

**RELAZIONE  
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

PAGINA BIANCA

000032

**VERBALE N. 12/2004**

L'anno 2004, il giorno 28 aprile alle ore 9,00 si è riunito, presso la sede dell'ASI in Viale di Villa Grazioli n. 23, in Roma, il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente nelle persone di:

Dott. Giovanpietro Scotto di Carlo - Presidente  
Dott. Remigio Germani - Componente effettivo  
Dott. Luigi Guantario - Componente effettivo.

**Contratto integrativo: ipotesi di accordo**

Il Collegio ha acquisito la documentazione, di cui al verbale n. 7/2004, relativa all'ipotesi di accordo sul trattamento economico accessorio – per l'anno 2004 – del personale inquadrato nei livelli dal IV al IX, nonché del personale inquadrato nei livelli dal I al III.

E' stato possibile quindi verificare la compatibilità finanziaria delle risorse all'uopo stanziare:

€ 793.048,91 per i livelli: IV – IX;

€ 173.346,35 per i livelli: I - III.

Sono da ritenere pertanto sciolte le riserve al riguardo contenute nei precedenti verbali collegiali.

Il Collegio, completato l'esame del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2003, redige la seguente relazione che fa parte integrante del presente verbale.

**Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sul Conto Consuntivo  
2003 dell'ASI**

Il preventivo finanziario decisionale, unitamente al preventivo finanziario gestionale per l'esercizio finanziario 2003, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 85 del 20 dicembre 2002.

Nel corso dell'anno sono state effettuate numero 6 variazioni di bilancio in termini di competenza e cassa, soprattutto in ordine all'adeguamento delle entrate agli importi stabiliti dal decreto di ripartizione del fondo di cui all'art. 7 comma 2 del decreto legislativo 5 giugno 1998 n. 204, nonché alla necessità di incrementare

000033



taluni capitoli di entrata e di spesa soprattutto in adesione a talune previsioni della legge finanziaria 2003 in materia di appalti pubblici per forniture di beni e servizi.

Nell'esercizio 2003 è stato assegnato all'ASI, con decreto del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, un finanziamento di € 627 milioni.

Il Ministro dell'Economia e delle Finanze, con decreto in data 29 aprile 2003, ha stabilito in € 670 milioni il fabbisogno finanziario dell'ASI per l'esercizio in esame. Peraltro, le erogazioni di cassa da parte del MIUR sono risultate inferiori agli importi del sopra richiamato fabbisogno finanziario.

L'esercizio 2003 è stato fortemente caratterizzato dall'emanazione del decreto legislativo 4 giugno 2003 n. 128, finalizzato al riordino dell'ASI.

Il suddetto decreto ha dettato la disciplina di riordino, ne ha definito le finalità, le attività, gli organi, i principi ed i criteri di organizzazione e funzionamento, al fine di ottimizzare l'attività dell'Agenzia nel settore della ricerca spaziale ed aerospaziale.

Con l'entrata in vigore del decreto legislativo in argomento, sono decaduti il Presidente, il Consiglio di Amministrazione, i comitati e le commissioni ed è stato nominato - con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri in data 13 giugno 2003 - il Commissario Straordinario per assicurare la funzionalità dell'Agenzia nella fase transitoria, fino all'insediamento degli organi previsti dal decreto medesimo.

Ai sensi dell'art. 22 del più volte citato decreto legislativo, il Collegio dei Revisori nominato secondo il previgente ordinamento esercita le sue funzioni fino all'insediamento del nuovo Organo di controllo.

L'Agenzia Spaziale Italiana si avvale, in virtù dell'art. 16 comma 2 del suddetto decreto legislativo, per lo svolgimento delle attività del settore aerospaziale, del Centro Italiano di Ricerche Aerospaziali (CIRA S.p.A.) sulla base di apposita convenzione approvata dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca; la convenzione tra ASI e CIRA è stata sottoscritta il 1° ottobre 2003, a seguito della nota del MIUR n. 939 del 26 settembre 2003.

Nella relazione al conto consuntivo 2002 erano state evidenziate le disfunzioni ed i ritardi venutisi a creare nelle fasi attuative del contratto tra ASI e raggruppamento temporaneo di imprese (RTI) per la realizzazione del sistema contabile integrato e la reingegnerizzazione dei processi dell'Ente.

