

BILANCIO CONSOLIDATO

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO
CONSUNTIVO CONSOLIDATO A.C.I. ED AA.CC. PER L'ESERCIZIO 1999

Il Collegio dei Revisori ha preso cognizione delle risultanze relative al conto consuntivo consolidato dell'esercizio finanziario 1999 predisposto dall'Amministrazione dell'A.C.I. ai sensi dell'art. 37 del D.P.R. 696/79.

Il documento in questione si riferisce al conto consuntivo A.C.I. ed ai conti consuntivi degli Automobile Club Provinciali e Locali, così come deliberati dai rispettivi Organi ad eccezione degli Automobile Club: Caserta, Frosinone e Trapani che non hanno ancora trasmesso il proprio consuntivo, Ancona che ha in corso la rielaborazione del proprio consuntivo per eliminare alcune discordanze contabili rilevate nel consuntivo già approvato dal Sodalizio, nonché l'Aquila per l'inattendibilità dei dati relativi ai residui attivi e passivi ed in particolare ai debiti e crediti verso l'ACI.

Il conto consuntivo presenta, in sintesi, le risultanze di seguito illustrate:

Le entrate complessivamente accertate ammontano a	5.077.140.025.557
contro spese complessivamente impegnate per	<u>5.070.012.000.401</u>
risultando, pertanto, un avanzo finanziario di	<u>7.128.025.156</u>

Le partite di giro espongono, sia in entrata che in uscita, l'importo di lire 3.305.985.684.414.

Agli effetti di un confronto omogeneo dei risultati del conto in questione con quelli del 1998, si indicano i dati del consolidato 1998 depurati dagli A.C. Ancona, Aquila e Caserta non inclusi nel presente elaborato e compresi nel consolidato dell'esercizio 1998.

Le entrate correnti ammontano a L. 992.262.472.761 con una diminuzione di lire 25.468.151.888 rispetto all'esercizio precedente, determinato in gran parte dalle entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi (-L.26.198.274.848).

Esse sono costituite da:

- Entrate contributive	108.485.098.083	11,0 %
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	6.012.982.748	0,6 %
- Altre entrate	<u>877.764.391.930</u>	<u>88,4 %</u>
Totale entrate correnti	<u>992.262.472.761</u>	100 %

Le entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti ammontano a lire 90.122.042.681 e quelle per accensione di prestiti a L.688.720.729.517.

Le spese di parte corrente evidenziano impegni per L. 932.552.406.088 che, tenuto conto della loro destinazione, risultano così distribuite:

- Spese per gli organi dell'Ente	2.413.392.567	0,3%
- Oneri per il personale in attività di servizio	258.547.375.548	27,7%
- Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	608.801.141.382	65,3%
- Trasferimenti passivi	10.884.768.546	1,2%
- Oneri finanziari e tributari	45.600.017.996	4,9%
- Poste correttive di entrate correnti	4.005.134.976	0,4%
- Spese non classificabili in altre voci	<u>2.300.575.073</u>	<u>0,2%</u>
Totale spese correnti	<u>932.552.406.088</u>	100 %

Rispetto all'esercizio precedente le spese correnti presentano una diminuzione di lire. 14.770.676.186 derivante, prevalentemente, dal combinato effetto della diminuzione delle spese della categoria IV^ "Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi" (- lire 5.035.311.382), e degli "Oneri tributari e finanziari" (- L.6.946.249.889) con l'aumento degli "Oneri per il personale (+ L. 1.901.446.628).

Le spese in conto capitale ammontano a L.141.723.190.868 e quelle per estinzione di mutui ed anticipazioni a L.689.750.719.031.

Il risultato di parte corrente del conto in esame (avanzo di L.59.710.066.673) posto a confronto con quello del precedente esercizio (avanzo di L.70.407.542.375) evidenzia una diminuzione di L.10.697.475.702, e ciò per effetto del minore avanzo conseguito dall'A.C.I. (- L. 12.065.797.426), mentre gli AA.CC. hanno realizzato un maggiore avanzo di L.1.368.321.724.

