0,00	2.800.000,00	519.908,05	0,00	2.280.091,91	0,00
9722060.36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800.000,00	3.617.697,73	0,00	3.182.302,27	0,00
9722060.37		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722060.38		1.141,13	1.141,13	0,00	1.141,13	0,00	0,00	792,00	1.141,13	349,13	0,00	0,00
9722060.70		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9722070.0		751,15	732,40	20,75	751,15	0,00	0,00	105.000,00	98.113,72	0,00	6.886,28	7.823,88
Totale	9.4.1.1	2.562.085,27	2.096.985,69	465.099,58	2.562.085,27	0,00	0,00	191.496.242,00	185.260.586,10	1.752.042,59	7.988.498,49	477.391,79
Totale Titolo		2.562.085,27	2.096.985,69	465.099,58	2.562.085,27	0,00	0,00	191.496.242,00	185.260.586,10	0,00	6.235.655,90	477.391,79

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 1									
	Titolo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo II	150.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	56.371.795,08	0,00	56.371.795,08	0,00	93.628.204,92
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 1	150.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	56.371.795,08	0,00	56.371.795,08	0,00	93.628.204,92
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 2									
	Titolo I	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 2	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 3									
	Titolo I	970.000,00	0,00	0,00	970.000,00	873.021,45	0,00	873.021,45	0,00	96.978,55
	Titolo II	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	900.956,05	0,00	900.956,05	0,00	99.043,95

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo II		76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	76.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	132.371.795,08	0,00	17.628.204,92	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	76.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	132.371.795,08	0,00	17.628.204,92	0,00
Titolo I		19.156,80	0,00	19.156,80	19.156,80	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	19.156,80
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		19.156,80	0,00	19.156,80	19.156,80	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	19.156,80
Titolo I		8.283.266,92	750,54	8.282.516,38	8.283.266,92	0,00	0,00	970.000,00	873.771,95	0,00	96.228,01	8.202.516,38
Titolo II		3.305,88	3.305,88	0,00	3.305,88	0,00	0,00	1.000.000,00	904.261,93	0,00	95.738,07	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prov.Defin. (4+5-6)	Somme Riac.	Da Riac. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 3	1.970.000,00	0,00	0,00	1.970.000,00	1.773.977,50	0,00	1.773.977,50	0,00	196.022,50
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 5									
	Titolo I	10.852.000,00	0,00	0,00	10.852.000,00	10.633.840,05	108.448,63	10.742.288,68	0,00	109.711,32
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 5	10.852.000,00	0,00	0,00	10.852.000,00	10.633.840,05	108.448,63	10.742.288,68	0,00	109.711,32
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 6									
	Titolo I	1.103.373.769,00	0,00	0,00	1.103.373.769,00	994.051.827,29	162.273.259,10	1.156.325.086,39	52.951.317,39	0,00
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 6	1.103.373.769,00	0,00	0,00	1.103.373.769,00	994.051.827,29	162.273.259,10	1.156.325.086,39	52.951.317,39	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		8.286.572,80	4.056,42	8.282.516,38	8.286.572,80	0,00	0,00	1.970.000,00	1.778.033,92	0,00	191.966,00	8.282.516,38
Titolo I		4.035.304,57	169.759,84	3.782.356,48	3.952.116,32	0,00	83.188,25	11.052.000,00	10.803.599,85	0,00	248.400,11	3.890.805,11
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		4.035.304,57	169.759,84	3.782.356,48	3.952.116,32	0,00	83.188,25	11.052.000,00	10.803.599,85	0,00	248.400,11	3.890.805,11
Titolo I		440.565.646,94	96.765.449,66	290.933.530,66	387.698.980,32	0,00	52.866.666,62	1.103.373.769,00	1.090.817.276,95	0,00	12.556.492,05	453.206.789,76
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		440.565.646,94	96.765.449,66	290.933.530,66	387.698.980,32	0,00	52.866.666,62	1.103.373.769,00	1.090.817.276,95	0,00	12.556.492,05	453.206.789,76

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 7									
	Titolo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 9									
	Titolo I	108.582.421,00	12.000.000,00	0,00	120.582.421,00	120.301.089,09	3.677.496,12	123.978.585,21	3.396.164,21	0,00
	Titolo II	1.386.000,00	0,00	0,00	1.386.000,00	2.573.771,05	526.371,91	3.100.144,96	0,00	285.855,04
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	165.671.092,00	24.546.858,25	0,00	190.217.950,25	183.163.600,41	12.292,21	183.175.892,62	0,00	7.042.057,63
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 9	277.639.513,00	36.546.858,25	0,00	314.186.371,25	306.038.462,55	4.216.160,24	310.254.622,79	3.396.164,21	7.327.912,67
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 13									
	Titolo I	1.875.000,00	0,00	0,00	1.875.000,00	731.317,61	402.148,89	1.133.466,50	0,00	741.533,50
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	17.050.000,00	0,00	17.050.000,00	17.050.000,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo I		11.197.596,61	3.972.294,61	7.225.302,00	11.197.596,61	0,00	0,00	122.262.421,00	134.273.383,70	2.010.962,70	0,00	10.902.798,12
Titolo II		256.516,46	235.803,53	20.712,93	256.516,46	0,00	0,00	3.386.000,00	2.809.576,58	0,00	576.423,42	547.084,84
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		2.562.085,27	2.096.985,69	465.099,58	2.562.085,27	0,00	0,00	191.496.242,00	185.260.586,10	0,00	6.235.655,90	477.391,79
Totale Titolo		14.016.198,34	6.305.083,83	7.711.114,51	14.016.198,34	0,00	0,00	317.144.663,00	312.343.546,38	0,00	4.001.116,62	11.927.274,75
Titolo I		2.808.133,97	52.850,74	2.067.318,82	2.120.169,56	0,00	687.964,41	1.875.000,00	784.168,35	0,00	1.090.831,65	2.469.467,71
Titolo II		77.300.641,23	0,00	77.300.641,23	77.300.641,23	0,00	0,00	0,00	17.050.000,00	17.050.000,00	0,00	77.300.641,23
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 13	1.875.000,00	0,00	0,00	1.875.000,00	17.781.317,61	402.148,89	18.183.466,50	17.050.000,00	701.533,50

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		80.108.775,20	52.850,74	79.367.960,05	79.420.810,79	0,00	687.964,41	1.875.000,00	17.034.168,35	15.959.168,35	0,00	79.770.100,94

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIEPILOGO GENERALE									
	Titolo I	1.225.657.690,00	12.000.000,00	0,00	1.237.657.690,00	1.126.591.095,49	166.461.352,74	1.293.052.448,23	55.394.758,23	0,00
	Titolo II	154.306.000,00	0,00	0,00	154.306.000,00	76.896.524,18	526.371,91	77.422.896,09	0,00	76.963.103,91
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	165.671.092,00	24.546.858,25	0,00	190.217.950,25	103.163.600,41	12.292,21	103.175.892,62	0,00	7.042.057,63
	TOTALE DELLE ENTRATE	1.545.714.782,00	36.546.858,25	0,00	1.582.261.640,25	1.306.651.220,08	167.000.016,86	1.553.651.236,94	55.394.758,23	84.005.161,54
	Disavanzo finanziario							0,00		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.545.714.782,00	36.546.858,25	0,00	1.582.261.640,25	1.306.651.220,08	167.000.016,86	1.553.651.236,94	55.394.758,23	84.005.161,54

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		466.909.105,81	100.961.105,39	312.310.181,14	413.271.286,53	0,00	53.637.819,28	1.239.537.690,00	1.227.552.200,86	0,00	11.985.489,12	470.771.533,00
Titolo II		153.560.463,57	76.239.109,41	77.321.354,16	153.560.463,57	0,00	0,00	154.386.000,00	153.135.633,59	0,00	1.350.366,41	77.847.726,07
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		2.562.085,27	2.096.985,69	465.099,58	2.562.085,27	0,00	0,00	191.496.242,00	185.260.586,10	0,00	6.235.655,90	477.391,79
Totale Titolo		623.031.654,65	179.297.200,49	390.096.634,88	569.393.835,37	0,00	53.637.819,28	1.585.419.932,00	1.565.948.420,57	0,00	19.471.511,43	557.096.651,74
Totale Titolo		623.031.654,65	179.297.200,49	390.096.634,88	569.393.835,37	0,00	53.637.819,28	1.585.419.932,00	1.565.948.420,57	0,00	19.471.511,43	557.096.651,74

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2008

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - UFFICIO DEL DIRETTORE GENERALE									
	1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE									
1101030.0	COMPENSI E RIMBORSI A COMMISSIONI E COMPONENTI COMITATI	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 1.1.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
1104020.0	SERVIZI SVOLTI PER IL C.E.D.	830.000,00	0,00	0,00	830.000,00	611.265,96	218.725,90	829.991,86	0,00	8,14
1104080.0	SPESE DI RAPPRESENTANZA	6.892,00	0,00	0,00	6.892,00	6.322,75	569,25	6.892,00	0,00	0,00
1104090.0	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, MOSTRE ED ALTRE MANIFESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1104150.0	COMPENSI PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE	94.605,00	0,00	0,00	94.605,00	86.644,59	0,00	86.644,59	0,00	7.960,41
1104150.36	COMPENSI PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE - COLLABORATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1104150.69	COMPENSI PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE - CONSULENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1104200.0	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	1											
	1.1											
	1.1.1											
	1.1.1.1											
1101030.0		24.649,60	0,00	8.500,00	8.500,00	0,00	16.149,60	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	8.500,00
Totale	1.1.1.1	24.649,60	0,00	8.500,00	8.500,00	0,00	16.149,60	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	8.500,00
	1.1.1.3											
1104020.0		280.434,15	255.148,75	25.285,40	280.434,15	0,00	0,00	866.414,71	866.414,71	0,00	0,00	244.011,30
1104080.0		18.109,96	1.029,12	3.000,00	4.029,12	0,00	14.080,84	9.600,00	7.351,87	0,00	2.248,13	3.569,25
1104090.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1104150.0		1.333,37	931,83	401,54	1.333,37	0,00	0,00	104.605,00	87.576,42	0,00	17.028,58	401,54
1104150.36		88.844,22	0,00	7.660,30	7.660,30	0,00	81.183,92	0,00	0,00	0,00	0,00	7.660,30
1104150.69		24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1104300.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1104210.0	SPESE PROMOZIONALI E DI PUBBLICITA'	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.950,20	0,00	44.950,20	0,00	49,80
1104220.0	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, COMITATI, ECC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1104270.0	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DA TERZI	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	27.000,00	51.000,00	78.000,00	0,00	2.000,00
1104280.0	SPESE PER STUDI ED INCARICHI DI CONSULENZA	18.300,00	0,00	0,00	18.300,00	13.995,86	4.215,84	18.211,70	0,00	88,30
1104290.0	RIMBORSI SPESE PER MISSIONI COLLABORATORI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	Totale 1.1.1.3	1.179.797,00	0,00	100.000,00	1.079.797,00	790.179,36	274.510,99	1.064.690,35	0,00	15.106,65
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
1110030.0	SPESE PER CONVENZIONE ENPALS-SIAE	7.500.000,00	209.520,00	0,00	7.709.520,00	5.392.140,00	2.317.380,00	7.709.520,00	0,00	0,00
1110050.0	SPESE PER ISCRIZIONI A SEMINARI ED ASSOCIAZIONI	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	13.631,28	0,00	13.631,28	0,00	1.368,72
	Totale 1.1.2.6	7.515.000,00	209.520,00	0,00	7.724.520,00	5.405.771,28	2.317.380,00	7.723.151,28	0,00	1.368,72
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	8.697.297,00	109.520,00	0,00	8.806.817,00	6.195.950,64	2.591.890,99	8.787.841,63	0,00	18.975,37

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1104210.0		4.653,43	0,00	0,00	0,00	0,00	4.653,43	49.000,00	44.950,20	0,00	4.049,80	0,00
1104220.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1104270.0		132.158,86	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00	105.158,86	78.585,29	54.000,00	0,00	24.585,29	51.000,00
1104280.0		36.300,00	18.000,00	18.300,00	36.300,00	0,00	0,00	36.600,00	31.995,86	0,00	4.604,14	22.515,86
1104290.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.700,00	0,00	0,00	7.700,00	0,00
Totale	1.1.1.3	585.833,99	302.109,70	54.647,24	356.756,94	0,00	229.077,05	1.152.505,00	1.092.289,06	0,00	60.215,94	329.150,23
	1.1.2											
	1.1.2.6											
1110030.0		5.275.915,26	4.197.384,68	166.824,44	4.364.209,12	0,00	911.706,14	9.589.524,68	9.589.524,68	0,00	0,00	2.484.204,44
1110050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	13.631,28	0,00	3.368,72	0,00
Totale	1.1.2.6	5.275.915,26	4.197.384,68	166.824,44	4.364.209,12	0,00	911.706,14	9.606.524,68	9.603.155,96	0,00	3.368,72	2.484.204,44
Totale Titolo		5.886.390,85	4.499.494,38	229.971,68	4.729.466,06	0,00	1.156.932,79	10.761.529,68	10.695.445,02	0,00	66.064,66	2.821.062,67

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	2 - DIREZIONE AFFARI GENERALI									
	2.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	2.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	2.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
2102070.0	SPESE PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	73.587,06	51.451,81	125.038,87	0,00	124.961,13
	Totale 2.1.1.2	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	73.587,06	51.451,81	125.038,87	0,00	124.961,13
	2.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
2104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	46.406,21	1.348,00	47.754,21	0,00	2.245,79
2104060.0	USCITE POSTALI E TELEGRAFICHE	400.000,00	0,00	8.800,00	391.200,00	364.613,71	26.517,61	391.131,32	0,00	68,68
2104090.0	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, MOSTRE ED ALTRE MANIFESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2104110.0	MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	34.740,25	14.462,80	49.203,05	0,00	796,95
2104310.0	SPESE PROMOZIONALI E DI PUBBLICITA'	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	7.505,92	1.787,12	9.293,04	0,00	2.706,96
2104360.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	65,00	0,00	65,00	0,00	4.935,00
2104270.0	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DA TERZI	60.000,00	22.000,00	0,00	82.000,00	72.635,29	5.040,00	77.675,29	0,00	4.324,71
	Totale 2.1.1.3	577.000,00	22.000,00	8.800,00	590.200,00	525.966,38	49.155,53	575.121,91	0,00	15.078,09

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	2											
	2.1											
	2.1.1											
	2.1.1.2											
2102070.0		46.964,48	46.604,48	360,00	46.964,48	0,00	0,00	250.000,00	120.191,59	0,00	129.808,46	51.811,81
Totale	2.1.1.2	46.964,48	46.604,48	360,00	46.964,48	0,00	0,00	250.000,00	120.191,59	0,00	129.808,46	51.811,01
	2.1.1.3											
2104000.0		313,80	313,80	0,00	313,80	0,00	0,00	49.795,00	46.720,01	0,00	3.074,99	1.340,00
2104050.0		128.214,55	19.101,13	4.012,93	23.114,06	0,00	105.100,49	397.101,13	383.714,84	0,00	13.386,29	30.530,54
2104090.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2104110.0		26.191,42	13.229,16	23,36	13.252,52	0,00	12.938,90	60.000,00	47.969,41	0,00	12.030,59	14.486,16
2104210.0		2.864,10	2.864,10	0,00	2.864,10	0,00	0,00	12.000,00	10.370,02	0,00	1.629,98	1.787,12
2104260.0		2.648,40	2.648,40	0,00	2.648,40	0,00	0,00	5.000,00	2.713,40	0,00	2.286,60	0,00
2104270.0		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	82.000,00	72.635,29	0,00	9.364,71	5.040,00
Totale	2.1.1.3	163.332,27	38.156,59	4.036,29	42.192,88	0,00	121.139,39	605.896,13	564.122,97	0,00	41.773,16	53.191,82

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	2.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	2.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
2105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
	Totale 2.1.2.1	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	831.500,00	13.200,00	0,00	844.700,00	599.553,44	100.607,34	700.160,78	0,00	144.539,22

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	2.1.2											
	2.1.2.1											
2105010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
Totale	2.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
Totale Titolo		210.296,75	84.761,07	4.396,29	89.157,36	0,00	121.139,39	960.396,13	684.314,51	0,00	176.081,62	105.003,63

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	3 - DIREZIONE DEL PERSONALE									
	3.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	3.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	3.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE									
3101000.0	ASSEGNI E INDENNITA' ALLA PRESIDENZA	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	164.856,26	5.143,74	170.000,00	0,00	0,00
3101010.0	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI GLI ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE	712.000,00	0,00	0,00	712.000,00	301.642,31	50.857,55	352.499,86	0,00	359.500,14
3101012.0	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COMITATO DI VIGILANZA DEL FONDO SPECIALE IVS SPORTIVI PROFESSIONISTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3101020.0	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO SINDACALE	208.000,00	0,00	0,00	208.000,00	46.006,93	45.000,00	91.006,93	0,00	116.993,07
3101040.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEGLI ORGANI ALL'INTERNO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	3.504,60	64,00	3.568,60	0,00	26.431,40
3101050.0	INDENNITA'E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEGLI ORGANI ALL'ESTERO	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	367,06	0,00	367,06	0,00	14.632,94
	Totale 3.1.1.1	1.135.000,00	0,00	0,00	1.135.000,00	516.377,16	101.065,29	617.442,45	0,00	517.557,55
	3.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
3102000.0	STIPENDI O ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	10.458.307,00	452.730,00	0,00	10.911.037,00	9.706.200,35	90.000,00	9.796.200,35	0,00	1.114.836,65

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	3											
	3.1											
	3.1.1											
	3.1.1.1											
0101000.0		76.115,80	0,00	39.548,20	39.548,20	0,00	36.567,60	170.000,00	164.856,26	0,00	5.143,74	44.691,94
0101010.0		35.819,28	2.361,81	0,00	2.361,81	0,00	33.457,47	712.000,00	304.004,12	0,00	407.995,88	50.857,55
0101012.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0101020.0		135.450,13	81.769,18	37.101,32	118.870,50	0,00	16.579,63	208.000,00	127.776,11	0,00	80.223,89	82.101,32
0101040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	3.504,60	0,00	26.495,40	64,00
0101050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	367,06	0,00	14.632,94	0,00
Totale	3.1.1.1	247.385,21	84.130,99	76.649,52	160.780,51	0,00	86.604,70	1.135.000,00	600.508,15	0,00	534.491,85	177.714,81
	3.1.1.2											
0102000.0		112.910,60	61.057,60	38.942,40	100.000,00	0,00	12.910,60	11.011.037,00	9.767.257,95	0,00	1.243.779,05	128.942,40

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3102010.0	FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA DEGLI ENTI	5.715.728,00	0,00	452.730,00	5.262.998,00	3.834.831,25	1.168.306,75	5.003.138,00	0,00	259.860,00
3102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	872.384,00	0,00	3.900,00	868.484,00	711.256,38	157.227,62	868.484,00	0,00	0,00
3102030.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'ESTERO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
3102040.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO PER TRASFERIMENTI	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
3102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	4.389.573,00	0,00	0,00	4.389.573,00	3.340.537,81	600.000,00	3.940.537,81	0,00	449.035,19
3102060.0	INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE PERSONALE TEMPORANEO	46.087,00	0,00	0,00	46.087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.087,00
3102080.0	QUOTE DI ONORARI DI AVVOCATI E DI COMPETENZE A PROCURATORI CORRISPOSTE AL PERSONALE DEL RUOLO LEGALE	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	49.766,45	40.000,00	89.766,45	0,00	70.233,55
3102090.0	COMPENSI PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO AL PERSONALE TEMPORANEO	117.441,00	0,00	0,00	117.441,00	21.448,80	10.000,00	31.448,80	0,00	85.992,20
3102110.0	BUONI PASTO	546.146,00	0,00	0,00	546.146,00	138.711,56	276.872,44	415.584,00	0,00	130.562,00
3102120.0	RETRIBUZIONE ACCESSORIA PER IL PERSONALE DIRIGENTE	783.163,00	0,00	0,00	783.163,00	404.151,08	150.000,00	554.151,08	0,00	229.011,92
3102130.0	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI CONSEGUENTI AI RINNOVI CONTRATTUALI	569.525,00	0,00	0,00	569.525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569.525,00
3102140.0	CONTRIBUTO ALL'ARAN, ART.50 COMMA 10 D.L.gs29/93	1.528,00	0,00	0,00	1.528,00	1.255,50	0,00	1.255,50	0,00	272,50

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3102010.0		999.223,82	925.367,37	73.856,45	999.223,82	0,00	0,00	6.262.998,00	4.760.198,62	0,00	1.502.799,38	1.242.163,20
3102020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867.490,00	711.256,38	0,00	156.233,62	157.227,62
3102030.0		1.294,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1.294,25	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
3102040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00
3102050.0		1.085.983,37	433.515,76	652.327,62	1.085.843,38	0,00	139,99	4.689.573,00	3.774.053,57	0,00	915.519,43	1.252.327,62
3102060.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.087,00	0,00	0,00	46.087,00	0,00
3102080.0		108.091,64	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	78.091,64	160.000,00	79.766,45	0,00	80.233,55	40.000,00
3102090.0		100.000,00	82.578,23	17.421,77	100.000,00	0,00	0,00	117.441,00	104.027,03	0,00	13.413,97	27.421,77
3102110.0		262.576,38	236.861,45	25.316,32	262.177,77	0,00	398,61	738.146,00	375.573,01	0,00	362.572,99	302.188,76
3102120.0		617.998,75	253.762,81	342.020,94	595.783,75	0,00	22.215,00	928.163,00	657.913,89	0,00	270.249,11	492.020,94
3102130.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569.525,00	0,00	0,00	569.525,00	0,00
3102140.0		1.335,00	0,00	1.335,00	1.335,00	0,00	0,00	2.520,00	1.255,50	0,00	1.272,50	1.335,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3102150.0	RITRIBUZIONE ACCESSORIA PROFESSIONISTI E MEDICI	552.220,00	0,00	0,00	552.220,00	393.695,69	158.524,31	552.220,00	0,00	0,00
3102160.0	ONORIFICENZE E MEDAGLIE AL PERSONALE	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
3102170.0	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I RISCHI PROFESSIONALI	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	31.763,95	0,00	31.763,95	0,00	28.236,05
3102180.0	COMPENSI A DIPENDENTI MEMBRI DI COMMISSIONI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
3102190.0	RIMBORSO PER ISCRIZIONE ALBO DEI PROFESSIONISTI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.153,06	0,00	2.153,06	0,00	2.846,94
3102300.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI TEMPO DETERMINATO	114.743,00	0,00	0,00	114.743,00	46.606,56	0,00	46.606,56	0,00	68.136,44
3106010.0	INTERVENTI A FAVORE DEL PERSONALE EX ART.59 DPR 509/79	282.151,00	0,00	0,00	282.151,00	125.338,05	156.812,95	282.151,00	0,00	0,00
	Totale 3.1.1.2	24.796.996,00	452.730,00	456.630,00	24.793.096,00	18.807.716,49	2.807.744,07	21.615.460,56	0,00	3.177.635,44
	3.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
3104100.0	SPESE PER CONCORSI	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00
3104230.0	SPESE PER RIMBORSO ALL'INPS CONVENZIONE INPS/ENPALS	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
	Totale 3.1.1.3	128.000,00	0,00	0,00	128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.000,00
	3.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	3.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
3106010.0	TRASFERIMENTO RISERVE PIP LEGGE 144/99	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	15.494,00	15.494,00	0,00	9.506,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3102150.0		238.459,16	144.624,39	93.834,77	238.459,16	0,00	0,00	652.220,00	538.320,08	0,00	113.899,92	252.359,08
3102160.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
3102170.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	31.763,95	0,00	28.236,05	0,00
3102180.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
3102190.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.153,06	0,00	2.846,94	0,00
3102200.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.743,00	46.606,56	0,00	68.136,44	0,00
3106030.0		314.768,33	151.702,95	25.893,12	177.596,07	0,00	137.172,26	559.125,00	277.041,00	0,00	282.084,00	182.706,07
Totale	3.1.1.2	3.842.641,30	2.319.470,56	1.270.948,39	3.590.418,95	0,00	252.222,35	26.907.076,00	21.127.187,05	0,00	5.779.888,95	4.070.692,46
	3.1.1.3											
3104100.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00
3104230.0		65.615,81	0,00	65.615,81	65.615,81	0,00	0,00	145.000,00	0,00	0,00	145.000,00	65.615,81
Totale	3.1.1.3	65.615,81	0,00	65.615,81	65.615,81	0,00	0,00	193.000,00	0,00	0,00	193.000,00	65.615,81
	3.1.2											
	3.1.2.2											
3106010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	15.494,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3106070.0	EQUO INDENNIZZO AL PERSONALE PER INFERMITA' A CAUSA DI SERVIZIO	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00
	Totale 3.1.2.2	165.000,00	0,00	0,00	165.000,00	0,00	15.494,00	15.494,00	0,00	149.506,00
	3.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
3100000.0	IRAP	1.665.222,00	0,00	0,00	1.665.222,00	1.184.428,58	300.000,00	1.484.428,58	0,00	180.793,42
	Totale 3.1.2.4	1.665.222,00	0,00	0,00	1.665.222,00	1.184.428,58	300.000,00	1.484.428,58	0,00	180.793,42
	3.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
3109000.0	RESTITUZIONE CONTRIBUTI AI DIPENDENTI LEGGE 144/99	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
	Totale 3.1.2.5	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
	3.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
3110030.0	ONERI VARI STRAORDINARI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	18.730,64	0,00	18.730,64	0,00	31.269,36
3110040.0	SPESE PER L'AMMINISTRAZIONE DEGLI IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
	Totale 3.1.2.6	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	18.730,64	0,00	18.730,64	0,00	91.269,36
	3.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI									
	3.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
3103000.0	FONDO PENSIONISTICO INTEGRATIVO - INDENNITA' INTEGRATIVA SPECIALE	2.300.000,00	0,00	0,00	2.300.000,00	2.055.486,59	0,00	2.055.486,59	0,00	244.513,41

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3106070.0		287.469,00	0,00	287.469,00	287.469,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	287.469,00
Totale	3.1.2.2	287.469,00	0,00	287.469,00	287.469,00	0,00	0,00	375.000,00	0,00	0,00	375.000,00	302.963,00
	3.1.2.4											
3108000.0		512.400,26	164.902,79	347.497,47	512.400,26	0,00	0,00	1.765.222,00	1.349.331,37	0,00	415.890,63	647.497,47
Totale	3.1.2.4	512.400,26	164.902,79	347.497,47	512.400,26	0,00	0,00	1.765.222,00	1.349.331,37	0,00	415.890,63	647.497,47
	3.1.2.5											
3109000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
Totale	3.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
	3.1.2.6											
3110020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	18.730,64	0,00	31.269,36	0,00
3110040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
Totale	3.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	18.730,64	0,00	91.269,36	0,00
	3.1.4											
	3.1.4.1											
3103000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300.000,00	2.055.486,59	0,00	244.513,41	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somma Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1103010.0	TRATTAMENTO INTEGRATIVO EX DIPENDENTI LEGGE 144/99	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.306.921,67	0,00	1.306.921,67	0,00	193.078,33
	Totale 3.1.4.1	3.800.000,00	0,00	0,00	3.800.000,00	3.362.408,26	0,00	3.362.408,26	0,00	437.591,74
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	31.825.210,00	0,00	3.900,00	31.821.310,00	23.889.661,13	3.224.303,36	27.113.964,49	0,00	4.707.353,51

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0103010.0		410.660,60	0,00	0,00	0,00	0,00	410.668,60	1.500.000,00	1.306.921,67	0,00	193.070,33	0,00
Totale	3.1.4.1	410.660,60	0,00	0,00	0,00	0,00	410.668,60	3.800.000,00	3.362.408,26	0,00	437.591,74	0,00
Totale Titolo		5.366.180,18	2.568.504,34	2.048.180,19	4.616.684,53	0,00	749.495,65	34.310.298,00	26.458.165,47	0,00	7.052.132,53	5.272.483,55

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	4 - DIREZIONE ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE									
	4.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	4.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	4.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
	Totale 4.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	4											
	4.1											
	4.1.1											
	4.1.1.2											
	Totale 4.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	5 - DIREZIONE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI									
	5.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	5.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	5.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
5104250.0	COMPENSI AI CAF ED ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	5.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
5105001.0	RATE DI PENSIONE DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	827.000.000,00	0,00	5.000,00	826.995.000,00	812.975.895,83	13.510.510,00	826.486.405,83	0,00	508.594,17
5105002.0	RATE DI PENSIONE DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	33.000.000,00	0,00	0,00	33.000.000,00	32.040.036,06	0,00	32.040.036,06	0,00	959.963,94
5105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	10.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00	14.069,40	0,00	14.069,40	0,00	930,60
	Totale 5.1.2.1	860.010.000,00	5.000,00	5.000,00	860.010.000,00	845.030.001,29	13.510.510,00	858.540.511,29	0,00	1.469.488,71
	5.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
5106011.0	VALORI DI COPERTURA PERIODI ASSICURATIVI TRASFERITI AD ALTRI ENTI PREVIDENZIALI (INPS - INPDAI)	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00	49.984.871,58	0,00	49.984.871,58	0,00	15.128,42
5106012.0	TRASFERIMENTO CONTRIBUTI FONDO SPECIALE IVS SPORTIVI PROFESSIONISTI	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	533.644,02	0,00	533.644,02	0,00	466.355,98

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	5											
	5.1											
	5.1.1											
	5.1.1.3											
5104250.0		33.620,80	0,00	0,00	0,00	0,00	33.620,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.1.1.3	33.620,80	0,00	0,00	0,00	0,00	33.620,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.1.2											
	5.1.2.1											
5105001.0		19.491.475,53	10.560.353,71	8.931.121,82	19.491.475,53	0,00	0,00	826.995.000,00	823.536.249,54	0,00	3.458.750,46	22.441.631,82
5105002.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000.000,00	32.040.036,06	0,00	959.963,94	0,00
5105010.0		7.958,85	0,00	0,00	0,00	0,00	7.958,85	15.000,00	14.069,40	0,00	930,60	0,00
Totale	5.1.2.1	19.499.434,38	10.560.353,71	8.931.121,82	19.491.475,53	0,00	7.958,85	860.010.000,00	855.590.355,00	0,00	4.419.645,00	22.441.631,82
	5.1.2.2											
5106011.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000.000,00	49.984.871,58	0,00	15.128,42	0,00
5106012.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	533.644,02	0,00	466.355,98	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3106021.0	TRASFERIMENTO ALL'INPS DEI PROVENTI DERIVANTI DAL DIVIETO DI CUMULO FRA PENSIONE E RETRIBUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3106080.0	CONTRIBUTO 0,60% A FAVORE DELLA C.I.G.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.2.2	51.000.000,00	0,00	0,00	51.000.000,00	50.518.515,60	0,00	50.518.515,60	0,00	481.484,40
	5.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
3107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	212.494,07	0,00	212.494,07	0,00	287.505,93
3107002.0	INTERESSI PASSIVI FONDO SPORTIVI PROFESSIONISTI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	8.886,89	0,00	8.886,89	0,00	21.113,11
	Totale 5.1.2.3	530.000,00	0,00	0,00	530.000,00	221.380,96	0,00	221.380,96	0,00	308.619,04
	5.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
3109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	25.000,00	31.000,00	0,00	56.000,00	55.612,08	0,00	55.612,08	0,00	387,92
3109002.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO SPECIALE IVS SPORTIVI PROFESSIONISTI	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	24.819,88	0,00	24.819,88	0,00	180,12
3109010.0	RESTITUZIONE DI PROVENTI DERIVANTI DAL DIVIETO DI CUMULO TRA PENSIONE E RETRIBUZIONE	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	35.404,97	0,00	35.404,97	0,00	14.595,03
3109011.0	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	Totale 5.1.2.5	110.000,00	31.000,00	0,00	141.000,00	115.836,93	0,00	115.836,93	0,00	25.163,07
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	911.650.000,00	31.000,00	0,00	911.681.000,00	895.885.734,78	13.510.510,00	909.396.244,78	0,00	2.284.755,22

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
5106021.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5106080.0		226.767,31	0,00	226.767,31	226.767,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.767,31
Totale	5.1.2.2	226.767,31	0,00	226.767,31	226.767,31	0,00	0,00	51.000.000,00	50.518.515,60	0,00	481.484,40	226.767,31
	5.1.2.3											
5107001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	212.494,07	0,00	287.505,93	0,00
5107002.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	8.886,89	0,00	21.113,11	0,00
Totale	5.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530.000,00	221.380,96	0,00	308.619,04	0,00
	5.1.2.5											
5109001.0		65,84	65,84	0,00	65,84	0,00	0,00	56.000,00	55.677,92	0,00	322,08	0,00
5109002.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	24.819,88	0,00	180,12	0,00
5109010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	35.404,97	0,00	14.595,03	0,00
5109011.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Totale	5.1.2.5	65,84	65,84	0,00	65,84	0,00	0,00	141.000,00	115.902,77	0,00	25.097,23	0,00
Totale Titolo		19.759.888,33	10.560.419,55	9.157.889,13	19.718.308,68	0,00	41.579,65	911.681.000,00	906.446.154,33	0,00	5.234.845,67	22.668.399,13