In merito alle suddette disfunzioni il Collegio ha avuto modo di pronunciarsi in numerosi verbali. Soltanto nel 2003 è stato consegnato dalla RTI il sistema integrato tra software stipendi e contabilità.

Peraltro il sistema integrato missioni/contabilità era stato impiantato soltanto nell'ottobre 2002, rendendo problematico provvedere alla liquidazione, per i periodi pregressi, delle missioni effettuate dal personale, dai componenti degli Organi, nonché da estranei all'Amministrazione.

Anche sulla situazione delle missioni - dove si è prodotto un arretrato assai rilevante, soprattutto per quanto concerne l'esercizio 2002 - il Collegio ha avuto modo più volte di richiamare l'attenzione dei competenti uffici dell'ASI.

000034



Nel mese di dicembre 2003 è stata nominata dal Commissario Straordinario una Commissione incaricata di valutare la sussistenza delle condizioni di un eventuale procedimento di risoluzione in danno del contratto tra ASI e RTI concernente l'attività di reingegnerizzazione dei processi, la gestione delle infrastrutture tecnologiche e la gestione delle soluzioni applicative.

Il sistema contabile risulta comunque ancora da completare, soprattutto nell'ottica della contabilità economico-patrimoniale; peraltro non sono ancora disponibili la nota integrativa e gli altri documenti previsti dalle norme vigenti in materia.

In base all'art. 16 comma 3 del D.Lgs. n. 128/2003 si determina il trasferimento all'ASI, con decreto del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, della Base di lancio e controllo di satelliti San Marco, sita a Malindi, in Kenya.

A seguito del decreto MIUR del 13 novembre 2003, è stato raggiunto, in data 23 dicembre 2003, un accordo tra l'ASI e l'Università degli Studi di Roma "La Sapienza" relativo all'inizio della gestione della Base San Marco da parte dell'ASI.

Nel dicembre 2003 è stata deliberata dal Commissario Straordinario una nuova macro-organizzazione, in considerazione degli orientamenti del Piano Strategico approvato a giugno e dei progetti di unità approvati a luglio dello stesso anno, della necessità di adeguare l'assetto strutturale dell'Agenzia alle esigenze emerse dall'attuazione del più volte citato decreto di riordino dell'ASI, nonché della determinazione di apportare miglioramenti all'organizzazione varata nel settembre 2002.

Alla data del 31 dicembre 2003 il personale in servizio era pari a n. 215 unità, di cui n. 124 a tempo indeterminato, n. 67 a tempo determinato, n. 17 con contratto biennale di formazione e lavoro e n. 7 comandate da altri enti.

L'elenco del personale in servizio a tale data è allegato alla relazione amministrativa predisposta a corredo del conto consuntivo in esame.

Infine, il Collegio ha espresso — nel verbale n. 22 dell'11 luglio 2003 — il proprio parere in merito al contratto integrativo di lavoro per il personale a tempo indeterminato, per l'applicazione degli istituti contrattuali definiti dal CCNL, sottoscritto tra l'ASI e le organizzazioni sindacali il 3 luglio 2003.

#### **PRINCIPALI ASPETTI DELLA GESTIONE**

Il conto consuntivo esaminato presenta una gestione di competenza per centri di responsabilità con entrate complessive per € 1.095.601.678,23 e spese per € 1.002.483.630,00, quindi un avanzo di competenza di € 93.118.050,00; dagli esercizi precedenti è derivato, invece, un avanzo di amministrazione di € 325.643.938,23 (tab.1).



Tab. 1

• **Riepilogo delle entrate e delle spese**

	<b>Entrate</b>	<b>Spese</b>
<i>Avanzo amministrazione esercizi precedenti</i>	325.643.938,23	
Correnti	759.764.740,00	927.063.280,00
Conto Capitale	203.000,00	65.430.350,00
Partite di giro	9.990.000,00	9.990.000,00
<b>Totale Generale</b>	<b>1.095.601.678,23</b>	<b>1.002.483.630,00</b>
<b>Avanzo di Competenza</b>		<b>93.118.050,00</b>

I residui attivi al 31/12/2002 risultavano di € 811.660.423,15 consistenti per oltre l'80% nel contributo del MIUR non versato, quelli passivi di € 689.548.948,62 derivanti da programmi e prestazioni istituzionali non avviati o da ritardi nelle spese correnti di gestione (ad esempio gli accumuli nella liquidazione delle missioni).

