

SPESE DI FUNZIONAMENTO

A consuntivo le spese di funzionamento sono risultate pari a **3.265,9 mln.** a fronte di una previsione definitiva di **3.271,4 mln.** con una diminuzione, pertanto, di **5,5 mln.** pari in termini percentuali a -0,2.

La diminuzione, come appare nella tabella seguente, é la risultante di minori spese di parte corrente (-0,4 mln.), che da 3.094 mln. previste sono passate a 3.093,6 mln. e di **minori spese in conto capitale (-5,1 mln.)**, che da 177,4 mln. nelle previsioni sono scese a 172,3 mln. nelle risultanze al 31 dicembre 2003.

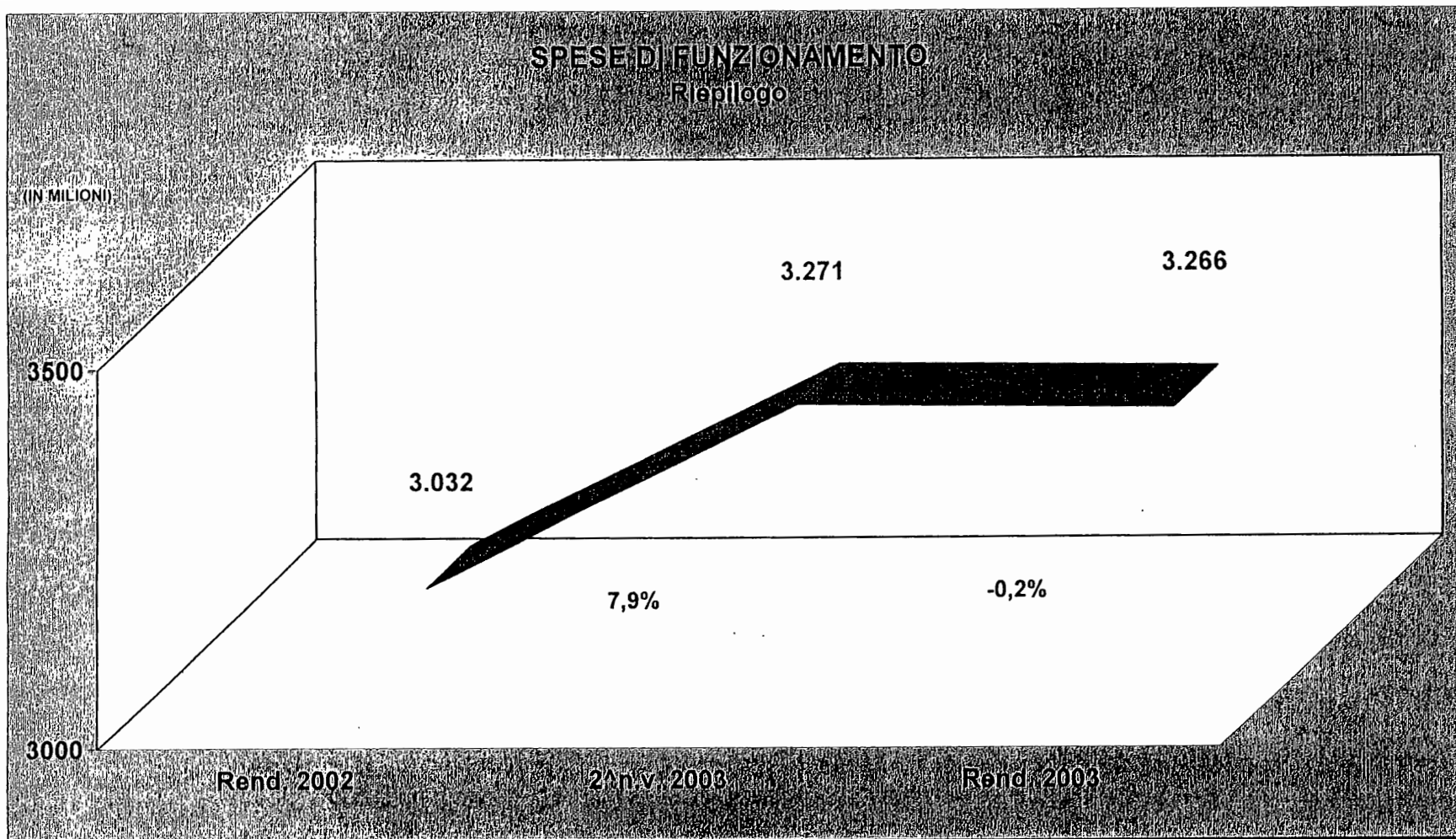
La particolare attenzione posta nell'effettuazione delle spese di funzionamento ha portato, come si evince nella predetta tabella, ad un contenimento delle spese correnti di natura non obbligatoria di 24,5 mln. (-5,8%)