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	6 - DIREZIONE CONTRIBUTI									
	6.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	6.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	6.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI									
5104201.0	ATTIVITA' FORNITURA DEI RUOLI - CNC FONDO LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
5104202.0	ATTIVITA' FORNITURA DEI RUOLI - CNC FONDO SPORTIVI PROFESSIONISTI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	Totale 6.1.1.3	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
	6.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	6.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
5100000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	228.112,08	40.000,00	268.112,08	0,00	231.887,92
	Totale 6.1.2.4	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	228.112,08	40.000,00	268.112,08	0,00	231.887,92
	6.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
5109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.000.000,00	0,00	31.000,00	969.000,00	319.025,80	0,00	319.025,80	0,00	649.974,20
5109002.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO I.V.S. SPORTIVI PROFESSIONISTI	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
5109021.0	RESTITUZIONE TRATTENUTE DEL FONDO PENSIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	6											
	6.1											
	6.1.1											
	6.1.1.3											
6104201.0		12.901,57	0,00	12.901,57	12.901,57	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	12.901,57
6104202.0		7.200,00	0,00	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	7.200,00
Totale	6.1.1.3	20.101,57	0,00	20.101,57	20.101,57	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	20.101,57
	6.1.2											
	6.1.2.4											
6108000.0		174.340,95	94.340,95	80.000,00	174.340,95	0,00	0,00	500.000,00	322.453,03	0,00	177.546,97	120.000,00
Totale	6.1.2.4	174.340,95	94.340,95	80.000,00	174.340,95	0,00	0,00	500.000,00	322.453,03	0,00	177.546,97	120.000,00
	6.1.2.5											
6109001.0		28.804,26	16.534,79	12.269,47	28.804,26	0,00	0,00	969.000,00	335.560,59	0,00	633.439,41	12.269,47
6109002.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
6109021.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Definitiva (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5109023.0	RESTITUZIONE TRATTENUTE DAL FONDO PENSIONI I.V.S. SPORTIVI PROFESSIONISTI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
	Totale 6.1.2.5	1.430.000,00	0,00	31.000,00	1.399.000,00	319.025,00	0,00	319.025,00	0,00	1.079.974,20
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.970.000,00	0,00	31.000,00	1.939.000,00	547.137,88	40.000,00	587.137,88	0,00	1.351.862,12

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
6109022.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Totale	6.1.2.5	28.804,26	16.534,79	12.269,47	28.804,26	0,00	0,00	1.399.000,00	335.560,59	0,00	1.063.439,41	12.269,47
Totale Titolo		223.246,78	110.875,74	112.371,04	223.246,78	0,00	0,00	1.944.000,00	658.013,62	0,00	1.285.986,38	152.371,04

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	8 - DIREZIONE BILANCIO E PATRIMONIO									
	8.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	8.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	8.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
3106130.0	TRASFERIMENTO ALLO STATO EX D.L. DEL 4 LUGLIO 2006	1.780.240,52	0,00	0,00	1.780.240,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.780.240,52
3106140.0	TRASFERIMENTO AL FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE SOCIALI L.23.12.2005 N°266 ART.1 COMMI 58/63	66.141,76	0,00	0,00	66.141,76	66.141,76	0,00	66.141,76	0,00	0,00
3106141.0	TRASFERIMENTO ALLO STATO EX ART.2 COMMA 623 LEGGE 24.12.2007 N.244	0,00	952.023,93	0,00	952.023,93	952.023,93	0,00	952.023,93	0,00	0,00
	Totale 8.1.2.2	1.846.382,28	952.023,93	0,00	2.798.406,21	1.018.165,69	0,00	1.018.165,69	0,00	1.780.240,52
	8.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
3110010.0	FONDI DI RISERVA	14.211.426,72	0,00	791.520,00	13.419.906,72	0,00	0,00	0,00	0,00	13.419.906,72
	Totale 8.1.2.6	14.211.426,72	0,00	791.520,00	13.419.906,72	0,00	0,00	0,00	0,00	13.419.906,72
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	16.057.809,00	160.503,93	0,00	16.218.312,93	1.018.165,69	0,00	1.018.165,69	0,00	15.200.147,24

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	0											
	0.1											
	0.1.2											
	0.1.2.2											
0106130.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.780.240,52	0,00	0,00	1.780.240,52	0,00
0106140.0		132.283,52	132.283,52	0,00	132.283,52	0,00	0,00	198.425,48	198.425,28	0,00	0,20	0,00
0106141.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952.023,93	952.023,93	0,00	0,00	0,00
Totale	0.1.2.2	132.283,52	132.283,52	0,00	132.283,52	0,00	0,00	2.930.689,93	1.150.449,21	0,00	1.780.240,72	0,00
	0.1.2.6											
0110010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.039.902,32	0,00	0,00	13.039.902,32	0,00
Totale	0.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.039.902,32	0,00	0,00	13.039.902,32	0,00
Totale Titolo		132.283,52	132.283,52	0,00	132.283,52	0,00	0,00	15.970.592,25	1.150.449,21	0,00	14.820.143,04	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9 - DIREZIONE RAGIONERIA E CONTROLLO									
	9.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	9.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	9.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
9104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	70.000,00	50.351,08	0,00	120.351,08	77.294,60	34.140,83	111.435,43	0,00	8.915,65
	Totale 9.1.1.3	70.000,00	50.351,08	0,00	120.351,08	77.294,60	34.140,83	111.435,43	0,00	8.915,65
	9.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	9.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
9106001.0	CONTRIBUZIONE DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO AL FONDO PER GLI ENTI DI PATRONATO	2.261.916,00	0,00	0,00	2.261.916,00	0,00	2.239.729,11	2.239.729,11	0,00	22.186,89
9106002.0	CONTRIBUZIONE DEL FONDO SPECIALE I.V.S. SPORTIVI PROFESSIONISTI AL FONDO PER GLI ENTI DI PATRONATO.	230.899,00	0,00	0,00	230.899,00	0,00	223.470,57	223.470,57	0,00	7.428,43
9106040.0	CONTRIBUTI E QUOTE ASSOCIATIVE A ISTITUZIONI SVOLGENTI ATTIVITA' ATTINENTI AI COMPITI DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9106061.0	CONTRIBUTI DI PERTINENZA DEGLI ASILI NIDO TRASFERITI DAL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9106062.0	CONTRIBUTI DI PERTINENZA DEGLI ASILI NIDO DEL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
9												
9.1												
9.1.1												
9.1.1.3												
9104300.0		169.093,70	156.114,10	12.979,68	169.093,70	0,00	0,00	235.000,00	233.408,70	0,00	1.591,30	47.120,51
Totale	9.1.1.3	169.093,70	156.114,10	12.979,68	169.093,70	0,00	0,00	235.000,00	233.408,70	0,00	1.591,30	47.120,51
9.1.2												
9.1.2.2												
9106001.0		2.036.260,00	2.036.260,00	0,00	2.036.260,00	0,00	0,00	2.036.260,00	2.036.260,00	0,00	0,00	2.239.729,11
9106002.0		198.880,00	198.880,00	0,00	198.880,00	0,00	0,00	198.880,00	198.880,00	0,00	0,00	223.470,57
9106040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9106061.0		11.750.366,46	0,00	11.750.366,46	11.750.366,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.750.366,46
9106062.0		919.569,43	0,00	919.569,43	919.569,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	919.569,43

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9106091.0	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' EX ART. 25 LEGGE 28 FEBBRAIO 1986, N. 41, DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 9.1.2.2	2.492.815,00	0,00	0,00	2.492.815,00	0,00	2.463.199,68	2.463.199,68	0,00	29.615,32
	9.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
9107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	6.232,36	0,00	6.232,36	0,00	193.767,64
	Totale 9.1.2.3	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	6.232,36	0,00	6.232,36	0,00	193.767,64
	9.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
9108000.40	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI - IRPEG	457.068,03	0,00	0,00	457.068,03	388.562,00	0,00	388.562,00	0,00	68.506,03
9108000.41	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI - TRIBUTI VARI D.G.	250.000,00	0,00	26.000,00	224.000,00	215.842,83	0,00	215.842,83	0,00	8.157,17
9108000.42	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI - IMPOSTA SU STACCO CEDOLE	692.931,97	26.000,00	0,00	718.931,97	718.600,19	0,00	718.600,19	0,00	331,78
	Totale 9.1.2.4	1.400.000,00	26.000,00	26.000,00	1.400.000,00	1.323.005,02	0,00	1.323.005,02	0,00	76.994,98
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	4.162.815,00	50.351,08	0,00	4.213.166,08	1.406.531,98	2.497.340,51	3.903.872,49	0,00	309.293,59

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9106091.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.1.2.2	14.905.075,89	2.235.140,00	12.669.935,89	14.905.075,89	0,00	0,00	2.235.140,00	2.235.140,00	0,00	0,00	15.133.135,57
	9.1.2.3											
9107001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	6.232,36	0,00	193.767,64	0,00
Totale	9.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	6.232,36	0,00	193.767,64	0,00
	9.1.2.4											
9108000.40		145.106,86	0,00	0,00	0,00	0,00	145.106,86	414.712,21	388.562,00	0,00	26.150,21	0,00
9108000.41		76.413,00	76.412,99	0,01	76.413,00	0,00	0,00	292.255,82	292.255,82	0,00	0,00	0,01
9108000.42		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	742.931,97	718.600,19	0,00	24.331,78	0,00
Totale	9.1.2.4	221.599,86	76.412,99	0,01	76.413,00	0,00	145.186,86	1.449.900,00	1.399.410,01	0,00	50.481,99	0,01
Totale Titolo		15.295.769,53	2.467.667,09	12.682.935,58	15.150.582,67	0,00	145.186,86	4.120.040,00	3.874.199,07	0,00	245.840,93	15.180.256,09

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	10 - DIREZIONE SISTEMI INFORMATIVI E COMUNICAZIONE									
	10.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	10.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	10.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
10104010.0	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHIATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELATIVA ASSISTENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104010.7	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHIATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELATIVA ASSISTENZA - CANONI E CONSUMI PER TRASMISSIONI DA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104010.7	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHIATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELATIVA ASSISTENZA - SERVIZI DI INTERCONNESSIONE P.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104010.7	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHIATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELATIVA ASSISTENZA - MANUTENZIONE SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104010.7	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHIATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELATIVA ASSISTENZA - MANUTENZIONE HARDWARE CENTR. E PERIF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104020.0	SERVIZI SVOLTI PER IL C.E.D.	60.000,00	6.000,00	0,00	66.000,00	43.440,00	21.720,00	65.160,00	0,00	840,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	10											
	10.1											
	10.1.1											
	10.1.1.3											
10104010.0		3.092.526,86	0,00	108.764,27	108.764,27	0,00	2.983.762,59	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	108.764,27
10104010.72		2.991,80	0,00	2.991,80	2.991,80	0,00	0,00	2.991,45	0,00	0,00	2.991,45	2.991,80
10104010.73		410,55	0,00	410,55	410,55	0,00	0,00	410,55	0,00	0,00	410,55	410,55
10104010.74		2.572,00	0,00	2.572,00	2.572,00	0,00	0,00	2.572,00	0,00	0,00	2.572,00	2.572,00
10104010.75		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104020.0		5.363,30	0,00	5.363,30	5.363,30	0,00	0,00	60.000,00	43.440,00	0,00	16.560,00	27.083,30

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somma Pagato	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10104300.0	CANONI E CORSORI PER TRASMISSIONE DATI E COLLEGAMENTI INTERNET (SPC)	150.000,00	20.300,00	0,00	170.300,00	88.247,74	81.767,38	170.015,12	0,00	284,88
10104310.0	SERVIZI DI INTERCONNESSIONE PER LA PA (SICUREZZA E HOSTING)	150.000,00	3.020,00	0,00	153.020,00	80.432,04	72.587,08	153.019,12	0,00	0,88
10104320.0	MANUTENZIONE SOFTWARE	900.000,00	0,00	7.200,00	892.800,00	721.680,00	171.120,00	892.800,00	0,00	0,00
10104330.0	MANUTENZIONE HARDWARE CENTRALE E PERIFERICO	70.000,00	0,00	18.166,08	51.833,92	7.889,92	43.944,00	51.833,92	0,00	0,00
10104340.0	CANONI ANNUI PER SOFTWARE	70.000,00	695,00	0,00	70.695,00	62.156,22	8.538,64	70.694,86	0,00	0,14
	Totale 10.1.1.1.3	1.400.000,00	30.015,00	25.366,08	1.404.648,92	1.003.845,92	399.677,10	1.403.523,02	0,00	1.125,90
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.400.000,00	4.648,92	0,00	1.404.648,92	1.003.845,92	399.677,10	1.403.523,02	0,00	1.125,90

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10104300.0		73.240,83	72.121,56	119,27	72.240,83	0,00	0,00	167.200,00	160.369,30	0,00	6.830,70	81.086,65
10104310.0		23.017,60	23.017,60	0,00	23.017,60	0,00	0,00	150.000,00	103.449,64	0,00	46.550,36	72.587,08
10104320.0		74.400,00	74.400,00	0,00	74.400,00	0,00	0,00	892.800,00	796.080,00	0,00	96.720,00	171.120,00
10104330.0		15.834,00	15.834,00	0,00	15.834,00	0,00	0,00	54.000,00	23.723,92	0,00	30.276,08	43.944,00
10104340.0		34.583,68	22.930,72	11.652,96	34.583,68	0,00	0,00	90.000,00	85.086,96	0,00	4.913,06	20.191,60
Totale	10.1.1.3	3.321.940,62	208.303,88	131.874,15	340.178,03	0,00	2.983.762,59	1.519.974,00	1.212.149,80	0,00	307.824,20	531.551,25
Totale Titolo		3.321.940,62	208.303,88	131.874,15	340.178,03	0,00	2.983.762,59	1.519.974,00	1.212.149,80	0,00	307.824,20	531.551,25

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	11 - DIREZIONE DI SUPPORTO AGLI ORGANI									
	11.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	11.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	11.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE									
11101030.0	COMPENSI E RIMBORSI A COMMISSIONI E COMPONENTI COMITATI	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 11.1.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	11.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
11104080.1	SPESE DI RAPPRESENTANZA - RAPPR. PRESIDENTE	10.338,00	0,00	0,00	10.338,00	3.175,60	5.409,98	8.585,58	0,00	1.752,42
11104080.6	SPESE DI RAPPRESENTANZA - RAPPR. PRESIDENTE CIV	3.446,00	0,00	0,00	3.446,00	233,00	1.789,72	2.022,72	0,00	1.423,28
11104150.0	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11104280.0	SPESE PER STUDI ED INCARICHI DI CONSULENZA	17.966,00	0,00	0,00	17.966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.966,00
	Totale 11.1.1.3	31.750,00	0,00	0,00	31.750,00	3.408,60	7.199,70	10.608,30	0,00	21.141,70
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	34.250,00	0,00	0,00	34.250,00	3.408,60	7.199,70	10.608,30	0,00	23.641,70

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	11											
	11.1											
	11.1.1											
	11.1.1.1											
11101030.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	11.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	11.1.1.3											
11104080.11		33.262,57	2.030,81	31.231,76	33.262,57	0,00	0,00	10.338,00	5.206,41	0,00	5.131,59	36.641,74
11104080.68		738,00	238,00	500,00	738,00	0,00	0,00	3.446,00	471,00	0,00	2.975,00	2.289,72
11104150.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11104280.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.966,00	0,00	0,00	17.966,00	0,00
Totale	11.1.1.3	34.000,57	2.268,81	31.731,76	34.000,57	0,00	0,00	31.750,00	5.677,41	0,00	26.072,59	38.931,46
Totale Titolo		34.000,57	2.268,81	31.731,76	34.000,57	0,00	0,00	34.250,00	5.677,41	0,00	28.572,59	38.931,46

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	12 - COORDINAMENTO AFFARI LEGALI									
	12.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	12.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	12.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
12110000.0	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	516.457,00	82.000,00	0,00	598.457,00	597.551,11	0,00	597.551,11	0,00	905,89
	Totale 12.1.2.6	516.457,00	82.000,00	0,00	598.457,00	597.551,11	0,00	597.551,11	0,00	905,09
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	516.457,00	82.000,00	0,00	598.457,00	597.551,11	0,00	597.551,11	0,00	905,89

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	12											
	12.1											
	12.1.2											
	12.1.2.6											
12110000.0		10.258,35	0,00	280,00	280,00	0,00	9.978,35	598.457,00	597.551,11	0,00	905,89	280,00
Totale	12.1.2.6	10.258,35	0,00	280,00	280,00	0,00	9.978,35	598.457,00	597.551,11	0,00	905,89	280,00
Totale Titolo		10.258,35	0,00	280,00	280,00	0,00	9.978,35	598.457,00	597.551,11	0,00	905,89	280,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	13 - UFFICIO GARE APPROVVIGIONAMENTI E MANUTENZIONI									
	13.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	13.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	13.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
13104030.1	ACQUISTO DI CANCELLERIA E DI ALTRI MATERIALI DI CONSUMO - CANCELL.STAMPE DIR.GEN	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	30.545,65	40.811,64	71.357,29	0,00	8.642,71
13104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERVIZI VIGILANZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104050.1	CONDUZ.,MANUT.,PULIZIA E IGIENE, RIPARAZ. E ADATT. LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGIL. - ALTRE SPESE DI MANUT.ORD. E RIPARAZ.	68.390,25	0,00	0,00	68.390,25	52.850,02	15.532,13	68.382,15	0,00	8,10
13104050.2	CONDUZ.,MANUT.,PULIZIA E IGIENE, RIPARAZ. E ADATT. LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGIL. - SERVIZI AUSILIARI E SPESE DI PULIZIA	641.609,75	0,00	0,00	641.609,75	453.176,19	138.419,88	591.596,07	0,00	50.013,68
13104070.0	SPESE TELEFONICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104070.1	SPESE TELEFONICHE - TELEFONICHE DIR.GEN.	100.000,00	60.000,00	0,00	160.000,00	157.559,75	0,00	157.559,75	0,00	2.440,25
13104130.0	CANONI D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	13											
	13.1											
	13.1.1											
	13.1.1.3											
13104030.13		39.704,94	32.068,65	7.440,69	39.509,34	0,00	195,60	99.507,51	62.614,30	0,00	36.893,21	48.252,33
13104050.0		436.605,70	208.856,40	85.703,53	294.559,93	0,00	142.045,77	390.000,00	208.856,40	0,00	181.143,60	85.703,53
13104050.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.238,12	52.850,02	0,00	11.388,10	15.532,13
13104050.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645.761,88	453.176,19	0,00	192.585,69	138.419,88
13104070.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104070.13		391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391,00	165.000,00	157.559,75	0,00	7.440,25	0,00
13104120.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Definit. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13104120.1	INCANONI D'ACQUA - ACQUA DIREZ.GENER.	15.000,00	0,00	6.000,00	9.000,00	7.268,98	0,00	7.268,98	0,00	1.731,02
13104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104130.1	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE - ENERGIA ELETT.DIR.GEN.	150.000,00	42.991,00	0,00	192.991,00	180.274,86	12.716,14	192.991,00	0,00	0,00
13104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104140.1	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI - SPESE RISCALD.DIR.GEN.	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	97.448,15	11.522,99	108.971,14	0,00	11.028,86
13104140.3	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI - SPESE RISCALD.DGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104150.0	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104160.1	TRASPORTI E FACCHINAGGI ABBONAMENTI ATAC LEGALE	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	1.150,00	0,00	1.150,00	0,00	1.150,00
13104160.1	TRASPORTI E FACCHINAGGI - TRAS.FACC.GIO DIR.GEN.	117.600,00	0,00	22.000,00	95.600,00	61.945,49	33.489,00	95.434,49	0,00	165,51
13104160.7	TRASPORTI E FACCHINAGGI - TRASPORTI E FACCHINAGGI - RIMBORSI TRAMITE CASSA INTERNA	7.400,00	0,00	0,00	7.400,00	6.503,20	0,00	6.503,20	0,00	896,80

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
13104120.13		2.172,00	0,00	2.172,00	2.172,00	0,00	0,00	14.000,00	7.268,98	0,00	6.731,02	2.172,00
13104130.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104130.13		124,23	0,00	124,23	124,23	0,00	0,00	192.000,00	180.274,86	0,00	11.725,14	12.040,37
13104140.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104140.13		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.898,87	97.448,15	0,00	18.450,72	11.522,99
13104140.34		137,65	0,00	0,00	0,00	0,00	137,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104150.0		21.870,76	0,00	21.870,76	21.870,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.870,76
13104160.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104160.10		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	1.150,00	0,00	1.150,00	0,00
13104160.13		77.799,42	25.989,69	40.616,23	66.605,92	0,00	11.193,50	170.000,00	87.935,18	0,00	82.064,82	74.105,23
13104160.77		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	6.503,20	0,00	1.496,80	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13104170.0	PREMI DI ASSICURAZIONE	20.000,00	0,00	9.000,00	11.000,00	10.990,88	0,00	10.990,88	0,00	9,12
13104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.BLIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF, STAMPE ATTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104180.1	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.BLIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF, STAMPE ATTI)	160.000,00	0,00	20.000,00	140.000,00	83.675,85	43.845,79	127.521,64	0,00	12.478,36
	Totale 13.1.1.3	1.482.300,00	102.991,00	57.000,00	1.528.291,00	1.143.389,02	296.337,57	1.439.726,59	0,00	88.564,41
	13.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	13.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
13107021.0	CONCORSO DELL'ENTE SU INTERESSI MUTUI AGEVOLATI CONCESSI AI SENSI DELLA LEGGE 104/90	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
	Totale 13.1.2.3	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
	13.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
13108000.1	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI - TOSAP/COSAP	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	2.271,46	0,00	2.271,46	0,00	12.728,54
13108000.3	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI - ICI	435.000,00	0,00	1.750,00	433.250,00	228.741,85	0,00	228.741,85	0,00	204.508,15
13108000.4	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI - TARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 13.1.2.4	450.000,00	0,00	1.750,00	448.250,00	231.013,31	0,00	231.013,31	0,00	217.236,69
	13.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
13104170.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	10.990,88	0,00	9,12	0,00
13104180.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13104180.13		85.377,21	55.528,44	27.342,80	82.871,24	0,00	2.505,97	190.000,00	139.204,29	0,00	50.795,71	71.188,59
Totale	13.1.1.3	664.162,91	322.443,18	185.270,24	507.713,42	0,00	156.469,49	2.067.706,38	1.465.832,20	0,00	601.874,18	481.607,81
	13.1.2											
	13.1.2.3											
13107021.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
Totale	13.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
	13.1.2.4											
13108000.13		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	2.271,46	0,00	12.728,54	0,00
13108000.39		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433.250,00	228.741,85	0,00	204.508,15	0,00
13108000.42		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	13.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448.250,00	231.013,31	0,00	217.236,69	0,00
	13.1.2.5											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13109011.0	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 13.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
13110040.1	SPESE PER L'AMMINISTRAZIONE DEGLI IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI - AMMIN.IMMOB.PATRIM.	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	70.869,64	33.768,29	104.637,93	0,00	65.362,07
13110040.3	SPESE PER L'AMMINISTRAZIONE DEGLI IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI - AMMIN.IMMOB. DGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13110041.0	SPESE PER VENDITA IMMOBILI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	14.014,94	0,00	14.014,94	0,00	15.985,06
	Totale 13.1.2.6	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	84.884,58	33.768,29	118.652,87	0,00	81.347,13
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	2.192.300,00	44.241,00	0,00	2.236.541,00	1.459.286,91	330.105,86	1.789.392,77	0,00	447.148,23

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
13109011.0		768,96	0,00	768,96	768,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768,96
Totale	13.1.2.5	768,96	0,00	768,96	768,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768,96
	13.1.2.6											
13110040.13		155.902,46	50.921,30	8.144,23	59.065,53	0,00	96.836,93	194.000,00	121.790,94	0,00	72.209,06	41.912,52
13110040.34		3.188,36	0,00	0,00	0,00	0,00	3.188,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13110041.0		17.291,80	17.291,60	0,20	17.291,80	0,00	0,00	36.000,00	31.306,54	0,00	4.693,46	0,20
Totale	13.1.2.6	176.382,62	68.212,90	8.144,43	76.357,33	0,00	100.025,29	230.000,00	153.097,48	0,00	76.902,52	41.912,72
Totale Titolo		841.334,49	390.656,08	194.183,63	584.839,71	0,00	256.494,78	2.805.956,30	1.849.942,95	0,00	956.013,39	524.289,49

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	14 - SEDE DI BOLOGNA										
	14.1 TITOLO I - USCITE CORRENTI										
	14.1.1 - FUNZIONAMENTO										
	14.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO										
14102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	18.494,00	0,00	0,00	18.494,00	7.282,00	1.400,00	8.682,00	0,00	9.812,00
14102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.033,00	0,00	0,00	1.033,00	0,00	197,44	197,44	0,00	835,56
14102110.0	BUONI PASTO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	16.350,94	13.649,06	30.000,00	0,00	0,00
	Totale 14.1.1.2	49.527,00	0,00	0,00	49.527,00	23.632,94	15.246,50	38.879,44	0,00	10.647,56
	14.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
14104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	733,00	0,00	0,00	733,00	38,50	79,55	118,05	0,00	614,95
14104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	5.157,00	0,00	0,00	5.157,00	1.085,42	1.747,02	2.832,44	0,00	2.324,56
14104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	61.300,00	0,00	0,00	61.300,00	29.466,66	20.321,29	49.787,95	0,00	11.512,05
14104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	12.911,00	0,00	0,00	12.911,00	7.565,94	2.275,73	9.841,67	0,00	3.069,33

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	14											
	14.1											
	14.1.1											
	14.1.1.2											
14102020.0		750,00	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00	10.494,00	0.032,00	0,00	10.462,00	1.400,00
14102050.0		123,84	0,00	0,00	0,00	0,00	123,84	1.033,00	0,00	0,00	1.033,00	197,44
14102110.0		32.078,00	2.974,40	19.986,34	22.960,74	0,00	9.117,26	50.000,00	19.325,34	0,00	30.674,66	33.615,40
Totale	14.1.1.2	32.951,84	3.724,40	19.986,34	23.710,74	0,00	9.241,10	69.527,00	27.357,34	0,00	42.169,66	35.232,84
	14.1.1.3											
14104000.0		248,79	75,00	0,00	75,00	0,00	173,79	733,00	113,50	0,00	619,50	79,55
14104030.0		996,64	996,64	0,00	996,64	0,00	0,00	6.157,00	2.082,06	0,00	4.074,94	1.747,02
14104050.0		21.075,88	1.008,74	15.349,32	16.358,06	0,00	4.717,82	71.300,00	30.475,40	0,00	40.824,60	35.670,61
14104060.0		2.317,20	1.487,51	198,85	1.686,36	0,00	630,84	12.911,00	9.053,45	0,00	3.857,55	2.474,58

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
14104070.0	SPESE TELEFONICHE	13.944,00	0,00	0,00	13.944,00	4.391,00	867,00	5.258,00	0,00	8.686,00
14104120.0	CANONI D'ACQUA	1.816,00	0,00	0,00	1.816,00	767,81	0,00	767,81	0,00	1.048,19
14104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	8.000,00	580,00	0,00	8.580,00	6.657,66	0,00	6.657,66	0,00	1.922,34
14104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	10.697,00	0,00	0,00	10.697,00	5.591,95	1.350,36	6.942,31	0,00	3.754,69
14104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	15.494,00	0,00	580,00	14.914,00	784,80	7.818,62	8.603,42	0,00	6.310,58
14104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.RILEGR,MANUT.MOBIL E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	5.034,00	0,00	0,00	5.034,00	2.283,49	581,80	2.865,29	0,00	2.168,71
14104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	258,00	0,00	0,00	258,00	120,82	20,15	140,97	0,00	117,03
14104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.293,00	139,20	2.432,20	0,00	67,80
	Totale 14.1.1.3	137.844,00	580,00	580,00	137.844,00	61.047,05	35.200,72	96.247,77	0,00	41.596,23
	14.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	14.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
14105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	2.066,00	0,00	0,00	2.066,00	1.045,00	0,00	1.045,00	0,00	1.021,00
	Totale 14.1.2.1	2.066,00	0,00	0,00	2.066,00	1.045,00	0,00	1.045,00	0,00	1.021,00
	14.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Inizioli	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
14104070.0		789,50	789,50	0,00	789,50	0,00	0,00	13.944,00	5.180,50	0,00	8.763,50	867,00
14104120.0		316,43	107,71	109,07	216,78	0,00	99,65	2.036,00	875,52	0,00	1.160,48	109,07
14104130.0		1.428,87	578,56	763,38	1.341,94	0,00	86,93	8.580,00	7.236,22	0,00	1.343,78	763,38
14104140.0		6.755,43	1.050,43	5.705,00	6.755,43	0,00	0,00	12.697,00	6.642,38	0,00	6.054,62	7.055,36
14104160.0		1.233,20	0,00	1.233,20	1.233,20	0,00	0,00	12.294,00	784,80	0,00	11.509,20	9.051,82
14104180.0		1.363,98	1.206,54	157,44	1.363,98	0,00	0,00	6.434,00	3.490,03	0,00	2.943,97	739,24
14104200.0		94,06	0,00	29,85	29,85	0,00	64,21	258,00	120,82	0,00	137,18	50,00
14104260.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.293,00	0,00	207,00	139,20
Totale	14.1.1.3	36.619,98	7.300,63	23.546,11	30.846,74	0,00	5.773,24	149.844,00	68.347,66	0,00	81.496,32	58.746,83
	14.1.2											
	14.1.2.1											
14105010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.066,00	1.045,00	0,00	1.021,00	0,00
Totale	14.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.066,00	1.045,00	0,00	1.021,00	0,00
	14.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (9+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
14107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	7.716,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.716,00
	Totale 14.1.2.3	7.716,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.716,00
	14.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
14108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	1.549,00	0,00	0,00	1.549,00	572,66	18,70	591,36	0,00	957,64
	Totale 14.1.2.4	1.549,00	0,00	0,00	1.549,00	572,66	18,70	591,36	0,00	957,64
	14.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
14109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 14.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
	Totale 14.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	198.702,00	0,00	0,00	198.702,00	86.297,65	50.465,92	136.763,57	0,00	61.938,43

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
14107001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00
Totale	14.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00	0,00	7.716,00	0,00
	14.1.2.4											
14108000.0		917,21	680,72	24,51	705,23	0,00	211,98	1.549,00	1.253,36	0,00	295,62	43,21
Totale	14.1.2.4	917,21	680,72	24,51	705,23	0,00	211,98	1.549,00	1.253,36	0,00	295,62	43,21
	14.1.2.5											
14109001.0		409.023,78	457,00	96.816,22	97.273,22	0,00	311.750,56	97.000,00	457,00	0,00	96.543,00	96.816,22
Totale	14.1.2.5	409.023,78	457,00	96.816,22	97.273,22	0,00	311.750,56	97.000,00	457,00	0,00	96.543,00	96.816,22
	14.1.2.6											
Totale	14.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		479.512,81	12.162,75	140.373,18	152.535,93	0,00	326.976,88	327.702,00	98.460,40	0,00	229.241,60	190.839,10

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	15 - SEDE DI MILANO									
	15.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	15.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	15.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
15102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	19.720,00	0,00	19.720,00	0,00	280,00
15102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.291,00	0,00	0,00	1.291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291,00
15102110.0	BUONI PASTO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	13.859,72	27.125,74	40.985,46	0,00	9.014,54
	Totale 15.1.1.2	71.291,00	0,00	0,00	71.291,00	33.579,72	27.125,74	60.705,46	0,00	10.585,54
	15.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
15104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	775,00	0,00	0,00	775,00	215,00	0,00	215,00	0,00	560,00
15104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	5.985,41	326,93	6.312,34	0,00	1.187,66
15104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	47.237,28	11.438,82	58.676,10	0,00	11.323,90
15104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	13.460,54	397,70	13.858,24	0,00	141,76

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	15											
	15.1											
	15.1.1											
	15.1.1.2											
15102020.0		2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	22.000,00	21.720,00	0,00	280,00	0,00
15102050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291,00	0,00	0,00	1.291,00	0,00
15102110.0		36.151,72	30.900,22	1.831,35	32.731,57	0,00	3.420,15	65.000,00	44.759,94	0,00	20.240,06	20.957,09
Totale	15.1.1.2	38.151,72	32.900,22	1.831,35	34.731,57	0,00	3.420,15	88.291,00	66.479,94	0,00	21.811,06	20.957,09
	15.1.1.3											
15104000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	215,00	0,00	560,00	0,00
15104030.0		1.190,88	1.171,01	0,00	1.171,01	0,00	19,87	7.500,00	7.156,42	0,00	343,58	326,93
15104050.0		24.367,29	17.876,82	6.490,47	24.367,29	0,00	0,00	75.000,00	65.114,10	0,00	9.885,90	17.929,29
15104060.0		52,13	52,13	0,00	52,13	0,00	0,00	14.000,00	13.512,67	0,00	487,33	397,70