Al 31/12/2003, invece, i residui attivi sono aumentati a € 840.098.742,13 a causa dei mancati versamenti del contributo da parte del MIUR per € 654.429.756,77 ed i residui passivi risultano diminuiti a € 651.383.195,79 in conseguenza degli ulteriori ritardi nell'avvio dei programmi di attività.

Il fondo cassa al 31/12/2002 era di € 210.030.410,33 mentre quello al 31/12/2003 è risultato pari ad € 100.532.279,27; ne è derivato un avanzo di amministrazione dell'esercizio di € 289.247.825,61. (Tabb.2 e 3).

L'Ente ritiene di finalizzare il suddetto avanzo di amministrazione nel modo seguente:

- € 268.618.560,00 già utilizzate nel bilancio di previsione 2004;
- € 37.851,45 per quote non impegnate nel Fondo per l'applicazione degli artt. 42 e 44 del CCNL 5/4/2001;
- € 20.482.414,16 per attività istituzionali collegate all'approvazione dei progetti presentati dalle unità organizzative;
- € 109.000,00 iscritte nel fondo di riserva per la successiva riassegnazione a capitoli della categoria due in applicazione del CCNL.

Tab. 2

• **Residui attivi e passivi**

<i>Fondo cassa al 31-12- 2003</i>	100.532.279,27
<i>Residui attivi</i>	840.098.742,13
<b>Totale</b>	<b>940.631.021,40</b>
<i>Residui passivi</i>	651.383.195,79
<b>Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2003</b>	<b>289.247.825,61</b>

000036



Tab. 3

- **Situazione amministrativa**

<b>Fondo di cassa al 1.1.2003</b>		<b>210.030.410,33</b>
<i>Riscossioni</i>		
<i>In c/competenza</i>	88.412.662,06	
<i>In c/residui</i>	630.122.340,74	
		<b>718.535.002,80</b>
<i>Pagamenti</i>		
<i>In c/competenza</i>	557.329.891,45	
<i>In c/residui</i>	270.703.242,41	
		<b>828.033.133,86</b>
<b>Fondo di cassa al 31.12.2003</b>		<b>100.532.279,27</b>
		=====

Si può, pertanto, rilevare che si sono manifestate difficoltà nel disporre delle risorse finanziarie necessarie ed altresì difficoltà tecniche nell'avvio o nei collaudi dei programmi.

Ciò in particolare nei sottoindicati centri di responsabilità:

“Osservazioni della Terra”: il programma “COSMO-SKYMED” è stato avviato con notevole ritardo, producendo residui passivi per € 165.216.245,71 e ulteriori residui per € 18.115.975,35;

“Telecomunicazioni”: i ritardi nei programmi “Galileo” e “Perseus” hanno causato residui per € 201.273.100,43 e nel programma della “Banda Larga” per € 10.808.361,74;

“Osservazioni dell'Universo”: il programma “Agile” ha prodotto residui per € 27.268.491,44;

“Ricerca e innovazione prodotti tecnologici”: il programma “Europa” ha contribuito alla formazione dei residui per € 10.808.361,74.

Tab. 4.

- **Gestione di competenza per centri di responsabilità**

<b>UNITA' PREVISIONALE DI BASE</b>				
Denominazione	Previsione iniziale	Previsioni definitive	Impegni	Pagamenti
<b>Totale delle spese per Centro di Responsabilità:</b>				
“Presidenza”	39.342.930,00	38.250.860,00	2.378.020,18	1.780.629,91