Di seguito si riportano tabelle di sintesi per natura di spesa e categoria, nonché di analisi tra spese obbligatorie e non obbligatorie risultate a consuntivo 2003 ed un confronto in termini assoluti e percentuali con le previsioni formulate per lo stesso anno e con gli importi accertati a consuntivo 2002.

SPESE DI FUNZIONAMENTO - RIEPILOGO

(valori espressi in mln)

DESCRIZIONE	2002 Rendiconto	2003 2ª nota variaz.	2003 Rendiconto	Rend. 2003/ 2ª N.V. 2003		Rend. 2003/ Rend 2002	
				var. assol.	var %	var. assol.	var %
SPESE CORRENTI	2.884,47	3.094,03	3.093,66	-0,37	0,0	209,19	7,3
di cui: spese obbligatorie	2.384,68	2.670,18	2.694,30	24,12	0,9	309,62	13,0
spese non obbligatorie	499,79	423,85	399,36	-24,48	-5,8	-100,43	-20,1
SPESE IN CONTO CAPITALE	148,00	177,37	172,28	-5,09	-2,9	24,28	16,4
di cui: spese obbligatorie	72,08	65,68	68,48	2,80	4,3	-3,60	-5,0
spese non obbligatorie	75,92	111,69	103,80	-7,89	-7,1	27,88	36,7
TOTALE GENERALE	3.032,47	3.271,41	3.265,94	-5,47	-0,2	233,47	7,7
di cui: spese obbligatorie	2.456,76	2.735,87	2.762,78	26,91	1,0	306,02	12,5
spese non obbligatorie	575,71	535,54	503,16	-32,38	-6,0	-72,55	-12,6