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA									
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
15104070.0	SPESE TELEFONICHE	15.658,00	0,00	0,00	15.658,00	5.974,50	903,00	6.877,50	0,00	8.780,50
15104120.0	CANONI D'ACQUA	1.033,00	0,00	0,00	1.033,00	0,00	320,16	320,16	0,00	712,84
15104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	5.922,00	572,00	6.494,00	0,00	4.506,00
15104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	12.911,00	0,00	0,00	12.911,00	3.388,00	9.523,00	12.911,00	0,00	0,00
15104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	776,92	86,12	863,04	0,00	12.136,96
15104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ.,COPIST.ELICGR.MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF.STAMPE ATTI)	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.577,83	198,48	2.776,31	0,00	223,69
15104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	800,00	0,00	0,00	800,00	87,35	15,70	103,05	0,00	696,95
15104240.0	SPESE PER LA GESTIONE DEGLI ARCHIVI CARTACEI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.306,22	0,00	8.306,22	0,00	1.693,78
15104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	1.785,76	0,00	1.785,76	0,00	714,24
	Totale 15.1.1.3	162.177,00	0,00	0,00	162.177,00	95.716,81	23.781,91	119.498,72	0,00	42.678,28
	15.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	15.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
15105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	Totale 15.1.2.1	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
15104070.0		1.158,50	1.158,50	0,00	1.158,50	0,00	0,00	15.658,00	7.133,00	0,00	8.525,00	903,00
15104120.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,00	0,00	0,00	1.033,00	320,16
15104130.0		427,00	427,00	0,00	427,00	0,00	0,00	11.000,00	6.349,00	0,00	4.651,00	572,00
15104140.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.911,00	3.388,00	0,00	9.523,00	9.523,00
15104160.0		6.767,60	3.882,00	2.885,60	6.767,60	0,00	0,00	13.000,00	4.658,92	0,00	8.341,08	2.971,72
15104180.0		210,21	209,28	0,93	210,21	0,00	0,00	3.000,00	2.787,11	0,00	212,89	199,41
15104200.0		7,85	7,85	0,00	7,85	0,00	0,00	800,00	95,30	0,00	704,00	15,70
15104240.0		86,54	86,54	0,00	86,54	0,00	0,00	10.000,00	8.392,76	0,00	1.607,24	0,00
15104260.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	1.785,76	0,00	714,24	0,00
Totale	15.1.1.3	34.268,00	24.871,13	9.377,00	34.248,13	0,00	19,87	167.177,00	120.587,94	0,00	46.589,06	33.158,91
	15.1.2											
	15.1.2.1											
15105010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
Totale	15.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	15.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
15107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	2.016,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.016,00
	Totale 15.1.2.3	2.016,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.016,00
	15.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
15108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	4.582,00	0,00	0,00	4.582,00	2.597,73	0,00	2.597,73	0,00	1.984,27
	Totale 15.1.2.4	4.582,00	0,00	0,00	4.582,00	2.597,73	0,00	2.597,73	0,00	1.984,27
	15.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATA CORRENTI									
	Totale 15.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
	Totale 15.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	240.582,00	0,00	0,00	240.582,00	131.894,26	50.907,65	182.801,91	0,00	57.780,39

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	15.1.2.3											
15107001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00
Totale	15.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00	0,00	2.016,00	0,00
	15.1.2.4											
15108000.0		204,94	204,94	0,00	204,94	0,00	0,00	4.582,00	2.802,67	0,00	1.779,33	0,00
Totale	15.1.2.4	204,94	204,94	0,00	204,94	0,00	0,00	4.582,00	2.802,67	0,00	1.779,33	0,00
	15.1.2.5											
Totale	15.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.1.2.6											
Totale	15.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		72.624,66	57.976,29	11.208,35	69.184,64	0,00	3.440,02	262.582,00	189.870,55	0,00	72.711,45	62.116,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	16 - SEDE DI NAPOLI									
	16.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	16.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	16.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
16102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
16102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
16102110.0	BUONI PASTO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	32.085,74	4.062,34	36.148,08	0,00	13.851,92
	Totale 16.1.1.2	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00	32.085,74	4.062,34	36.148,08	0,00	20.851,92
	16.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
16104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	165,00	0,00	165,00	0,00	835,00
16104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA ED ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	5.048,44	1.706,19	6.754,63	0,00	1.245,37
16104040.0	FITTO LOCALI	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
16104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV.VIGILANZA	35.000,00	0,00	12.500,00	22.500,00	13.057,69	9.442,31	22.500,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	16											
	16.1											
	16.1.1											
	16.1.1.2											
16102020.0		5.564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.564,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
16102050.0		648,08	0,00	0,00	0,00	0,00	648,08	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
16102110.0		11.338,86	2.017,60	3,00	2.020,60	0,00	9.318,26	60.000,00	34.103,34	0,00	25.896,66	4.065,34
Totale	16.1.1.2	17.550,94	2.017,60	3,00	2.020,60	0,00	15.530,34	67.000,00	34.103,34	0,00	32.896,66	4.065,34
	16.1.1.3											
16104000.0		262,45	0,00	0,00	0,00	0,00	262,45	1.000,00	165,00	0,00	835,00	0,00
16104030.0		2.486,05	827,90	0,00	827,90	0,00	1.658,15	8.000,00	5.876,34	0,00	2.123,66	1.706,19
16104040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
16104050.0		18.088,78	2.811,34	0,00	2.811,34	0,00	15.277,44	22.350,00	15.869,03	0,00	6.480,97	9.442,31

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
16104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	9.435,66	1.342,32	10.777,98	0,00	222,02
16104070.0	SPESE TELEFONICHE	15.000,00	0,00	2.000,00	13.000,00	6.053,50	1.355,50	7.409,00	0,00	5.591,00
16104120.0	CANONI D'ACQUA	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	335,40	111,71	447,11	0,00	1.052,89
16104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	15.000,00	0,00	2.991,00	12.009,00	3.473,87	0,00	3.473,87	0,00	8.535,13
16104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.312,08	1.500,00	3.712,08	0,00	6.287,92
16104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISS.TRANNE.COPIST.ELIOGR.MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF.STAMPE ATTI)	1.500,00	500,00	0,00	2.000,00	1.552,18	0,00	1.552,18	0,00	447,82
16104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	700,00	0,00	0,00	700,00	90,60	4,00	94,60	0,00	605,40
16104240.0	SPESE PER LA GESTIONE DEGLI ARCHIVI CARTACEI	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
16104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	808,40	0,00	808,40	0,00	1.691,60
	Totale 16.1.1.3	101.200,00	16.500,00	17.491,00	100.209,00	42.232,82	23.462,03	65.694,85	0,00	34.514,15
	16.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	16.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
1		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
16104060.0		3.779,97	181,35	0,00	181,35	0,00	3.598,62	11.000,00	9.617,01	0,00	1.382,99	1.342,32
16104070.0		5.472,50	2.777,00	0,00	2.777,00	0,00	2.695,50	13.000,00	8.830,50	0,00	4.169,50	1.355,50
16104120.0		681,48	111,59	0,00	111,59	0,00	569,89	1.500,00	446,99	0,00	1.053,01	111,71
16104130.0		5.862,08	440,69	0,00	440,69	0,00	5.421,39	13.000,00	3.914,56	0,00	9.085,44	0,00
16104140.0		570,54	0,00	0,00	0,00	0,00	570,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16104160.0		1.607,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1.607,44	10.000,00	2.212,08	0,00	7.787,92	1.500,00
16104180.0		1.066,35	137,61	0,00	137,61	0,00	928,74	2.150,00	1.689,79	0,00	460,21	0,00
16104200.0		576,98	0,00	0,00	0,00	0,00	576,98	700,00	90,60	0,00	609,40	4,00
16104240.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
16104260.0		5.885,85	420,00	278,85	698,85	0,00	5.187,00	2.500,00	1.228,40	0,00	1.271,60	278,85
Totale	16.1.1.3	46.340,47	7.707,48	278,85	7.986,33	0,00	38.354,14	101.200,00	49.940,30	0,00	51.259,70	23.740,88
	16.1.2											
	16.1.2.1											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA									
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
16105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	Totale 16.1.2.1	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	16.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
16107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Totale 16.1.2.3	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	16.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
16108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	68,71	2.340,00	2.408,71	0,00	2.591,29
	Totale 16.1.2.4	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	68,71	2.340,00	2.408,71	0,00	2.591,29
	16.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
16109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 16.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
16110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00
	Totale 16.1.2.6	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	168.000,00	0,00	991,00	167.009,00	74.387,27	29.864,37	104.251,64	0,00	62.757,36

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
16105010.0		140,69	0,00	0,00	0,00	0,00	140,69	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
Totale	16.1.2.1	140,69	0,00	0,00	0,00	0,00	140,69	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
	16.1.2.3											
16107001.0		362,15	0,00	0,00	0,00	0,00	362,15	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Totale	16.1.2.3	362,15	0,00	0,00	0,00	0,00	362,15	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	16.1.2.4											
16108000.0		389,50	33,11	0,00	33,11	0,00	356,39	5.000,00	101,82	0,00	4.898,18	2.340,00
Totale	16.1.2.4	389,50	33,11	0,00	33,11	0,00	356,39	5.000,00	101,82	0,00	4.898,18	2.340,00
	16.1.2.5											
16109001.0		13.775,38	0,00	13.775,38	13.775,38	0,00	0,00	13.776,00	0,00	0,00	13.776,00	13.775,38
Totale	16.1.2.5	13.775,38	0,00	13.775,38	13.775,38	0,00	0,00	13.776,00	0,00	0,00	13.776,00	13.775,38
	16.1.2.6											
16110040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00
Totale	16.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00
Totale Titolo		78.559,13	9.758,19	14.057,23	23.815,42	0,00	54.743,71	191.776,00	84.145,46	0,00	107.630,54	43.921,60

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	17 - SEDE DI PALERMO									
	17.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	17.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	17.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
17102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	10.000,00	3.900,00	0,00	13.900,00	13.900,00	0,00	13.900,00	0,00	0,00
17102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	29,95	0,00	29,95	0,00	970,05
17102110.0	BUONI PASTO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	17.993,48	4.072,73	22.066,21	0,00	7.933,79
	Totale 17.1.1.2	41.000,00	3.900,00	0,00	44.900,00	31.923,43	4.072,73	35.996,16	0,00	8.903,84
	17.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
17104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	759,10	34,30	793,40	0,00	206,60
17104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	1.904,13	2.227,68	4.131,81	0,00	1.868,19
17104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	11.889,40	1.264,80	13.154,20	0,00	6.845,80
17104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	4.938,16	865,69	5.803,85	0,00	3.196,15

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
17												
17.1												
17.1.1												
17.1.1.2												
17102020.0		1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	14.900,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00
17102050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	29,95	0,00	970,05	0,00
17102110.0		5.031,00	2.496,00	2.535,00	5.031,00	0,00	0,00	34.000,00	20.489,48	0,00	13.510,52	6.607,73
Totale	17.1.1.2	6.031,00	3.496,00	2.535,00	6.031,00	0,00	0,00	49.900,00	35.419,43	0,00	14.480,57	6.607,73
	17.1.1.3											
17104000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	759,10	0,00	240,90	34,30
17104030.0		1.053,01	1.053,01	0,00	1.053,01	0,00	0,00	6.000,00	2.957,14	0,00	3.042,86	2.227,60
17104050.0		2.234,35	2.234,35	0,00	2.234,35	0,00	0,00	20.000,00	14.123,75	0,00	5.876,25	1.264,00
17104060.0		243,07	243,07	0,00	243,07	0,00	0,00	9.000,00	5.181,23	0,00	3.818,77	865,69

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
17104070.0	SPESE TELEFONICHE	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	3.195,50	0,00	3.195,50	0,00	3.804,50
17104120.0	CANONI D'ACQUA	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
17104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.186,72	913,76	3.100,48	0,00	899,52
17104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
17104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	692,60	10,00	612,60	0,00	2.307,40
17104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELICOTT.MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
17104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	700,00	0,00	0,00	700,00	87,00	15,70	102,70	0,00	597,30
17104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	1.266,00	1.266,00	0,00	1.234,00
	Totale 17.1.1.3	57.700,00	0,00	0,00	57.700,00	25.562,61	6.597,93	32.160,54	0,00	25.539,46
	17.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	17.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
17105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
	Totale 17.1.2.1	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
	17.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
17104070.0		3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	7.000,00	3.195,50	0,00	3.804,50	0,00
17104120.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
17104130.0		0,04	0,00	0,04	0,04	0,00	0,00	4.000,00	2.186,72	0,00	1.813,28	913,80
17104140.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
17104160.0		555,00	555,00	0,00	555,00	0,00	0,00	3.000,00	1.157,60	0,00	1.842,40	10,00
17104180.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
17104200.0		14,85	14,85	0,00	14,85	0,00	0,00	700,00	101,85	0,00	598,15	15,70
17104260.0		2.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.520,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	1.266,00
Totale	17.1.1.3	6.623,32	4.100,28	0,04	4.100,32	0,00	2.523,00	57.700,00	29.662,85	0,00	28.037,11	6.597,97
	17.1.2											
	17.1.2.1											
17105010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00
Totale	17.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00
	17.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
17107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Totale 17.1.2.3	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	17.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
17108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	4.019,32	0,00	4.019,32	0,00	2.980,68
	Totale 17.1.2.4	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	4.019,32	0,00	4.019,32	0,00	2.980,68
	17.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
17109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 17.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
17110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	15.955,00	8.258,61	24.213,61	0,00	786,39
	Totale 17.1.2.6	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	15.955,00	8.258,61	24.213,61	0,00	786,39
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	132.500,00	3.900,00	0,00	136.400,00	77.460,36	18.929,27	96.389,63	0,00	40.010,37

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
17107001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Totale	17.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	17.1.2.4											
17108000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	4.019,32	0,00	2.980,68	0,00
Totale	17.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	4.019,32	0,00	2.980,68	0,00
	17.1.2.5											
17109001.0		15.629,76	0,00	0,40	0,40	0,00	15.629,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
Totale	17.1.2.5	15.629,76	0,00	0,40	0,40	0,00	15.629,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
	17.1.2.6											
17110040.0		4.703,87	4.272,13	0,00	4.272,13	0,00	431,74	25.000,00	20.227,13	0,00	4.772,87	8.258,61
Totale	17.1.2.6	4.703,87	4.272,13	0,00	4.272,13	0,00	431,74	25.000,00	20.227,13	0,00	4.772,87	8.258,61
Totale Titolo		32.907,95	11.868,41	2.535,44	14.403,85	0,00	16.584,10	141.400,00	89.328,77	0,00	52.071,23	21.464,72

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	10 - SEDE DI ROMA									
	18.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	18.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	18.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
10103050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	175,06	0,00	175,06	0,00	2.424,94
10102110.0	BUONI PASTO	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	11.854,53	83.145,47	95.000,00	0,00	0,00
	Totale 18.1.1.2	97.600,00	0,00	0,00	97.600,00	12.029,59	83.145,47	95.175,06	0,00	2.424,94
	18.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
10104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.215,00	0,00	1.215,00	0,00	285,00
10104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE. RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
10104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 18.1.1.3	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.215,00	0,00	1.215,00	0,00	3.785,00
	18.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	18.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	18											
	18.1											
	18.1.1											
	18.1.1.2											
18102050.0		2.478,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2.478,01	2.600,00	175,06	0,00	2.424,94	0,00
18102110.0		137.431,03	77.345,45	24.203,16	101.548,61	0,00	35.882,42	93.000,00	89.199,96	0,00	3.800,02	107.348,63
Totale	18.1.1.2	139.909,04	77.345,45	24.203,16	101.548,61	0,00	38.360,43	95.600,00	89.375,04	0,00	6.224,96	107.348,63
	18.1.3											
18104000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.215,00	0,00	285,00	0,00
18104050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
18104260.0		90,60	0,00	0,00	0,00	0,00	90,60	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	18.1.1.3	90,60	0,00	0,00	0,00	0,00	90,60	5.000,00	1.215,00	0,00	3.785,00	0,00
	18.1.2											
	18.1.2.1											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
18105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	491,40	0,00	491,40	0,00	5.508,60
	Totale 18.1.2.1	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	491,40	0,00	491,40	0,00	5.508,60
	18.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
18107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 18.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
18109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 18.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	108.600,00	0,00	0,00	108.600,00	13.735,99	83.145,47	96.881,46	0,00	11.718,54

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
18105010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	491,40	0,00	5.508,60	0,00
Totale	18.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	491,40	0,00	5.508,60	0,00
	18.1.2.3											
18107001.0		8.477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	18.1.2.3	8.477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.1.2.5											
18109001.0		69.473,23	0,00	0,00	0,00	0,00	69.473,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	18.1.2.5	69.473,23	0,00	0,00	0,00	0,00	69.473,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		217.949,87	77.345,45	24.203,16	101.548,61	0,00	116.401,26	106.600,00	91.081,44	0,00	15.518,56	107.348,63

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	19 - DUBI DI DARI									
	19.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	19.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	19.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
19102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	12.000,00	7.500,00	0,00	19.500,00	13.160,00	0,00	13.160,00	0,00	6.340,30
19102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00
19102110.0	BUONI PASTO	7.950,00	0,00	0,00	7.950,00	6.661,31	1.038,96	7.700,27	0,00	249,73
	Totale 19.1.1.2	21.300,00	7.500,00	0,00	28.800,00	19.821,31	1.038,96	20.860,27	0,00	7.939,73
	19.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
19104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.850,00	0,00	0,00	1.850,00	720,10	144,80	864,90	0,00	985,10
19104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA ED ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00	1.759,39	7,00	1.766,39	0,00	1.633,61
19104050.0	COMBUSTIBILI, MANUTENZIONE, PULIZIA E IMPIANTI, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E BENICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV.VIGILANZA	13.200,00	0,00	0,00	13.200,00	8.217,89	2.389,20	10.607,09	0,00	2.592,91
19104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	9.700,00	0,00	4.600,00	5.100,00	3.539,50	387,10	3.926,60	0,00	1.173,40

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	19											
	19.1											
	19.1.1											
	19.1.1.2											
19102020.0		1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	20.700,00	14.360,00	0,00	6.340,00	0,00
19102050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00
19102110.0		613,60	0,00	613,60	613,60	0,00	0,00	7.950,00	6.661,31	0,00	1.288,69	1.652,56
Totale	19.1.1.2	1.813,60	1.200,00	613,60	1.813,60	0,00	0,00	30.000,00	21.021,31	0,00	8.978,69	1.652,56
	19.1.1.3											
19104000.0		67,00	67,00	0,00	67,00	0,00	0,00	1.850,00	787,10	0,00	1.062,90	149,80
19104030.0		46,00	16,00	30,00	46,00	0,00	0,00	3.400,00	1.775,39	0,00	1.624,61	37,00
19104050.0		1.912,00	1.912,00	0,00	1.912,00	0,00	0,00	13.200,00	10.129,89	0,00	3.070,11	2.389,20
19104060.0		799,40	799,40	0,00	799,40	0,00	0,00	7.700,00	4.338,90	0,00	3.361,10	387,10

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
19104070.0	SPESE TELEFONICHE	8.500,00	0,00	2.500,00	6.000,00	3.242,00	381,00	3.623,00	0,00	2.377,00
19104120.0	CANONI D'ACQUA	1.500,00	0,00	1.000,00	500,00	69,97	0,00	69,97	0,00	430,03
19104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	5.890,00	0,00	0,00	5.890,00	1.651,50	0,00	1.651,50	0,00	4.238,50
19104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	5.980,00	0,00	0,00	5.980,00	3.040,57	192,58	3.233,15	0,00	2.746,85
19104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050,00
19104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ.COPIST.RILEGR.MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF.STAMPE ATTI)	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	107,26	79,15	186,41	0,00	1.113,59
19104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	200,00	0,00	0,00	200,00	86,60	0,00	86,60	0,00	113,40
19104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	2.000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Totale 19.1.1.3	55.070,00	0,00	10.100,00	44.970,00	22.434,78	3.580,83	26.015,61	0,00	18.954,39
	19.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	19.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
19105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00
	Totale 19.1.2.1	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00
	19.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
19104070.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	3.242,00	0,00	1.558,00	381,00
19104120.0		13,04	13,04	0,00	13,04	0,00	0,00	500,00	83,01	0,00	416,99	0,00
19104130.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.890,00	1.651,50	0,00	4.238,50	0,00
19104140.0		511,32	511,32	0,00	511,32	0,00	0,00	5.980,00	3.551,89	0,00	2.428,11	192,58
19104160.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00
19104180.0		44,85	44,85	0,00	44,85	0,00	0,00	1.300,00	152,11	0,00	1.147,89	79,15
19104200.0		2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	200,00	88,60	0,00	111,40	0,00
19104260.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Totale	19.1.1.3	3.395,61	3.365,61	30,00	3.395,61	0,00	0,00	46.370,00	25.800,39	0,00	20.569,61	1.610,83
	19.1.2											
	19.1.2.1											
19105010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00
Totale	19.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00
	19.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
19107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	580,00	0,00	0,00	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00
	Totale 19.1.2.3	580,00	0,00	0,00	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00
	19.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
19100000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.047,13	0,00	1.047,13	0,00	952,87
	Totale 19.1.2.4	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.047,13	0,00	1.047,13	0,00	952,87
	19.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
	Totale 19.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
	Totale 19.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	80.300,00	0,00	2.600,00	77.700,00	43.303,22	4.619,79	47.923,01	0,00	29.776,99

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
19107001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00	0,00	0,00	580,00	0,00
Totale	19.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00	0,00	0,00	580,00	0,00
	19.1.2.4											
19108000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.047,13	0,00	952,87	0,00
Totale	19.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.047,13	0,00	952,87	0,00
	19.1.2.5											
Totale	19.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19.1.2.6											
Totale	19.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		5.209,21	4.565,61	643,60	5.209,21	0,00	0,00	80.300,00	47.868,83	0,00	32.431,17	5.263,39

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	20 - SEDE DI CAGLIARI									
	20.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	20.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	20.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
20102030.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00	5.310,00	0,00	5.310,00	0,00	13.190,00
20102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	276,00	0,00	0,00	276,00	130,00	0,00	130,00	0,00	146,00
20102110.0	BUONI PASTO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	18.446,16	1.433,77	19.879,93	0,00	120,07
	Totale 20.1.1.2	38.776,00	0,00	0,00	38.776,00	23.886,16	1.433,77	25.319,93	0,00	13.456,07
	20.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
20104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	260,00	0,00	0,00	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00
20104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	509,97	607,51	1.117,48	0,00	282,52
20104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	12.117,45	2.809,00	14.926,45	0,00	73,55
20104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	1.651,39	481,48	2.132,87	0,00	667,13

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	20											
	20.1											
	20.1.1											
	20.1.1.2											
20102020.0		1.467,60	1.467,60	0,00	1.467,60	0,00	0,00	18.500,00	6.777,60	0,00	11.722,40	0,00
20102050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	130,00	0,00	146,00	0,00
20102110.0		778,10	0,00	0,00	0,00	0,00	778,10	30.000,00	18.446,16	0,00	11.553,84	1.433,77
Totale	20.1.1.2	2.245,70	1.467,60	0,00	1.467,60	0,00	778,10	48.776,00	25.353,76	0,00	23.422,24	1.433,77
	20.1.1.3											
20104000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00	0,00	0,00	260,00	0,00
20104030.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	509,97	0,00	890,03	607,51
20104050.0		960,00	960,00	0,00	960,00	0,00	0,00	15.000,00	13.077,45	0,00	1.922,55	2.809,00
20104060.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	1.651,39	0,00	1.148,61	481,48

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
20104070.0	SPESE TELEFONICHE	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	1.248,50	459,20	1.707,70	0,00	792,30
20104120.0	CANONI D'ACQUA	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	711,83	138,95	850,78	0,00	749,22
20104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.524,24	0,00	1.524,24	0,00	2.475,76
20104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	366,00	0,00	0,00	366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366,00
20104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (RIVIST,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	700,00	0,00	0,00	700,00	186,38	222,48	408,86	0,00	291,14
20104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	400,00	0,00	0,00	400,00	102,50	19,70	122,20	0,00	277,80
20104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	59,00	210,00	269,00	0,00	2.231,00
	Totale 20.1.1.3	31.526,00	0,00	0,00	31.526,00	18.111,26	4.948,32	23.059,58	0,00	8.466,42
	20.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	20.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
	Totale 20.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
	Totale 20.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
20104070.0		553,50	553,50	0,00	553,50	0,00	0,00	2.500,00	1.802,00	0,00	698,00	459,20
20104120.0		217,75	217,75	0,00	217,75	0,00	0,00	1.600,00	929,58	0,00	670,42	138,95
20104130.0		780,01	780,01	0,00	780,01	0,00	0,00	4.000,00	2.304,25	0,00	1.695,75	0,00
20104140.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104160.0		52,13	52,13	0,00	52,13	0,00	0,00	366,00	52,13	0,00	313,87	0,00
20104180.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	186,38	0,00	513,62	222,48
20104200.0		10,85	10,85	0,00	10,85	0,00	0,00	400,00	113,35	0,00	286,65	19,70
20104260.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	59,00	0,00	2.441,00	210,00
Totale	20.1.1.3	2.574,24	2.574,24	0,00	2.574,24	0,00	0,00	31.526,00	20.685,50	0,00	10.840,50	4.948,32
	20.1.2											
	20.1.2.1											
Totale	20.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20.1.2.3											
Totale	20.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	20.1.2.4 - ALTRI TRIBUTARI									
20100000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	2.099,00	0,00	0,00	2.099,00	670,49	644,00	1.322,49	0,00	776,51
	Totale 20.1.2.4	2.099,00	0,00	0,00	2.099,00	670,49	644,00	1.322,49	0,00	776,51
	20.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
20109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 20.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
20110040.0	SPESE PER IMPONIBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00
	Totale 20.1.2.6	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	91.401,00	0,00	0,00	91.401,00	42.675,91	7.026,09	49.702,00	0,00	41.699,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	20.1.2.4											
20108000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.099,00	670,49	0,00	1.420,51	644,00
Totale	20.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.099,00	670,49	0,00	1.420,51	644,00
	20.1.2.5											
20109001.0		8.884,15	0,00	8.884,15	8.884,15	0,00	0,00	8.885,00	0,00	0,00	8.885,00	8.884,15
Totale	20.1.2.5	8.884,15	0,00	8.884,15	8.884,15	0,00	0,00	8.885,00	0,00	0,00	8.885,00	8.884,15
	20.1.2.6											
20110040.0		5.838,37	5.807,37	31,00	5.838,37	0,00	0,00	19.000,00	5.807,37	0,00	13.192,63	31,00
Totale	20.1.2.6	5.838,37	5.807,37	31,00	5.838,37	0,00	0,00	19.000,00	5.807,37	0,00	13.192,63	31,00
Totale Titolo		19.542,46	9.849,21	8.915,15	18.764,36	0,00	778,10	110.286,00	52.525,12	0,00	57.760,88	15.941,24

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	21 - SEDE DI CATANIA									
	21.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	21.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	21.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
21102030.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	6.130,00	0,00	6.130,00	0,00	870,00
21102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
21102110.0	BUONI PASTO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	13.108,24	3.428,57	16.536,81	0,00	3.463,19
	Totale 21.1.1.2	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	19.238,24	3.428,57	22.666,81	0,00	5.333,19
	21.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
21104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	462,50	132,50	595,00	0,00	405,00
21104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	973,98	0,00	973,98	0,00	3.526,02
21104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	12.328,78	1.730,00	14.058,78	0,00	941,22
21104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	10.000,00	0,00	4.000,00	6.000,00	4.536,94	755,89	5.292,83	0,00	707,17

ALLEGATO 10 (Parte 8)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
21												
21.1												
21.1.1												
21.1.1.2												
21102020.0		1.790,00	1.790,00	0,00	1.790,00	0,00	0,00	8.790,00	7.920,00	0,00	870,00	0,00
21102050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
21102110.0		621,05	0,00	0,00	0,00	0,00	621,05	20.000,00	13.108,24	0,00	6.891,76	3.426,57
Totale	21.1.1.2	2.411,05	1.790,00	0,00	1.790,00	0,00	621,05	29.790,00	21.028,24	0,00	8.761,76	3.426,57
21.1.1.3												
21104000.0		205,00	205,00	0,00	205,00	0,00	0,00	1.205,00	667,50	0,00	537,50	132,50
21104030.0		377,11	377,11	0,00	377,11	0,00	0,00	4.500,00	1.351,09	0,00	3.148,91	0,00
21104050.0		524,00	524,00	0,00	524,00	0,00	0,00	15.000,00	12.852,78	0,00	2.147,22	1.730,00
21104060.0		32,80	32,80	0,00	32,80	0,00	0,00	10.000,00	4.569,74	0,00	5.430,26	755,89

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21104070.0	SPESE TELEFONICHE	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	3.371,00	0,00	3.371,00	0,00	3.629,00
21104120.0	CANONI D'ACQUA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	94,49	0,00	94,49	0,00	905,51
21104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	1.645,07	0,00	1.645,07	0,00	3.854,93
21104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
21104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	862,20	0,00	862,20	0,00	5.137,80
21104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISC,TRADUZ,COPIST.ELIGGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	212,95	52,80	265,75	0,00	734,25
21104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	700,00	0,00	0,00	700,00	84,60	0,00	84,60	0,00	615,40
21104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	456,00	1.273,58	1.729,58	0,00	770,42
	Totale 21.1.1.3	54.700,00	0,00	4.000,00	50.700,00	25.020,51	3.944,77	28.973,28	0,00	21.726,72
	21.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	21.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
21105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
	Totale 21.1.2.1	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
	21.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21104070.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	3.371,00	0,00	3.629,00	0,00
21104120.0		23,55	23,55	0,00	23,55	0,00	0,00	1.000,00	118,04	0,00	881,96	0,00
21104130.0		204,88	204,88	0,00	204,88	0,00	0,00	5.500,00	1.849,95	0,00	3.650,05	0,00
21104140.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
21104160.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	862,20	0,00	5.137,80	0,00
21104180.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	212,95	0,00	787,05	52,80
21104200.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	84,60	0,00	615,40	0,00
21104260.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	456,00	0,00	2.044,00	1.273,58
Totale	21.1.1.3	1.367,34	1.367,34	0,00	1.367,34	0,00	0,00	54.905,00	26.395,85	0,00	28.509,15	3.944,77
	21.1.2											
	21.1.2.1											
21105010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00
Totale	21.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00
	21.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Totale 21.1.2.3	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	21.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
21108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	2.658,21	0,00	2.658,21	0,00	4.341,79
	Totale 21.1.2.4	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	2.658,21	0,00	2.658,21	0,00	4.341,79
	21.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
	Totale 21.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
21110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	Totale 21.1.2.6	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	92.500,00	0,00	4.000,00	88.500,00	46.924,96	7.373,34	54.298,30	0,00	34.201,70

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21107001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Totale	21.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	21.1.2.4											
21108000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	2.658,21	0,00	4.341,79	0,00
Totale	21.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	2.658,21	0,00	4.341,79	0,00
	21.1.2.5											
Totale	21.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21.1.2.6											
21110040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Totale	21.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Totale Titolo		3.770,39	3.157,34	0,00	3.157,34	0,00	621,05	94.495,00	50.082,30	0,00	44.412,70	7.173,34

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	22 - ONERI DI FINANZ									
	22.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	22.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	22.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
22102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
22102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	258,00	0,00	0,00	258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258,00
22102110.0	BUONI PASTO	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	19.281,66	4.010,40	23.292,06	0,00	7.707,94
	Totale 22.1.1.2	33.258,00	0,00	0,00	33.258,00	19.281,66	4.010,40	23.292,06	0,00	9.965,94
	22.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
22104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	400,00	0,00	400,00	0,00	600,00
22104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.294,88	511,96	3.806,84	0,00	1.193,16
22104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	25.000,00	0,00	1.000,00	24.000,00	19.223,32	4.129,38	23.352,70	0,00	647,30
22104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	11.648,00	0,00	2.600,00	9.048,00	6.887,47	597,52	7.484,99	0,00	1.563,01

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	22											
	22.1											
	22.1.1											
	22.1.1.2											
22102020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
22102050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258,00	0,00	0,00	258,00	0,00
22102110.0		8,37	0,00	1,63	1,63	0,00	6,74	31.000,00	19.281,66	0,00	11.718,34	4.012,03
Totale	22.1.1.2	8,37	0,00	1,63	1,63	0,00	6,74	33.258,00	19.281,66	0,00	13.976,34	4.012,03
	22.1.1.3											
22104000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	400,00	0,00	600,00	0,00
22104030.0		318,60	318,60	0,00	318,60	0,00	0,00	5.000,00	3.613,48	0,00	1.386,52	511,96
22104050.0		3.785,40	3.537,00	0,00	3.537,00	0,00	248,40	24.600,00	22.760,32	0,00	1.839,68	4.129,38
22104060.0		1.317,28	809,72	507,56	1.317,28	0,00	0,00	11.648,00	7.697,19	0,00	3.950,81	1.185,08