Se si estende il confronto agli ultimi tre esercizi, si osserva il seguente miglioramento nella gestione di parte corrente degli A.C.: da un avanzo di 15.760 milioni nel 1997, ad un avanzo di 16.074 dell'esercizio 1998, all'avanzo di 17.443 milioni del consolidato 1999.

Il risultato finanziario di competenza è passato da un avanzo di L. 41.476.120.635 del consuntivo 1998 ad uno di L. 7.128.025.156 del conto di cui trattasi, con un peggioramento di L. 34.348.095.479 derivante sia dalle risultanze dell'A.C.I. (da un avanzo di lire 43.373.988.266 ad uno di L. 12.700.330.672) sia da quelle degli AA.CC. (da un disavanzo di L. 1.897.867.631 ad uno di L. 5.572.305.516).

Si osserva che l'incremento del disavanzo finanziario degli Automobile Club deriva, principalmente, dai maggiori investimenti (per 5.600 milioni) effettuati, nell'esercizio 1999 rispetto all'anno 1998, nell'acquisizione di immobilizzazioni tecniche.

Si evidenzia che la situazione amministrativa espone un avanzo di L. 37.428.416.864 (a fronte di quello del 1998 di L. 29.558.515.140) da attribuire per L. 109.284.649.512 all'avanzo dell'A.C.I. mentre gli A.C. espongono un deficit di L. 71.856.232.648.

Il conto economico presenta un avanzo di L. 12.057.673.803 (contro un avanzo di lire 80.355.351.704 del consolidato 1998) determinato dalla somma algebrica tra l'avanzo di parte corrente di L.59.710.066.673 ed il disavanzo di L. 47.652.392.870 dei componenti di natura non finanziaria. Il peggioramento del risultato economico è dovuto al bilancio dell'A.C.I. che presenta un avanzo di L. 1.464.443.212 contro l'avanzo dell'esercizio 1998 di lire 74.855.498.609, mentre l'avanzo economico degli AA.CC. aumenta da L.5.499.853.095 a lire 10.593.230.591.

La situazione patrimoniale mostra un saldo attivo di L.162.847.307.430.

Il Collegio, nel richiamare l'attenzione sul peggioramento dei dati imputabili alla componente degli Automobile Club ed in particolare alla risultanza della situazione amministrativa che passa da un deficit di L. 65.100.255.928 dell'esercizio 1998 (sempre senza tener conto, come inizialmente precisato, degli Automobile Club Ancona, Aquila e Caserta) ad uno di L.71.856.232.648 dell'esercizio 1999, invita nuovamente l'Ente a perseguire una programmazione che tenga maggiormente conto del modulo dell'economicità e privilegi le iniziative con adeguata copertura finanziaria.

Invita altresì gli Organi degli enti federati ad un maggior rigore nella gestione della spesa discrezionale ed a procedere alla rimozione delle aree di inefficienza.

Il Collegio, pur rientrando la gestione degli Automobile Club nella specifica responsabilità degli amministratori e dei rispettivi Collegi di revisione, deve evidenziare l'ulteriore crescita dei disavanzi di alcuni Automobile Club; pertanto ribadisce la necessità di organizzare, ove non ancora costituito, nell'ambito degli stessi ai sensi della vigente normativa (D.L.vo 286/99), un efficiente servizio di controllo interno che, attraverso l'analisi costi-servizi resi, potrà evidenziare quelle gestioni che non presentano carattere di economicità.

Per quanto attiene, infine, alla mancanza dei conti consuntivi degli AA.CC. sopra indicati si suggerisce la nomina di Commissari ad acta che provvedano a surrogare gli organi inadempienti.

CONTO CONSUNTIVO CONSOLIDATO A.C.I. ED AA.CC. PROVINCIALI E
LOCALI PER L'ESERCIZIO 1999

Ai sensi dell' art. 37 del D.P.R. 696/79 si sottopone all'approvazione dell'Assemblea il conto consuntivo consolidato per il 1999 dell'Automobile Club d'Italia e degli Automobile Club Provinciali e Locali.