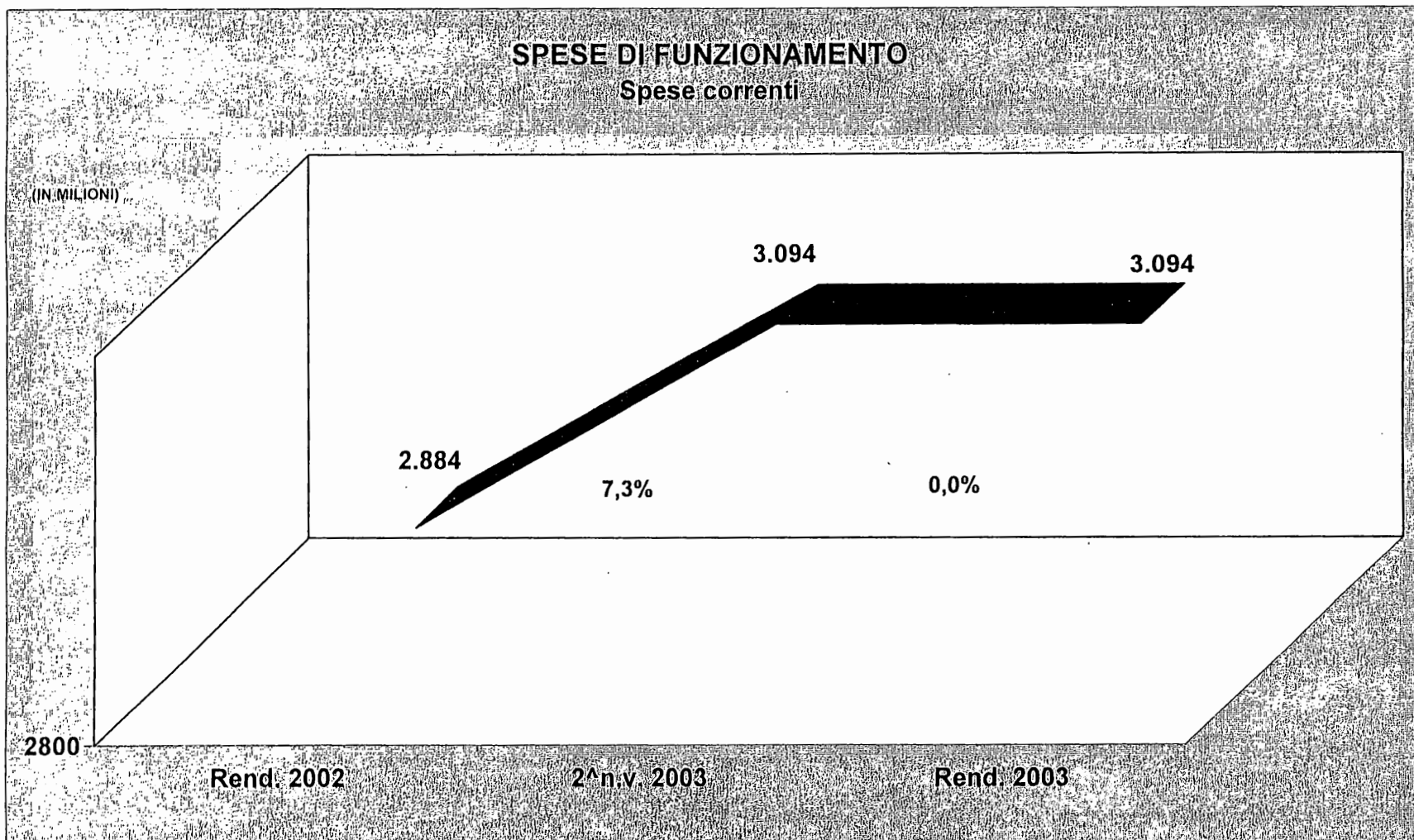