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
22104070.0	SPESE TELEFONICHE	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	4.230,00	0,00	4.230,00	0,00	4.770,00
22104120.0	CANONI D'ACQUA	500,00	1.000,00	0,00	1.500,00	723,60	0,00	723,60	0,00	776,40
22104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.396,47	0,00	2.396,47	0,00	2.603,53
22104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	2.288,98	1.234,80	3.523,78	0,00	4.476,22
22104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.142,00	48,00	1.190,00	0,00	2.810,00
22104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIST.ELIOGR,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	778,24	193,97	972,21	0,00	1.527,79
22104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	155,00	0,00	0,00	155,00	89,60	0,00	89,60	0,00	65,40
22104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	415,20	0,00	415,20	0,00	2.084,80
	Totale 22.1.1.3	74.303,00	1.000,00	3.600,00	71.703,00	41.869,76	6.715,63	48.585,39	0,00	23.117,61
	22.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	22.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
22105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	Totale 22.1.2.1	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	22.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
22104070.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	4.230,00	0,00	4.770,00	0,00
22104120.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	723,60	0,00	776,40	0,00
22104130.0		394,72	394,72	0,00	394,72	0,00	0,00	5.000,00	2.791,19	0,00	2.208,81	0,00
22104140.0		979,62	979,62	0,00	979,62	0,00	0,00	8.483,00	3.268,60	0,00	5.214,40	1.234,00
22104150.0		54,00	54,00	0,00	54,00	0,00	0,00	4.000,00	1.196,00	0,00	2.804,00	48,00
22104180.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	778,24	0,00	1.721,76	193,97
22104200.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,00	89,60	0,00	65,40	0,00
22104260.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	415,20	0,00	2.084,80	0,00
Totale	22.1.1.3	6.849,62	6.093,66	507,56	6.601,22	0,00	240,40	75.186,00	47.963,42	0,00	27.422,58	7.221,19
	22.1.2											
	22.1.2.1											
22105010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
Totale	22.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
	22.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
22107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	Totale 22.1.2.3	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	22.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
22108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	3.500,00	1.400,00	0,00	4.900,00	2.723,07	1.442,19	4.165,26	0,00	734,74
	Totale 22.1.2.4	3.500,00	1.400,00	0,00	4.900,00	2.723,07	1.442,19	4.165,26	0,00	734,74
	22.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
22109001.0	RESTITUZIONI DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 22.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
22110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	33.500,00	0,00	0,00	33.500,00	14.939,68	4.260,60	19.200,28	0,00	14.299,72
	Totale 22.1.2.6	33.500,00	0,00	0,00	33.500,00	14.939,68	4.260,60	19.200,28	0,00	14.299,72
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	145.593,00	0,00	1.200,00	144.393,00	78.814,17	16.428,82	95.242,99	0,00	49.150,01

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
22107001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
Totale	22.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
	22.1.2.4											
22108000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	2.723,07	0,00	2.176,93	1.442,19
Totale	22.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	2.723,07	0,00	2.176,93	1.442,19
	22.1.2.5											
22109001.0		1.372,32	0,00	1.372,32	1.372,32	0,00	0,00	1.373,00	0,00	0,00	1.373,00	1.372,32
Totale	22.1.2.5	1.372,32	0,00	1.372,32	1.372,32	0,00	0,00	1.373,00	0,00	0,00	1.373,00	1.372,32
	22.1.2.6											
22110040.0		2.474,77	2.276,35	0,00	2.276,35	0,00	198,42	35.358,00	17.216,02	0,00	18.141,97	4.260,60
Totale	22.1.2.6	2.474,77	2.276,35	0,00	2.276,35	0,00	198,42	35.358,00	17.216,02	0,00	18.141,97	4.260,60
Totale Titolo		10.705,08	8.370,01	1.881,51	10.251,52	0,00	453,56	151.307,00	87.184,16	0,00	64.122,82	18.310,33

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	23 - SEDE DI GENOVA									
	23.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	23.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	23.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
23102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	8.177,00	0,00	0,00	8.177,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	2.177,00
23102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00
23102110.0	BUONI PASTO	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00	10.252,27	5.652,21	15.904,48	0,00	5.595,52
	Totale 23.1.1.2	30.452,00	0,00	0,00	30.452,00	16.252,27	5.652,21	21.904,48	0,00	8.547,52
	23.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
23104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	205,00	278,00	483,00	0,00	717,00
23104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.824,48	889,38	2.713,86	0,00	286,14
23104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	23.964,00	0,00	0,00	23.964,00	12.096,12	2.417,00	14.513,12	0,00	9.450,88
23104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	1.585,50	310,77	1.896,27	0,00	3.603,73

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Toc.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	23											
	23.1											
	23.1.1											
	23.1.1.2											
23102020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.177,00	6.000,00	0,00	2.177,00	0,00
23102050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00
23102110.0		1.892,80	1.892,80	0,00	1.892,80	0,00	0,00	21.500,00	13.145,07	0,00	9.354,93	5.652,21
Totale	23.1.1.2	1.892,80	1.892,80	0,00	1.892,80	0,00	0,00	30.452,00	18.145,07	0,00	12.306,93	5.652,21
	23.1.1.3											
23104000.0		3,40	3,40	0,00	3,40	0,00	0,00	1.200,00	208,40	0,00	991,60	270,00
23104030.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.824,48	0,00	1.175,52	889,38
23104050.0		2.502,00	2.502,00	0,00	2.502,00	0,00	0,00	23.964,00	14.598,12	0,00	9.365,88	2.417,00
23104060.0		167,93	167,93	0,00	167,93	0,00	0,00	5.500,00	1.753,43	0,00	3.746,57	310,77

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
23104070.0	SPESE TELEFONICHE	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	5.482,50	689,00	6.171,50	0,00	628,50
23104120.0	CANONI D'ACQUA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	537,41	182,00	719,41	0,00	280,59
23104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	3.706,00	0,00	0,00	3.706,00	1.657,93	109,32	1.767,25	0,00	1.938,75
23104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.240,61	893,00	3.133,61	0,00	866,39
23104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	800,00	0,00	0,00	800,00	216,77	41,84	258,61	0,00	541,39
23104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ.,COPIGT.,LEGGR.,MANUT.MOBILI E MACCHINE D'UFF.,STAMPE ATTI)	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	3.044,70	0,00	3.044,70	0,00	1.455,30
23104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI AGENTI DI PENSIONE	258,00	0,00	0,00	258,00	84,60	0,00	84,60	0,00	173,40
23104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	242,50	0,00	242,50	0,00	2.257,50
	Totale 23.1.1.3	57.228,00	0,00	0,00	57.228,00	29.210,12	5.810,31	35.020,43	0,00	22.199,57
	23.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	23.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
23105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00	660,00	660,00	0,00	115,00
	Totale 23.1.2.1	775,00	0,00	0,00	775,00	0,00	660,00	660,00	0,00	115,00
	23.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
23104070.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	5.482,50	0,00	1.317,50	689,00
23104120.0		175,26	175,00	0,26	175,26	0,00	0,00	1.000,00	712,41	0,00	287,59	102,26
23104130.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.706,00	1.657,92	0,00	2.048,07	109,32
23104140.0		1.004,12	1.004,12	0,00	1.004,12	0,00	0,00	4.000,00	3.244,73	0,00	755,27	893,00
23104160.0		144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144,00	800,00	216,77	0,00	583,23	41,84
23104180.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	3.044,70	0,00	1.455,30	0,00
23104200.0		4,75	4,00	0,75	4,75	0,00	0,00	258,00	88,60	0,00	169,40	0,75
23104260.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	262,50	0,00	2.237,50	0,00
Totale	23.1.1.1.3	4.001,46	3.856,45	1,01	3.857,46	0,00	144,00	57.228,00	33.074,57	0,00	24.153,43	5.611,32
	23.1.2											
	23.1.2.1											
23105010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	775,00	660,00
Totale	23.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	775,00	660,00
	23.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Definitiva (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
23107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	Totale 23.1.2.3	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00
	23.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
23108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	4.050,00	350,00	0,00	4.400,00	4.396,19	0,00	4.396,19	0,00	3,81
	Totale 23.1.2.4	4.050,00	350,00	0,00	4.400,00	4.396,19	0,00	4.396,19	0,00	3,81
	23.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
	Totale 23.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
23110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	14.099,00	0,00	0,00	14.099,00	7.755,00	3.059,00	10.814,00	0,00	3.285,00
	Totale 23.1.2.6	14.099,00	0,00	0,00	14.099,00	7.755,00	3.059,00	10.814,00	0,00	3.285,00
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	107.120,00	350,00	0,00	107.470,00	57.621,58	15.181,52	72.803,10	0,00	34.666,90

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (15-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
23107001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
Totale	23.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	516,00	0,00
	23.1.2.4											
23108000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.396,19	0,00	103,81	0,00
Totale	23.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.396,19	0,00	103,81	0,00
	23.1.2.5											
Totale	23.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23.1.2.6											
23110040.0		2.335,00	2.335,00	0,00	2.335,00	0,00	0,00	14.099,00	10.090,00	0,00	4.009,00	3.059,00
Totale	23.1.2.6	2.335,00	2.335,00	0,00	2.335,00	0,00	0,00	14.099,00	10.090,00	0,00	4.009,00	3.059,00
Totale Titolo		8.229,26	8.084,25	1,01	8.085,26	0,00	144,00	107.570,00	65.705,83	0,00	41.864,17	15.182,53

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	24 - SEDE DI TORINO									
	24.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	24.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	24.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
24102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	6.030,00	0,00	6.030,00	0,00	170,00
24102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.291,00	0,00	0,00	1.291,00	29,95	0,00	29,95	0,00	1.261,05
24102110.0	BUONI PASTO	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	22.804,37	9.101,30	31.905,67	0,00	1.094,33
	Totale 24.1.1.2	40.491,00	0,00	0,00	40.491,00	28.864,32	9.101,30	37.965,62	0,00	2.525,38
	24.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
24104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	600,00	0,00	0,00	600,00	256,00	0,00	256,00	0,00	344,00
24104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	1.692,38	231,31	1.923,69	0,00	676,31
24104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	21.644,85	3.400,19	25.053,04	0,00	14.946,96
24104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	8.596,00	0,00	0,00	8.596,00	5.108,49	748,38	5.856,87	0,00	2.739,13

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	24											
	24.1											
	24.1.1											
	24.1.1.2											
24102020.0		30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	6.350,00	6.060,00	0,00	290,00	0,00
24102050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.791,00	29,95	0,00	1.761,05	0,00
24102110.0		4.292,73	4.097,60	195,13	4.292,73	0,00	0,00	37.000,00	26.901,97	0,00	10.098,03	9.296,43
Totale	24.1.1.2	4.322,73	4.127,60	195,13	4.322,73	0,00	0,00	45.141,00	32.991,92	0,00	12.149,08	9.296,43
	24.1.1.3											
24104000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	256,00	0,00	344,00	0,00
24104030.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	1.692,38	0,00	907,62	231,31
24104050.0		9.124,92	8.710,92	0,00	8.710,92	0,00	414,00	47.059,00	30.355,77	0,00	16.703,23	3.408,19
24104060.0		1.306,95	946,11	0,00	946,11	0,00	460,84	8.596,00	6.054,60	0,00	2.541,40	748,38

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
24104070.0	SPESE TELEFONICHE	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	5.455,00	3,00	5.458,00	0,00	1.042,00
24104120.0	CANONI D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	2.972,06	42,37	3.014,43	0,00	1.485,57
24104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	4.049,28	1.160,99	5.210,27	0,00	289,73
24104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	1.033,00	0,00	0,00	1.033,00	204,22	0,00	204,22	0,00	828,78
24104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRABUZ,COPIST.ELIOGR.MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF,STAMPE ATTI)	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	1.295,59	0,00	1.295,59	0,00	2.204,41
24104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	300,00	0,00	0,00	300,00	83,60	0,00	83,60	0,00	216,40
24104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 24.1.1.3	75.629,00	0,00	0,00	75.629,00	42.761,47	5.594,24	48.355,71	0,00	27.273,29
	24.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	24.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
24105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	2.614,00	884,00	3.498,00	0,00	2,00
	Totale 24.1.2.1	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	2.614,00	884,00	3.498,00	0,00	2,00
	24.1.3 - ONERI FINANZIARI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
24104070.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	5.455,00	0,00	1.045,00	3,00
24104120.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24104130.0		50,24	50,24	0,00	50,24	0,00	0,00	4.500,00	3.022,30	0,00	1.477,70	42,37
24104140.0		1.450,72	1.450,72	0,00	1.450,72	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00	1.160,99
24104160.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,00	204,22	0,00	828,78	0,00
24104180.0		249,62	249,62	0,00	249,62	0,00	0,00	3.500,00	1.545,21	0,00	1.954,79	0,00
24104200.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	83,60	0,00	216,40	0,00
24104260.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	24.1.1.3	12.262,45	11.407,61	0,00	11.407,61	0,00	854,84	82.688,00	54.169,08	0,00	28.518,92	5.594,24
	24.1.2											
	24.1.2.1											
24105010.0		738,00	738,00	0,00	738,00	0,00	0,00	3.500,00	3.352,00	0,00	148,00	884,00
Totale	24.1.2.1	738,00	738,00	0,00	738,00	0,00	0,00	3.500,00	3.352,00	0,00	148,00	884,00
	24.1.2.3											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
24107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Totale 24.1.2.3	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	24.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
24108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	2.918,95	773,18	3.692,13	0,00	7,87
	Totale 24.1.2.4	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	2.918,95	773,18	3.692,13	0,00	7,87
	24.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
24109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 24.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
24110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.179,55	0,00	1.179,55	0,00	820,45
	Totale 24.1.2.6	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.179,55	0,00	1.179,55	0,00	820,45
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	125.820,00	0,00	0,00	125.820,00	78.338,29	16.352,72	94.691,01	0,00	31.128,99

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
24107001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Totale	24.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	24.1.2.4											
24108000.0		781,05	781,05	0,00	781,05	0,00	0,00	3.700,00	3.700,00	0,00	0,00	773,18
Totale	24.1.2.4	781,05	781,05	0,00	781,05	0,00	0,00	3.700,00	3.700,00	0,00	0,00	773,18
	24.1.2.5											
24109001.0		93.241,62	1.549,00	47.585,00	49.134,00	0,00	44.107,62	49.135,00	1.549,00	0,00	47.586,00	47.585,00
Totale	24.1.2.5	93.241,62	1.549,00	47.585,00	49.134,00	0,00	44.107,62	49.135,00	1.549,00	0,00	47.586,00	47.585,00
	24.1.2.6											
24110040.0		1.115,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1.115,58	2.000,00	1.179,55	0,00	820,45	0,00
Totale	24.1.2.6	1.115,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1.115,58	2.000,00	1.179,55	0,00	820,45	0,00
Totale Titolo		112.461,43	18.603,26	47.780,13	66.383,39	0,00	46.078,04	186.664,00	96.841,55	0,00	89.722,45	64.132,85

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	25 - SEDE DI TRIESTE									
	25.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	25.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	25.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
25102110.0	BUONI PASTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
25104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	25.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
	Totale 25.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	25											
	25.1											
	25.1.1											
	25.1.1.2											
25102110.0		6.435,49	0,00	0,00	0,00	0,00	6.435,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.1.1.2	6.435,49	0,00	0,00	0,00	0,00	6.435,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.1.3											
25104050.0		3.240,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3.240,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104060.0		4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104160.0		2.457,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2.457,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25104200.0		46,25	0,00	0,00	0,00	0,00	46,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.1.1.3	5.748,35	0,00	0,00	0,00	0,00	5.748,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2											
	25.1.2.1											
Totale	25.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		25.1.2.3 - ONERI FINANZIARI								
		Totale 25.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		25.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI								
25100000.0		IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale 25.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		25.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI								
		Totale 25.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		25.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		Totale 25.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Totale	25.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2.3											
	25.1.2.4											
25108000.0		22,15	0,00	0,00	0,00	0,00	22,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.1.2.4	22,15	0,00	0,00	0,00	0,00	22,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2.5											
Totale	25.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.1.2.6											
Totale	25.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		12.205,99	0,00	0,00	0,00	0,00	12.205,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	26 - SEDE DI VENEZIA									
	26.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	26.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	26.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
26102020.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE ALL'INTERNO	8.448,00	0,00	0,00	8.448,00	7.553,05	650,00	8.203,05	0,00	244,95
26102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	774,00	0,00	0,00	774,00	0,00	125,63	125,63	0,00	648,37
26102110.0	BUONI PASTO	20.160,00	0,00	0,00	20.160,00	7.639,72	1.101,30	8.741,02	0,00	11.418,98
	Totale 26.1.1.2	29.382,00	0,00	0,00	29.382,00	15.192,77	1.876,93	17.069,70	0,00	12.312,30
	26.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
26104000.0	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	775,00	0,00	0,00	775,00	53,00	0,00	53,00	0,00	722,00
26104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA E ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.312,35	537,75	3.850,10	0,00	149,90
26104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA	30.642,00	0,00	0,00	30.642,00	16.815,96	2.142,29	18.958,25	0,00	11.683,75
26104050.25	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E RELATIVI IMPIANTI, SERV. VIGILANZA - CONDUZIONE,MANUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	26											
	26.1											
	26.1.1											
	26.1.1.2											
26102020.0		1.204,00	1.204,00	0,00	1.204,00	0,00	0,00	9.652,00	8.757,05	0,00	894,95	650,00
26102050.0		42,86	42,86	0,00	42,86	0,00	0,00	774,00	42,86	0,00	731,14	125,63
26102110.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.160,00	7.639,72	0,00	12.520,28	1.101,30
Totale	26.1.1.2	1.246,86	1.246,86	0,00	1.246,86	0,00	0,00	30.586,00	16.439,63	0,00	14.146,37	1.876,93
	26.1.1.3											
26104000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	53,00	0,00	722,00	0,00
26104030.0		492,49	492,49	0,00	492,49	0,00	0,00	4.492,49	3.804,84	0,00	687,65	537,75
26104050.0		1.788,00	1.788,00	0,00	1.788,00	0,00	0,00	31.551,92	18.603,96	0,00	12.947,96	2.143,39
26104050.25		217,08	217,08	0,00	217,08	0,00	0,00	217,08	217,08	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
26104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	14.692,00	0,00	4.000,00	10.692,00	8.496,90	1.608,81	10.105,71	0,00	586,29
26104060.2	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE - SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE (TS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26104070.0	SPESE TELEFONICHE	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	3.474,50	872,50	4.347,00	0,00	3.653,00
26104120.0	CANONI D'ACQUA	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
26104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.370,36	0,00	3.370,36	0,00	6.629,64
26104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	15.354,00	0,00	0,00	15.354,00	9.489,16	1.612,57	11.101,73	0,00	4.252,27
26104140.2	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI - COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	6.362,40	0,00	6.362,40	0,00	3.637,60
26104160.2	TRASPORTI E FACCHINAGGI - TRASPORTO E FACCHINAGGIO (TS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ.,COPIST.BLIOGR.,MANUT.MOBIL I E MACCHINE D'UFF.,STAMPE ATTI)	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	3.334,34	587,93	3.922,27	0,00	4.077,73
26104300.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASSEGNI DI PENSIONE	633,00	0,00	0,00	633,00	93,60	1,00	94,60	0,00	538,40
26104360.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	841,86	131,63	973,49	0,00	1.526,51
	Totale 26.1.1.3	105.796,00	0,00	4.000,00	101.796,00	55.684,43	7.494,48	63.138,91	0,00	38.657,09

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
26104060.0		1.197,20	1.119,50	0,00	1.119,50	0,00	77,70	16.000,00	9.616,40	0,00	6.383,60	1.698,01
26104060.25		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26104070.0		1.465,00	922,00	0,00	922,00	0,00	543,00	8.000,00	4.396,50	0,00	3.603,50	872,50
26104120.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
26104130.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.370,36	0,00	6.629,64	0,00
26104140.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.177,89	9.489,16	0,00	3.688,73	1.612,57
26104140.25		2.176,11	2.176,11	0,00	2.176,11	0,00	0,00	2.176,11	2.176,11	0,00	0,00	0,00
26104160.0		4.720,89	4.720,89	0,00	4.720,89	0,00	0,00	17.000,00	11.083,29	0,00	5.916,71	0,00
26104160.25		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26104180.0		212,93	212,93	0,00	212,93	0,00	0,00	8.337,00	3.547,27	0,00	4.789,73	587,93
26104200.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633,00	93,60	0,00	539,40	1,00
26104260.0		174,47	174,47	0,00	174,47	0,00	0,00	2.500,00	1.016,33	0,00	1.483,67	131,63
Totale	26.1.1.3	12.444,17	11.823,47	0,00	11.823,47	0,00	620,70	116.060,49	67.467,90	0,00	46.592,59	7.494,48

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	26.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	26.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
26105010.0	ALTRE PRESTAZIONI	646,00	0,00	0,00	646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646,00
	Totale 26.1.2.1	646,00	0,00	0,00	646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646,00
	26.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
26107001.0	INTERESSI PASSIVI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	Totale 26.1.2.3	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	26.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
26108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	2.442,48	690,90	3.133,38	0,00	2.031,62
26108000.25	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI - IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI (TS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 26.1.2.4	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	2.442,48	690,90	3.133,38	0,00	2.031,62
	26.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
26109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 26.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
26110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.144,65	313,93	2.458,58	0,00	2.541,42

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	26.1.2											
	26.1.2.1											
26105010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646,00	0,00	0,00	646,00	0,00
Totale	26.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646,00	0,00	0,00	646,00	0,00
	26.1.2.3											
26107001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
Totale	26.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
	26.1.2.4											
26108000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	2.442,48	0,00	2.722,52	690,90
26108000.25		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	26.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	2.442,48	0,00	2.722,52	690,90
	26.1.2.5											
26109001.0		218.636,82	0,00	17.176,00	17.176,00	0,00	201.460,82	17.210,00	0,00	0,00	17.210,00	17.176,00
Totale	26.1.2.5	218.636,82	0,00	17.176,00	17.176,00	0,00	201.460,82	17.210,00	0,00	0,00	17.210,00	17.176,00
	26.1.2.6											
26110040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.492,52	2.144,65	0,00	2.347,87	313,93

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
26110040.2	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI - SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI (T6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 26.1.2.6	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.144,65	313,93	2.458,58	0,00	2.541,42
	Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI	146.389,00	0,00	4.000,00	142.389,00	75.424,33	10.376,24	85.800,57	0,00	56.588,43

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Toc.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
26110040.35		507,48	507,48	0,00	507,48	0,00	0,00	507,48	507,48	0,00	0,00	0,00
Totale	26.1.2.6	507,48	507,48	0,00	507,48	0,00	0,00	5.000,00	2.652,13	0,00	2.347,87	313,93
Totale Titolo		232.835,33	13.577,81	17.176,00	30.753,81	0,00	202.081,52	175.067,49	89.002,14	0,00	86.065,35	27.552,24

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Definitiva (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - UFFICIO DEL DIRETTORE GENERALE									
	1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	1.2.1 - INVESTIMENTI									
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
1213000.0	INVESTIMENTI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO E SPORTIVI PROFESSIONISTI	233.166.362,00	0,00	0,00	233.166.362,00	17.050.000,00	16.321.645,34	33.371.645,34	0,00	199.794.716,66
1213000.1	INVESTIMENTI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO E SPORTIVI PROFESSIONISTI - ACQUISTO CCT E BTP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1213020.0	REINVESTIMENTO PER EVENTUALE STACCO CEDOLE E RIMBORSI AZIONARI	1.500.000,00	12.000.000,00	0,00	13.500.000,00	8.406.416,03	597.693,70	9.004.109,73	0,00	4.415.890,27
1213030.0	DISINVESTIMENTI E SUCCESSIVI REINVESTIMENTI	150.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	56.356.039,25	0,00	56.356.039,25	0,00	93.643.960,75
	Totale 1.2.1.3	384.666.362,00	12.000.000,00	0,00	396.666.362,00	81.892.455,28	16.919.339,04	90.811.794,32	0,00	297.854.567,68
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	384.666.362,00	12.000.000,00	0,00	396.666.362,00	81.892.455,28	16.919.339,04	90.811.794,32	0,00	297.854.567,68

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo			GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1												
	1.2											
	1.2.1											
	1.2.1.3											
1213000.0		33.814.993,75	33.793.019,16	21.974,59	33.814.993,75	0,00	0,00	221.698.707,00	50.843.019,16	0,00	170.855.687,84	16.343.619,93
1213000.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1213020.0		1.157.544,72	1.157.544,72	0,00	1.157.544,72	0,00	0,00	15.000.000,00	9.643.960,75	0,00	5.356.039,25	597.693,70
1213030.0		76.000.000,00	76.000.000,00	0,00	76.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	132.356.039,25	0,00	17.643.960,75	0,00
Totale	1.2.1.3	110.972.538,47	110.950.563,88	21.974,59	110.972.538,47	0,00	0,00	386.698.707,00	192.843.019,16	0,00	193.855.687,84	16.941.313,63
Totale Titolo		110.972.538,47	110.950.563,88	21.974,59	110.972.538,47	0,00	0,00	386.698.707,00	192.843.019,16	0,00	193.855.687,84	16.941.313,63

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	3 - DIREZIONE DEL PERSONALE									
	3.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	3.2.1 - INVESTIMENTI									
	3.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
3214020.0	CONCESSIONI DI PRESTITI	1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00	708.288,46	0,00	708.288,46	0,00	641.711,52
3214021.0	RIMBORSO RATE PRESTITI AL PERSONALE	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	3.035,50	0,00	3.035,50	0,00	26.964,50
	Totale 3.2.1.4	1.380.000,00	0,00	0,00	1.380.000,00	711.323,98	0,00	711.323,98	0,00	668.676,02
	3.2.1.5 - INDENNITA DI ANZIANITA E CONNESSI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
3215000.0	INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	1.950.000,00	500.000,00	0,00	2.450.000,00	2.420.084,78	29.915,22	2.450.000,00	0,00	0,00
3215010.0	T.F.R. AI PORTIERI DEGLI STABILI DELL'ENTE	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
	Totale 3.2.1.5	1.975.000,00	500.000,00	0,00	2.475.000,00	2.420.084,78	29.915,22	2.450.000,00	0,00	25.000,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	3.355.000,00	500.000,00	0,00	3.855.000,00	3.131.408,76	29.915,22	3.161.323,98	0,00	693.676,02

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3												
	3.2											
	3.2.1											
	3.2.1.4											
3214020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00	708.288,48	0,00	641.711,52	0,00
3214021.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	3.035,50	0,00	26.964,50	0,00
Totale	3.2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.380.000,00	711.323,98	0,00	668.676,02	0,00
	3.2.1.5											
3215000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.450.000,00	2.420.084,78	0,00	29.915,22	29.915,22
3215010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
Totale	3.2.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.475.000,00	2.420.084,78	0,00	54.915,22	29.915,22
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.855.000,00	3.131.408,76	0,00	723.591,24	29.915,22

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	5 - DIREZIONE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI									
	5.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	5.2.1 - INVESTIMENTI									
	5.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
5214031.0	ANTICIPAZIONI PER CONTO C.U.A.F. EX ART. 20 LEGGE 155/81	2.700.000,00	120.000,00	0,00	2.820.000,00	2.776.371,91	0,00	2.776.371,91	0,00	43.628,09
5214050.0	ANTICIP. PER CONTO CUAF DELLE MAGGIORAZ. DEGLI ASSEGNI FAMIL.EX ART 5,6,7 DL 29.1.1983 N 17 CONVERTITO CON MODIFICHE NELLA L. 25.3.1983 N	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.2.1.4	2.700.000,00	120.000,00	0,00	2.820.000,00	2.776.371,91	0,00	2.776.371,91	0,00	43.628,09
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	2.700.000,00	120.000,00	0,00	2.820.000,00	2.776.371,91	0,00	2.776.371,91	0,00	43.628,09

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	5											
	5.2											
	5.2.1											
	5.2.1.4											
5214031.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.820.000,00	2.776.371,91	0,00	43.628,09	0,00
5214050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.820.000,00	2.776.371,91	0,00	43.628,09	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.820.000,00	2.776.371,91	0,00	43.628,09	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	6 - DIREZIONE CONTRIBUTI									
	6.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	6.2.2 - ONERI COMUNI									
	6.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
3320001.0	RESTITUZIONE DI DEPOSITI A GARANZIA LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	56.008,51	0,00	56.008,51	0,00	243.991,49
	Totale 6.2.2.5	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	56.008,51	0,00	56.008,51	0,00	243.991,49
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	56.008,51	0,00	56.008,51	0,00	243.991,49

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	6											
	6.2											
	6.2.2											
	6.2.2.5											
6320001.0		1.436,20	1.436,20	0,00	1.436,20	0,00	0,00	300.000,00	57.444,71	0,00	242.555,29	0,00
Totale	6.2.2.5	1.436,20	1.436,20	0,00	1.436,20	0,00	0,00	300.000,00	57.444,71	0,00	242.555,29	0,00
Totale Titolo		1.436,20	1.436,20	0,00	1.436,20	0,00	0,00	300.000,00	57.444,71	0,00	242.555,29	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	10 - DIREZIONE SISTEMI INFORMATIVI E COMUNICAZIONE									
	10.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	10.2.1 - INVESTIMENTI									
	10.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
10212040.0	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	31.802,97	230.580,00	262.382,97	0,00	37.617,03
10212050.0	ACQUISTO DI SOFTWARE	870.000,00	0,00	0,00	870.000,00	302.326,12	336.373,42	638.699,54	0,00	231.300,46
	Totale 10.2.1.2	1.170.000,00	0,00	0,00	1.170.000,00	334.129,09	566.953,42	901.082,51	0,00	268.917,49
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.170.000,00	0,00	0,00	1.170.000,00	334.129,09	566.953,42	901.082,51	0,00	268.917,49

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	10											
	10.2											
	10.2.1											
	10.2.1.2											
10212049.0		247.189,35	99.523,20	147.666,15	247.189,35	0,00	0,00	350.000,00	131.326,17	0,00	218.673,83	378.246,15
10212050.0		382.451,56	328.680,00	53.771,56	382.451,56	0,00	0,00	870.000,00	631.006,12	0,00	238.993,88	390.144,98
Totale	10.2.1.2	629.640,91	428.203,20	201.437,71	629.640,91	0,00	0,00	1.220.000,00	762.332,29	0,00	457.667,71	768.391,13
Totale Titolo		629.640,91	428.203,20	201.437,71	629.640,91	0,00	0,00	1.220.000,00	762.332,29	0,00	457.667,71	768.391,13

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	13 - UFFICIO GARE APPROVVIGIONAMENTI E MANUTENZIONI									
	13.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	13.2.1 - INVESTIMENTI									
	13.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB									
13211010.0	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI	3.270.000,00	0,00	2.620.410,01	649.589,99	353.056,90	125.789,80	478.846,70	0,00	170.743,29
	Totale 13.2.1.1	3.270.000,00	0,00	2.620.410,01	649.589,99	353.056,90	125.789,80	478.846,70	0,00	170.743,29
	13.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
13212000.0	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	2.544,80	0,00	2.544,80	0,00	37.455,20
13212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	88.091,81	31.728,09	119.819,90	0,00	130.180,10
	Totale 13.2.1.2	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	90.636,61	31.728,09	122.364,70	0,00	167.635,30
	13.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
13214010.0	CONCESSIONE DI MUTUI A MEDIO E LUNGO TERMINE	3.000.000,00	0,00	120.000,00	2.880.000,00	2.575.951,00	258.500,00	2.834.451,00	0,00	45.549,00
	Totale 13.2.1.4	3.000.000,00	0,00	120.000,00	2.880.000,00	2.575.951,00	258.500,00	2.834.451,00	0,00	45.549,00
	13.2.2 - ONERI COMUNI									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	13											
	13.2											
	13.2.1											
	13.2.1.1											
13211010.0		4.932.969,15	1.702.207,67	2.932.519,94	4.634.727,61	0,00	298.241,54	6.147.393,39	2.055.264,57	0,00	4.092.128,82	3.058.309,74
Totale	13.2.1.1	4.932.969,15	1.702.207,67	2.932.519,94	4.634.727,61	0,00	298.241,54	6.147.393,39	2.055.264,57	0,00	4.092.128,82	3.058.309,74
	13.2.1.2											
13212000.0		32.743,20	32.743,20	0,00	32.743,20	0,00	0,00	60.000,00	35.288,00	0,00	24.712,00	0,00
13212040.0		506.500,10	14.125,44	541,31	14.666,75	0,00	491.833,35	201.321,08	102.217,25	0,00	179.103,83	32.269,40
Totale	13.2.1.2	539.243,30	46.868,64	541,31	47.409,95	0,00	491.833,35	341.321,08	137.505,25	0,00	203.815,83	32.269,40
	13.2.1.4											
13214010.0		1.685.063,39	1.204.700,00	361.570,30	1.566.270,30	0,00	118.785,09	3.880.000,00	3.780.651,00	0,00	99.349,00	620.078,30
Totale	13.2.1.4	1.685.063,39	1.204.700,00	361.570,30	1.566.270,30	0,00	118.785,09	3.880.000,00	3.780.651,00	0,00	99.349,00	620.078,30
	13.2.2											

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	13.2.2.5 - GESTIONE DEBITI DIVERSI									
13320001.0	RESTITUZIONE DI DEPOSITI A GARANZIA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	8.431,92	0,00	8.431,92	0,00	21.568,08
	Totale 13.2.2.5	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	8.431,92	0,00	8.431,92	0,00	21.568,08
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	6.590.000,00	0,00	2.740.410,01	3.849.589,99	3.028.076,43	416.017,89	3.444.094,32	0,00	405.495,67

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	13.2.2.5											
13320001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	8.431,92	0,00	21.568,08	0,00
Totale	13.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	8.431,92	0,00	21.568,08	0,00
Totale Titolo		7.157.275,84	2.953.776,31	3.294.639,55	6.248.415,86	0,00	908.859,98	10.398.714,47	5.981.852,76	0,00	4.416.861,73	3.710.657,44

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	14 - SEDE DI BOLOGNA									
	14.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	14.2.1 - INVESTIMENTI									
	14.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
14211020.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 14.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	14.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
14212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00	9.914,16	227,76	10.141,92	0,00	187,08
	Totale 14.2.1.2	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00	9.914,16	227,76	10.141,92	0,00	187,08
	14.2.2 - ONERI COMUNI									
	14.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
14320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 14.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	12.829,00	0,00	0,00	12.829,00	9.914,16	227,76	10.141,92	0,00	2.687,08