000037



"Direzione Generale"	108.075.590,00	112.670.970,00	97.397.074,44	86.275.988,86
"Osservazioni della Terra"	346.373.040,00	345.249.800,00	282.506.268,98	131.485.107,72
"Telecomunicazioni"	41.397.290,00	44.896.170,00	30.577.385,33	24.212.798,51
"Navigazione e Localizzazione"	68.799.400,00	2.988.450,00	2.988.450,00	2.390.763,72
"Osservazione dell'Universo"	110.866.520,00	119.566.640,00	92.982.704,07	66.083.283,14
"Medicina e Biotecnologie"	29.693.440,00	22.862.750,00	14.727.589,06	10.808.056,24
"Trasporto"	130.512.680,00	115.840.880,00	93.090.691,26	81.655.924,36
"Ricerca e innovazione prodotti tecnologici"	20.426.300,00	23.287.890,00	8.925.167,13	0,00
"Abitabilità umana nello spazio"	171.983.150,00	176.869.220,00	164.294.030,58	152.637.338,99
<b>TOTALE</b>	<b>1.067.470.340,00</b>	<b>1.002.483.630,00</b>	<b>789.867.381,03</b>	<b>557.329.891,45</b>
<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>51.957.010,00</b>	<b>93.118.050,00</b>		
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.119.427.350,00</b>	<b>1.095.601.680,00</b>	<b>789.867.381,03</b>	<b>557.329.891,45</b>

Nell'ambito dell'unità "Osservazioni della Terra" sono stati approvati ed avviati contratti nel campo della protezione civile da incendi boschivi, alluvioni e frane, dell'inquinamento marino da idrocarburi e della qualità dell'aria, del rischio sismico e vulcanico; sono stati assunti impegni nella misura dell'82% degli stanziamenti ed effettuati pagamenti per il 46,5% degli impegni.

L'unità "Osservazioni dell'Universo" ha avviato la realizzazione di programmi nel campo dell'astrofisica delle alte energie, della cosmologia e fisica fondamentale dello spazio, dell'esplorazione di Marte e del sistema solare, impegnando gli stanziamenti per il 77,8% ed erogando somme per il 71% degli impegni.

Nell'ambito dell'unità "Trasporto" i programmi avviati hanno interessato il trasporto spaziale nel campo dei materiali e strutture innovative e configurazioni aerodinamiche innovative per sistemi di trasporto spaziale, comportando impegni per l'88,7% degli stanziamenti e pagamenti per 87,7% degli impegni.

I tempi più lunghi per le operazioni di collaudo hanno interessato l'unità "Osservazioni della Terra".

Per quanto riguarda, invece, le spese correnti complessive si deve rilevare che sono state impegnate nella misura del 91,37% per le prestazioni istituzionali, del 2,33% per il personale e dell'1,59% per gli acquisti di beni e servizi per il funzionamento dell'ente (tab. 5).

Tab. 5

- **Spese correnti di competenza**

<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>IMPORTI</b>	<b>%</b>
Spese per gli organi istituzionali	1.552.500,00	0,17
Spese per il personale	21.587.270,00	2,33

000038



Acquisto di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente	14.723.600,00	1,59
Prestazioni istituzionali nel campo dei sistemi spaziali	847.058.790,00	91,37
Promozione e formazione nel campo spaziale	3.890.000,00	0,42
Trasferimenti passivi	0,00	0,00
Oneri finanziari e tributari	8.164.760,00	0,88
Spese diverse	30.086.360,00	3,25
<b>TOTALE</b>	<b>927.063.280,00</b>	<b>100,00</b>

Rispetto al precedente esercizio le spese per le prestazioni istituzionali risultano incrementate del 3,4%, quelle per il personale del 23,1% e quelle per acquisti di beni e servizi del 4,4%. (tab.6)

Tab. 6

• **Confronto spese correnti 2002-2003**

confronto fra spese correnti				
Denominazione	Previsioni definitive 2002	Previsioni definitive 2003	Differenza (valore assoluto)	% 2003/2002
Spese per gli organi istituzionali	1.692.000,00	1.552.500,00	- 139.500,00	- 8,2
Spese per il personale	17.533.310,00	21.587.270,00	4.053.960,00	23,1
Acquisto di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente	14.105.290,00	14.723.600,00	618.310,00	4,4
Prestazioni istituzionali nel campo dei sistemi spaziali	819.065.230,00	847.058.790,00	27.993.560,00	3,4
Promozione e formazione nel campo spaziale	4.090.000,00	3.890.000,00	- 200.000,00	- 4,9
Trasferimenti passivi	250.000,00	0,00	- 250.000,00	- 100,0
Oneri finanziari e tributari	14.813.110,00	8.164.760,00	- 6.648.350,00	- 44,9
Spese diverse	74.996.200,00	30.086.360,00	- 44.909.840,00	- 59,9
<b>TOTALE</b>	<b>946.545.140,00</b>	<b>927.063.280,00</b>	<b>- 19.481.860,00</b>	<b>- 2,06</b>

**LE SOCIETA' PARTECIPATE**

Alle risultanze del rendiconto dell'ASI appena esaminato è da rilevare che concorrono i risultati conseguiti dalle società partecipate, che qui di seguito si riassumono con i relativi dati contabili.