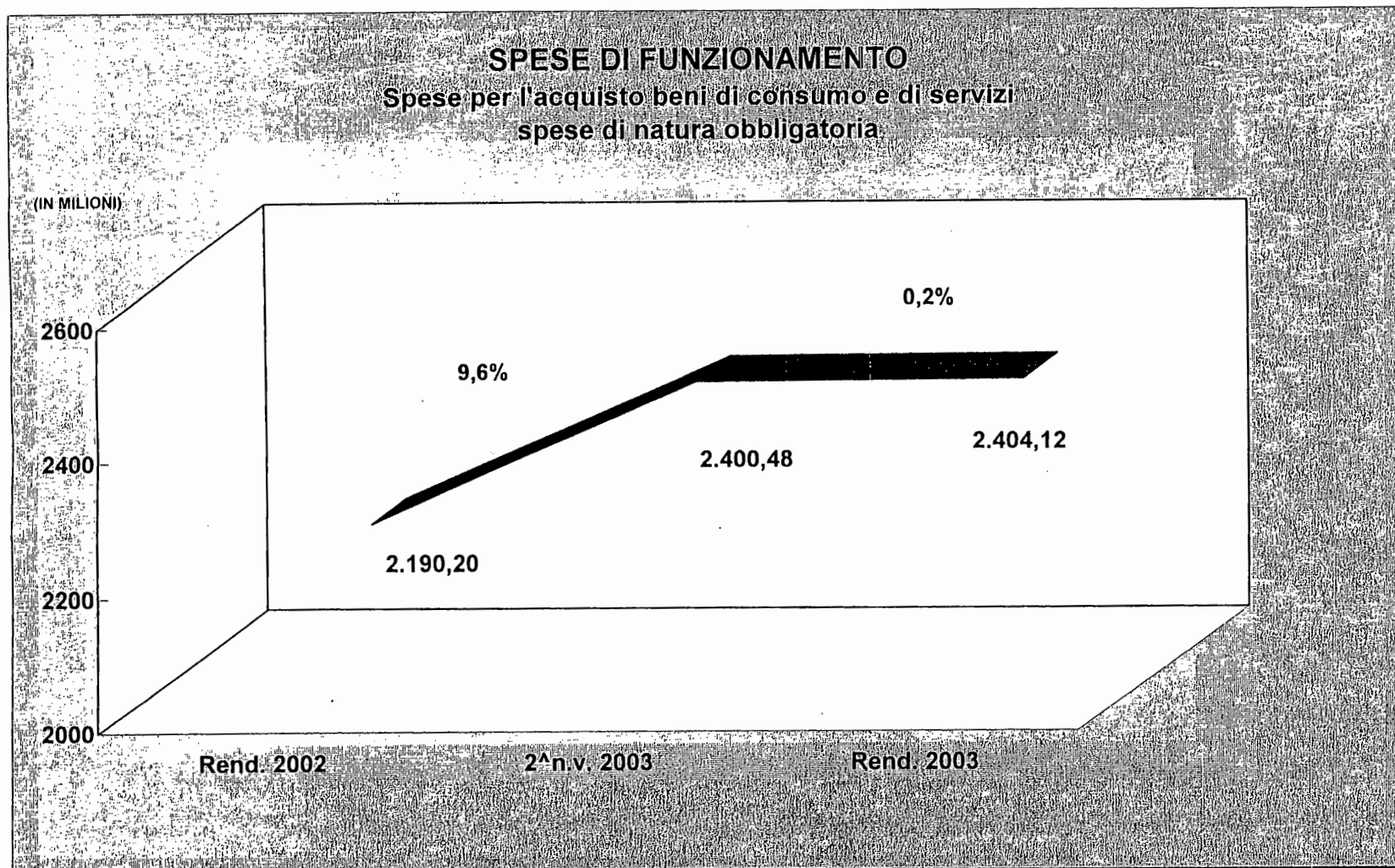
SPESE DI FUNZIONAMENTO SPESE CORRENTI