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
14												
	14.2											
	14.2.1											
	14.2.1.1											
		2.196,60	2.196,60	0,00	2.196,60	0,00	0,00	4.696,60	2.196,60	0,00	2.500,00	0,00
14211020.0												
Totale		2.196,60	2.196,60	0,00	2.196,60	0,00	0,00	4.696,60	2.196,60	0,00	2.500,00	0,00
	14.2.1.2											
		12.133,92	8.678,92	0,00	8.678,92	0,00	3.445,00	19.007,92	18.593,08	0,00	414,84	227,76
14212040.0												
Totale		12.133,92	8.678,92	0,00	8.678,92	0,00	3.445,00	19.007,92	18.593,08	0,00	414,84	227,76
14.2.1.2												
	14.2.2											
	14.2.2.5											
		292.606,64	5.035,26	25.278,27	30.313,53	0,00	262.293,11	30.314,00	5.035,26	0,00	25.278,74	25.278,27
14320001.0												
Totale		292.606,64	5.035,26	25.278,27	30.313,53	0,00	262.293,11	30.314,00	5.035,26	0,00	25.278,74	25.278,27
14.2.2.5												
Totale Titolo		306.927,16	15.910,78	25.278,27	41.189,05	0,00	265.738,11	54.018,52	25.824,94	0,00	28.193,58	25.506,03

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	15 - SEDE DI MILANO									
	15.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	15.2.1 - INVESTIMENTI									
	15.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
15211020.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.274,24	2.274,24	0,00	225,76
	Totale 15.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.274,24	2.274,24	0,00	225,76
	15.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
15212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1.943,76	18.528,12	20.471,88	0,00	9.528,12
	Totale 15.2.1.2	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1.943,76	18.528,12	20.471,88	0,00	9.528,12
	15.2.2 - ONERI COMUNI									
	15.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
	Totale 15.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	1.943,76	20.802,36	22.746,13	0,00	9.753,88

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
15												
15.2												
15.2.1												
15.2.1.1												
15211020.0		154,80	154,80	0,00	154,80	0,00	0,00	2.500,00	154,80	0,00	2.345,20	2.274,24
Totale	15.2.1.1	154,80	154,80	0,00	154,80	0,00	0,00	2.500,00	154,80	0,00	2.345,20	2.274,24
	15.2.1.2											
15212040.0		19.035,00	1.177,80	17.857,20	19.035,00	0,00	0,00	40.000,00	3.121,56	0,00	36.878,44	36.385,32
Totale	15.2.1.2	19.035,00	1.177,80	17.857,20	19.035,00	0,00	0,00	40.000,00	3.121,56	0,00	36.878,44	36.385,32
	15.2.2											
	15.2.2.5											
Totale	15.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		19.189,80	1.332,60	17.857,20	19.189,80	0,00	0,00	42.500,00	3.276,36	0,00	39.233,64	38.659,56

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	16 - SEDE DI NAPOLI									
	16.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	16.2.1 - INVESTIMENTI									
	16.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
16211020.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
	Totale 16.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
	16.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
16212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	285,60	321,60	607,20	0,00	79.392,80
	Totale 16.2.1.2	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	285,60	321,60	607,20	0,00	79.392,80
	16.2.2 - ONERI COMUNI									
	16.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
16320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 16.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	82.500,00	0,00	0,00	82.500,00	2.785,60	321,60	3.107,20	0,00	79.392,80

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	16											
	16.2											
	16.2.1											
	16.2.1.1											
16211020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
Totale	16.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
	16.2.1.2											
16212040.0		55.100,00	38.600,00	0,00	38.600,00	0,00	16.500,00	80.000,00	38.885,60	0,00	41.114,40	321,60
Totale	16.2.1.2	55.100,00	38.600,00	0,00	38.600,00	0,00	16.500,00	80.000,00	38.885,60	0,00	41.114,40	321,60
	16.2.2											
	16.2.2.5											
16320001.0		20.581,95	0,00	20.581,95	20.581,95	0,00	0,00	20.582,00	0,00	0,00	20.582,00	20.581,95
Totale	16.2.2.5	20.581,95	0,00	20.581,95	20.581,95	0,00	0,00	20.582,00	0,00	0,00	20.582,00	20.581,95
Totale Titolo		75.681,95	38.600,00	20.581,95	59.181,95	0,00	16.500,00	103.082,00	41.385,60	0,00	61.696,40	20.903,55

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Irp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	17 - SEDE DI PALERMO									
	17.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	17.2.1 - INVESTIMENTI									
	17.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
17211020.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 17.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	17.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
17212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	4.592,00	0,00	4.592,00	0,00	45.408,00
	Totale 17.2.1.2	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	4.592,00	0,00	4.592,00	0,00	45.400,00
	17.2.2 - ONERI COMUNI									
	17.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
17320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 17.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	52.500,00	0,00	0,00	52.500,00	4.592,00	0,00	4.592,00	0,00	47.908,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	17											
	17.2											
	17.2.1											
	17.2.1.1											
17211020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	17.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	17.2.1.2											
17212040.0		5.670,00	5.670,00	0,00	5.670,00	0,00	0,00	50.000,00	10.262,00	0,00	39.738,00	0,00
Totale	17.2.1.2	5.670,00	5.670,00	0,00	5.670,00	0,00	0,00	50.000,00	10.262,00	0,00	39.738,00	0,00
	17.2.2											
	17.2.2.5											
17320001.0		4.134,18	0,00	0,00	0,00	0,00	4.134,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	17.2.2.5	4.134,18	0,00	0,00	0,00	0,00	4.134,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		9.804,18	5.670,00	0,00	5.670,00	0,00	4.134,18	52.500,00	10.262,00	0,00	42.238,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	10 - SEDE DI ROMA									
	10.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	10.2.1 - INVESTIMENTI									
	10.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
10211020.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 10.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	10.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
10212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	5.634,00	0,00	5.634,00	0,00	7.366,00
	Totale 10.2.1.2	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	5.634,00	0,00	5.634,00	0,00	7.366,00
	10.2.2 - ONERI COMUNI									
	10.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
10220001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 10.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	15.500,00	0,00	0,00	15.500,00	5.634,00	0,00	5.634,00	0,00	9.866,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	18											
	18.2											
	18.2.1											
	18.2.1.1											
18211020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	18.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	18.2.1.2											
18212040.0		30,39	0,00	0,00	0,00	0,00	30,39	13.000,00	5.634,00	0,00	7.366,00	0,00
Totale	18.2.1.2	30,39	0,00	0,00	0,00	0,00	30,39	13.000,00	5.634,00	0,00	7.366,00	0,00
	18.2.2											
	18.2.2.5											
18320001.0		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	18.2.2.5	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		10.030,39	0,00	0,00	0,00	0,00	10.030,39	15.500,00	5.634,00	0,00	9.866,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	19 - SPESE DI BASE									
	19.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	19.2.1 - INVESTIMENTI									
	19.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE E SPESE IMPOR.									
19211020.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 19.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	19.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
19212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
	Totale 19.2.1.2	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
	19.2.2 - ONERI COMUNI									
	19.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
19320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 19.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	19											
	19.2											
	19.2.1											
	19.2.1.1											
19211020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	19.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	19.2.1.2											
19212040.0		132,39	132,39	0,00	132,39	0,00	0,00	6.000,00	132,39	0,00	5.867,61	0,00
Totale	19.2.1.2	132,39	132,39	0,00	132,39	0,00	0,00	6.000,00	132,39	0,00	5.867,61	0,00
	19.2.2											
	19.2.2.5											
19320001.0		405,42	0,00	405,42	405,42	0,00	0,00	406,00	0,00	0,00	406,00	405,42
Totale	19.2.2.5	405,42	0,00	405,42	405,42	0,00	0,00	406,00	0,00	0,00	406,00	405,42
Totale Titolo		537,81	132,39	405,42	537,81	0,00	0,00	8.906,00	132,39	0,00	8.773,61	405,42

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Definitiva (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	20 - SEDE DI CAGLIARI									
	20.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	20.2.1 - INVESTIMENTI									
	20.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
20211020.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 20.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	20.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
20212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.808,68	21,90	3.830,58	0,00	169,42
	Totale 20.2.1.2	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.808,68	21,90	3.830,58	0,00	169,42
	20.2.2 - ONERI COMUNI									
	20.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
20320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 20.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	3.808,68	21,90	3.830,58	0,00	2.669,42

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	20											
	20.2											
	20.2.1											
	20.2.1.1											
20211020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	20.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	20.2.1.2											
20212040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	3.808,68	0,00	2.191,32	21,90
Totale	20.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	3.808,68	0,00	2.191,32	21,90
	20.2.2											
	20.2.2.5											
20320001.0		1.248,29	0,00	1.248,29	1.248,29	0,00	0,00	1.249,00	0,00	0,00	1.249,00	1.248,29
Totale	20.2.2.5	1.248,29	0,00	1.248,29	1.248,29	0,00	0,00	1.249,00	0,00	0,00	1.249,00	1.248,29
Totale Titolo		1.248,29	0,00	1.248,29	1.248,29	0,00	0,00	9.749,00	3.808,68	0,00	5.940,32	1.270,19

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	21 - SEDE DI CATANIA									
	21.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	21.2.1 - INVESTIMENTI									
	21.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
21211020.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 21.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	21.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
21212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	3.413,00	0,00	3.413,00	0,00	26.587,00
	Totale 21.2.1.2	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	3.413,00	0,00	3.413,00	0,00	26.587,00
	21.2.2 - ONERI COMUNI									
	21.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
	Totale 21.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	3.413,00	0,00	3.413,00	0,00	29.087,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Raidui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	21											
	21.2											
	21.2.1											
	21.2.1.1											
21211020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	21.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	21.2.1.2											
21212040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	3.413,00	0,00	26.587,00	0,00
Totale	21.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	3.413,00	0,00	26.587,00	0,00
	21.2.2											
	21.2.2.5											
Totale	21.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500,00	3.413,00	0,00	29.087,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	23 - ONERI DI FINANZA									
	22.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	22.2.1 - INVESTIMENTI									
	22.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
22211020.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 22.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	22.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
22212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	17.747,00	0,00	0,00	17.747,00	130,25	0,00	130,25	0,00	17.616,75
	Totale 22.2.1.2	17.747,00	0,00	0,00	17.747,00	130,25	0,00	130,25	0,00	17.616,75
	22.2.2 - ONERI COMUNI									
	22.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
22232001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 22.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	20.247,00	0,00	0,00	20.247,00	130,25	0,00	130,25	0,00	20.116,75

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-17)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
1		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	22											
	22.2											
	22.2.1											
	22.2.1.1											
22311020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	22.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	22.2.1.2											
22312040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.747,00	130,25	0,00	17.616,75	0,00
Totale	22.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.747,00	130,25	0,00	17.616,75	0,00
	22.2.2											
	22.2.2.5											
22320001.0		7.662,01	0,00	5.104,94	5.104,94	0,00	2.557,07	5.105,00	0,00	0,00	5.105,00	5.104,94
Totale	22.2.2.5	7.662,01	0,00	5.104,94	5.104,94	0,00	2.557,07	5.105,00	0,00	0,00	5.105,00	5.104,94
Totale Titolo		7.662,01	0,00	5.104,94	5.104,94	0,00	2.557,07	25.352,00	130,25	0,00	25.221,75	5.104,94

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		23 - SEDE DI GENOVA									
		23 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
		23.2.1 - INVESTIMENTI									
		23.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE E SPESE IMPOR.									
23211020.0		SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
		Totale 23.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
		23.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
23212040.0		ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	3.099,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.099,00
		Totale 23.2.1.2	3.099,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.099,00
		23.2.2 - ONERI CODONI									
		23.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
		Totale 23.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	5.599,00	0,00	0,00	5.599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.599,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
23												
23.2												
23.2.1												
23.2.1.1												
23211020.0		452,40	452,40	0,00	452,40	0,00	0,00	2.500,00	452,40	0,00	2.047,60	0,00
Totale	23.2.1.1	452,40	452,40	0,00	452,40	0,00	0,00	2.500,00	452,40	0,00	2.047,60	0,00
	23.2.1.2											
23212040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00
Totale	23.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00	0,00	3.099,00	0,00
	23.2.2											
	23.2.2.5											
Totale	23.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		452,40	452,40	0,00	452,40	0,00	0,00	5.599,00	452,40	0,00	5.146,60	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	24 - SEDE DI TORINO									
	24.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	24.2.1 - INVESTIMENTI									
	24.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
24211020.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 24.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	24.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
24212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	248,32	466,80	715,12	0,00	4.284,88
	Totale 24.2.1.2	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	248,32	466,80	715,12	0,00	4.284,88
	24.2.2 - ONERI COMUNI									
	24.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
24320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 24.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	248,32	466,80	715,12	0,00	6.784,88

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Provvisioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	24											
	24.2											
	24.2.1											
	24.2.1.1											
24211020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	24.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	24.2.1.2											
24212040.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	248,32	0,00	4.751,68	466,80
Totale	24.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	248,32	0,00	4.751,68	466,80
	24.2.2											
	24.2.2.5											
24320001.0		20.082,03	2.637,35	20.395,47	23.032,82	0,00	5.049,21	23.033,00	2.637,35	0,00	20.395,65	20.395,47
Totale	24.2.2.5	20.082,03	2.637,35	20.395,47	23.032,82	0,00	5.049,21	23.033,00	2.637,35	0,00	20.395,65	20.395,47
Totale Titolo		20.082,03	2.637,35	20.395,47	23.032,82	0,00	5.049,21	30.533,00	2.885,67	0,00	27.647,33	20.862,27

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	25 - SEDE DI TRIESTE									
	25.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	25.2.1 - INVESTIMENTI									
	25.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
25213040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.2.2 - ONERI COMUNI									
	25.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
25320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 25.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Raoldui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	25											
	25.2											
	25.2.1											
	25.2.1.2											
		6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25212040.0		6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.2.1.2	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25.2.2											
	25.2.2.5											
		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25320001.0		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.2.2.5	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		11.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	26 - SEDE DI VENEZIA									
	26.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	26.2.1 - INVESTIMENTI									
	26.2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
26211020.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/94 e D.L.vo 81/2008	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	Totale 26.2.1.1	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	26.2.1.2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
26212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	3.215,80	0,00	3.215,80	0,00	4.784,20
	Totale 26.2.1.2	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	3.215,80	0,00	3.215,80	0,00	4.784,20
	26.2.2 - ONERI COMUNI									
	26.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
26320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 26.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	3.215,80	0,00	3.215,80	0,00	7.284,20

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	26											
	26.2											
	26.2.1											
	26.2.1.1											
26211020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Totale	26.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	26.2.1.2											
26212040.0		1.512,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.512,52	16.000,00	3.215,80	0,00	12.784,20	0,00
Totale	26.2.1.2	1.512,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.512,52	16.000,00	3.215,80	0,00	12.784,20	0,00
	26.2.2											
	26.2.2.5											
26320001.0		25.504,78	0,00	21.898,16	21.898,16	0,00	3.606,62	21.900,00	0,00	0,00	21.900,00	21.898,16
Totale	26.2.2.5	25.504,78	0,00	21.898,16	21.898,16	0,00	3.606,62	21.900,00	0,00	0,00	21.900,00	21.898,16
Totale Titolo		27.017,30	0,00	21.898,16	21.898,16	0,00	5.119,14	40.400,00	3.215,80	0,00	37.184,20	21.898,16

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	9 - DIREZIONE RAGIONERIA E CONTROLLO									
	9.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
	9.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
	9.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
3421000.3	IRPEF - DIP.,EX.DIP.,PORT.	5.422.341,00	0,00	0,00	5.422.341,00	4.280.514,47	507.199,18	4.787.713,65	0,00	634.627,35
3421000.5	IRPEF - PENSIONI	141.059.432,00	19.000.000,00	0,00	160.059.432,00	130.937.090,34	28.875.659,51	159.812.749,85	0,00	246.682,15
3421000.12	RITENUTE ERARIALI - CONTENZIOSO	8.573,00	0,00	0,00	8.573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.573,00
3421000.13	RITENUTE ERARIALI - RITENUTE ERARIALI GARE ED APPROVVIGIONAMENTI	2.066,00	0,00	0,00	2.066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.066,00
3421000.14	RITENUTE ERARIALI - RITENUTE ERARIALI SEDE DI BOLOGNA	0,00	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00
3421000.16	RITENUTE ERARIALI - RITENUTE ERARIALI SEDE DI NAPOLI	2.324,00	0,00	0,00	2.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.324,00
3421000.17	RITENUTE ERARIALI - RITENUTE ERARIALI SEDE DI PALERMO	1.653,00	0,00	0,00	1.653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.653,00
3421000.32	IRPEF - ORGANI COLLEGIALI	227.423,00	0,00	0,00	227.423,00	156.283,07	12.947,93	169.231,00	0,00	58.192,00
3421000.33	RITENUTE ERARIALI - PROFESSIONISTI	107.188,00	0,00	0,00	107.188,00	85.348,03	13.599,23	98.947,26	0,00	8.240,74
3421000.38	ADDIZIONALE REGIONALE - DIP., EX.DIP.,PORT.	240.000,00	3.000,00	0,00	243.000,00	239.070,23	2.626,69	241.704,91	0,00	1.295,09

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	9											
	9.4											
	9.4.1											
	9.4.1.1											
9421000.3		554.025,62	544.783,85	9.241,77	554.025,62	0,00	0,00	5.422.341,00	4.825.298,32	0,00	597.042,68	516.440,95
9421000.5		24.816.692,30	24.816.692,30	0,00	24.816.692,30	0,00	0,00	160.059.432,00	155.753.782,64	0,00	4.305.649,36	28.875.659,51
9421000.12		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.573,00	0,00	0,00	8.573,00	0,00
9421000.13		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.066,00	0,00	0,00	2.066,00	0,00
9421000.14		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00
9421000.16		0,26	0,00	0,26	0,26	0,00	0,00	2.324,00	0,00	0,00	2.324,00	0,26
9421000.17		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.653,00	0,00	0,00	1.653,00	0,00
9421000.32		18.437,29	18.437,29	0,00	18.437,29	0,00	0,00	227.423,00	174.720,36	0,00	52.702,64	12.947,93
9421000.33		8.372,97	8.372,97	0,00	8.372,97	0,00	0,00	107.188,00	93.721,00	0,00	13.467,00	13.599,23
9421000.38		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.000,00	239.078,22	0,00	3.921,78	2.626,69

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
3421000.39	ADDIZIONALE COMUNALE - DIP., EX.DIP.,PORT.	70.000,00	20.000,00	0,00	90.000,00	85.814,08	582,66	86.396,74	0,00	3.603,26
3421000.58	ADDIZIONALE REGIONALE - PENSIONI	9.000.000,00	1.000.000,00	0,00	10.000.000,00	9.033.164,67	8.201,82	9.041.366,49	0,00	958.633,51
3421000.59	ADDIZIONALE COMUNALE - PENSIONI	2.650.000,00	400.000,00	0,00	3.050.000,00	2.880.069,79	3.851,42	2.883.921,21	0,00	166.078,79
3421000.60	ADDIZIONALE REGIONALE - ORGANI COLLEGIALI	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	319,92	2.143,79	3.063,71	0,00	3.936,29
3421000.69	ADDIZIONALE COMUNALE - ORGANI COLLEGIALI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	301,56	726,80	1.028,36	0,00	971,64
3421010.0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3421010.3	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - DIP.,ENDIP.,FORTIGRI	1.518.077,00	0,00	0,00	1.518.077,00	1.328.180,51	160.354,95	1.488.535,46	0,00	29.541,54
3421010.5	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - PENSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3421010.17	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI GEDE DI PALERMO	1.808,00	0,00	0,00	1.808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.808,00
3421010.32	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - ORG.COLLEGA.	30.115,00	0,00	0,00	30.115,00	21.351,05	701,29	22.052,34	0,00	7.062,66
3421020.0	RITENUTE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3421020.3	RITENUTE PER CONTO TERZI - DIP.,EX DIP.,PORTIGRI	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	142.064,29	9.642,63	151.706,92	0,00	48.293,08
3421020.5	RITENUTE PER CONTO TERZI - PENSIONI	450.000,00	100.000,00	0,00	550.000,00	405.063,24	55.569,04	460.632,28	0,00	89.367,72
3421020.12	RITENUTE PER CONTO TERZI - CONTENZIOSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
1		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9421000.39		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	85.814,06	0,00	4.185,92	582,66
9421000.58		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	9.033.164,67	0,00	966.835,33	8.201,82
9421000.59		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050.000,00	2.880.069,79	0,00	169.930,21	3.851,42
9421000.68		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	919,92	0,00	6.080,08	2.143,79
9421000.69		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	301,56	0,00	1.698,44	726,80
9421010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9421010.3		167.166,12	167.091,66	74,46	167.166,12	0,00	0,00	1.518.077,00	1.495.272,17	0,00	22.804,83	160.429,41
9421010.5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9421010.17		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.808,00	0,00	0,00	1.808,00	0,00
9421010.32		1.646,04	1.645,69	0,35	1.646,04	0,00	0,00	30.115,00	23.596,74	0,00	6.518,26	701,64
9421020.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9421020.3		1.306,96	0,00	1.306,96	1.306,96	0,00	0,00	200.000,00	142.064,29	0,00	57.935,71	10.949,59
9421020.5		202.133,77	100.055,52	102.078,25	202.133,77	0,00	0,00	550.000,00	505.118,76	0,00	44.881,24	157.647,29
9421020.12		131,00	0,00	131,00	131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9421020.30	RITENUTE PER CONTO TERZI - STIPULA CONTRATTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9421030.0	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	103.000,00	0,00	0,00	103.000,00	2.192,00	0,00	2.192,00	0,00	100.808,00
9421040.0	INTROITI PER C/GESTIONI SPECIALI	9.300,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	8.044,87	8.044,87	0,00	1.255,13
9421050.0	FONDI IN DOTAZIONE	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	145.000,00
9421060.0	PARTITE IN SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9421060.11	PARTITE IN SOSPESO - PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9421060.35	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO ADP	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	154.135,37	28.836,02	182.971,39	0,00	817.028,61
9421060.36	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO COL	3.300.000,00	4.020.000,00	0,00	7.320.000,00	0,00	3.617.697,73	3.617.697,73	0,00	3.702.302,27
9421060.37	PARTITE IN SOSPESO - MARI C/SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9421060.38	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO FNZ	792,00	0,00	0,00	792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792,00
9421060.70	PARTITE IN SOSPESO - CUMULO RESTITUZ. ATT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9421070.0	RESTITUZIONE DI SOMME INTROITATE	101.000,00	3.708,25	0,00	106.708,25	98.071,13	7.115,32	105.186,45	0,00	1.521,80
	Totale 9.4.1.1	165.671.092,00	24.546.858,25	0,00	190.217.950,25	149.860.391,74	33.315.500,88	183.175.892,62	0,00	7.042.057,63
	Totale TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	165.671.092,00	24.546.858,25	0,00	190.217.950,25	149.860.391,74	33.315.500,88	183.175.892,62	0,00	7.042.057,63

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9421020.34		3.849,83	0,00	3.849,83	3.849,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.849,83
9421030.0		953,46	0,00	953,46	953,46	0,00	0,00	103.000,00	2.192,00	0,00	100.808,00	953,46
9421040.0		8.025,61	8.025,61	0,00	8.025,61	0,00	0,00	9.300,00	8.025,61	0,00	1.274,39	8.044,67
9421050.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.000,00	10.000,00	0,00	145.000,00	0,00
9421060.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9421060.13		2.244.743,28	1.910.274,18	334.469,10	2.244.743,28	0,00	0,00	2.000.000,00	1.910.274,18	0,00	89.725,82	334.469,10
9421060.35		2.657.512,69	2.629.729,38	27.783,31	2.657.512,69	0,00	0,00	2.800.000,00	2.783.864,75	0,00	16.135,25	56.619,13
9421060.36		1.848.471,24	185,69	1.848.285,55	1.848.471,24	0,00	0,00	6.800.000,00	185,69	0,00	6.799.814,31	5.465.983,28
9421060.37		180,00	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00
9421060.38		1.319,53	527,53	792,00	1.319,53	0,00	0,00	792,00	527,53	0,00	264,47	792,00
9421060.70		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9421070.0		4.550,47	722,40	3.828,07	4.550,47	0,00	0,00	105.000,00	98.793,53	0,00	6.206,47	10.943,39
Totale	9.4.1.1	32.539.518,44	30.206.544,07	2.332.974,37	32.539.518,44	0,00	0,00	193.496.242,00	180.066.935,81	0,00	13.429.306,19	35.648.475,25
Totale Titolo		32.539.518,44	30.206.544,07	2.332.974,37	32.539.518,44	0,00	0,00	193.496.242,00	180.066.935,81	0,00	13.429.306,19	35.648.475,25

ALLEGATO 1D (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prov.Defin. (4+5-6)	Somma Pagata	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 1									
	Titolo I	8.697.397,00	109.520,00	0,00	8.806.817,00	6.195.950,64	2.591.890,99	8.787.841,63	0,00	18.975,37
	Titolo II	384.666.362,00	12.000.000,00	0,00	396.666.362,00	81.892.455,28	16.919.339,04	98.811.794,32	0,00	297.854.567,68
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 1	393.363.659,00	12.109.520,00	0,00	405.473.179,00	88.088.405,92	19.511.230,03	107.599.635,95	0,00	297.873.543,05
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 2									
	Titolo I	831.500,00	13.200,00	0,00	844.700,00	599.553,44	100.607,34	700.160,78	0,00	144.539,22
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 2	831.500,00	13.200,00	0,00	844.700,00	599.553,44	100.607,34	700.160,78	0,00	144.539,22
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 3									
	Titolo I	31.825.218,00	0,00	3.900,00	31.821.318,00	23.889.661,13	3.224.303,36	27.113.964,49	0,00	4.707.353,51
	Titolo II	3.355.000,00	500.000,00	0,00	3.855.000,00	3.131.408,76	29.915,22	3.161.323,98	0,00	693.676,02

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		5.886.398,85	4.499.494,38	229.971,68	4.729.466,06	0,00	1.156.932,79	10.761.529,68	10.695.445,02	0,00	66.084,66	2.021.862,67
Titolo II		110.972.538,47	110.950.563,88	21.974,59	110.972.538,47	0,00	0,00	386.698.707,00	192.843.019,16	0,00	193.855.687,84	16.941.313,62
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		116.858.937,32	115.450.058,26	251.946,27	115.702.004,53	0,00	1.156.932,79	397.460.236,68	203.538.464,18	0,00	193.921.772,50	19.763.176,30
Titolo I		210.296,75	84.761,07	4.396,29	89.157,36	0,00	121.139,39	860.396,13	684.314,51	0,00	176.081,62	105.003,63
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		210.296,75	84.761,07	4.396,29	89.157,36	0,00	121.139,39	860.396,13	684.314,51	0,00	176.081,62	105.003,63
Titolo I		5.366.180,18	2.568.504,34	2.048.180,19	4.616.684,53	0,00	749.495,65	34.310.298,00	26.458.165,47	0,00	7.852.132,53	5.272.483,55
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.855.000,00	3.131.408,76	0,00	723.591,24	29.915,22

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somma Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 3	35.180.218,00	500.000,00	3.900,00	35.676.318,00	27.021.069,89	3.254.218,58	30.275.288,47	0,00	5.401.029,53
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 4									
	Titolo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 5									
	Titolo I	911.650.000,00	31.000,00	0,00	911.681.000,00	895.885.734,78	13.510.510,00	909.396.244,78	0,00	2.284.755,22
	Titolo II	2.700.000,00	120.000,00	0,00	2.820.000,00	2.776.371,91	0,00	2.776.371,91	0,00	43.620,09
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 5	914.350.000,00	151.000,00	0,00	914.501.000,00	898.662.106,69	13.510.510,00	912.172.616,69	0,00	2.328.303,31

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		5.366.180,18	2.568.504,34	2.048.180,19	4.616.684,53	0,00	749.495,65	38.165.298,00	29.589.574,23	0,00	8.575.723,77	5.302.398,77
Titolo I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo I		19.759.888,33	10.560.419,55	9.157.889,13	19.718.308,68	0,00	41.579,65	911.681.000,00	906.446.154,33	0,00	5.234.845,67	22.668.399,13
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.820.000,00	2.776.371,91	0,00	43.628,09	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		19.759.888,33	10.560.419,55	9.157.889,13	19.718.308,68	0,00	41.579,65	914.501.000,00	909.222.526,24	0,00	5.278.473,76	22.668.399,13

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA						
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Definitiva (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 6									
	Titolo I	1.970.000,00	0,00	31.000,00	1.939.000,00	547.137,88	40.000,00	587.137,88	0,00	1.351.862,12
	Titolo II	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	56.008,51	0,00	56.008,51	0,00	243.991,49
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 6	2.270.000,00	0,00	31.000,00	2.239.000,00	603.146,39	40.000,00	643.146,39	0,00	1.595.853,61
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 8									
	Titolo I	16.057.809,00	160.503,93	0,00	16.218.312,93	1.018.165,69	0,00	1.018.165,69	0,00	15.200.147,24
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 8	16.057.809,00	160.503,93	0,00	16.218.312,93	1.018.165,69	0,00	1.018.165,69	0,00	15.200.147,24
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 9									
	Titolo I	4.162.815,00	50.351,08	0,00	4.213.166,08	1.406.531,98	2.497.340,51	3.903.872,49	0,00	309.293,59
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		223.246,78	110.875,74	112.371,04	223.246,78	0,00	0,00	1.944.000,00	658.013,67	0,00	1.285.986,33	152.371,04
Titolo II		1.436,20	1.436,20	0,00	1.436,20	0,00	0,00	300.000,00	57.444,71	0,00	242.555,29	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		224.682,98	112.311,94	112.371,04	224.682,98	0,00	0,00	2.244.000,00	715.458,33	0,00	1.528.541,67	152.371,04
Titolo I		132.283,52	132.283,52	0,00	132.283,52	0,00	0,00	15.970.592,25	1.150.449,21	0,00	14.820.143,04	0,00
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		132.283,52	132.283,52	0,00	132.283,52	0,00	0,00	15.970.592,25	1.150.449,21	0,00	14.820.143,04	0,00
Titolo I		15.295.769,53	2.467.667,09	12.682.915,58	15.150.582,67	0,00	145.186,86	4.120.040,00	3.874.199,07	0,00	245.840,93	15.180.256,09
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
3		4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo IV	165.671.092,00	24.546.858,25	0,00	190.217.950,25	149.860.391,74	33.315.500,88	183.175.892,62	0,00	7.042.057,63
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 9	189.833.907,00	24.597.209,33	0,00	194.431.116,33	151.266.923,72	35.012.841,39	187.079.765,11	0,00	7.351.151,22
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 10									
	Titolo I	1.400.000,00	4.648,92	0,00	1.404.648,92	1.003.845,92	399.677,10	1.403.523,02	0,00	1.125,90
	Titolo II	1.170.000,00	0,00	0,00	1.170.000,00	334.129,09	566.953,42	901.082,51	0,00	268.917,49
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 10	2.570.000,00	4.648,92	0,00	2.574.648,92	1.337.975,01	966.630,52	2.304.605,53	0,00	270.043,39
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 11									
	Titolo I	34.250,00	0,00	0,00	34.250,00	3.408,60	7.199,70	10.608,30	0,00	23.641,70
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 11	34.250,00	0,00	0,00	34.250,00	3.408,60	7.199,70	10.608,30	0,00	23.641,70
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 12									

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo IV		32.539.518,44	30.206.544,07	2.332.974,37	32.539.518,44	0,00	0,00	193.496.242,00	180.066.935,81	0,00	13.429.306,19	35.648.475,25
Totale Titolo		47.835.287,97	32.674.211,16	15.015.889,95	47.690.101,11	0,00	145.186,86	197.616.282,00	183.941.134,88	0,00	13.675.147,12	50.828.731,34
Titolo I		3.323.940,62	208.303,88	111.874,15	340.178,03	0,00	2.983.762,59	1.519.974,00	1.212.149,80	0,00	307.824,20	531.551,25
Titolo II		629.640,91	428.203,20	201.437,71	629.640,91	0,00	0,00	1.220.000,00	762.332,29	0,00	457.667,71	768.391,13
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		3.953.581,53	636.507,08	313.311,86	969.818,94	0,00	2.983.762,59	2.739.974,00	1.974.482,09	0,00	765.491,91	1.299.942,38
Titolo I		34.000,57	2.268,81	31.731,76	34.000,57	0,00	0,00	34.250,00	5.677,41	0,00	28.572,59	38.931,46
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		34.000,57	2.268,81	31.731,76	34.000,57	0,00	0,00	34.250,00	5.677,41	0,00	28.572,59	38.931,46