Si fa presente che nel conto in questione non sono stati inclusi gli Automobile Club di: Caserta, Frosinone e Trapani che non hanno ancora trasmesso il proprio conto consuntivo; L'Aquila a causa dell'inattendibilità dei dati relativi ai residui attivi e passivi ed in particolare ai debiti e crediti verso l'ACI; Ancona che ha in corso la rielaborazione del proprio consuntivo per eliminare alcune discordanze rilevate nel conto già approvato dal Sodalizio.

Il conto in questione risulta formato sulla base dei dati contenuti nei singoli bilanci, previa analisi, elaborazione e rettifica dei dati medesimi, per quanto concerne le partite compensative.

Esso presenta le seguenti risultanze:

RENDICONTO FINANZIARIO

Entrate correnti	992.262.472.761	
Spese correnti	<u>932.552.406.088</u>	
Avanzo di parte corrente		59.710.066.673
Entrate in conto capitale	778.891.868.382	
Spese in conto capitale	<u>831.473.909.899</u>	
Disavanzo per movimento di capitali		52.582.041.517
Avanzo finanziario complessivo		<u>7.128.025.156</u>

Le partite di giro pareggiano nell'importo di L. 3.305.985.684.414.

CONTO ECONOMICO

Avanzo di parte corrente	59.710.066.673
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari	
a) Entrate	71.092.555.971
b) Spese.	<u>118.744.948.841</u>
Avanzo economico	<u>12.057.673.803</u>

Rispetto alle previsioni definitive che indicavano un avanzo di parte corrente di lire 18.717.512.167 ed un disavanzo finanziario di competenza di L. 34.840.054.033 si sono pertanto registrati, rispettivamente, miglioramenti di L. 40.992.554.506 e di lire 41.968.079.189.

Agli effetti di un confronto omogeneo dei risultati del conto in questione con quelli del 1998 si indicano tra parentesi preceduti da un asterisco i dati del consolidato 1998 depurati dagli A.C. Aquila, Ancona e Caserta non inclusi nel presente elaborato. La stessa modalità è stata seguita per l'indicazione delle variazioni tra un esercizio e l'altro.

Si nota che il risultato di parte corrente è passato da un avanzo di L. 70.603.028.864 (*L. 70.407.542.375) dell'esercizio 1998 ad uno di L. 59.710.066.673 del consolidato in esame con una diminuzione di L. 10.892.962.191 (*L. 10.697.475.702). La riduzione dell'avanzo di parte corrente è da attribuire interamente all'A.C.I. (- L. 12.065.797.426), mentre l'avanzo di parte corrente degli A.C. è aumentato di L. 1.172.835.235 (*L. 1.368.321.724).

Il risultato finanziario di competenza è passato da un avanzo di L. 41.346.071.074 (*L. 41.476.120.635) ad un avanzo di L. 7.128.025.156 (-L. 34.218.045.918) (*- lire 34.348.095.479) ciò per effetto in gran parte delle risultanze dell'ACI ed in minore misura di quelle degli A.C.

Il conto consuntivo A.C.I., a fronte di un avanzo finanziario di L. 43.373.988.266 evidenziato nel consuntivo 1998, mostra nel 1999 un avanzo di L. 12.700.330.672.

Per quanto riguarda gli Automobile Club, nel 1998 essi evidenziavano un disavanzo finanziario di L. 2.027.917.192 (*L. 1.897.867.631) contro il disavanzo finanziario di lire 5.572.305.516 dell'esercizio 1999 con un peggioramento di L. 3.544.388.324 (*L. 3.674.437.885).

Il risultato economico consolidato, rispetto al 1998, è passato da un avanzo di lire 80.312.065.010 (*L. 80.355.351.704) ad uno di L. 12.057.673.803 per effetto della diminuzione dell'avanzo economico dell'A.C.I. (da L. 74.855.498.609 a L. 1.464.443.212), mentre il risultato economico degli Automobile Club registra un miglioramento passando da un avanzo di L. 5.456.566.401 (*L. 5.499.853.095) ad uno di L. 10.593.230.591.