**e-GEOS S.p.A.:** ha fatto registrare nell'esercizio 2003 un utile di € 34.089,00.

L'ASI possiede il 25% del capitale sociale pari ad € 105.000 interamente versato. Nel corso del 2003 non si è verificato il previsto aumento di capitale ed il conferimento dei rami di azienda da parte degli azionisti: la Società ha sostanzialmente operato, per il contratto operativo ricevuto dall'ASI, con il personale messo a disposizione da Telespazio e Vitrociset.

000039



E' stato infatti stipulato un nuovo contratto relativo alle attività del Centro di Geodesia Spaziale di Matera per il periodo marzo 2003-dicembre 2005, ivi comprese le attività di sviluppo di applicazioni e forniture di servizi ad esse associate.

**ELV S.p.A.:** il bilancio al 31 dicembre 2003 ha chiuso con una perdita di esercizio di € 1.368.390,00 dopo aver scontato ammortamenti per € 598.043,00 ed operato una riduzione per rischi contrattuali del valore delle rimanenze per € 1.536.680,00, in applicazione di disposizioni consentite dalla legislazione fiscale.

E' proseguito nel corso del 2003 lo sviluppo del lanciatore Vega, principale oggetto dell'attività sociale. La società ha anche provveduto a stabilire accordi per garantire la futura operabilità e commercializzazione di Vega.

Significativa è la richiesta pervenuta da ASI per una valutazione degli interventi per rendere nuovamente operativa la Base Italiana di Malindi in Kenya.

E' da segnalare che nel corso del 2003 Fiat Avio S.p.A., società controllante proprietaria del 70% del capitale ELV, è stata interessata dal piano di riorganizzazione del gruppo Fiat, che ha comportato la cessione delle attività aeronautiche e spaziali del settore aviazione a the Carlyle Group ed a Finmeccanica S.p.A..

La ELV è quindi attualmente controllata, con una partecipazione pari al 70% da AVIO S.p.A. che è a sua volta posseduta da the Carlyle Group (70%) e da Finmeccanica S.p.A. (30%).

**CIRA S.C.p.A.:** il bilancio al 31 dicembre 2003 chiude con un utile di esercizio, al netto delle imposte, di € 32.165,00, mentre si ricorda che l'utile derivante dalla gestione dell'esercizio 2002, pari ad € 5.420.497, è stato accantonato nell'apposito "fondo reinvestimento ambito PRORA legge 237/93" accrescendone il relativo importo.

Tra le attività di maggiore rilievo dell'esercizio 2003 si segnala il contratto CIRA e NAHEMA (Agenzia NATO per la produzione logistica dell'elicottero NH90) per l'esecuzione delle prove delle qualificazione in ghiaccio della presa d'aria dell'elicottero, nella galleria del vento IWT del CIRA.

Nell'aprile 2003 è stato altresì firmato un accordo quadro tra il CIRA e l'Agenzia per la protezione ambientale della Campania, che ha permesso l'utilizzo delle competenze CIRA in un ambito non aeronautico, quello della tutela dell'ambiente.

Nel dicembre 2003 è stato inaugurato il prototipo di canale web realizzato in collaborazione con ASI e MIUR: tale canale già collega 50 scuole secondarie superiori dislocate su tutto il territorio nazionale e qualche migliaio di ragazzi da casa.

**ALTEC s.r.l.:** il gruppo di lavoro incaricato dell'analisi delle possibilità di revoca della liquidazione ed elaborazione di una ipotesi di business plan, promosso dall'ASI, ha elaborato uno schema relativo al periodo 2003-2005 per consentire alla società di iniziare ad operare in tempi brevi, in coerenza alle proprie finalità statutarie e nel quadro di una situazione di sostanziale pareggio tra costi e ricavi.