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo I	516.457,00	82.000,00	0,00	598.457,00	597.551,11	0,00	597.551,11	0,00	905,89
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 12	516.457,00	82.000,00	0,00	598.457,00	597.551,11	0,00	597.551,11	0,00	905,89
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 13									
	Titolo I	2.192.300,00	44.241,00	0,00	2.236.541,00	1.459.286,91	330.105,86	1.789.392,77	0,00	447.148,23
	Titolo II	6.590.000,00	0,00	2.740.410,01	3.849.589,99	3.028.076,43	416.017,89	3.444.094,32	0,00	405.495,67
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 13	8.782.300,00	44.241,00	2.740.410,01	6.086.130,99	4.487.363,34	746.123,75	5.233.487,09	0,00	852.643,90
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 14									
	Titolo I	198.702,00	0,00	0,00	198.702,00	86.297,65	50.465,92	136.763,57	0,00	61.938,43
	Titolo II	12.829,00	0,00	0,00	12.829,00	9.914,16	227,76	10.141,92	0,00	2.687,08
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		10.258,35	0,00	280,00	280,00	0,00	9.978,35	598.457,00	597.551,11	0,00	905,89	280,00
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		10.258,35	0,00	280,00	280,00	0,00	9.978,35	598.457,00	597.551,11	0,00	905,89	280,00
Titolo I		841.334,49	390.656,08	194.183,63	584.839,71	0,00	256.494,78	2.805.956,38	1.849.942,99	0,00	956.013,39	524.209,49
Titolo II		7.157.275,84	2.953.776,31	3.294.639,55	6.248.415,86	0,00	908.859,98	10.398.714,47	5.981.852,74	0,00	4.416.861,73	3.710.657,44
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		7.998.610,33	3.344.432,39	3.488.823,18	6.833.255,57	0,00	1.165.354,76	13.204.670,85	7.831.795,73	0,00	5.372.875,12	4.234.946,93
Titolo I		479.512,81	12.162,75	140.373,18	152.535,93	0,00	326.976,88	327.702,00	98.460,40	0,00	229.241,60	190.839,10
Titolo II		306.927,16	15.910,78	25.278,27	41.189,05	0,00	265.738,11	54.018,52	25.824,94	0,00	28.193,58	25.506,03
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 14	211.531,00	0,00	0,00	211.531,00	96.211,81	50.693,68	146.905,49	0,00	64.625,51
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 15									
	Titolo 1	240.582,00	0,00	0,00	240.582,00	131.894,26	50.907,65	182.801,91	0,00	57.780,09
	Titolo II	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	1.943,76	20.802,36	22.746,12	0,00	9.753,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 15	273.082,00	0,00	0,00	273.082,00	133.838,02	71.710,01	205.548,03	0,00	67.533,97
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 16									
	Titolo I	168.000,00	0,00	991,00	167.009,00	74.387,27	29.864,37	104.251,64	0,00	62.757,36
	Titolo II	82.500,00	0,00	0,00	82.500,00	2.785,60	321,60	3.107,20	0,00	79.392,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 16	250.500,00	0,00	991,00	249.509,00	77.172,87	30.185,97	107.358,84	0,00	142.150,16
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 17									
	Titolo I	132.500,00	3.900,00	0,00	136.400,00	77.460,36	18.929,27	96.389,63	0,00	40.010,37

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Totale Titolo		786.439,97	28.073,53	165.651,45	193.724,98	0,00	592.714,99	381.720,52	124.265,34	0,00	257.435,18	216.345,13
Titolo I		72.624,66	57.976,29	11.208,35	69.184,64	0,00	3.440,02	262.582,00	189.870,55	0,00	72.711,45	62.116,00
Titolo II		19.189,80	1.332,60	17.857,20	19.189,80	0,00	0,00	42.500,00	3.276,36	0,00	39.223,64	38.659,56
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		91.814,46	59.308,89	29.065,55	88.374,44	0,00	3.440,02	305.082,00	193.146,91	0,00	111.935,09	100.775,56
Titolo I		78.559,13	9.758,19	14.057,23	23.815,42	0,00	54.743,71	191.776,00	84.145,46	0,00	107.630,54	43.921,60
Titolo II		75.681,95	38.600,00	20.581,95	59.181,95	0,00	16.500,00	103.082,00	41.385,60	0,00	61.696,40	20.903,55
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		154.241,08	48.358,19	34.639,18	82.997,37	0,00	71.243,71	294.858,00	125.531,06	0,00	169.326,94	64.825,15
Titolo I		32.987,95	11.868,41	2.535,44	14.403,85	0,00	18.584,10	141.400,00	89.328,77	0,00	52.071,23	21.464,71

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo II	52.500,00	0,00	0,00	52.500,00	4.592,00	0,00	4.592,00	0,00	47.908,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 17	185.000,00	3.900,00	0,00	188.900,00	82.052,36	18.929,27	100.981,63	0,00	87.918,37
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 10									
	Titolo I	108.600,00	0,00	0,00	108.600,00	13.735,99	83.145,47	96.881,46	0,00	11.718,54
	Titolo II	15.500,00	0,00	0,00	15.500,00	5.634,00	0,00	5.634,00	0,00	9.866,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 10	124.100,00	0,00	0,00	124.100,00	19.369,99	83.145,47	102.515,46	0,00	21.584,54
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 19									
	Titolo I	80.300,00	0,00	2.600,00	77.700,00	43.303,22	4.619,79	47.923,01	0,00	29.776,99
	Titolo II	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
1		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo II		9.804,18	5.670,00	0,00	5.670,00	0,00	4.134,18	52.500,00	10.262,00	0,00	42.238,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		42.792,13	17.538,41	2.535,44	20.073,85	0,00	22.718,28	193.900,00	99.590,77	0,00	94.309,23	21.464,71
Titolo I		217.949,87	77.345,45	24.203,16	101.548,61	0,00	116.401,26	106.600,00	91.081,44	0,00	15.518,56	107.348,63
Titolo II		10.030,39	0,00	0,00	0,00	0,00	10.030,39	15.500,00	5.634,00	0,00	9.866,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		227.980,26	77.345,45	24.203,16	101.548,61	0,00	126.431,65	122.100,00	96.715,44	0,00	25.384,56	107.348,63
Titolo I		5.209,21	4.565,61	643,60	5.209,21	0,00	0,00	80.300,00	47.868,83	0,00	32.431,17	5.263,39
Titolo II		537,81	132,39	405,42	537,81	0,00	0,00	8.906,00	132,39	0,00	8.773,61	405,42
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Definitiva (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 19	88.800,00	0,00	2.600,00	86.200,00	43.303,22	4.619,79	47.923,01	0,00	38.276,99
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 20									
	Titolo I	91.401,00	0,00	0,00	91.401,00	42.675,91	7.026,09	49.702,00	0,00	41.699,00
	Titolo II	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	3.808,68	21,90	3.830,58	0,00	2.669,42
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 20	97.901,00	0,00	0,00	97.901,00	46.484,59	7.047,99	53.532,58	0,00	44.368,42
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 21									
	Titolo I	92.500,00	0,00	4.000,00	88.500,00	46.924,96	7.373,34	54.298,30	0,00	34.201,70
	Titolo II	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	3.413,00	0,00	3.413,00	0,00	29.087,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 21	125.000,00	0,00	4.000,00	121.000,00	50.337,96	7.373,34	57.711,30	0,00	63.288,70
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 22									
	Titolo I	145.593,00	0,00	1.200,00	144.393,00	78.814,17	16.428,82	95.242,99	0,00	49.150,01
	Titolo II	20.247,00	0,00	0,00	20.247,00	130,25	0,00	130,25	0,00	20.116,75

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Totale Titolo		5.747,02	4.698,00	1.049,02	5.747,02	0,00	0,00	89.206,00	48.001,22	0,00	41.204,78	5.660,81
Titolo I		19.542,46	9.849,21	8.915,15	18.764,36	0,00	778,10	110.286,00	52.525,12	0,00	57.760,88	15.941,24
Titolo II		1.248,29	0,00	1.248,29	1.248,29	0,00	0,00	9.749,00	3.808,66	0,00	5.940,32	1.270,19
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		20.790,75	9.849,21	10.163,44	20.012,65	0,00	778,10	120.035,00	56.333,80	0,00	63.701,20	17.211,43
Titolo I		3.778,39	3.157,34	0,00	3.157,34	0,00	621,05	94.495,00	50.082,30	0,00	44.412,70	7.373,34
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500,00	3.413,00	0,00	29.087,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		3.778,39	3.157,34	0,00	3.157,34	0,00	621,05	126.995,00	53.495,30	0,00	73.499,70	7.373,34
Titolo I		10.705,08	8.370,01	1.881,51	10.251,52	0,00	453,56	151.307,00	87.184,18	0,00	64.122,82	18.310,33
Titolo II		7.662,01	0,00	5.104,94	5.104,94	0,00	2.557,07	25.252,00	130,25	0,00	25.221,75	5.104,94

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 23	165.840,00	0,00	1.200,00	164.640,00	78.944,42	16.428,82	95.373,24	0,00	69.266,76
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 23									
	Titolo I	107.120,00	350,00	0,00	107.470,00	57.621,58	15.181,52	72.803,10	0,00	34.666,90
	Titolo II	5.599,00	0,00	0,00	5.599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.599,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 23	112.719,00	350,00	0,00	113.069,00	57.621,58	15.181,52	72.803,10	0,00	40.265,90
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 24									
	Titolo I	125.820,00	0,00	0,00	125.820,00	78.338,29	16.352,72	94.691,01	0,00	31.128,99
	Titolo II	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	248,32	466,80	715,12	0,00	6.784,88
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 24	133.320,00	0,00	0,00	133.320,00	78.586,61	16.819,52	95.406,13	0,00	37.913,87

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		18.367,09	8.370,01	6.986,45	15.356,46	0,00	3.010,63	176.659,00	87.314,43	0,00	89.344,57	23.415,27
Titolo I		8.229,26	8.084,25	1,01	8.085,26	0,00	144,00	107.570,00	65.705,83	0,00	41.864,17	15.102,53
Titolo II		452,40	452,40	0,00	452,40	0,00	0,00	5.599,00	452,40	0,00	5.146,60	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		8.681,66	8.536,65	1,01	8.537,66	0,00	144,00	113.169,00	66.158,23	0,00	47.010,77	15.102,53
Titolo I		112.461,43	18.603,26	47.780,13	66.383,39	0,00	46.078,04	186.664,00	96.941,55	0,00	89.722,45	64.132,85
Titolo II		28.082,03	2.637,35	20.395,47	23.032,82	0,00	5.049,21	10.533,00	2.885,67	0,00	27.647,33	20.862,27
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		140.543,46	21.240,61	68.175,60	89.416,21	0,00	51.127,25	217.197,00	99.827,22	0,00	117.369,78	84.995,12

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 25									
	Titolo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 26									
	Titolo I	146.389,00	0,00	4.000,00	142.389,00	75.424,33	10.376,24	85.800,57	0,00	56.588,43
	Titolo II	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	3.215,80	0,00	3.215,80	0,00	7.284,20
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 26	156.889,00	0,00	4.000,00	152.889,00	78.640,13	10.376,24	89.016,37	0,00	63.872,63

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI						GESTIONE di CASSA			
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		12.205,99	0,00	0,00	0,00	0,00	12.205,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo II		11.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		23.505,99	0,00	0,00	0,00	0,00	23.505,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo I		232.835,33	13.577,81	17.176,00	30.753,81	0,00	202.081,52	175.067,49	89.002,14	0,00	86.065,35	27.552,24
Titolo II		27.017,30	0,00	21.898,16	21.898,16	0,00	5.119,14	40.400,00	3.215,80	0,00	37.184,20	21.898,16
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		259.852,63	13.577,81	39.074,16	52.651,97	0,00	207.200,66	215.467,49	92.217,94	0,00	123.249,55	49.450,40

ALLEGATO 10 (Parte A)

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA							
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIMBORSO GENERALE									
	Titolo I	980.975.153,00	452.023,93	0,00	981.427.176,93	933.413.706,07	23.012.306,06	956.426.012,13	0,00	25.001.164,80
	Titolo II	399.068.537,00	9.879.589,99	0,00	408.948.126,99	91.254.135,55	17.954.065,99	109.208.201,54	0,00	299.739.925,45
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	165.671.092,00	24.546.858,25	0,00	190.217.950,25	149.860.393,74	33.315.500,88	183.175.894,62	0,00	7.042.057,63
	TOTALE DELLE USCITE	1.545.714.782,00	34.878.472,17	0,00	1.580.593.254,17	1.174.528.233,36	74.281.872,93	1.248.810.106,29	0,00	331.703.147,88
	Avanzo finanziario							304.841.130,65		
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	1.545.714.782,00	34.878.472,17	0,00	1.580.593.254,17	1.174.528.233,36	74.281.872,93	1.553.651.236,94	0,00	331.703.147,88

ALLEGATO 10 (Parte B)

Capitolo		GESTIONE dei RESIDUI					GESTIONE di CASSA				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		52.370.199,54	21.260.553,04	24.862.568,21	46.123.121,25	0,00	6.247.078,29	986.542.242,93	954.674.259,12	0,00	31.867.983,82	47.870.874,27
Titolo II		119.258.824,74	114.398.715,11	3.630.821,55	118.029.536,66	0,00	1.229.288,08	405.713.060,99	205.652.850,66	0,00	200.060.210,33	31.584.887,54
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		32.539.518,44	30.206.544,07	2.332.974,37	32.539.518,44	0,00	0,00	193.496.242,00	180.066.935,81	0,00	13.429.306,19	35.648.475,25
Totale Titolo		204.168.542,72	165.865.812,22	30.826.364,13	196.692.176,35	0,00	7.476.366,37	1.585.751.545,92	1.340.394.045,58	0,00	245.357.500,34	105.108.237,06
Totale Titolo		204.168.542,72	165.865.812,22	30.826.364,13	196.692.176,35	0,00	7.476.366,37	1.585.751.545,92	1.340.394.045,58	0,00	245.357.500,34	105.108.237,06

CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

	Anno 2008		Anno 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi		1.266.093.201,65		1.196.365.262,40
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazioni dei contributi di competenza esercizio		5.122.121,87		2.461.041,41
Totale valore della produzione (A)		1.271.215.323,52		1.198.826.303,81
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.		179.078,45		169.389,92
7) Per servizi		915.958.387,66		873.546.443,57
a) prestazione di servizi	902.730.008,86		861.253.303,14	
b) acquisti di servizi	13.228.378,80		12.293.140,43	
8) per godimento beni di terzi		87.740,99		90.787,79
9) Per il personale		27.200.534,59		29.771.543,15
a) salari e stipendi	15.983.764,79		16.580.693,49	
b) oneri sociali	3.941.225,84		4.216.223,95	
c) trattamento di fine rapporto	1.022.630,38		3.350.306,87	
d) trattamento di quiescenza e simili	3.377.902,26		3.320.214,75	
e) altri costi	2.257.568,87		1.714.796,02	
f) spese per organi dell'ente	617.442,45		589.308,07	
10) Ammortamenti e svalutazioni		47.472.630,03		58.044.178,36
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	60.465,22		134.910,16	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.066.268,21		701.520,56	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	46.345.896,60		57.207.747,64	
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		3.707.746,48		4.416.848,40
Totale Costi (B)		994.606.118,20		966.039.191,19
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		276.609.205,32		232.787.112,62

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

	Anno 2008		Anno 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		11.606.747,26		1.157.544,72
16) Altri proventi finanziari		3.460.802,29		7.939.971,32
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	3.460.802,29		7.939.971,32	
17) Interessi e altri oneri finanziari		227.613,32		283.438,68
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		14.839.936,23		8.814.077,36
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni :				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
19) Svalutazioni		58.546,03		6.744,88
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie	58.546,03		6.744,88	
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		-58.546,03		-6.744,88
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		6.130.377,54		
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)		5.398.811,25		
22) Sopravvenenze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalle gestione dei residui		7.476.366,37		189.697.896,12
23) Sopravvenenze passive ed insussistenze dell attivo derivanti dalla gestione dei residui		687.964,41		28.869.192,79
Totale delle partire straordinarie		7.519.968,25		160.828.703,33
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		298.910.563,77		402.423.148,43
Imposte dell'esercizio		3.336.590,90		2.937.054,54
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		295.573.972,87		399.486.093,89

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

PAGINA BIANCA

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI - Tutti

Allegato 12 - Previsto dall'art. 41 comma 1

	ANNO N 2008	ANNO N-1 2007	+ o -
A. RICAVI	1.266.093.201,65	1.196.365.262,40	69.727.939,25
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	1.266.093.201,65	1.196.365.262,40	69.727.939,25
Consumi di materie prime e servizi esterni	916.225.207,10	873.806.621,28	42.418.585,82
C. VALORE AGGIUNTO	349.867.994,55	322.558.641,12	27.309.353,43
Costo del lavoro	27.200.534,59	29.771.543,15	-2.571.008,56
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	322.667.459,96	292.787.097,97	29.880.361,99
Ammortamenti	1.126.733,43	836.430,72	290.302,71
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	46.345.896,60	57.207.747,64	-10.861.851,04
Saldo proventi ed oneri diversi	1.414.375,39	-1.955.806,99	3.370.182,38
E. RISULTATO OPERATIVO	276.609.205,32	232.787.112,62	43.822.092,70
Proventi ed oneri finanziari	14.839.936,23	8.814.077,36	6.025.858,87
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-58.546,03	-6.744,88	-51.801,15
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	291.390.595,52	241.594.445,10	49.796.150,42
Proventi ed oneri straordinari	7.519.968,25	160.828.703,33	-153.308.735,08
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	298.910.563,77	402.423.148,43	-103.512.584,66
Imposte di esercizio	3.336.590,90	2.937.054,54	399.536,36
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	295.573.972,87	399.486.093,89	-103.912.121,02

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicita'		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.149.433,44	907.572,54
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	336.373,42	
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi		
8) Altre		
Totale	1.485.806,86	907.572,54
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati (immobili)	32.077.067,01	43.305.999,54
2) Impianti e macchinari (impianti)		762.128,27
3) Attrezzature industriali e commerciali		
4) Automezzi, mobili e macchine d'ufficio	1.572.385,88	6.240.755,83
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	177.224,15	
6) Diritti reali di godimento		
7) Altri beni		
Totale	33.826.677,04	50.308.883,64
III. Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate		
b) Imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
e) altri enti		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici		56.430.341,11
d) verso altri	647.465.458,73	647.465.458,73
3) Altri titoli	137.509.814,31	38.698.019,99
4) Crediti finanziari diversi	10.170.530,40	7.551.554,47
Totale	795.145.803,44	750.145.374,30
Totale immobilizzazioni (B)	830.458.287,34	801.361.830,48

PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondi di dotazione	1.876.840.193,29	1.455.984.441,47
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
III. Riserve di rivalutazione		21.369.657,93
IV. Contributi a fondo perduto		
V. Contributi per ripiano disavanzi		
VI. Riserve statutarie		
VII. Altre riserve distintamente indicate		
VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo		
IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	295.573.972,87	399.486.093,89
Totale patrimonio netto (A)	2.172.414.166,16	1.876.840.193,29
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata		
2) per contributi indistinti per la gestione		
3) per contributi in natura		
Totale contributi in conto capitale (B)		
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescienza e obblighi simili		47.694,00
2) per imposte		
3) per altri rischi ed oneri futuri	2.104.783,09	2.101.241,65
4) per ripristino investimenti		
5) svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	50.603.789,37	57.207.747,64
Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	52.708.572,46	59.356.683,29

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale		
II. Residui attivi		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	453.231.374,44	440.590.231,62
3) Crediti verso imprese controllate e collegate		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.948.137,98	4.457.162,02
4-bis) Crediti tributari		
4-ter) Imposte anticipate		
4-quater) crediti da contabilità speciale cartolarizzazione immobili	86.932.741,20	84.435.220,08
5) Crediti verso gli altri	14.984.398,12	93.549.040,93
Totale	557.096.651,74	623.031.654,65
III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altre partecipazioni		
4) Atri titoli		
Totale		
IV. Disponibilita' liquide		
1) depositi bancari e postali		
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	976.555.857,74	751.001.482,75
Totale	976.555.857,74	751.001.482,75
Totale attivo circolante (C)	1.533.652.509,48	1.374.033.137,40
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi		
2) Risconti attivi		
Totale ratei e risconti (D)		
Totale attivo	2.364.110.796,82	2.175.394.967,88

PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	16.553.969,75	17.933.645,37
E) RESIDUI PASSIVI		
1) Obbligazioni		
2) verso le banche		
3) verso altri finanziatori		
4) acconti		
5) debiti verso fornitori	11.544.025,10	19.952.105,77
6) rappresentati da titolo di credito		
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
8) debiti tributari		
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	22.443.175,82	19.500.313,07
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	46.999.390,64	42.698.115,88
12) debiti diversi	41.447.496,89	139.113.911,21
a) debiti bancari e finanziari	17.325.851,39	17.095.903,21
b) altri debiti	24.121.645,50	122.018.008,00
Totale	122.434.088,45	221.264.445,93
Totale debiti (E)	122.434.088,45	221.264.445,93
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei di pensione di competenza dell'esercizio		
2) Risconti passivi		
3) Aggio su prestiti		
4) Riserve tecniche		
Totale ratei e risconti (F)		
Totale passivo e netto	2.364.110.796,82	2.175.394.967,88

CONTI D'ORDINE

Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP1)	3.059.417,56	3.173.839,21
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP2)	5.863.029,75	6.672.464,72
Depositi terzi a garanzia	465.564,47	465.564,47

Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP1)	3.059.417,56	3.173.839,21
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP2)	5.863.029,75	6.672.464,72
Depositi terzi a garanzia	465.564,47	465.564,47

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

ALLEGATO 15

(previsto dall'art. 45, comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2008

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			751.001.482,75
Riscossioni	in c/competenza	1.386.651.220,08	
	in c/residui	179.297.200,49	1.565.948.420,57
Pagamenti	in c/competenza	1.174.528.233,36	
	in c/residui	165.865.812,22	1.340.394.045,58
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			976.555.857,74
Residui attivi	degli esercizi precedenti		390.096.634,88
di cui aliquote contributive		239.780.805,00	
di cui proventi accessori di contributi		51.152.725,66	
	dell'esercizio		167.000.016,86
di cui aliquote contribuitive		162.273.259,10	
		0,00	
			557.096.651,74
Residuo passivi	degli esercizi precedenti	30.826.364,13	
	dell'esercizio	74.281.872,93	105.108.237,06
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			1.428.544.272,42

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2009 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			16.553.969,75
ai Fondi per rischi ed oneri (*)			50.603.789,37
Sval.ne crediti v/datori lavoro,iscritti		50.603.789,37	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			569.525,00
Fdo finanz.to oneri rinnovi contrattuali		569.525,00	
0		0,00	
	Totale parte vincolata		67.727.284,12
Parte disponibile			
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2009			0,00
	Totale parte disponibile		1.360.816.988,30
Totale Risultato di amministrazione			1.428.544.272,42

(*) Vds. art. 19 del regolamento

E.N.P.A.L.S.

RESIDUI ATTIVI 2008

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	
1992	2203001.0	CONTRIBUTI DEL MINISTERO TURISMO E SPETTACOLO PER I PIONIERI DEL CINEMA	1.184,10	0,00	0,00	1.184,10	
2001			8.986,35	0,00	0,00	8.986,35	
2002			8.986,35	0,00	0,00	8.986,35	
	Totali Capitolo		19.156,80	0,00	0,00	19.156,80	
2004	3101010.0	CONTRIBUTO SOLIDARIETA' ED ALTRE ENTRATE L.1 144/99	24.403,44	0,00	0,00	24.403,44	
	Totali Capitolo		24.403,44	0,00	0,00	24.403,44	
2004	3309030.0	RECUPERO DI SPESE RELATIVE A DIPENDENTI ED E EX DIPENDENTI	8.258.112,94	0,00	0,00	8.258.112,94	
	Totali Capitolo		8.258.112,94	0,00	0,00	8.258.112,94	
2000	5101031.0	CONTRIBUTI PER RISCATTO PERIODI LAVORATIVI L LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	179,57	0,00	0,00	179,57	
	Totali Capitolo		179,57	0,00	0,00	179,57	
2006	5203071.0	CONTRIBUTO DELLO STATO EX L. 311/2004 PER PENSIONI A DIPENDENTI ENTI LIRICI E ISTITUZIO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	
	Totali Capitolo		200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	
1985	5206011.0	TRASFERIMENTI DALLA C.I.G. EX ART. 16 L. 155 5/81	243.909,88	0,00	0,00	243.909,88	
	Totali Capitolo		243.909,88	0,00	0,00	243.909,88	
2003	5309001.0	TRATTENUTE A PENSIONATI OCCUPATI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	357.892,24	-67.294,38	5,36	290.592,50	
2005			44.844,37	-4.799,00	1.143,62	38.901,75	
2006			44.886,61	-11.094,87	870,00	32.921,74	
2007			74.314,25	0,00	61.837,74	12.476,51	
	Totali Capitolo		521.937,47	-83.188,25	63.856,72	374.892,50	
2005	5309002.0	TRATTENUTE A PENSIONATI OCCUPATI GESTIONE SPORTIVI PROFESSIONISTI	270,00	0,00	0,00	270,00	
2007			172,00	0,00	0,00	172,00	
	Totali Capitolo		442,00	0,00	0,00	442,00	
1998	5309011.0	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	320.455,47	0,00	0,00	320.455,47	
2000			460.536,58	0,00	0,00	460.536,58	
2001			767.654,13	0,00	0,00	767.654,13	
2002			355.110,51	0,00	0,00	355.110,51	
2003			108.998,01	0,00	0,00	108.998,01	
2004			615.356,51	0,00	0,00	615.356,51	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE, CAPITOLO, ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	
2005	Totali Capitolo	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	333.334,89	0,00	0,00	333.334,89	
			2.961.446,10	0,00	0,00	2.961.446,10	
2003	5309012.0	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI GESTIONE SPORTIVI PROFESSIONISTI	1.486,43	0,00	0,00	1.486,43	
	Totali Capitolo		1.486,43	0,00	0,00	1.486,43	
2003	6101001.0	CONTRIBUTI FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	111.773.120,50	-19.605.580,99	947.227,55	91.220.311,96	
2005			45.696.844,64	-6.571.761,68	1.649.494,19	37.475.588,77	
2006			42.526.911,05	-6.325.711,37	2.072.564,11	34.128.635,57	
2007			93.413.506,78	-549,20	42.747.332,80	50.665.624,78	
	Totali Capitolo		293.410.382,97	-32.503.603,24	47.416.618,65	213.490.161,08	
1983	6101002.0	CONTRIBUTI FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	597,28	0,00	0,00	597,28	
1984			549,38	-124,00	0,00	425,38	
1985			513,71	0,00	0,00	513,71	
1986			665,92	0,00	0,00	665,92	
1987			9.564,03	0,00	0,00	9.564,03	
1988			7.596,05	0,00	0,00	7.596,05	
1989			30.044,44	0,00	0,00	30.044,44	
1990			29.859,83	0,00	0,00	29.859,83	
1991			25.981,40	0,00	0,00	25.981,40	
1992			23.454,02	0,00	0,00	23.454,02	
1993			9.595,83	0,00	0,00	9.595,83	
1994			63.715,93	-32.062,60	0,00	31.653,33	
1995			111.627,55	-27.302,49	0,00	84.325,06	
1996			234.521,41	-96.833,34	0,00	137.688,07	
1997			353.288,58	-139.676,58	4.441,00	209.171,00	
1998			394.161,43	-120.711,47	11.610,00	261.839,96	
1999			1.224.193,17	-653.107,19	15.278,00	555.807,98	
2000			2.022.024,32	-823.954,77	13.744,00	1.184.325,55	
2001			4.628.506,07	-2.018.888,69	14.299,00	2.595.318,38	
2002			6.608.846,31	-2.453.577,85	1.072.802,88	3.082.465,58	
2003			5.270.921,44	-312.071,10	88.470,06	4.870.380,28	
2005			5.865.615,61	-1.609.885,42	94.616,01	4.161.114,18	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	
2006		CONTRIBUTI FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIO ONISTI	6.056.235,90	-2.232.017,16	23.068,21	3.801.150,53	
2007			10.019.486,56	-93.469,02	4.748.911,41	5.177.106,13	
	Totali Capitolo		42.991.566,17	-10.613.681,68	6.087.240,57	26.290.643,92	
2003	6310001.0	PROVENTI ACCESSORI DEI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI SPETTACOLO	60.593.654,67	-9.279.120,67	161.808,34	51.152.725,66	
	Totali Capitolo		60.593.654,67	-9.279.120,67	161.808,34	51.152.725,66	
1995	9101003.0	CONTRIBUTI DEL FONDO PREVIDENZA IMPIEGATI	1,67	0,00	0,00	1,67	
	Totali Capitolo		1,67	0,00	0,00	1,67	
1982	9203011.0	CONTRIBUTI DELLO STATO PER PROVVIDENZE EX L. . 874/1980	13.682,26	0,00	0,00	13.682,26	
	Totali Capitolo		13.682,26	0,00	0,00	13.682,26	
1984	9203021.0	SGRAVI DI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSIST TENZIALI A FAVORE DATORI LAVORO POZZUOLI	1.046,47	0,00	0,00	1.046,47	
	Totali Capitolo		1.046,47	0,00	0,00	1.046,47	
1993	9203040.0	RIMBORSO DELLO STATO PER ONERI SOSTENUTI EX ART. 6 L. 140/1985 E 544/1988	248.372,13	0,00	0,00	248.372,13	
2006			1.275.500,00	0,00	1.233.529,60	41.970,40	
2007			1.180.000,00	0,00	1.179.974,96	25,04	
	Totali Capitolo		2.703.872,13	0,00	2.413.504,56	290.367,57	
1994	9308010.0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI DEPOSITI E CONTI C CORRENTI	1.458,89	0,00	0,00	1.458,89	
1995			226,69	0,00	0,00	226,69	
1997			486,63	0,00	0,00	486,63	
1999			153,73	0,00	0,00	153,73	
2000			4,45	0,00	0,00	4,45	
2001			1.405,85	0,00	0,00	1.405,85	
2002			784,16	0,00	0,00	784,16	
2004			9.325,52	0,00	0,00	9.325,52	
2007			6.857.404,17	0,00	0,00	6.857.404,17	
	Totali Capitolo		6.871.250,09	0,00	0,00	6.871.250,09	
1990	9308013.0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI E PRESTITI FPI	1.695,03	0,00	0,00	1.695,03	
1992			55,07	0,00	0,00	55,07	
1993			44,29	0,00	0,00	44,29	
1994			24,29	0,00	0,00	24,29	
1999			0,75	0,00	0,00	0,75	
	Totali Capitolo		1.819,43	0,00	0,00	1.819,43	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	
1982	9309010.0	RECUPERI DI SPESE GENERALI	5.999,05	0,00	0,00	5.999,05	
1992			1.647,31	0,00	0,00	1.647,31	
1997			546,47	0,00	0,00	546,47	
1999			4.655,85	0,00	0,00	4.655,85	
2000			5.127,19	0,00	0,00	5.127,19	
2001			4.246,06	0,00	0,00	4.246,06	
2004			18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	
	Totali Capitolo		40.221,93	0,00	0,00	40.221,93	
1983	9309013.0	RECUPERI E RIMBORSI FPI	2,51	0,00	0,00	2,51	
1997			79,12	0,00	0,00	79,12	
1999			6.830,95	0,00	0,00	6.830,95	
	Totali Capitolo		6.912,58	0,00	0,00	6.912,58	
1997	9414010.0	RISCOSSIONE QUOTE AMMORTAMENTO PRESTITI ART. . 59 D.P.R. 509 16.10.79	3.853,20	0,00	0,00	3.853,20	
1998			13.599,38	0,00	0,00	13.599,38	
2002			874,86	0,00	0,00	874,86	
	Totali Capitolo		18.327,44	0,00	0,00	18.327,44	
1991	9414011.0	RISCOSSIONE QUOTE AMMORTAMENTO MUTUI IPOTECA ARI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	94,44	0,00	0,00	94,44	
	Totali Capitolo		94,44	0,00	0,00	94,44	
1987	9414013.0	RISCOSSIONE QUOTE AMMORT.MUTUI IPOTECARI FPI	813,59	0,00	0,00	813,59	
1988			477,34	0,00	0,00	477,34	
1992			232,01	0,00	0,00	232,01	
1993			317,76	0,00	0,00	317,76	
1994			260,81	0,00	0,00	260,81	
1995			79,63	0,00	0,00	79,63	
1997			2,59	0,00	0,00	2,59	
1999			107,32	0,00	0,00	107,32	
	Totali Capitolo		2.291,05	0,00	0,00	2.291,05	
2006	9722000.3	IRPEF - DIP., EX DIP., PORTIERI	809,49	0,00	0,00	809,49	
	Totali Capitolo		809,49	0,00	0,00	809,49	
1997	9722000.16	RITENUTE ERARIALI - NAPOLI PORTIERI	319,57	0,00	0,00	319,57	
1998			81,91	0,00	0,00	81,91	
	Totali Capitolo		401,48	0,00	0,00	401,48	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	
1998	9722000.17	RITENUTE ERARIALI - PALERMO PORTIERI	103,29	0,00	0,00	103,29	
	Totali Capitolo		103,29	0,00	0,00	103,29	
1997	9722000.20	RITENUTE ERARIALI - CAGLIARI PORTIERI	17,52	0,00	0,00	17,52	
2001			7,28	0,00	0,00	7,28	
	Totali Capitolo		24,80	0,00	0,00	24,80	
2001	9722000.21	RITENUTE ERARIALI - CATANIA PORTIERI	7,47	0,00	0,00	7,47	
	Totali Capitolo		7,47	0,00	0,00	7,47	
2000	9722000.33	RITENUTE ERARIALI - PROFESSIONISTI	428,25	0,00	0,00	428,25	
2003			908,00	0,00	0,00	908,00	
2004			850,00	0,00	0,00	850,00	
	Totali Capitolo		2.186,25	0,00	0,00	2.186,25	
1994	9722020.0	RITENUTE PER CONTO TERZI	90,72	0,00	0,00	90,72	
	Totali Capitolo		90,72	0,00	0,00	90,72	
2006	9722020.3	RITENUTE PER CONTO TERZI - DIP., EX DIP., PO ORTIERI	207,74	0,00	0,00	207,74	
	Totali Capitolo		207,74	0,00	0,00	207,74	
1980	9722030.0	RIMBORSI DI SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	8.734,52	0,00	0,00	8.734,52	
1981			75.419,94	0,00	0,00	75.419,94	
1983			479,50	0,00	0,00	479,50	
1984			283,83	0,00	0,00	283,83	
1990			1.190,60	0,00	0,00	1.190,60	
1991			47.724,75	0,00	0,00	47.724,75	
1994			1.669,21	0,00	0,00	1.669,21	
1995			6.364,43	0,00	0,00	6.364,43	
2003			131,08	0,00	0,00	131,08	
2004			437,00	0,00	0,00	437,00	
2006			11.559,65	0,00	0,00	11.559,65	
2007			2.343,17	0,00	0,00	2.343,17	
	Totali Capitolo		156.337,68	0,00	0,00	156.337,68	
1984	9722050.0	RIENTRI FONDO IN DOTAZIONE	116.202,80	0,00	0,00	116.202,80	
1987			12.911,42	0,00	0,00	12.911,42	
1991			23.471,65	0,00	0,00	23.471,65	
1992			7.746,85	0,00	0,00	7.746,85	
1993			5.164,57	0,00	0,00	5.164,57	
1995			7.746,85	0,00	0,00	7.746,85	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	
1996		RIENTRI FONDO IN DOTAZIONE	5.164,57	0,00	0,00	5.164,57	
1997			121.367,37	0,00	0,00	121.367,37	
2002			5.125,83	0,00	0,00	5.125,83	
	Totali Capitolo		304.901,91	0,00	0,00	304.901,91	
2007	9722070.0	RIENTRO DI SOMME NON RISCOSSE DA BENEFICIARI	28,75	0,00	0,00	28,75	
	Totali Capitolo		28,75	0,00	0,00	28,75	
2002	13307031.0	COMPENSI DERIVANTI DALLA DISMISSIONE DEGLI I IMMOBILI	39.140,08	0,00	0,00	39.140,08	
2003			65.421,49	-14.456,32	0,00	50.965,17	
2004			56.410,48	-198,66	0,00	56.211,82	
2005			50.384,81	0,00	64,61	50.320,20	
2006			57.161,84	-508,62	7.273,06	49.380,16	
2007			352.201,12	0,00	20.060,45	332.140,67	
	Totali Capitolo		620.719,82	-15.163,60	27.398,12	578.158,10	
1983	13308000.0	AFFITTI DI IMMOBILI	670,44	0,00	0,00	670,44	
1984			1.248,97	0,00	0,00	1.248,97	
1985			1.576,39	0,00	0,00	1.576,39	
1986			2.442,21	0,00	0,00	2.442,21	
1987			1.248,97	0,00	0,00	1.248,97	
1988			1.964,46	0,00	0,00	1.964,46	
1989			1.711,44	0,00	0,00	1.711,44	
1990			11.221,90	0,00	0,00	11.221,90	
1991			5.299,78	0,00	0,00	5.299,78	
1992			8.762,98	0,00	0,00	8.762,98	
1993			18.366,64	0,00	0,00	18.366,64	
1994			46.275,21	0,00	0,00	46.275,21	
1995			104.306,31	0,00	0,00	104.306,31	
1996			203.078,93	-29.601,13	0,00	173.477,80	
1997			167.832,52	-54.285,51	0,00	113.547,01	
1998			153.747,09	-12.199,07	0,00	141.548,02	
1999			146.930,03	-28.377,60	0,00	118.552,43	
2000			124.923,15	-4.388,82	1.710,31	118.824,02	
2001			170.452,03	-41.357,65	2.241,99	126.852,38	
2002			92.263,71	-63.646,62	2.124,79	26.492,30	
2003			62.657,32	-57.934,64	0,00	4.722,68	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	
2005		AFFITTI DI IMMOBILI	92.484,08	-90.634,68	0,00	1.849,40	
2006			114.142,66	-77.899,53	0,00	36.243,13	
2007			140.356,33	0,00	283,60	140.072,73	
	Totali Capitolo		1.673.963,55	-460.325,26	6.360,69	1.207.277,60	
1991	13309000.0	RECUPERO DI SPESE DERIVANTI DA LOCAZIONI ATTIVE	148.361,95	-119.478,46	0,00	28.883,49	
1992			3.680,23	0,00	0,00	3.680,23	
1993			8.133,39	0,00	0,00	8.133,39	
1994			22.863,25	-1.545,51	0,00	21.317,74	
1995			15.099,23	0,00	0,00	15.099,23	
1996			19.116,10	0,00	0,00	19.116,10	
1997			24.591,82	-49,61	0,00	24.542,21	
1998			36.782,66	-12.577,38	0,00	24.205,28	
1999			25.007,52	0,00	1.404,68	23.602,84	
2000			16.628,71	-317,79	0,00	16.310,92	
2001			24.883,77	-753,56	22,39	24.107,82	
2002			11.263,26	-9,09	0,89	11.253,28	
2003			6.875,06	-793,87	0,00	6.081,19	
2004			10.526,47	-722,86	1.387,65	8.415,96	
2005			16.601,02	-609,55	1.362,60	14.628,87	
2006			24.079,62	-129,65	3.851,62	20.098,35	
2007			22.171,73	0,00	9.765,51	12.406,22	
	Totali Capitolo		436.665,79	-136.987,33	17.795,34	281.883,12	
2001	13411001.67	ALIENAZIONE DI IMMOBILI - VENDITA STRAORDINARIA	30.340.094,53	0,00	0,00	30.340.094,53	
2002			8.955.940,11	0,00	0,00	8.955.940,11	
2007			38.004.606,59	0,00	0,00	38.004.606,59	
	Totali Capitolo		77.300.641,23	0,00	0,00	77.300.641,23	
TOTALE GENERALE			499.383.287,90	-53.092.070,03	56.194.582,99	390.096.634,88	