La situazione patrimoniale mostra un saldo attivo di L. 162.847.307.430, con un miglioramento di L. 16.802.107.283 (*L.13.493.626.337).

Si allega, in proposito, al conto in questione un prospetto di raccordo tra il citato incremento patrimoniale e l'avanzo economico risultante alla chiusura dell'esercizio.

La situazione amministrativa al 31.12.1999 evidenzia un avanzo di L. 37.428.416.864 a fronte di un avanzo di L. 27.315.331.818 (*L. 29.558.515.140) del precedente esercizio.

Capitolo	Gestione di competenza		Gestione di cassa	
Denominazione	Previsioni definitive	Totali accertamenti	Previsioni	Riscossioni
	7	10	19	20
<u>ENTRATE</u>				
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
CAT. 1° Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	118.295.332.503	108.485.098.083	179.900.509.996	108.153.545.750
CAT. 2° Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	0	0	0	0
Totale Titolo 1	118.295.332.503	108.485.098.083	179.900.509.996	108.153.545.750
TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
CAT 3° Trasferimenti da parte dello Stato	2.506.800.000	2.398.217.499	5.490.542.500	3.651.567.005
CAT 4° Trasferimenti da parte delle regioni	465.000.000	459.779.560	923.000.000	79.467.000
CAT 5° Trasferimenti da parte dei comuni e delle provincie	546.700.000	587.872.307	919.695.000	360.246.737
CAT 6° Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico	2.511.721.000	2.567.113.382	2.029.696.608	3.174.884.307
Totale Titolo 2	6.030.221.000	6.012.982.748	9.362.934.108	7.266.165.049
TITOLO III - ALTRE ENTRATE				
CAT 7° Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	865.469.329.184	823.215.022.814	1.058.386.765.503	787.427.079.675
CAT 8° Redditi e proventi patrimoniali	33.657.692.405	29.981.642.987	63.705.618.125	39.058.808.935
CAT 9° Poste correttive e compensative di spese correnti	16.769.301.568	15.760.323.072	20.930.448.984	16.226.827.527
CAT 10° Entrate non classificabili in altre voci	8.414.309.653	8.807.403.057	14.927.517.283	10.261.906.942
Totale Titolo 3	924.310.632.810	877.764.391.930	1.157.950.349.895	852.974.823.079
Totale entrate correnti	1.048.636.186.313	992.262.472.761	1.347.213.793.999	968.394.333.878

Capitolo	Gestione di competenza		Gestione di cassa	
	Previsioni definitive	Totali accertamenti	Previsioni	Riscossioni
	7	10	19	20
TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
CAT 11* Alienazione di immobili e diritti reali	6.426.100.000	988.061.334	7.274.800.000	1.910.771.494
CAT 12* Alienazione di immobilizzazioni tecniche	7.550.280.000	6.889.789.123	7.610.140.499	7.057.399.429
CAT 13* Realizzo di valori mobiliari	31.184.550.000	22.123.137.551	35.692.751.000	25.650.294.334
CAT 14* Riscossione di crediti	80.397.645.343	60.121.054.673	160.219.036.111	123.667.851.164
Totale Titolo 4	125.558.575.343	90.122.042.681	210.796.727.610	158.286.316.421
TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
CAT 15* Trasferimento dallo Stato	0	0	0	0
CAT 16* Trasferimenti dalle regioni	0	0	0	0
CAT 17* Trasferimenti da comuni e provincie	37.100.000	37.096.184	37.100.000	37.096.184
CAT 18* Trasferimenti da altri enti del settore pubblico	0	12.000.000	4.000.000	0
Totale Titolo 5	37.100.000	49.096.184	41.100.000	37.096.184
TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI				
CAT 19* Assunzione di mutui	8.969.188.034	3.628.803.453	7.292.220.000	3.628.803.453
CAT 20* Assunzione di altri debiti finanziari	725.363.600.000	685.091.926.064	723.579.700.000	757.286.301.737
CAT 21* Emissione di obbligazioni	0	0	0	0
Totale Titolo 6	734.332.788.034	688.720.729.517	730.871.920.000	760.915.105.190
TITOLO VII - PARTITE DI GIRO				
CAT 22* Entrate aventi natura di partite di giro	3.447.769.767.519	3.305.985.684.414	3.657.601.658.058	3.173.809.497.125
Totale Titolo 7	3.447.769.767.519	3.305.985.684.414	3.657.601.658.058	3.173.809.497.125
Totale Generale	5.356.334.417.209	5.077.140.025.557	5.946.525.199.667	5.061.442.348.798
Disavanzo finanziario	34.840.054.033	0	0	0
TOTALE A PAREGGIO	5.391.174.471.242	5.077.140.025.557	5.946.525.199.667	5.061.442.348.798