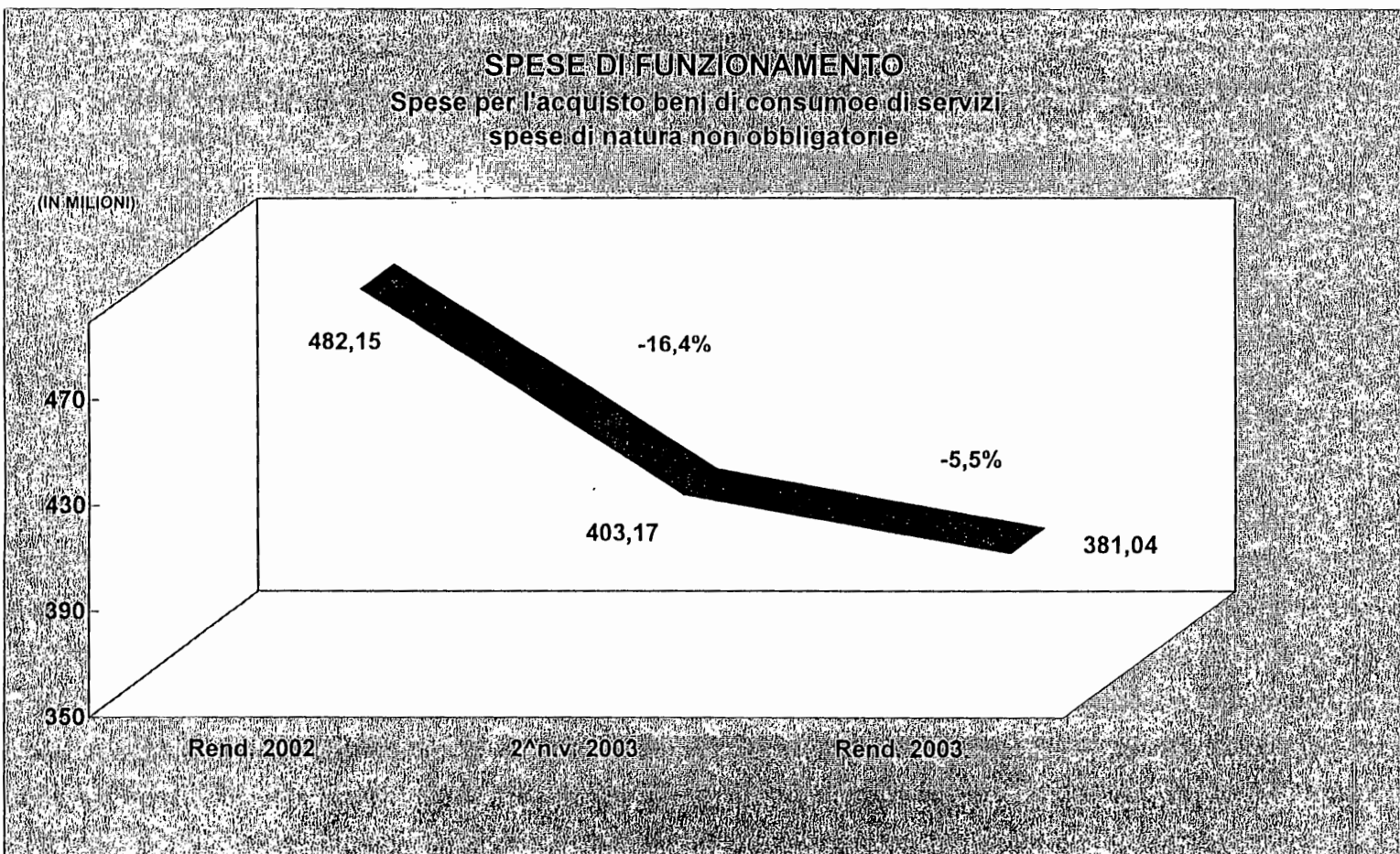
(valori espressi in mln)