E.N.P.A.L.S.

RESIDUI PASSIVI 2008

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
2004	1101030.0	COMPENSI E RIMBORSI A COMMISSIONI E COMPONENTI COMITATI	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	
	Totali Capitolo		8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	
2007	1104020.0	SERVIZI SVOLTI PER IL C.E.D.	280.434,15	0,00	255.148,75	25.285,40	
	Totali Capitolo		280.434,15	0,00	255.148,75	25.285,40	
2006	1104080.0	SPESE DI RAPPRESENTANZA	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	
	Totali Capitolo		3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	
2006	1104150.0	COMPENSI PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE	401,54	0,00	0,00	401,54	
	Totali Capitolo		401,54	0,00	0,00	401,54	
2004	1104150.36	COMPENSI PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE - C COLLABORATORI	0,06	0,00	0,00	0,06	
2005			7.660,24	0,00	0,00	7.660,24	
	Totali Capitolo		7.660,30	0,00	0,00	7.660,30	
2006	1104280.0	SPESE PER STUDI ED INCARICHI DI CONSULENZA	18.300,00	0,00	0,00	18.300,00	
	Totali Capitolo		18.300,00	0,00	0,00	18.300,00	
2005	1110030.0	SPESE PER CONVENZIONE ENPALS-SIAE	31,12	0,00	0,00	31,12	
2006			281.612,40	0,00	220.846,28	60.766,12	
2007			4.082.565,60	0,00	3.976.538,40	106.027,20	
	Totali Capitolo		4.364.209,12	0,00	4.197.384,68	166.824,44	
2006	1213000.0	INVESTIMENTI GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO E SPORTIVI PROFESSIONISTI	19.423,76	0,00	0,00	19.423,76	
2007			33.795.569,99	0,00	33.793.019,16	2.550,83	
	Totali Capitolo		33.814.993,75	0,00	33.793.019,16	21.974,59	
2007	2102070.0	SPESE PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE	5.760,00	0,00	5.400,00	360,00	
	Totali Capitolo		5.760,00	0,00	5.400,00	360,00	
2006	2104060.0	USCITE POSTALI E TELEGRAFICHE	4.012,93	0,00	0,00	4.012,93	
	Totali Capitolo		4.012,93	0,00	0,00	4.012,93	
2006	2104110.0	MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	23,36	0,00	0,00	23,36	
	Totali Capitolo		23,36	0,00	0,00	23,36	
2006	3101000.0	ASSEGNI E INDENNITA' ALLA PRESIDENZA	39.548,20	0,00	0,00	39.548,20	
	Totali Capitolo		39.548,20	0,00	0,00	39.548,20	
2006	3101020.0	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO SINDACALE	63.870,50	0,00	49.314,20	14.556,30	
2007			55.000,00	0,00	32.454,98	22.545,02	
	Totali Capitolo		118.870,50	0,00	81.769,18	37.101,32	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
2007	3102000.0	STIPENDI O ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	100.000,00	0,00	61.057,60	38.942,40	
	Totali Capitolo		100.000,00	0,00	61.057,60	38.942,40	
2006	3102010.0	FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA D	68.975,74	0,00	0,00	68.975,74	
2007		DEGLI ENTI	930.248,08	0,00	925.367,37	4.880,71	
	Totali Capitolo		999.223,82	0,00	925.367,37	73.856,45	
2006	3102050.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO	259.129,36	0,00	0,00	259.129,36	
2007		O DELL'ENTE	826.714,02	0,00	433.515,76	393.198,26	
	Totali Capitolo		1.085.843,38	0,00	433.515,76	652.327,62	
2007	3102090.0	COMPENSI PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO AL PE	100.000,00	0,00	82.578,23	17.421,77	
	Totali Capitolo	ERSONALE TEMPORANEO	100.000,00	0,00	82.578,23	17.421,77	
2005	3102110.0	BUONI PASTO	13,37	0,00	0,00	13,37	
2006			8.140,00	0,00	2.901,60	5.238,40	
2007			254.024,40	0,00	233.959,85	20.064,55	
	Totali Capitolo		262.177,77	0,00	236.861,45	25.316,32	
2005	3102120.0	RETRIBUZIONE ACCESSORIA PER IL PERSONALE DIR	112.827,08	0,00	0,00	112.827,08	
2006		RIGENTE	56.919,65	0,00	0,00	56.919,65	
2007			426.037,02	0,00	253.762,81	172.274,21	
	Totali Capitolo		595.783,75	0,00	253.762,81	342.020,94	
2004	3102140.0	CONTRIBUTO ALL'ARAN, ART.50 COMMA 10 D.L.gs2	1.335,00	0,00	0,00	1.335,00	
	Totali Capitolo	29/93	1.335,00	0,00	0,00	1.335,00	
2007	3102150.0	RETRIBUZIONE ACCESSORIA PROFESSIONISTI E MED	139.624,12	0,00	45.789,35	93.834,77	
	Totali Capitolo	DICI	139.624,12	0,00	45.789,35	93.834,77	
2005	3106030.0	INTERVENTI A FAVORE DEL PERSONALE EX ART.59	13.827,80	0,00	13.537,80	290,00	
2006		DPR 509/79	12.745,22	0,00	6.950,00	5.795,22	
2007			151.023,05	0,00	131.215,15	19.807,90	
	Totali Capitolo		177.596,07	0,00	151.702,95	25.893,12	
2007	3104230.0	SPESE PER RIMBORSO ALL'INPS CONVENZIONE INPS	65.615,81	0,00	0,00	65.615,81	
	Totali Capitolo	S/ENPALS	65.615,81	0,00	0,00	65.615,81	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
2004	3106070.0	EQUO INDENNIZZO AL PERSONALE PER INFERMITA' A CAUSA DI SERVIZIO	77.469,00	0,00	0,00	77.469,00	
2005			70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	
2006			70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	
2007			70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	
	Totali Capitolo		287.469,00	0,00	0,00	287.469,00	
2006	3108000.0	IRAP	131.163,45	0,00	0,00	131.163,45	
2007			221.194,71	0,00	4.860,69	216.334,02	
	Totali Capitolo		352.358,16	0,00	4.860,69	347.497,47	
2007	5105001.0	RATE DI PENSIONE DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	13.443.047,31	0,00	4.511.925,49	8.931.121,82	
	Totali Capitolo		13.443.047,31	0,00	4.511.925,49	8.931.121,82	
1986	5106080.0	CONTRIBUTO 0,60% A FAVORE DELLA C.I.G.	22.830,60	0,00	0,00	22.830,60	
1987			28.208,59	0,00	0,00	28.208,59	
1988			58.644,16	0,00	0,00	58.644,16	
1989			69.841,05	0,00	0,00	69.841,05	
1990			47.242,91	0,00	0,00	47.242,91	
	Totali Capitolo		226.767,31	0,00	0,00	226.767,31	
2006	6104201.0	ATTIVITA' FORNITURA DEI RUOLI - CNC FONDO LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	12.901,57	0,00	0,00	12.901,57	
	Totali Capitolo		12.901,57	0,00	0,00	12.901,57	
2006	6104202.0	ATTIVITA' FORNITURA DEI RUOLI - CNC FONDO SPORTIVI PROFESSIONISTI	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	
	Totali Capitolo		7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	
2007	6108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	
	Totali Capitolo		80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	
2003	6109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	12.269,47	0,00	0,00	12.269,47	
	Totali Capitolo		12.269,47	0,00	0,00	12.269,47	
2006	9104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASS	70.000,00	0,00	63.365,60	6.634,40	
2007			67.759,69	0,00	61.414,41	6.345,28	
	Totali Capitolo		137.759,69	0,00	124.780,01	12.979,68	
1991	9106061.0	CONTRIBUTI DI PERTINENZA DEGLI ASILI NIDO TRASFERITI DAL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELL	1.219.333,24	0,00	0,00	1.219.333,24	
1992			1.358.931,30	0,00	0,00	1.358.931,30	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
1993		CONTRIBUTI DI PERTINENZA DEGLI ASILI NIDO TR RASFERITI DAL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELL	1.356.727,27	0,00	0,00	1.356.727,27	
1994			1.296.474,71	0,00	0,00	1.296.474,71	
1995			1.396.843,89	0,00	0,00	1.396.843,89	
1996			1.486.060,90	0,00	0,00	1.486.060,90	
1997			1.628.789,37	0,00	0,00	1.628.789,37	
1998			1.669.407,69	0,00	0,00	1.669.407,69	
1999			337.798,09	0,00	0,00	337.798,09	
	Totali Capitolo		11.750.366,46	0,00	0,00	11.750.366,46	
1991	9106062.0	CONTRIBUTI DI PERTINENZA DEGLI ASILI NIDO DE EL FONDO SPECIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI	101.403,75	0,00	0,00	101.403,75	
1992			100.260,03	0,00	0,00	100.260,03	
1993			102.604,39	0,00	0,00	102.604,39	
1994			96.858,14	0,00	0,00	96.858,14	
1995			105.936,10	0,00	0,00	105.936,10	
1996			118.344,69	0,00	0,00	118.344,69	
1997			125.841,44	0,00	0,00	125.841,44	
1998			168.320,89	0,00	0,00	168.320,89	
	Totali Capitolo		919.569,43	0,00	0,00	919.569,43	
2005	9108000.41	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI - TRIBUTI VARI I D.G.	0,01	0,00	0,00	0,01	
	Totali Capitolo		0,01	0,00	0,00	0,01	
1993	9421000.3	IRPEF - DIP.,EX.DIP.,PORT.	7.045,04	0,00	0,00	7.045,04	
1994			2.196,73	0,00	0,00	2.196,73	
	Totali Capitolo		9.241,77	0,00	0,00	9.241,77	
1997	9421000.16	RITENUTE ERARIALI - RITENUTE ERARIALI SEDE D DI NAPOLI	0,26	0,00	0,00	0,26	
	Totali Capitolo		0,26	0,00	0,00	0,26	
1992	9421010.3	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - DIP P.,EXDIP.,PORTIERI	74,46	0,00	0,00	74,46	
	Totali Capitolo		74,46	0,00	0,00	74,46	
2002	9421010.32	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - ORG G.COLLEG.	0,35	0,00	0,00	0,35	
	Totali Capitolo		0,35	0,00	0,00	0,35	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE, CAPITOLO, ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
1998	9421020.3	RITENUTE PER CONTO TERZI - DIP.,EX DIP.,PORTIERI	92,26	0,00	0,00	92,26	
1999			1.214,70	0,00	0,00	1.214,70	
	Totali Capitolo		1.306,96	0,00	0,00	1.306,96	
1996	9421020.5	RITENUTE PER CONTO TERZI - PENSIONI	3.139,38	0,00	0,00	3.139,38	
1997			14.298,49	0,00	0,00	14.298,49	
1998			22.087,45	0,00	0,00	22.087,45	
1999			10.440,59	0,00	0,00	10.440,59	
2001			4.331,93	0,00	0,00	4.331,93	
2002			8.524,74	0,00	5.569,30	2.955,44	
2003			11.297,12	0,00	9.397,85	1.899,27	
2004			17.836,48	0,00	8.122,48	9.714,00	
2005			10.869,10	0,00	9.863,01	1.006,09	
2006			26.877,63	0,00	15.907,50	10.970,13	
2007			72.430,86	0,00	51.195,38	21.235,48	
	Totali Capitolo		202.133,77	0,00	100.055,52	102.078,25	
1996	9421020.12	RITENUTE PER CONTO TERZI - CONTENZIOSO	131,00	0,00	0,00	131,00	
	Totali Capitolo		131,00	0,00	0,00	131,00	
1986	9421020.34	RITENUTE PER CONTO TERZI - STIPULA CONTRATTI	13,94	0,00	0,00	13,94	
1987			3,72	0,00	0,00	3,72	
1988			50,23	0,00	0,00	50,23	
1990			47,04	0,00	0,00	47,04	
1992			256,13	0,00	0,00	256,13	
1993			3.173,81	0,00	0,00	3.173,81	
1994			304,60	0,00	0,00	304,60	
1995			0,36	0,00	0,00	0,36	
	Totali Capitolo		3.849,83	0,00	0,00	3.849,83	
1999	9421030.0	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	516,46	0,00	0,00	516,46	
2005			437,00	0,00	0,00	437,00	
	Totali Capitolo		953,46	0,00	0,00	953,46	
2003	9421060.13	PARTITE IN SOSPESO - PATRIMONIALE	546.221,74	0,00	211.752,64	334.469,10	
	Totali Capitolo		546.221,74	0,00	211.752,64	334.469,10	
2006	9421060.35	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO ADF	2.444.308,22	0,00	2.416.524,91	27.783,31	
	Totali Capitolo		2.444.308,22	0,00	2.416.524,91	27.783,31	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
2004	9421060.36	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO COL	187.501,94	0,00	0,00	187.501,94	
2006			475.585,46	0,00	0,00	475.585,46	
2007			1.185.198,15	0,00	0,00	1.185.198,15	
	Totali Capitolo		1.848.285,55	0,00	0,00	1.848.285,55	
2004	9421060.37	PARTITE IN SOSPESO - MARI C/SOSPESO	180,00	0,00	0,00	180,00	
	Totali Capitolo		180,00	0,00	0,00	180,00	
2006	9421060.38	PARTITE IN SOSPESO - PARTITE IN SOSPESO PNZ	792,00	0,00	0,00	792,00	
	Totali Capitolo		792,00	0,00	0,00	792,00	
2004	9421070.0	RESTITUZIONE DI SOMME INTROITATE	258,23	0,00	0,00	258,23	
2006			3.569,84	0,00	0,00	3.569,84	
	Totali Capitolo		3.828,07	0,00	0,00	3.828,07	
2004	10104010.0	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHI IATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELAT	22.967,38	0,00	0,00	22.967,38	
2006			85.796,89	0,00	0,00	85.796,89	
	Totali Capitolo		108.764,27	0,00	0,00	108.764,27	
2006	10104010.72	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHI IATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELAT	2.991,80	0,00	0,00	2.991,80	
	Totali Capitolo		2.991,80	0,00	0,00	2.991,80	
2006	10104010.73	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHI IATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELAT	410,55	0,00	0,00	410,55	
	Totali Capitolo		410,55	0,00	0,00	410,55	
2006	10104010.74	NOLEGGIO ATTREZZATURE ELETTRICHE, APPARECCHI IATURE AUSILIARIE, LINEE TELEFONICHE E RELAT	2.572,00	0,00	0,00	2.572,00	
	Totali Capitolo		2.572,00	0,00	0,00	2.572,00	
2003	10104020.0	SERVIZI SVOLTI PER IL C.E.D.	4.950,00	0,00	0,00	4.950,00	
2006			413,30	0,00	0,00	413,30	
	Totali Capitolo		5.363,30	0,00	0,00	5.363,30	
2007	10104300.0	CANONI E CONSUMI PER TRASMISSIONE DATI E COL LLEGAMENTI INTERNET (SPC)	72.240,83	0,00	72.121,56	119,27	
	Totali Capitolo		72.240,83	0,00	72.121,56	119,27	
2007	10104340.0	CANONI ANNUI PER SOFTWARE	34.583,68	0,00	22.930,72	11.652,96	
	Totali Capitolo		34.583,68	0,00	22.930,72	11.652,96	
2003	10212040.0	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	7.502,23	0,00	0,00	7.502,23	
2004			224.910,00	0,00	84.746,40	140.163,60	
2005			0,32	0,00	0,00	0,32	
	Totali Capitolo		232.412,55	0,00	84.746,40	147.666,15	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
2005	10212050.0	ACQUISTO DI SOFTWARE	1.771,76	0,00	0,00	1.771,76	
2006			22.639,80	0,00	8.280,00	14.359,80	
2007			255.200,00	0,00	217.560,00	37.640,00	
	Totali Capitolo		279.611,56	0,00	225.840,00	53.771,56	
2003	11104080.11	SPESE DI RAPPRESENTANZA - RAPPR. PRESIDENTE	3.931,56	0,00	0,00	3.931,56	
2004			3.078,57	0,00	0,00	3.078,57	
2005			23.721,63	0,00	0,00	23.721,63	
2006			500,00	0,00	0,00	500,00	
	Totali Capitolo		31.231,76	0,00	0,00	31.231,76	
2006	11104080.68	SPESE DI RAPPRESENTANZA - RAPPR. PRESIDENTE CIV	500,00	0,00	0,00	500,00	
	Totali Capitolo		500,00	0,00	0,00	500,00	
2006	12110000.0	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	280,00	0,00	0,00	280,00	
	Totali Capitolo		280,00	0,00	0,00	280,00	
2006	13104030.13	ACQUISTO DI CANCELLERIA E DI ALTRI MATERIALI I DI CONSUMO - CANCELL.STAMPE DIR.GEN	3.603,61	0,00	0,00	3.603,61	
2007			23.728,71	0,00	19.891,63	3.837,08	
	Totali Capitolo		27.332,32	0,00	19.891,63	7.440,69	
2000	13104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E	11.217,34	0,00	0,00	11.217,34	
2003			60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	
2004			2.160,00	0,00	0,00	2.160,00	
2005			823,83	0,00	0,00	823,83	
2006			5.529,62	0,00	0,00	5.529,62	
2007			5.972,74	0,00	0,00	5.972,74	
	Totali Capitolo		85.703,53	0,00	0,00	85.703,53	
2004	13104120.13	CANONI D'ACQUA - ACQUA DIREZ.GENER.	2.172,00	0,00	0,00	2.172,00	
	Totali Capitolo		2.172,00	0,00	0,00	2.172,00	
2006	13104130.13	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZI IONE - ENERGIA ELETT.DIR.GEN.	124,23	0,00	0,00	124,23	
	Totali Capitolo		124,23	0,00	0,00	124,23	
1998	13104150.0	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI	18.228,40	0,00	0,00	18.228,40	
1999			1.028,44	0,00	0,00	1.028,44	
2001			2.613,92	0,00	0,00	2.613,92	
	Totali Capitolo		21.870,76	0,00	0,00	21.870,76	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
2003	13104160.13	TRASPORTI E FACCHINAGGI - TRAS.FACC.GIO DIR. .GEN.	1.924,70	0,00	0,00	1.924,70	
2004			18.816,83	0,00	0,00	18.816,83	
2005			2.365,44	0,00	0,00	2.365,44	
2006			11.904,58	0,00	0,00	11.904,58	
2007			26.435,23	0,00	20.830,55	5.604,68	
	Totali Capitolo		61.446,78	0,00	20.830,55	40.616,23	
2006	13104180.13	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIS	19.181,58	0,00	0,00	19.181,58	
2007			50.622,00	0,00	42.460,78	8.161,22	
	Totali Capitolo		69.803,58	0,00	42.460,78	27.342,80	
1998	13109011.0	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI LAVORATORI D DELLO SPETTACOLO	768,96	0,00	0,00	768,96	
	Totali Capitolo		768,96	0,00	0,00	768,96	
2004	13110040.13	SPESE PER L'AMMINNISTRAZIONE DEGLI IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI - AMMIN.IMMO	600,01	0,00	0,00	600,01	
2005			4.320,00	0,00	0,00	4.320,00	
2006			160,02	0,00	0,00	160,02	
2007			3.191,26	0,00	127,06	3.064,20	
	Totali Capitolo		8.271,29	0,00	127,06	8.144,23	
2004	13110041.0	SPESE PER VENDITA IMMOBILI	0,20	0,00	0,00	0,20	
	Totali Capitolo		0,20	0,00	0,00	0,20	
1997	13211010.0	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI D DI IMMOBILI	674.244,96	0,00	53.379,45	620.865,51	
1998			171.338,73	0,00	0,00	171.338,73	
2000			186.252,24	0,00	0,00	186.252,24	
2003			1.521.592,95	0,00	474.229,03	1.047.363,92	
2004			1.620.440,88	0,00	943.901,69	676.539,19	
2005			116.409,49	0,00	10.522,86	105.886,63	
2006			80.835,03	0,00	47.560,50	33.274,53	
2007			90.999,19	0,00	0,00	90.999,19	
	Totali Capitolo		4.462.113,47	0,00	1.529.593,53	2.932.519,94	
2004	13212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	0,01	0,00	0,00	0,01	
2005			541,30	0,00	0,00	541,30	
	Totali Capitolo		541,31	0,00	0,00	541,31	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
2005	13214010.0	CONCESSIONE DI MUTUI A MEDIO E LUNGO TERMINE	360.278,30	0,00	0,00	360.278,30	
2007			67.000,00	0,00	65.700,00	1.300,00	
	Totali Capitolo		427.278,30	0,00	65.700,00	361.578,30	
2005	14102110.0	BUONI PASTO	12.114,34	0,00	0,00	12.114,34	
2006			8.693,60	0,00	821,60	7.872,00	
	Totali Capitolo		20.807,94	0,00	821,60	19.986,34	
2006	14104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI UFFICI E R	15.349,32	0,00	0,00	15.349,32	
	Totali Capitolo		15.349,32	0,00	0,00	15.349,32	
2006	14104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	198,85	0,00	0,00	198,85	
	Totali Capitolo		198,85	0,00	0,00	198,85	
2006	14104120.0	CANONI D'ACQUA	109,07	0,00	0,00	109,07	
	Totali Capitolo		109,07	0,00	0,00	109,07	
2006	14104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZI IONE	763,38	0,00	0,00	763,38	
	Totali Capitolo		763,38	0,00	0,00	763,38	
2006	14104140.0	COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCAL LDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMP	5.705,00	0,00	0,00	5.705,00	
	Totali Capitolo		5.705,00	0,00	0,00	5.705,00	
2006	14104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	1.233,20	0,00	0,00	1.233,20	
	Totali Capitolo		1.233,20	0,00	0,00	1.233,20	
2006	14104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIS	157,44	0,00	0,00	157,44	
	Totali Capitolo		157,44	0,00	0,00	157,44	
2006	14104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ON NERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASS	29,85	0,00	0,00	29,85	
	Totali Capitolo		29,85	0,00	0,00	29,85	
2006	14108000.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	24,51	0,00	0,00	24,51	
	Totali Capitolo		24,51	0,00	0,00	24,51	
2000	14109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSION NI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	49.859,78	-48.734,94	0,00	1.124,84	
2002			51.645,69	-46.569,98	39,00	5.036,71	
2003			51.646,00	-42.786,47	0,00	8.859,53	
2005			51.462,00	-20.894,86	418,00	30.149,14	
2006			51.646,00	0,00	0,00	51.646,00	
	Totali Capitolo		256.259,47	-158.986,25	457,00	96.816,22	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
1999	14320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	0,56	0,00	0,00	0,56	
2000			45.925,52	-43.562,13	0,00	2.363,39	
2001			48.810,04	-48.577,64	0,00	232,40	
2002			40.694,34	-38.484,10	1.487,21	723,03	
2003			45.783,43	-42.478,56	697,22	2.607,65	
2004			46.407,35	-44.279,56	1.404,75	723,04	
2005			51.239,42	-44.911,12	1.446,08	4.882,22	
2006			13.745,98	0,00	0,00	13.745,98	
	Totali Capitolo		292.606,64	-262.293,11	5.035,26	25.278,27	
2005	15102110.0	BUONI PASTO	206,77	0,00	0,00	206,77	
2006			1.356,00	0,00	0,00	1.356,00	
2007			24.356,80	0,00	24.088,22	268,58	
	Totali Capitolo		25.919,57	0,00	24.088,22	1.831,35	
2006	15104050.0	CONDUZIONE, MANUTENZIONE, PULIZIA E IGIENE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E UFFICI E	6.490,47	0,00	0,00	6.490,47	
	Totali Capitolo		6.490,47	0,00	0,00	6.490,47	
2006	15104160.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	6,00	0,00	0,00	6,00	
2007			3.140,00	0,00	260,40	2.879,60	
	Totali Capitolo		3.146,00	0,00	260,40	2.885,60	
2006	15104180.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONS. E SERVIZI PER GLI UFF. (DIVISE,TRADUZ,COPIS	0,93	0,00	0,00	0,93	
	Totali Capitolo		0,93	0,00	0,00	0,93	
2006	15212040.0	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	17.857,20	0,00	0,00	17.857,20	
	Totali Capitolo		17.857,20	0,00	0,00	17.857,20	
2006	16102110.0	BUONI PASTO	3,00	0,00	0,00	3,00	
	Totali Capitolo		3,00	0,00	0,00	3,00	
2006	16104260.0	SPESE DI GESTIONE STRAORDINARIA D.L.vo 626/9 94 e D.L.vo 81/2008	278,85	0,00	0,00	278,85	
	Totali Capitolo		278,85	0,00	0,00	278,85	
1998	16109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSION NI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	52,66	0,00	0,00	52,66	
2000			2.479,51	0,00	0,00	2.479,51	
2002			188,51	0,00	0,00	188,51	
2003			2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	
2004			5.200,00	0,00	0,00	5.200,00	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
2005	Totali Capitolo	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSION NI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	3.654,70	0,00	0,00	3.654,70	
			13.775,38	0,00	0,00	13.775,38	
1997	16320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	516,45	0,00	0,00	516,45	
1998			2.478,48	0,00	0,00	2.478,48	
1999			2.056,53	0,00	0,00	2.056,53	
2000			588,25	0,00	0,00	588,25	
2001			1.262,48	0,00	0,00	1.262,48	
2002			324,33	0,00	0,00	324,33	
2003			2.650,00	0,00	0,00	2.650,00	
2004			7.700,00	0,00	0,00	7.700,00	
2005			3.005,43	0,00	0,00	3.005,43	
	Totali Capitolo		20.581,95	0,00	0,00	20.581,95	
2006	17102110.0	BUONI PASTO	2.535,00	0,00	0,00	2.535,00	
	Totali Capitolo		2.535,00	0,00	0,00	2.535,00	
2004	17104130.0	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZI IONE	0,04	0,00	0,00	0,04	
	Totali Capitolo		0,04	0,00	0,00	0,04	
2000	17109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSION NI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	844,40	-844,00	0,00	0,40	
	Totali Capitolo		844,40	-844,00	0,00	0,40	
2006	18102110.0	BUONI PASTO	20.479,01	0,00	197,60	20.281,41	
2007			81.069,60	0,00	77.147,85	3.921,75	
	Totali Capitolo		101.548,61	0,00	77.345,45	24.203,16	
2007	19102110.0	BUONI PASTO	613,60	0,00	0,00	613,60	
	Totali Capitolo		613,60	0,00	0,00	613,60	
2004	19104030.0	ACQUISTO DI CANCELLERIA ED ALTRI MATERIALI D DI CONSUMO	30,00	0,00	0,00	30,00	
	Totali Capitolo		30,00	0,00	0,00	30,00	
2005	19320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	405,42	0,00	0,00	405,42	
	Totali Capitolo		405,42	0,00	0,00	405,42	
2003	20109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSION NI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.424,50	0,00	0,00	1.424,50	
2004			3.558,00	0,00	0,00	3.558,00	
2005			2.370,53	0,00	0,00	2.370,53	
2006			1.531,12	0,00	0,00	1.531,12	
	Totali Capitolo		8.884,15	0,00	0,00	8.884,15	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
2007	20110040.0	SPESE PER IMMOBILI A REDDITO E SALARI AI PORTIERI	5.838,37	0,00	5.807,37	31,00	
	Totali Capitolo		5.838,37	0,00	5.807,37	31,00	
2004	20320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	103,29	0,00	0,00	103,29	
2006			1.145,00	0,00	0,00	1.145,00	
	Totali Capitolo		1.248,29	0,00	0,00	1.248,29	
2004	22102110.0	BUONI PASTO	0,02	0,00	0,00	0,02	
2006			1,61	0,00	0,00	1,61	
	Totali Capitolo		1,63	0,00	0,00	1,63	
2006	22104060.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	507,56	0,00	0,00	507,56	
	Totali Capitolo		507,56	0,00	0,00	507,56	
2006	22109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	1.372,32	0,00	0,00	1.372,32	
	Totali Capitolo		1.372,32	0,00	0,00	1.372,32	
2006	22320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	5.104,94	0,00	0,00	5.104,94	
	Totali Capitolo		5.104,94	0,00	0,00	5.104,94	
2006	23104120.0	CANONI D'ACQUA	0,26	0,00	0,00	0,26	
	Totali Capitolo		0,26	0,00	0,00	0,26	
2005	23104200.0	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ONERI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ASS	0,75	0,00	0,00	0,75	
	Totali Capitolo		0,75	0,00	0,00	0,75	
1999	24102110.0	BUONI PASTO	195,13	0,00	0,00	195,13	
	Totali Capitolo		195,13	0,00	0,00	195,13	
1997	24109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	14.689,80	-1.445,56	0,00	13.244,24	
1998			26.647,20	0,00	0,00	26.647,20	
2004			8.897,56	0,00	1.369,00	7.528,56	
2005			345,00	0,00	180,00	165,00	
	Totali Capitolo		50.579,56	-1.445,56	1.549,00	47.585,00	
1997	24320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	4.286,59	0,00	0,00	4.286,59	
1998			877,98	-258,23	0,00	619,75	
1999			12.304,60	0,00	0,00	12.304,60	
2001			851,22	-644,63	0,00	206,59	
2002			3.770,13	-2.161,47	0,00	1.608,66	
2003			748,87	0,00	0,00	748,87	