000040



Alcune difficoltà insorte non hanno consentito l'avvio operativo previsto per il 1° gennaio 2003, pur essendo i soci pervenuti all'intesa di procedere alla revisione dei patti parasociali che vedrebbe escluso il solo ASI dalla partecipazione alle perdite di esercizio, con la disponibilità dichiarata di versare la parte di competenza ed eventuali utili ad investimenti in R&D o al rimborso ai soci che avranno tenuto a proprio carico la quota perduta di competenza dell'ASI.

#### **OSSERVAZIONI SU ALCUNI PROBLEMI DI GESTIONE**

A seguito dell'analisi dei documenti relativi al bilancio consuntivo dell'esercizio 2003 il Collegio ritiene di dover sottolineare alcune considerazioni, sulle quali richiama l'attenzione del Commissario Straordinario.

Prioritariamente, il contratto tra l'ASI ed il Raggruppamento Temporaneo d'Impresa (RTI) continua a creare – come prima accennato - notevoli difficoltà gestionali e pertanto la Commissione, nominata dallo stesso Commissario nel dicembre 2003, dovrà proporre le nuove linee del processo di reingegnerizzazione del sistema contabile integrato e dei processi dell'Ente.

La conseguente revisione del contratto dovrà consentire di completare l'impostazione della contabilità economico-patrimoniale secondo quanto stabilito dal D.P.R. del 27 febbraio 2003 n. 97, sulla quale il Collegio ha ripetutamente richiamato l'attenzione degli organi e della struttura dell'ente.

Nella stessa logica, è importante realizzare le condizioni per un monitoraggio delle spese di personale, in particolare in relazione alla circostanza che l'avvio della procedura di variazione del fabbisogno di risorse umane comporterà l'incremento di 40 nuove unità nel corrente anno, altre 40 nel 2005 e 46 nel 2006.

Si sottolinea altresì l'assoluta urgenza di porre sotto controllo la liquidazione delle missioni del 2002, già evidenziata nella propria relazione al bilancio del precedente esercizio.

Inoltre deve essere richiamata l'attenzione sulla necessità di porre in atto tutte le possibili iniziative per accelerare i tempi di collaudo dei programmi in gestione, che producono accumulo abnorme di residui, come innanzi evidenziato, e che sono sintomo di disfunzioni gestionali.

E' altresì da auspicare un potenziamento dell'Unità Contabilità, Bilancio e Finanza, nonché delle due unità Affari Legali e Contrattuali.

Infine, il Collegio richiama ancora una volta l'attenzione sull'esigenza di definire in tempi rapidi i verbali di consegna di materiali e strutture indispensabili alla definizione dell'inventario ed in particolare quello relativo alla base di Malindi, recentemente acquisita all'ASI dall'Università "La Sapienza", nonché di stabilire procedure chiare e trasparenti per il rimborso delle spese previsto dall'accordo innanzi citato.

000041



Nelle considerazioni ed osservazioni sopra riportate è il parere del Collegio sul conto consuntivo 2003, i cui dati contabili corrispondono a quelli risultanti dalle scritture dell'Ente.

La riunione termina alle ore 14.00.

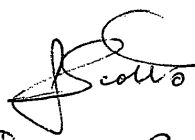
Letto, confermato e sottoscritto,

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Giovanpietro Scotto di Carlo - Presidente

Dott. Remigio Germani – Componente effettivo

Dott. Luigi Guantario – Componente effettivo

  
Remigio Germani  
Luigi Guantario

AGENZIA SPAZIALE ITALIANA  
IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