1.2 RENDICONTO FINANZIARIO.Dimostrazione partite compensative

Entrate: previsioni definitive di competenza

	A.C.I.	A.C.	PARTITE COMPENSATIVE	TOTALE CONSOLIDATO
Titolo 1				
Categoria 1	57.474.000.000	118.295.332.503	57.474.000.000	118.295.332.503
Categoria 2	0	0	0	
TOTALE TITOLO 1	57.474.000.000	118.295.332.503	57.474.000.000	118.295.332.503
Titolo 2				
Categoria 3	2.186.800.000	320.000.000	0	2.506.800.000
Categoria 4	0	465.000.000	0	465.000.000
Categoria 5	0	546.700.000	0	546.700.000
Categoria 6	3.091.721.000	1.226.000.000	1.806.000.000	2.511.721.000
TOTALE TITOLO 2	5.278.521.000	2.557.700.000	1.806.000.000	6.030.221.000
Titolo 3				
Categoria 7	694.231.138.456	182.035.331.928	10.797.141.200	865.469.329.184
Categoria 8	23.160.195.000	10.497.497.405	0	33.657.692.405
Categoria 9	5.877.135.165	19.117.246.403	8.225.080.000	16.769.301.568
Categoria 10	5.005.550.000	3.408.759.653	0	8.414.309.653
TOTALE TITOLO 3	728.274.018.621	215.058.835.389	19.022.221.200	924.310.632.810
TOTALE ENTRATE CORRENTI	791.026.539.621	335.911.867.892	78.302.221.200	1.048.636.186.313
Titolo 4				
Categoria 11	3.000.000.000	3.426.100.000	0	6.426.100.000
Categoria 12	10.000.000	7.540.280.000	0	7.550.280.000
Categoria 13	145.000.000	31.039.550.000	0	31.184.550.000
Categoria 14	82.200.000.000	41.697.645.343	43.500.000.000	80.397.645.343
TOTALE TITOLO 4	85.355.000.000	83.703.575.343	43.500.000.000	125.558.575.343
Titolo 5				
Categoria 15	0	0	0	
Categoria 16	0	0	0	
Categoria 17	0	37.100.000	0	37.100.000
Categoria 18	0	0	0	
TOTALE TITOLO 5	0	37.100.000	0	37.100.000
Titolo 6				
Categoria 19	0	8.969.188.034	0	8.969.188.034
Categoria 20	700.400.000.000	24.963.600.000	0	725.363.600.000
Categoria 21	0	0	0	
TOTALE TITOLO 6	700.400.000.000	33.932.788.034	0	734.332.788.034
Titolo 7				
Categoria 22	2.677.665.878.000	770.853.889.519	750.000.000	3.447.769.767.519
TOTALE TITOLO 7	2.677.665.878.000	770.853.889.519	750.000.000	3.447.769.767.519
TOTALE DELLE ENTRATE	4.254.447.417.621	1.224.439.220.788	122.552.221.200	5.356.334.417.209