DESCRIZIONE	2002	2003	2003	Rend. 2003/ 2^N.V. 2003		Rend. 2003/ Rend 2002	
	Rendiconto	2^ nota variaz.	Rendiconto	var. assol.	var %	var. assol.	var %
TITOLO I - SPESE CORRENTI							
Cat. I^ - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	9,66	10,25	9,40	-0,85	-8,3	-0,26	-2,7
di cui: spese obbligatorie	2,93	2,55	2,76	0,21	8,2	-0,17	-5,8
spese non obbligatorie	6,73	7,70	6,64	-1,06	-13,8	-0,09	-1,4
Cat. 2^ - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.471,13	1.669,73	1.630,14	-39,59	-2,4	159,01	10,8
di cui: spese obbligatorie	1.428,27	1.623,82	1.588,87	-34,95	-2,2	160,60	11,2
spese non obbligatorie	42,86	45,91	41,27	-4,64	-10,1	-1,59	-3,7
Cat. 3^ - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	287,11	270,74	269,06	-1,68	-0,6	-18,06	-6,3
di cui: spese obbligatorie	287,11	270,74	269,06	-1,68	-0,6	-18,05	-6,3
Cat. 4^ - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	904,46	852,93	876,56	23,63	2,8	-27,90	-3,1
di cui: spese obbligatorie (*)	471,90	503,37	543,43	40,06	8,0	71,54	15,2
spese non obbligatorie	432,56	349,56	333,13	-16,43	-4,7	-99,43	-23,0
TOTALE CATEGORIE I^ II^ III^ IV^	2.672,35	2.803,65	2.785,16	-18,49	-0,7	112,81	4,2
di cui: spese obbligatorie	2.190,20	2.400,48	2.404,12	3,64	0,2	213,92	9,8
spese non obbligatorie	482,15	403,17	381,04	-22,13	-5,5	-101,11	-21,0
Cat. V I^ - TRASFERIMENTI PASSIVI	17,82	18,52	17,86	-0,66	-3,6	0,04	0,2
di cui: spese obbligatorie	0,85	1,19	0,76	-0,43	-36,3	-0,09	-11,0
spese non obbligatorie	16,97	17,33	17,10	-0,23	-1,3	0,13	0,8
Cat. VIII^ - ONERI TRIBUTARI	4,32	6,45	7,90	1,45	22,5	3,58	82,9
di cui: spese obbligatorie	4,32	6,45	7,90				
spese non obbligatorie							
Cat. IX^ - POSTE CORRETTIVE	-	8,15	0,16	-7,99	-98,0	0,16	0,0
di cui: spese obbligatorie	-	8,15	0,16	-7,99	-98,0	0,16	0,0
spese non obbligatorie							
Cat. X^ - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	189,98	257,26	282,58	25,32	9,8	92,60	48,7
di cui: spese obbligatorie	189,31	253,90	281,37	27,47	10,8	92,08	48,6
spese non obbligatorie	0,67	3,36	1,21	-2,15	-64,0	0,54	79,5
TOTALE SPESE DI PARTE CORRENTE (*)	2.884,47	3.094,03	3.093,66	-0,37	0,0	209,19	7,3
di cui: spese obbligatorie	2.384,68	2.670,17	2.694,30	24,13	0,9	309,62	13,0
spese non obbligatorie	499,79	423,86	399,36	-24,50	-5,8	-100,43	-20,1