(Ordinati per CLASSIFICAZIONE,CAPITOLO,ANNO RESIDUO) (Solo totali)

ANNO RESIDUO	CAPITOLO		IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	
2005		RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	1.163,76	-234,00	309,35	620,41	
	Totali Capitolo		24.003,15	-3.298,33	309,35	20.395,47	
2002	26109001.0	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI DEL FONDO PENSION NI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	40.825,76	-25.297,76	0,00	15.528,00	
2003			50.793,33	-49.145,33	0,00	1.648,00	
	Totali Capitolo		91.619,09	-74.443,09	0,00	17.176,00	
2002	26320001.0	RESTITUZIONE DEPOSITI A GARANZIA	23.597,23	-1.699,53	0,00	21.897,70	
2004			0,28	0,00	0,00	0,28	
2006			0,18	0,00	0,00	0,18	
	Totali Capitolo		23.597,69	-1.699,53	0,00	21.898,16	
TOTALE GENERALE			81.422.546,43	-503.009,87	50.093.172,43	30.826.364,13	

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE LAVORATORI SPETTACOLO

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

ALLEGATO 9

PARTE I - ENTRATA

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)		ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	706.792.767,36	0,00	0,00	447.746.245,36	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	0,00	495.261.000,00	0,00	0,00	534.105.000,00
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	337.005.010,77	1.056.584.601,59	992.276.743,52	374.121.535,34	988.833.478,63	1.007.590.666,86
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	4.213.252,14	106.736.086,00	109.245.110,04	3.035.545,14	105.291.511,00	104.113.804,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	243.909,88	1.274.238,39	1.274.238,39	243.909,88	2.191.776,82	2.191.776,82
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI	620.719 82	126.529,52	57.242,22	291.394,75	436.121,79	106.796,72
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	8.808.850,71	10.767.151,63	8.399.410,36	1.638.338,26	9.668.148,55	2.497.636,10
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	12.090.167,14	9.567.664,87	9.605.832,16	13.961.516,88	4.514.505,97	6.379.286,52
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	60.593.654,67	595.719,15	757.527,49	69.207.875,11	294.287,42	654.500,96
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	423.575.565,13	1.185.651.991,15	1.121.616.104,18	462.500.115,36	1.111.229.830,18	1.123.534.467,98
	TOTALE GENERALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	423.575.565,13	1.185.651.991,15	1.121.616.104,18	462.500.115,36	1.111.229.830,18	1.123.534.467,98

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	77.300.641,21	17.050.000,00	17.050.000,00	39.296.034,64	38.004.606,59	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	51.771.200,00	0,00	53.671.200,00	0,00	51.771.200,00	0,00
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	259.822,34	3.706.712,40	3.419.449,90	482.829,31	3.580.932,66	3.803.939,63
	2.2 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.2.3	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	294.388,61	294.388,61	0,00	433.057,51	433.057,51
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	129.331.663,57	21.051.101,01	74.435.038,51	39.778.863,95	93.789.796,76	4.236.997,14
	TOTALE GENERALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	129.331.663,57	21.051.101,01	74.435.038,51	39.778.863,95	93.789.796,76	4.236.997,14

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	A - DIREZIONI GENERALI						
	4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.562.085,27	183.175.892,62	185.260.586,10	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - DIREZIONE GENERALE	2.562.085,27	183.175.892,62	185.260.586,10	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.562.085,27	183.175.892,62	185.260.586,10	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)		ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	423.575.565,13	1.185.651.991,15	1.121.616.104,18	462.500.115,36	1.111.229.830,18	1.123.534.467,98
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	129.331.663,57	21.051.101,01	74.435.038,51	39.778.863,95	93.789.796,76	4.236.997,14
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.562.085,27	183.175.892,62	185.260.586,10	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53
	Totale delle entrate DIREZIONE GENERALE	555.469.313,97	1.389.878.984,78	1.381.311.728,79	504.895.730,71	1.375.448.549,34	1.298.255.053,65

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo delle entrate per titoli						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	423.575.565,13	1.185.651.991,15	1.121.616.104,18	462.500.115,36	1.111.229.830,18	1.123.530.467,98
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	129.331.663,57	21.051.101,01	74.435.038,51	39.778.863,95	93.789.796,76	4.236.997,14
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	2.562.085,27	183.175.892,62	185.260.586,10	2.616.751,40	170.428.922,40	170.483.588,53
	TOTALE	555.469.313,97	1.389.878.984,78	1.381.311.728,79	504.895.730,71	1.375.448.549,34	1.298.255.053,65
	Disavanzo finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	555.469.313,97	1.389.878.984,78	1.381.311.728,79	504.895.730,71	1.375.448.549,34	1.298.255.053,65

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

ALLEGATO 9

PARTE II - USCITA

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)		ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE	261.571,13	536.611,18	569.486,20	221.689,43	487.603,34	447.721,64
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	4.038.736,81	21.502.677,94	20.990.550,16	3.308.000,74	21.617.363,91	20.886.627,84
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	5.154.236,04	5.021.496,45	4.959.418,11	5.229.006,79	4.834.912,38	4.909.683,13
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	19.500.313,07	826.506.169,63	823.555.207,34	16.964.791,68	802.939.692,01	800.404.170,62
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	14.420.704,01	53.255.737,84	53.165.581,73	176.258.712,92	53.844.176,41	55.343.645,43
1.2.3	ONERI FINANZIARI	8.839,15	218.726,43	218.726,43	8.839,15	239.435,55	239.435,55
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	870.275,50	2.896.107,36	2.870.360,31	484.532,14	2.727.639,99	2.341.896,63
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	859.676,12	410.042,85	428.649,48	863.858,32	1.023.285,09	1.027.467,29
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.334.983,07	8.210.776,21	10.066.439,54	3.748.616,44	7.798.267,21	6.211.900,58
	1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	401.671,11	3.258.509,84	3.258.509,84	401.671,11	3.217.620,11	3.217.620,11
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	50.851.006,01	921.816.855,73	920.082.929,14	207.489.718,72	898.729.996,00	895.030.168,82
	TOTALE GENERALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	50.851.006,01	921.816.855,73	920.082.929,14	207.489.718,72	898.729.996,00	895.030.168,82

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB	4.935.686,31	483.473,42	2.060.404,48	6.572.066,35	1.606.583,82	3.242.963,86
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.257.674,38	1.056.463,15	967.784,13	1.587.602,20	1.229.108,86	1.559.036,68
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	75.462.559,52	31.974.985,43	98.304.928,34	13.142,12	75.449.417,40	0,00
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	1.685.063,39	6.322.146,89	7.268.346,89	1.164.063,39	5.113.959,39	4.592.959,39
2.1.5	INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	2.374.295,00	2.345.304,16	0,00	828.606,87	828.606,87
	2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	396.161,50	64.440,43	73.549,24	398.265,30	49.099,45	51.202,25
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	83.737.145,10	42.275.804,32	111.020.317,24	9.735.139,36	84.276.774,79	10.274.769,05
	TOTALE GENERALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	83.737.145,10	42.275.804,32	111.020.317,24	9.735.139,36	84.276.774,79	10.274.769,05

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)		ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	32.539.518,44	183.175.892,62	180.066.935,81	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - DIREZIONE GENERALE	32.539.518,44	183.175.892,62	180.066.935,81	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	32.539.518,44	183.175.892,62	180.066.935,81	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	50.851.006,01	921.816.855,73	920.082.929,14	207.489.718,72	898.729.996,00	895.030.168,82
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	83.737.145,10	42.275.804,32	111.020.317,24	9.735.139,36	84.276.774,79	10.274.769,05
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	32.539.518,44	183.175.892,62	180.066.935,81	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24
	Totale dello stato DIREZIONE GENERALE	167.127.669,55	1.147.268.552,67	1.211.170.182,19	247.812.543,36	1.153.435.693,19	1.073.782.027,11

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo delle uscite per titoli						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	50.851.006,01	921.816.855,73	920.082.929,14	207.489.718,72	898.729.996,00	895.030.168,82
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	83.737.145,10	42.275.804,32	111.020.317,24	9.735.139,36	84.276.774,79	10.274.769,05
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	32.539.518,44	183.175.892,62	180.066.935,81	30.587.685,28	170.428.922,40	168.477.089,24
	TOTALE	167.127.669,55	1.147.268.552,67	1.211.170.182,19	247.812.543,36	1.153.435.693,19	1.073.782.027,11
	Avanzo finanziario	0,00	242.610.432,11	0,00	0,00	222.012.856,15	0,00
	TOTALE GENERALE	167.127.669,55	1.389.878.984,78	1.211.170.182,19	247.812.543,36	1.375.448.549,34	1.073.782.027,11

CONTO ECONOMICO LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

Lavoratori dello Spettacolo	Anno 2008		Anno 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi		1.164.311.412,65		1.095.729.603,15
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazioni dei contributi di competenza esercizio		4.803.630,61		2.415.524,73
Totale valore della produzione (A)		1.169.115.043,26		1.098.145.127,88
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.		174.120,43		164.155,77
7) Per servizi		882.966.374,02		841.016.944,14
a) prestazione di servizi	870.205.934,92		829.115.206,84	
b) acquisti di servizi	12.760.439,10		11.901.737,30	
8) per godimento beni di terzi		85.029,80		87.982,45
9) Per il personale		26.309.734,52		28.778.098,37
a) salari e stipendi	15.498.121,00		16.075.446,36	
b) oneri sociali	3.821.476,41		4.087.761,93	
c) trattamento di fine rapporto	991.031,10		3.247.152,60	
d) trattamento di quiescenza e simili	3.273.525,08		3.217.620,11	
e) altri costi	2.188.969,75		1.662.514,03	
f) spese per organi dell'ente	536.611,18		487.603,34	
10) Ammortamenti e svalutazioni		34.470.761,65		52.586.365,41
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	58.596,84		130.741,44	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.066.268,21		701.520,56	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	33.345.896,60		51.754.103,41	
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		3.481.270,17		4.131.093,43
Totale Costi (B)		947.487.290,59		926.764.639,57
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		221.627.752,67		171.380.488,31

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

Lavoratori dello Spettacolo	Anno 2008		Anno 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		6.643.702,13		656.675,12
16) Altri proventi finanziari		3.198.096,62		7.616.933,28
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	3.198.096,62		7.616.933,28	
17) Interessi e altri oneri finanziari		218.726,43		239.435,55
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		9.623.072,32		8.034.172,85
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni :				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
19) Svalutazioni				4.595,29
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie			4.595,29	
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				-4.595,29
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		4.329.272,62		
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)		5.398.811,25		
22) Sopravvenenze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalle gestione dei residui		7.423.508,30		160.338.539,89
23) Sopravvenenze passive ed insussistenze dell attivo derivanti dalla gestione dei residui		687.964,41		26.619.912,43
Totale delle partire straordinarie		5.666.005,26		133.718.627,46
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		236.916.830,25		313.128.693,33
Imposte dell'esercizio		2.896.107,36		2.727.639,99
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		234.020.722,89		310.401.053,34

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

PAGINA BIANCA

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI - FLS

Allegato 12 - Previsto dall'art. 41 comma 1

	ANNO N	ANNO N-1	+ o -
	2008	2007	
A. RICAVI	1.164.311.412,65	1.095.729.603,15	68.581.809,50
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	1.164.311.412,65	1.095.729.603,15	68.581.809,50
Consumi di materie prime e servizi esterni	883.225.524,25	841.269.082,36	41.956.441,89
C. VALORE AGGIUNTO	281.085.888,40	254.460.520,79	26.625.367,61
Costo del lavoro	26.309.734,52	28.778.098,37	-2.468.363,85
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	254.776.153,88	225.682.422,42	29.093.731,46
Ammortamenti	1.124.865,05	832.262,00	292.603,05
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	33.345.896,60	51.754.103,41	-18.408.206,81
Saldo proventi ed oneri diversi	1.322.360,44	-1.715.568,70	3.037.929,14
E. RISULTATO OPERATIVO	221.627.752,67	171.380.488,31	50.247.264,36
Proventi ed oneri finanziari	9.623.072,32	8.034.172,85	1.588.899,47
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	-4.595,29	4.595,29
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	231.250.824,99	179.410.065,87	51.840.759,12
Proventi ed oneri straordinari	5.666.005,26	133.718.627,46	-128.052.622,20
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	236.916.830,25	313.128.693,33	-76.211.863,08
Imposte di esercizio	2.896.107,36	2.727.639,99	168.467,37
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	234.020.722,89	310.401.053,34	-76.380.330,45

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE
LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

PAGINA BIANCA

LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicita'		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.113.915,95	879.528,55
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	325.979,48	
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi		
8) Altre		
Totale	1.439.895,43	879.528,55
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati (immobili)	32.077.067,01	43.305.999,54
2) Impianti e macchinari (impianti)		762.128,27
3) Attrezzature industriali e commerciali		
4) Automezzi, mobili e macchine d'ufficio	1.572.385,88	6.240.755,83
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	177.224,15	
6) Diritti reali di godimento		
7) Altri beni		
Totale	33.826.677,04	50.308.883,64
III. Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate		
b) Imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
e) altri enti		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici		
d) verso altri	397.166.279,83	397.166.279,83
3) Altri titoli	59.898.977,71	27.923.992,28
4) Crediti finanziari diversi	10.170.530,40	7.551.554,47
Totale	467.235.787,94	432.641.826,58
Totale immobilizzazioni (B)	502.502.360,41	483.830.238,77

PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondi di dotazione	1.330.584.729,36	998.814.018,09
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
III. Riserve di rivalutazione		21.369.657,93
IV. Contributi a fondo perduto		
V. Contributi per ripiano disavanzi		
VI. Riserve statutarie		
VII. Altre riserve distintamente indicate		
VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo		
IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	234.020.722,89	310.401.053,34
Totale patrimonio netto (A)	1.564.605.452,25	1.330.584.729,36
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata		
2) per contributi indistinti per la gestione		
3) per contributi in natura		
Totale contributi in conto capitale (B)		
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescienza e obblighi simili		47.694,00
2) per imposte		
3) per altri rischi ed oneri futuri	1.483.182,72	1.479.641,28
4) per ripristino investimenti		
5) svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	42.763.826,82	51.754.103,41
Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	44.247.009,54	53.281.438,69

LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale		
II. Residui attivi		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	419.491.730,23	397.598.665,44
3) Crediti verso imprese controllate e collegate		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.948.137,98	4.457.162,02
4-bis) Crediti tributari		
4-ter) Imposte anticipate		
4-quater) crediti da contabilità speciale cartolarizzazione immobili	86.932.741,20	84.435.220,08
5) Crediti verso gli altri	10.806.796,53	68.978.266,43
Totale	519.179.405,94	555.469.313,97
III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altre partecipazioni		
4) Atri titoli		
Totale		
IV. Disponibilita' liquide		
1) depositi bancari e postali		
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	716.341.530,64	546.169.683,80
Totale	716.341.530,64	546.169.683,80
Totale attivo circolante (C)	1.235.520.936,58	1.101.638.997,77
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi		
2) Risconti attivi		
Totale ratei e risconti (D)		
Totale attivo	1.738.023.296,99	1.585.469.236,54

PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	16.042.452,08	17.379.495,73
E) RESIDUI PASSIVI		
1) Obbligazioni		
2) verso le banche		
3) verso altri finanziatori		
4) acconti		
5) debiti verso fornitori	11.302.474,61	19.640.775,35
6) rappresentati da titolo di credito		
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
8) debiti tributari		
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	22.443.175,82	19.500.313,07
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	45.799.879,74	41.509.403,84
12) debiti diversi	33.582.852,95	103.573.080,50
a) debiti bancari e finanziari	17.325.851,39	17.095.903,21
b) altri debiti	16.257.001,56	86.477.177,29
Totale	113.128.383,12	184.223.572,76
Totale debiti (E)	113.128.383,12	184.223.572,76
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei di pensione di competenza dell'esercizio		
2) Risconti passivi		
3) Aggio su prestiti		
4) Riserve tecniche		
Totale ratei e risconti (F)		
Totale passivo e netto	1.738.023.296,99	1.585.469.236,54

CONTI D'ORDINE

Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP1)	3.059.417,56	3.173.839,21
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP2)	5.863.029,75	6.672.464,72
Depositi terzi a garanzia	465.564,47	465.564,47

Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP1)	3.059.417,56	3.173.839,21
Immobili per i quali non è ancora avvenuta la compravendita (SCIP2)	5.863.029,75	6.672.464,72
Depositi terzi a garanzia	465.564,47	465.564,47

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

ALLEGATO 15

(previsto dall'art. 45, comma 1)

Pagina 1

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2008

(Fondo Lavoratori dello Spettacolo)

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			546.199.984,04
Riscossioni	in c/competenza	1.230.508.028,24	
	in c/residui	150.803.700,55	1.381.311.728,79
Pagamenti	in c/competenza	1.078.540.141,79	
	in c/residui	132.630.040,40	1.211.170.182,19
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			716.341.530,64
Residui attivi	degli esercizi precedenti		359.808.449,40
di cui aliquote contributive		213.490.161,08	
di cui proventi accessori di contributi		51.152.725,66	
	dell'esercizio		159.370.956,54
di cui aliquote contributive		154.824.258,82	
		0,00	
			519.179.405,94
Residuo passivi	degli esercizi precedenti	27.074.120,85	
	dell'esercizio	68.728.410,88	95.802.531,73
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			1.139.718.404,85

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2009 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			16.042.452,08
ai Fondi per rischi ed oneri (*)			42.763.826,82
Sval.ne crediti v/datori lavoro,iscritti		42.763.826,82	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			551.926,68
Fdo finanz.to oneri rinnovi contrattuali		551.926,68	
0		0,00	
	Totale parte vincolata		59.358.205,58
Parte disponibile			
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2009			0,00
	Totale parte disponibile		1.080.360.199,27
Totale Risultato di amministrazione			1.139.718.404,85

(*) Vds. art. 19 del regolamento

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE SPORTIVI PROFESSIONISTI

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 9

(Fondo Sportivi Professionisti)		ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	189.296.600,12	0,00	0,00	147.130.843,64	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	0,00	14.739.000,00	0,00	0,00	15.895.000,00
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI	42.991.566,18	101.501.838,83	100.140.079,12	46.230.008,63	100.309.214,35	101.298.376,44
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	304.710,00	304.710,00	0,00	304.710,00	304.710,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	21.677,54	21.677,54
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DEI SERVIZI	0,00	60,05	60,05	0,00	57,36	57,36
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	98.605,28	5.225.750,80	5.123.150,13	423.087,47	823.907,64	1.148.389,83
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	243.369,22	151.760,06	151.760,06	261.944,90	201.044,52	219.620,20
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	216.337,34	216.337,34	0,00	25.661,96	25.661,96
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	43.333.540,68	107.400.457,08	105.936.096,70	46.915.041,00	101.686.273,37	103.018.493,33
	TOTALE GENERALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	43.333.540,68	107.400.457,08	105.936.096,70	46.915.041,00	101.686.273,37	103.018.493,33

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	24.228.800,00	56.371.795,08	78.700.595,08	0,00	24.228.800,00	0,00
	2.2 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	24.228.800,00	56.371.795,08	78.700.595,08	0,00	24.228.800,00	0,00
	TOTALE GENERALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	24.228.800,00	56.371.795,08	78.700.595,08	0,00	24.228.800,00	0,00

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
A -	DIREZIONE GENERALE						
4 -	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
4.1 -	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - DIREZIONE GENERALE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	43.333.540,68	107.400.457,08	105.936.096,70	46.915.041,00	101.686.273,37	103.018.493,33
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	24.228.800,00	56.371.795,08	78.700.595,08	0,00	24.228.800,00	0,00
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale delle entrate DIREZIONE GENERALE	67.562.340,68	163.772.252,16	184.636.691,78	46.915.041,00	125.915.073,37	103.018.493,33

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo delle entrate per titoli						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	43.333.540,68	107.400.457,08	105.936.096,70	46.915.041,00	101.686.273,37	103.018.493,33
	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE	24.228.800,00	56.371.795,08	78.700.595,08	0,00	24.228.800,00	0,00
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	TOTALE	67.562.340,68	163.772.252,16	184.636.691,78	46.915.041,00	125.915.073,37	103.018.493,33
	Disavanzo finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	67.562.340,68	163.772.252,16	184.636.691,78	46.915.041,00	125.915.073,37	103.018.493,33

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ALLEGATO 9

PARTE II - USCITA

(Fondo Sportivi Professionisti)		ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE	10.463,68	80.831,27	31.021,95	8.204,05	101.704,73	99.445,10
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	105.840,11	673.804,56	663.825,11	85.072,71	679.347,58	658.580,18
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	78.071,89	171.582,94	159.372,55	69.365,58	166.075,61	157.369,30
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	32.040.036,06	32.040.036,06	749.551,70	31.576.709,25	32.326.260,95
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	1.130.891,71	759.637,13	738.523,08	30.612.623,16	1.029.702,36	1.152.077,58
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	8.886,89	8.886,89	0,00	44.003,13	44.003,13
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	40.380,42	440.483,54	457.678,17	115.704,76	209.414,55	284.738,89
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	24.819,88	24.819,88	0,00	0,00	0,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	144.548,23	305.175,71	363.267,86	99.963,62	238.640,03	194.055,42
	1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	8.997,49	103.898,42	103.898,42	8.997,49	102.594,64	102.594,64
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI - DIREZIONE GENERALE	1.519.193,53	34.609.156,40	34.591.329,97	31.749.483,07	34.148.191,88	35.019.125,19
	TOTALE GENERALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.519.193,53	34.609.156,40	34.591.329,97	31.749.483,07	34.148.191,88	35.019.125,19

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB	86,64	147,52	163,89	0,00	158,46	71,82
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	11.614,05	19.735,81	19.498,09	11.753,66	20.843,62	20.983,23
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	35.509.978,95	66.836.808,89	94.538.090,82	6.281,64	35.503.697,31	0,00
2.1.5	INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	75.705,00	74.780,62	0,00	26.064,28	26.064,28
	2.2 - ONERI COMUNI						
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE - DIREZIONE GENERALE	35.521.679,64	66.932.397,22	94.632.533,42	18.035,30	35.550.763,67	47.119,33
	TOTALE GENERALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	35.521.679,64	66.932.397,22	94.632.533,42	18.035,30	35.550.763,67	47.119,33

(Fondo Sportivi Professionisti)		ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - DIREZIONE GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.519.193,53	34.609.156,40	34.591.329,97	31.749.483,07	34.148.191,88	35.019.125,19
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	35.521.679,64	66.932.397,22	94.632.533,42	18.035,30	35.550.763,67	47.119,33
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	Totale delle uscite *DIREZIONI GENERALI*	37.040.873,17	101.541.553,62	129.223.863,39	31.767.518,37	69.698.955,55	35.066.244,52

(Fondo Sportivi Professionisti)

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo delle uscite per titoli						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.519.193,53	34.609.156,40	34.591.329,97	31.749.483,07	34.148.191,88	35.019.125,19
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	35.521.679,64	66.932.397,22	94.632.533,42	18.035,30	35.550.763,67	47.119,33
	TITOLO III						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	TOTALE	37.040.873,17	101.541.553,62	129.223.863,39	31.767.518,37	69.698.955,55	35.066.244,52
	Avanzo finanziario	0,00	62.230.698,54	0,00	0,00	56.216.117,82	0,00
	TOTALE GENERALE	37.040.873,17	163.772.252,16	129.223.863,39	31.767.518,37	125.915.073,37	35.066.244,52

CONTO ECONOMICO SPORTIVI PROFESSIONISTI

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

Sportivi Professionisti	Anno 2008		Anno 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi		101.781.789,00		100.635.659,25
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazioni dei contributi di competenza esercizio		318.491,26		45.516,68
Totale valore della produzione (A)		102.100.280,26		100.681.175,93
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.		4.958,02		5.234,15
7) Per servizi		32.992.013,64		32.529.499,43
a) prestazione di servizi	32.524.073,94		32.138.096,30	
b) acquisti di servizi	467.939,70		391.403,13	
8) per godimento beni di terzi		2.711,19		2.805,34
9) Per il personale		890.800,07		993.444,78
a) salari e stipendi	485.643,79		505.247,13	
b) oneri sociali	119.749,43		128.462,02	
c) trattamento di fine rapporto	31.599,28		103.154,27	
d) trattamento di quiescenza e simili	104.377,18		102.594,64	
e) altri costi	68.599,12		52.281,99	
f) spese per organi dell'ente	80.831,27		101.704,73	
10) Ammortamenti e svalutazioni		13.001.868,38		5.457.812,95
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.868,38		4.168,72	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	13.000.000,00		5.453.644,23	
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		226.476,31		285.754,97
Totale Costi (B)		47.118.827,61		39.274.551,62
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		54.981.452,65		61.406.624,31

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

Sportivi Professionisti	Anno 2008		Anno 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		4.963.045,13		500.869,60
16) Altri proventi finanziari		262.705,67		323.038,04
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	262.705,67		323.038,04	
17) Interessi e altri oneri finanziari		8.886,89		44.003,13
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		5.216.863,91		779.904,51
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni :				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
19) Svalutazioni		58.546,03		2.149,59
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie	58.546,03		2.149,59	
c) di titoli iscritti nell attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		-58.546,03		-2.149,59
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		1.801.104,92		
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenenze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalle gestione dei residui		52.858,07		29.359.356,23
23) Sopravvenenze passive ed insussistenze dell attivo derivanti dalla gestione dei residui				2.249.280,36
Totale delle partire straordinarie		1.853.962,99		27.110.075,87
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		61.993.733,52		89.294.455,10
Imposte dell'esercizio		440.483,54		209.414,55
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		61.553.249,98		89.085.040,55

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI SPORTIVI PROFESSIONISTI

PAGINA BIANCA

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI - FSP

Allegato 12 - Previsto dall'art. 41 comma 1

	ANNO N	ANNO N-1	+ o -
	2008	2007	
A. RICAVI	101.781.789,00	100.635.659,25	1.146.129,75
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	101.781.789,00	100.635.659,25	1.146.129,75
Consumi di materie prime e servizi esterni	32.999.682,85	32.537.538,92	462.143,93
C. VALORE AGGIUNTO	68.782.106,15	68.098.120,33	683.985,82
Costo del lavoro	890.800,07	993.444,78	-102.644,71
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	67.891.306,08	67.104.675,55	786.630,53
Ammortamenti	1.868,38	4.168,72	-2.300,34
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	13.000.000,00	5.453.644,23	7.546.355,77
Saldo proventi ed oneri diversi	92.014,95	-240.238,29	332.253,24
E. RISULTATO OPERATIVO	54.981.452,65	61.406.624,31	-6.425.171,66
Proventi ed oneri finanziari	5.216.863,91	779.904,51	4.436.959,40
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-58.546,03	-2.149,59	-56.396,44
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	60.139.770,53	62.184.379,23	-2.044.608,70
Proventi ed oneri straordinari	1.853.962,99	27.110.075,87	-25.256.112,88
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	61.993.733,52	89.294.455,10	-27.300.721,58
Imposte di esercizio	440.483,54	209.414,55	231.068,99
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	61.553.249,98	89.085.040,55	-27.531.790,57

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE SPORTIVI PROFESSIONISTI

PAGINA BIANCA

SPORTIVI PROFESSIONISTI

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicita'		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	35.517,49	28.043,99
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	10.393,94	
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi		
8) Altre		
Totale	45.911,43	28.043,99
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati (immobili)		
2) Impianti e macchinari (impianti)		
3) Attrezzature industriali e commerciali		
4) Automezzi, mobili e macchine d'ufficio		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
6) Diritti reali di godimento		
7) Altri beni		
Totale		
III. Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate		
b) Imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
e) altri enti		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici		56.430.341,11
d) verso altri	250.299.178,90	250.299.178,90
3) Altri titoli	77.610.836,60	10.774.027,71
4) Crediti finanziari diversi		
Totale	327.910.015,50	317.503.547,72
Totale immobilizzazioni (B)	327.955.926,93	317.531.591,71

PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondi di dotazione	546.255.463,93	457.170.423,38
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Contributi a fondo perduto		
V. Contributi per ripiano disavanzi		
VI. Riserve statutarie		
VII. Altre riserve distintamente indicate		
VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo		
IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	61.553.249,98	89.085.040,55
Totale patrimonio netto (A)	607.808.713,91	546.255.463,93
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata		
2) per contributi indistinti per la gestione		
3) per contributi in natura		
Totale contributi in conto capitale (B)		
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescienza e obblighi simili		
2) per imposte		
3) per altri rischi ed oneri futuri	621.600,37	621.600,37
4) per ripristino investimenti		
5) svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti	7.839.962,55	5.453.644,23
Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	8.461.562,92	6.075.244,60

SPORTIVI PROFESSIONISTI

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale		
II. Residui attivi		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	33.739.644,21	42.991.566,18
3) Crediti verso imprese controllate e collegate		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
4-bis) Crediti tributari		
4-ter) Imposte anticipate		
4-quater) crediti da contabilità speciale cartolarizzazione immobili		
5) Crediti verso gli altri	4.177.601,59	24.570.774,50
Totale	37.917.245,80	67.562.340,68
III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altre partecipazioni		
4) Atri titoli		
Totale		
IV. Disponibilita' liquide		
1) depositi bancari e postali		
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	260.214.327,10	204.831.798,95
Totale	260.214.327,10	204.831.798,95
Totale attivo circolante (C)	298.131.572,90	272.394.139,63
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi		
2) Risconti attivi		
Totale ratei e risconti (D)		
Totale attivo	626.087.499,83	589.925.731,34

PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	511.517,67	554.149,64
E) RESIDUI PASSIVI		
1) Obbligazioni		
2) verso le banche		
3) verso altri finanziatori		
4) acconti		
5) debiti verso fornitori	241.550,49	311.330,42
6) rappresentati da titolo di credito		
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
8) debiti tributari		
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.199.510,90	1.188.712,04
12) debiti diversi	7.864.643,94	35.540.830,71
a) debiti bancari e finanziari		
b) altri debiti	7.864.643,94	35.540.830,71
Totale	9.305.705,33	37.040.873,17
Totale debiti (E)	9.305.705,33	37.040.873,17
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei di pensione di competenza dell'esercizio		
2) Risconti passivi		
3) Aggio su prestiti		
4) Riserve tecniche		
Totale ratei e risconti (F)		
Totale passivo e netto	626.087.499,83	589.925.731,34

CONTI D'ORDINE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA SPORTIVI PROFESSIONISTI

PAGINA BIANCA

E.N.P.A.L.S.

ALLEGATO 15

(previsto dall'art. 45, comma 1)

Pagina 1

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2008

(Fondo Sportivi Professionisti)

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			204.801.498,71
Riscossioni	in c/competenza	156.143.191,84	
	in c/residui	28.493.499,94	184.636.691,78
Pagamenti	in c/competenza	95.988.091,57	
	in c/residui	33.235.771,82	129.223.863,39
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			260.214.327,10
Residui attivi	degli esercizi precedenti		30.288.185,48
di cui aliquote contributive		26.290.643,92	
di cui proventi accessori di contributi		0,00	
	dell'esercizio		7.629.060,32
di cui aliquote contributive		7.449.000,28	
		0,00	
			37.917.245,80
Residuo passivi	degli esercizi precedenti	3.752.243,28	
	dell'esercizio	5.553.462,05	9.305.705,33
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			288.825.867,57

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2009 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			511.517,67
ai Fondi per rischi ed oneri (*)			7.839.962,55
Sval.ne crediti v/datori lavoro,iscritti		7.839.962,55	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			17.598,32
Fdo finanz.to oneri rinnovi contrattuali		17.598,32	
0		0,00	
	Totale parte vincolata		8.369.078,54
Parte disponibile			
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2009			0,00
	Totale parte disponibile		280.456.789,03
Totale Risultato di amministrazione			288.825.867,57

(*) Vdo. art. 19 del regolamento