1.3 RENDICONTO FINANZIARIO.Dimostrazione partite compensative

Entrate: accertamenti

	A.C.I.	A.C.	PARTITE COMPENSATIVE	TOTALE CONSOLIDATO
Titolo 1				
Categoria 1	50.874.339.731	108.485.098.083	50.874.339.731	108.485.098.083
Categoria 2	0	0	0	
TOTALE TITOLO 1	50.874.339.731	108.485.098.083	50.874.339.731	108.485.098.083
Titolo 2				
Categoria 3	2.186.717.499	211.500.000	0	2.398.217.499
Categoria 4	0	459.779.560	0	459.779.560
Categoria 5	0	587.872.307	0	587.872.307
Categoria 6	3.122.841.800	1.062.964.310	1.618.692.728	2.567.113.382
TOTALE TITOLO 2	5.309.559.299	2.322.116.177	1.618.692.728	6.012.982.748
Titolo 3				
Categoria 7	670.684.770.348	163.113.269.143	10.583.016.677	823.215.022.814
Categoria 8	21.201.062.268	8.780.580.719	0	29.981.642.987
Categoria 9	6.337.275.197	17.488.311.299	8.065.263.424	15.760.323.072
Categoria 10	5.304.226.846	3.503.176.211	0	8.807.403.057
TOTALE TITOLO 3	703.527.334.659	192.885.337.372	18.648.280.101	877.764.391.930
TOTALE ENTRATE CORRENTI	759.711.233.689	303.692.551.632	71.141.312.560	992.262.472.761
Titolo 4				
Categoria 11	46.791.000	941.270.334	0	988.061.334
Categoria 12	0	6.889.789.123	0	6.889.789.123
Categoria 13	125.000.000	21.998.137.551	0	22.123.137.551
Categoria 14	64.109.114.420	33.175.688.815	37.163.748.562	60.121.054.673
TOTALE TITOLO 4	64.280.905.420	63.004.885.823	37.163.748.562	90.122.042.681
Titolo 5				
Categoria 15	0	0	0	
Categoria 16	0	0	0	
Categoria 17	0	37.096.184	0	37.096.184
Categoria 18	0	12.000.000	0	12.000.000
TOTALE TITOLO 5	0	49.096.184	0	49.096.184
Titolo 6				
Categoria 19	0	3.628.803.453	0	3.628.803.453
Categoria 20	667.452.198.601	17.639.727.463	0	685.091.926.064
Categoria 21	0	0	0	
TOTALE TITOLO 6	667.452.198.601	21.268.530.916	0	688.720.729.517
Titolo 7				
Categoria 22	2.559.409.092.134	747.010.344.780	433.752.500	3.305.985.684.414
TOTALE TITOLO 7	2.559.409.092.134	747.010.344.780	433.752.500	3.305.985.684.414
TOTALE DELLE ENTRATE	4.050.853.429.844	1.135.025.409.335	108.738.813.622	5.077.140.025.557

1.4 RENDICONTO FINANZIARIO.Dimostrazione partite compensative

Entrate: previsioni definitive di cassa

	A.C.I.	A.C.	PARTITE COMPENSATIVE	TOTALE CONSOLIDATO
Titolo 1				
Categoria 1	144.712.600.000	122.316.162.205	87.128.252.209	179.900.509.996
Categoria 2	0	0	0	
TOTALE TITOLO 1	144.712.600.000	122.316.162.205	87.128.252.209	179.900.509.996
Titolo 2				
Categoria 3	4.321.400.000	1.169.142.500	0	5.490.542.500
Categoria 4	0	923.000.000	0	923.000.000
Categoria 5	0	919.695.000	0	919.695.000
Categoria 6	3.169.696.608	1.439.500.000	2.579.500.000	2.029.696.608
TOTALE TITOLO 2	7.491.096.608	4.451.337.500	2.579.500.000	9.362.934.108
Titolo 3				
Categoria 7	893.626.718.727	199.664.287.976	34.904.241.200	1.058.386.765.503
Categoria 8	50.036.299.100	13.669.319.025	0	63.705.618.125
Categoria 9	9.390.102.353	23.073.596.594	11.533.249.963	20.930.448.984
Categoria 10	10.929.502.277	3.998.015.006	0	14.927.517.283
TOTALE TITOLO 3	963.982.622.457	240.405.218.601	46.437.491.163	1.157.950.349.895
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.116.186.319.065	367.172.718.306	136.145.243.372	1.347.213.793.999
Titolo 4				
Categoria 11	3.000.000.000	4.274.800.000	0	7.274.800.000
Categoria 12	34.900.000	7.575.240.499	0	7.610.140.499
Categoria 13	146.200.000	35.546.551.000	0	35.692.751.000
Categoria 14	177.045.800.000	44.374.136.111	61.200.900.000	160.219.036.111
TOTALE TITOLO 4	180.226.900.000	91.770.727.610	61.200.900.000	210.796.727.610
Titolo 5				
Categoria 15	0	0	0	
Categoria 16	0	0	0	
Categoria 17	0	37.100.000	0	37.100.000
Categoria 18	0	4.000.000	0	4.000.000
TOTALE TITOLO 5	0	41.100.000	0	41.100.000
Titolo 6				
Categoria 19	0	7.292.220.000	0	7.292.220.000
Categoria 20	700.594.900.000	22.984.800.000	0	723.579.700.000
Categoria 21	0	0	0	
TOTALE TITOLO 6	700.594.900.000	30.277.020.000	0	730.871.920.000
Titolo 7				
Categoria 22	2.892.677.264.480	767.455.493.578	2.531.100.000	3.657.601.658.058
TOTALE TITOLO 7	2.892.677.264.480	767.455.493.578	2.531.100.000	3.657.601.658.058
TOTALE DELLE ENTRATE	4.889.685.383.545	1.256.717.059.494	199.877.243.372	5.946.525.199.667