**COPIA CONFORME  
ALL'ORIGINALE**



## BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA



UNITA' PREVISIONALE DI BASE		Gestione della competenza				Gestione dei residui			Gestione della cassa		Residui al termine dell'esercizio
Codice	Denominazione	Previsioni definitive di competenza	Accertamenti	Incassi in conto competenza	Residui dalla competenza	Residui riaccertati	Incassi in conto residui	Residui da residui	Previsioni di cassa	Incassi	
	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	325.643.938,23									
	<b>FONDO INIZIALE DI CASSA</b>								210.030.410,33		
	0.2.7 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DA PARTE DI ISTITUTI DIVERSI DALLO STATO IN CONTO CAPITALE										
0.2.7.1	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico e privato in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0.2.8 ENTRATE PROPRIE DELL'ENTE IN CONTO CAPITALE										0,00
0.2.8.1	Entrate in conto capitale da accordi internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0.2.9 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI										0,00
0.2.9.1	Alienazione di immobili e di immobilizzazioni tecniche	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
0.2.9.2	Realizzo di valori mobiliari	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0.2.9.3	Realizzo da titoli e partecipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0.2.9.4	Depositi ricevuti a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "AMMINISTRAZIONE"</b>	<b>203.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>203.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>0. CENTRO DI RESPONSABILITA' "AMMINISTRAZIONE"</b>										
	<b>0.3 TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>										
	0.3.1. ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
0.3.1.1	Entrate aventi natura di partite di giro	9.990.000,00	7.176.897,33	5.793.497,25	1.383.400,08	3.793.008,22	1.585.837,68	2.207.170,54	12.476.990,00	7.379.334,93	3.590.570,62
	<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "AMMINISTRAZIONE"</b>	<b>9.990.000,00</b>	<b>7.176.897,33</b>	<b>5.793.497,25</b>	<b>1.383.400,08</b>	<b>3.793.008,22</b>	<b>1.585.837,68</b>	<b>2.207.170,54</b>	<b>12.476.990,00</b>	<b>7.379.334,93</b>	<b>3.590.570,62</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>9.990.000,00</b>	<b>7.176.897,33</b>	<b>5.793.497,25</b>	<b>1.383.400,08</b>	<b>3.793.008,22</b>	<b>1.585.837,68</b>	<b>2.207.170,54</b>	<b>12.476.990,00</b>	<b>7.379.334,93</b>	<b>3.590.570,62</b>
	<i>Riapporto dei titoli Centro di Responsabilit� "Amministrazione"</i>										
	Titolo I	759.764.740,00	739.798.424,45	82.619.164,81	657.177.259,64	807.867.414,93	628.536.503,06	179.330.911,87	800.906.980,00	711.155.667,87	836.508.171,51
	Titolo II	203.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
	Titolo III	9.990.000,00	7.176.897,33	5.793.497,25	1.383.400,08	3.793.008,22	1.585.837,68	2.207.170,54	12.476.990,00	7.379.334,93	3.590.570,62
	<b>Totale delle entrate del Centro di Responsabilit� "Amministrazione"</b>	<b>769.957.740,00</b>	<b>746.973.321,78</b>	<b>88.412.662,06</b>	<b>658.560.659,72</b>	<b>811.660.423,15</b>	<b>630.122.340,74</b>	<b>181.538.082,41</b>	<b>813.583.970,00</b>	<b>718.535.002,80</b>	<b>840.098.742,13</b>
	Avanzo di Amministrazione dell'esercizio precedente	325.643.938,23									
	Fondo cassa								210.030.410,33		
	Disavanzo di competenza		42.894.059,25								
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.095.601.678,23</b>	<b>746.973.321,78</b>	<b>88.412.662,06</b>	<b>658.560.659,72</b>	<b>811.660.423,15</b>	<b>630.122.340,74</b>	<b>181.538.082,41</b>	<b>1.023.614.380,33</b>	<b>718.535.002,80</b>	<b>840.098.742,13</b>