(*) Al netto del Capitolo 1 04 31* e 1 04 32* concernenti l'acquisto di beni di consumo e servizi, rispettivamente per gli stabilimenti termali e la casa di riposo di Camogli

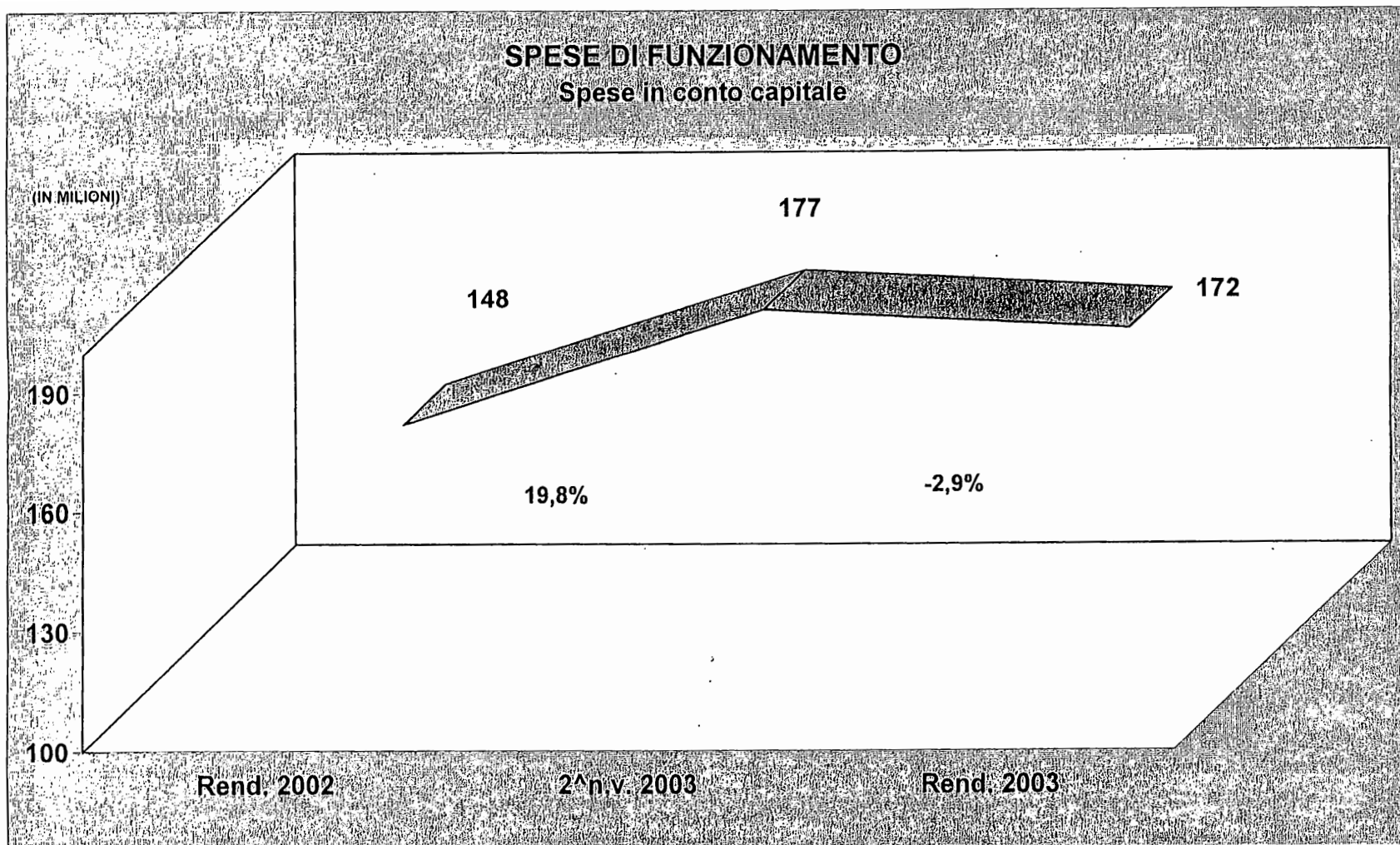






**SPESE DI FUNZIONAMENTO
SPESE IN CONTO CAPITALE**
(valori espressi in mln)

DESCRIZIONE	2002	2003	2003	Rend. 2003/ 2° N.V. 2003		Rend. 2003/ Rend 2002	
	Rendiconto	2° nota variaz.	Rendiconto	var. assol.	var %	var. assol.	var %
TITOLO II - SPESE in conto capitale							
Cat. XI ^a - ACQUISIZIONI BENI DI USO DUREVOLI E OPERE IMM.		0,37	0,15	-0,22	-60,2		
di cui: spese obbligatorie		-	-				
spese non obbligatorie		0,37	0,15	-0,22	-60,2		
Cat. XII ^a - ACQUISIZIONI D'IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	75,92	111,31	103,65	-7,66	-6,9	27,73	36,5
di cui: spese obbligatorie	-	-	-				
spese non obbligatorie	75,92	111,31	103,65	-7,66	-6,9	27,73	36,5
Cat. XV ^a - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	72,08	65,69	68,48	2,79	4,2	-3,60	-5,0
di cui: spese obbligatorie	72,08	65,69	68,48	2,79	4,2	-3,60	-5,0
spese non obbligatorie	-	-	-				
TOTALE SPESE DI PARTE CORRENTE	148,00	177,37	172,28	-5,09	-2,9	24,28	16,4
di cui: spese obbligatorie	72,08	65,69	68,48	2,79	4,2	-3,60	-5,0
spese non obbligatorie	75,92	111,68	103,80	-7,88	-7,1	27,88	36,7



PAGINA BIANCA

PARTE TERZA

PAGINA BIANCA

LA GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

La Gestione finanziaria di cassa dell'anno 2003, di cui nel prospetto che segue si fornisce il quadro riassuntivo, si è chiusa nel complesso con un aumento delle disponibilità liquide di 1.736 mln. quale somma algebrica di 204.617 mln. di riscossioni e 202.881 mln. di pagamenti.

In particolare le riscossioni hanno interessato le entrate correnti per la complessiva somma di 170.424 mln., inferiore di 73 mln. alle previsioni definitive pari a 170.497 mln. Il decremento è conseguente a variazioni di segno opposto concernente, in via principale, per 822 mln. a minori entrate contributive e per 370 mln maggiori trasferimenti attivi e a maggior recupero di prestazioni per 327 mln.

Le riscossioni di entrate in conto capitale sono risultate pari a 8.188 mln. per cui, rispetto alle previsioni definitive di 9.356 mln., evidenziano una minore riscossione di 1.168 mln. dovuta principalmente a maggiori anticipazioni ex art. 16, legge n. 370/1974 per 1.983 mln. e a minori anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali ex art. 35, legge 448/1998 per 3.588.