1.5 RENDICONTO FINANZIARIO.Dimostrazione partite compensative

Entrate: riscossioni

	A.C.I.	A.C.	PARTITE COMPENSATIVE	TOTALE CONSOLIDATO
Titolo 1				
Categoria 1	56.878.032.371	108.153.545.750	56.878.032.371	108.153.545.750
Categoria 2	0	0	0	
TOTALE TITOLO 1	56.878.032.371	108.153.545.750	56.878.032.371	108.153.545.750
Titolo 2				
Categoria 3	2.874.067.005	777.500.000	0	3.651.567.005
Categoria 4	0	79.467.000	0	79.467.000
Categoria 5	0	360.246.737	0	360.246.737
Categoria 6	3.169.696.608	1.304.865.321	1.299.677.622	3.174.884.307
TOTALE TITOLO 2	6.043.763.613	2.522.079.058	1.299.677.622	7.266.165.049
Titolo 3				
Categoria 7	635.318.920.001	167.379.423.034	15.271.263.360	787.427.079.675
Categoria 8	28.052.425.199	11.006.383.736	0	39.058.808.935
Categoria 9	4.688.138.265	19.061.704.176	7.523.014.914	16.226.827.527
Categoria 10	7.177.390.784	3.084.516.158	0	10.261.906.942
TOTALE TITOLO 3	675.236.874.249	200.532.027.104	22.794.278.274	852.974.623.079
TOTALE ENTRATE CORRENTI	738.158.670.233	311.207.651.912	80.971.988.267	968.394.333.878
Titolo 4				
Categoria 11	46.791.000	1.863.980.494	0	1.910.771.494
Categoria 12	12.370.000	7.045.029.429	0	7.057.399.429
Categoria 13	125.000.000	25.525.294.334	0	25.650.294.334
Categoria 14	124.447.668.070	31.895.493.691	32.675.310.597	123.667.851.164
TOTALE TITOLO 4	124.631.829.070	66.329.797.948	32.675.310.597	158.286.316.421
Titolo 5				
Categoria 15	0	0	0	
Categoria 16	0	0	0	
Categoria 17	0	37.096.184	0	37.096.184
Categoria 18	0	0	0	
TOTALE TITOLO 5	0	37.096.184	0	37.096.184
Titolo 6				
Categoria 19	0	3.628.803.453	0	3.628.803.453
Categoria 20	740.505.904.815	16.780.396.922	0	757.286.301.737
Categoria 21	0	0	0	
TOTALE TITOLO 6	740.505.904.815	20.409.200.375	0	760.915.105.190
Titolo 7				
Categoria 22	2.481.018.138.955	693.386.743.349	595.385.179	3.173.809.497.125
TOTALE TITOLO 7	2.481.018.138.955	693.386.743.349	595.385.179	3.173.809.497.125
TOTALE DELLE ENTRATE	4.084.314.543.073	1.091.370.489.768	114.242.684.043	5.061.442.348.798