Codice	UNITA' PREVISIONALE DI BASE Denominazione	Gestione della competenza				Gestione dei residui			Gestione della cassa		Residui al termine dell'esercizio
		Previsioni definitive di competenza	Impegni	Pagamenti	Residui passivi dalla competenza	Residui riaccertati	Pagamenti in conto residui	Residui da residui	Previsioni di cassa	Pagamenti	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI										
	<b>20.CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESIDENZA"</b>										
	<b>1.1 TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>										
	<b>1.1.1 FUNZIONAMENTO</b>										
1.1.1.1	Spese per gli Organi dell'Ente	1.552.500,00	756.804,56	503.945,17	252.859,39	312.877,47	38.079,71	274.797,76	1.521.270,00	542.024,88	527.657,15
1.1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	175.000,00	100.850,46	70.030,94	30.619,52	181.325,08	94.907,93	86.417,15	525.000,00	164.938,87	117.036,67
	<b>1.1.2 INTERVENTI DIVERSI</b>										
1.1.2.4	Spese per prestazioni istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	11.680,00	0,00	11.680,00	0,00	0,00	11.680,00
1.1.2.5	Formazione esterna	3.090.000,00	1.520.565,16	1.206.653,80	313.911,36	2.779.615,34	411.925,28	2.367.690,06	2.550.000,00	1.618.579,08	2.681.601,42
1.1.2.8	F. Riserva	30.086.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE SPESE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESIDENZA"</b>	<b>34.903.860,00</b>	<b>2.378.020,18</b>	<b>1.780.629,91</b>	<b>597.390,27</b>	<b>3.285.497,89</b>	<b>544.912,92</b>	<b>2.740.584,97</b>	<b>4.596.270,00</b>	<b>2.325.542,83</b>	<b>3.337.975,24</b>
	<b>21. CENTRO DI RESPONSABILITA' "DIREZIONE GENERALE"</b>										
	<b>1.1 TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>										
	<b>1.1.1 FUNZIONAMENTO</b>										
1.1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	21.587.270,00	18.373.486,75	14.520.914,72	3.852.572,03	7.848.452,33	3.773.352,54	4.075.099,79	24.942.910,00	18.294.267,26	7.927.671,82
1.1.1.3	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	14.548.600,00	11.762.378,12	6.171.057,00	5.591.321,12	7.876.328,77	3.450.107,04	4.426.221,73	18.081.580,00	9.621.164,04	10.017.542,85
	<b>1.1.2 INTERVENTI DIVERSI</b>										
1.1.2.4	Spese per prestazioni istituzionali	26.296.990,00	26.159.255,45	25.479.734,02	679.521,43	6.227.913,27	771.555,78	5.456.357,49	25.356.990,00	26.251.289,80	6.135.878,92
1.1.2.7	Oneri finanziari e tributari	8.164.760,00	7.025.570,73	6.859.455,21	166.115,52	2.636.389,25	2.559.119,02	77.270,23	10.743.760,00	9.418.574,23	243.385,75
1.1.2.8	Poste correttive e compensative di entrate correnti e spese non classificabili in altre voci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE SPESE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "DIREZIONE GENERALE"</b>	<b>70.597.620,00</b>	<b>63.320.691,05</b>	<b>53.031.160,95</b>	<b>10.289.530,10</b>	<b>24.589.083,62</b>	<b>10.554.134,38</b>	<b>14.034.949,24</b>	<b>79.125.240,00</b>	<b>63.585.295,33</b>	<b>24.324.479,34</b>
	<b>22. CENTRO DI RESPONSABILITA' "OSSERVAZIONI DELLA TERRA"</b>										
	<b>1.1 TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>										
	<b>1.1.1 FUNZIONAMENTO</b>										
1.1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.1.2 INTERVENTI DIVERSI</b>										
1.1.2.4	Spese per prestazioni istituzionali	315.249.800,00	282.506.268,98	131.485.107,72	151.021.161,26	99.817.845,28	30.827.631,38	68.990.213,90	183.151.710,00	162.312.739,10	220.011.375,16
	<b>TOTALE SPESE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "OSSERVAZIONI DELLA TERRA"</b>	<b>315.249.800,00</b>	<b>282.506.268,98</b>	<b>131.485.107,72</b>	<b>151.021.161,26</b>	<b>99.817.845,28</b>	<b>30.827.631,38</b>	<b>68.990.213,90</b>	<b>183.151.710,00</b>	<b>162.312.739,10</b>	<b>220.011.375,16</b>
	<b>23. CENTRO DI RESPONSABILITA' "TELECOMUNICAZIONI"</b>										
	<b>1.1 TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>										
	<b>1.1.1 FUNZIONAMENTO</b>										
1.1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.1.2 INTERVENTI DIVERSI</b>										
1.1.2.4	Spese per prestazioni istituzionali	44.896.170,00	30.577.385,33	24.212.798,51	6.364.586,82	19.593.528,20	7.705.098,68	11.888.429,52	35.000.000,00	31.917.897,19	18.253.016,34
	<b>TOTALE SPESE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "TELECOMUNICAZIONI"</b>	<b>44.896.170,00</b>	<b>30.577.385,33</b>	<b>24.212.798,51</b>	<b>6.364.586,82</b>	<b>19.593.528,20</b>	<b>7.705.098,68</b>	<b>11.888.429,52</b>	<b>35.000.000,00</b>	<b>31.917.897,19</b>	<b>18.253.016,34</b>