I pagamenti correnti sono stati pari a 171.355 mln. con un decremento di 2.038 mln. rispetto alle previsioni definitive di 173.393 mln., dovuto essenzialmente a minori prestazioni istituzionali (1.567 mln.), trasferimenti passivi (330 mln.).

I pagamenti in conto capitale pari a 5.521 mln. registrano un diminuzione di 293 mln. rispetto alle previsioni definitive di 5.814 mln.

Le partite di giro ammontano a 26.005 mln. per le riscossioni e a 26.005 mln. per i pagamenti.

Il fabbisogno di cassa, al netto dei trasferimenti dal bilancio dello Stato e delle anticipazioni nette, è risultato di 66.254 mln. quale somma algebrica di 136.627 mln. di riscossioni nette e di 202.881 mln. di pagamenti.

Considerato che il fondo cassa a disposizione dell'INPS è aumentato di 64 mln. il differenziale da coprire si è attestato a 66.318 mln.

Tale ultimo importo e' stato coperto con trasferimenti dello Stato per 63.820 mln., in relazione alle prestazioni ex art. 37 della legge n. 88/89 (54.039 mln.) ed alle prestazioni per gli invalidi civili (9.781 mln.), e con anticipazioni per 2.498 mln., quale somma di 445 mln. di anticipazioni usufruite dalle gestioni assistenziali e di 2.053 mln. di anticipazioni alle gestioni previdenziali.

La situazione debitoria delle gestioni previdenziali è migliorata in sede di consuntivo rispetto alle variazioni definitive, passando dalla prevista anticipazione di 4.244 mln. a quella di 2.053 mln. (-2.191 mln.).

Il debito complessivo per anticipazioni di Tesoreria e trasferimenti ex art. 35 della legge n. 448/98, che al 1° gennaio 2003 era pari a 38.959 mln., passa a 43.128 mln.. Se da tali importi si sottraggono i fondi depositati in Tesoreria e sui conti correnti postali, il debito netto passa da 15.654 mln. a 18.152 mln. alla fine del 2003 con un peggioramento di 2.498 mln., pari, come già detto, alle anticipazioni usufruite nell'anno.

Da ultimo si fa presente che nell'allegato "B" del bilancio finanziario sono riportati i capitoli per i quali a tutto il 31 dicembre 2003 è stato possibile effettuare, mediante implementazione delle relative procedure, la distinzione fra movimenti di cassa "in conto competenza" ed "in conto residui".

GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

(In milioni)

Aggregati	2002 Rendiconto	2003 Preventivo	2003 Previs. defin.	2003 Rendiconto	Rend. 2003/Prev.def.2003		Rend. 2003/Prev. 2003		Rend. 2003/Rend. 2002	
					In assoluto	In %	In assoluto	In %	In assoluto	In %
RISCOSSIONI										
T.1. Entrate contributive	97.606	98.829	104.501	103.679	-822	-0,8	4.850	4,9	6.073	6,2
T.2. Trasferimenti attivi	60.015	62.065	63.704	64.074	370	0,6	2.009	3,2	4.059	6,8
T.3. Altre entrate correnti	3.795	2.469	2.292	2.671	379	16,5	202	8,2	-1.124	-29,6
Totale entrate correnti	161.416	163.363	170.497	170.424	-73	0,0	7.061	4,3	9.008	5,6
T.4. Alienazione di beni patrimoniale e riscossione crediti	1.609	862	3.501	3.676	175	5,0	2.814	...	2.067	...
T.5. Entrate derivanti da trasferimenti in c/ capitale	0	0	0	0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
T.6. Accensione di prestiti	5.958	3.441	5.855	4.512	-1.343	-22,9	1.071	31,1	-1.446	-24,3
Totale entrate in conto capitale	7.567	4.303	9.356	8.188	-1.168	-12,5	3.885	90,3	621	8,2
T.7. Partite di giro	25.098	24.884	25.592	26.005	413	1,6	1.121	4,5	907	3,6
TOTALE DELLE RISCOSSIONI	194.081	192.550	205.445	204.617	-828	-0,4	12.067	6,3	10.536	5,4