Capitolo		Gestione di competenza		Gestione di cassa	
Denominazione		Previsioni definitive	Totali impegni	Previsioni	Pagamenti
		7	10	19	20
<u>SPESE</u>					
TITOLO I - SPESE CORRENTI					
CAT 1* Spese per gli organi dell'ente		2.987.892.149	2.413.392.567	3.152.299.399	2.137.670.505
CAT 2* Oneri per il personale in attività di servizio		267.758.469.082	258.547.375.548	281.181.945.966	256.861.063.431
CAT 3* Oneri per il personale in quiescenza		0	0	0	0
CAT 4* Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi		687.742.773.277	608.801.141.382	826.930.281.051	652.245.870.198
CAT 5* Spese per prestazioni istituzionali		0	0	0	0
CAT 6* Trasferimenti passivi		11.921.399.000	10.884.768.546	14.773.925.284	7.567.772.034
CAT 7* Oneri finanziari		6.710.591.857	5.091.868.016	11.538.093.086	5.645.378.388
CAT 8* Oneri tributari		45.327.955.312	40.508.149.980	59.638.676.948	44.770.359.640
CAT 9* Poste correttive e compensative di entrate correnti		1.598.737.842	4.005.134.976	4.701.462.918	2.952.701.924
CAT 10* Spese non classificabili in altre voci		5.870.855.627	2.300.575.073	7.149.912.230	2.789.660.757
Totale Titolo 1		1.029.918.674.146	932.552.406.088	1.209.066.596.882	974.970.476.877
Totale uscite correnti		1.029.918.674.146	932.552.406.088	1.209.066.596.882	974.970.476.877
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE					
CAT 11* Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari		9.978.773.560	2.648.285.608	13.092.539.956	3.292.719.863
CAT 12* Acquisizione di immobilizzazioni tecniche		18.459.043.699	13.209.695.157	49.508.953.263	40.328.930.775
CAT 13* Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari		57.422.044.100	47.522.738.787	58.162.194.100	39.506.047.400
CAT 14* Concessione di crediti ed anticipazioni		66.724.342.999	50.874.999.145	65.333.856.314	49.219.722.287
CAT 15* Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio		30.717.646.750	27.467.472.171	34.270.528.656	26.169.158.431
Totale Titolo 2		183.301.851.108	141.723.190.868	220.368.072.289	158.516.578.756

Capitolo		Gestione di competenza		Gestione di cassa	
Denominazione		Previsioni definitive	Totali impegni	Previsioni	Pagamenti
		7	10	19	20
TITOLO III - ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI					
CAT 16° Rimborsi di mutui		2.936.163.469	2.803.020.180	3.023.914.709	2.861.018.774
CAT 17° Rimborsi di anticipazioni passive		11.521.500.000	9.594.904.470	11.020.500.000	9.240.639.074
CAT 18° Rimborsi di obbligazioni		0	0	0	0
CAT 19° Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni		0	0	0	0
CAT 20° Estinzione debiti diversi		715.726.515.000	677.352.794.381	767.335.903.000	711.039.251.326
	Totale Titolo 3	730.184.178.469	689.750.719.031	781.380.317.709	723.140.909.174
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
CAT 21° Spese aventi natura di partite di giro		3.447.769.767.519	3.305.985.684.414	3.523.239.546.955	3.140.131.766.632
	Totale Titolo 4	3.447.769.767.519	3.305.985.684.414	3.523.239.546.955	3.140.131.766.632
	Totale Generale	5.391.174.471.242	5.070.012.000.401	5.734.054.533.835	4.996.759.731.439
	Avanzo finanziario	0	7.128.025.156	212.470.665.832	64.682.617.359
	TOTALE A PAREGGIO	5.391.174.471.242	5.077.140.025.557	5.946.525.199.667	5.061.442.348.798