

Nel secondo prospetto vengono posti a confronto, per singolo capitolo, i dati di consuntivo con le previsioni definitive (anche al fine di verificare la congruità delle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2003, come da riserva in tal senso espressa dal Consiglio di indirizzo e vigilanza in occasione dell'approvazione delle citate variazioni), nonché con le corrispondenti previsioni 2004 e con le risultanze dei conti consuntivi relativi agli esercizi 2001 e 2002.

Nel prospetto "allegato C" vengono posti a confronto, per singolo capitolo, i dati di consuntivo della Gestione Credito e Attività Sociali con le previsioni definitive 2003, con le previsioni 2004 e con le risultanze del conto consuntivo 2002.

Per quanto riguarda l'analisi complessiva dei dati di previsione definitiva e di consuntivo, si devono evidenziare a volte significativi scostamenti in taluni capitoli di bilancio.

In particolare, sul fronte delle entrate:

Per le entrate contributive (titolo I), previste in € 47.671.634.500,00 ed accertate per € 47.508.189.722,61, si registra una lieve differenza negativa pari allo 0,3%, che vede ridotto il fenomeno del macroscopico scostamento a consuntivo tra accertamenti e previsioni in materia contributiva, già evidenziato in occasione dei precedenti conti consuntivi.

Tuttavia, l'audizione del Direttore generale e del responsabile di Ragioneria in materia di accertamento delle entrate contributive ha confermato le difficoltà previsionali e le problematiche legate a fenomeni di evasione contributiva, elementi questi che inducono la Commissione a richiedere ai competenti Uffici un maggior impegno nella verifica dei relativi dati mensili e a confermare che l'affidabilità previsionale dipende principalmente dal completamento della banca dati anagrafica, soprattutto del personale statale, quale insostituibile supporto per un'esatta quantificazione del gettito derivante dalle entrate contributive.

Tra l'altro, l'impossibilità di conoscere il dato relativo al numero degli assistiti induce la Commissione a ribadire le perplessità già manifestate circa la mancata soluzione delle problematiche legate a fenomeni di evasione contributiva.

Con riferimento, poi, all'emanando decreto legislativo in materia previdenziale, il Direttore generale ha chiarito che nell'acquisizione dei dati contributivi in banca dati, che dovrebbe completarsi entro due anni, sarà data priorità agli iscritti che richiederanno la certificazione del "diritto alla pensione di anzianità".

L'incremento del 34,1% del cap.10201 è poco significativo in termini assoluti e si riferisce al concono contributivo sul cumulo tra pensioni e retribuzioni, previsto dall'art. 44 della legge 289/2002.

Anche per il 2003 il rapporto tra entrate contributive (compresi i trasferimenti da Stato ed Enti) e prestazioni istituzionali ha fatto registrare ancora un risultato di segno positivo ma con una contrazione del 42,12% rispetto all'esercizio 2002, come

sarà più ampiamente illustrato in occasione della disamina delle spese per prestazioni istituzionali.

All'erosione del grado di copertura delle prestazioni istituzionali concorre il sensibile decremento delle entrate derivanti da trasferimenti correnti da parte dello Stato e degli Enti (titolo II) del 47,5% rispetto all'esercizio 2002.

In particolare, la riduzione del cap. 20301 da € 910.150.000,00 a € 583.805.066,37 per il finanziamento delle prestazioni pensionistiche statali è stata disposta con legge di assestamento del bilancio dello Stato n.301 del 6/11/2003, mentre la riduzione del cap. 20302 da € 35.020.000,00 a 19.331.646,49 si riferisce al minor rimborso all'Istituto degli oneri derivanti dalla legge 87/1994 (riliquidazione del TFS con inclusione della indennità integrativa speciale).

Il raffronto dei contributi a carico dello Stato per finanziamento delle prestazioni pensionistiche riscossi nel 2003 con quelli preventivati nel 2004 induce a ritenere che l'importo di € 1.639.857.600 del cap.20301 debba essere drasticamente ridotto.

Per quanto riguarda la previsione di € 154.937.100,00 del cap. 20304, si deve evidenziare che il consuntivo 2003 non registra né accertamenti né riscossioni di competenza, in quanto nel bilancio di previsione statale non sono stati inclusi stanziamenti per contributi a carico dello Stato, quale datore di lavoro, per il finanziamento della previdenza complementare ai sensi dell'art. 74 della legge 388 del 23/12/2000.

Tale contributo, non versato dai competenti Ministeri neppure negli esercizi 2001 e 2002, è rimasto, pertanto, soltanto teorico ed è subordinato alla concreta costituzione dei Fondi di pensione nel comparto pubblico, che, allo stato attuale, ha registrato l'attivazione del solo Fondo riservato al personale della scuola.

Per i redditi e proventi patrimoniali (categoria 8^a), previsti in € 410.504.500,00 ed accertati per € 355.782.199,29, si rileva una differenza negativa del 13,3%, sostanzialmente attribuibile ai minori introiti del cap.30812 da € 276.283.200,00 a € 196.643.053,01 per interessi su concessione di crediti, a seguito del rallentamento e dell'anticipata sospensione delle concessioni di prestiti e mutui derivante dalla cartolarizzazione dei crediti introdotta dal D.M. del 18/4/2003.

Il Direttore Generale ha rassicurato la Commissione che la minor concessione di prestiti pluriennali nel 2003 rispetto al 2002 è stata determinato da un fattore contingente, che non si verificherà nel corrente esercizio.

Per quanto riguarda il cap. 30801, la Commissione segnala con preoccupazione che persiste il fenomeno relativo ai residui rimasti da riscuotere a fine esercizio per canoni e fitti (€ 357.317.048,46: importo di poco inferiore a quello di inizio esercizio), tanto più significativo se si considerano le numerose iniziative assunte in passato dall'Istituto per ricondurre la gestione del patrimonio immobiliare in ambiti più economici e di maggior efficienza.

La Commissione raccomanda, pertanto, ancora una volta, una maggiore attenzione nell'individuazione e definizione delle partite in sofferenza.

Nell'ambito della predetta categoria 8^a, della categoria 9^a e della categoria 10^a persistono le carenze previsionali di quasi tutti i capitoli, per i quali si rilevano anche significativi scostamenti rispetto alla previsione.

Il consistente incremento delle entrate derivanti dalla riscossione di crediti (categoria 14^a) da € 1.269.641.700,00 a € 5.850.693.502,28, pari al 360,8%, deriva quasi totalmente dalla contabilizzazione nei capitoli 41405 (riscossione mutui) e 41406 (riscossione prestiti), insieme ai rientri ordinari previsti per l'anno, dei proventi a fine anno delle due cartolarizzazioni dei crediti, il cui apporto è stato rispettivamente di € 514.716.310,00 e € 4.227.319.076,00 per un totale complessivo di € 4.742.035.386,00.

La Commissione, preso atto di quanto sopra, ribadisce le contrarietà già manifestate sulla cartolarizzazione dei crediti, quale operazione finanziaria di acquisizione di nuova liquidità attraverso la collocazione sul mercato dei crediti finanziari, e sollecita nuovamente gli Organi di gestione a predisporre al più presto apposita variazione al bilancio di previsione 2004, definendo nuove politiche di ampliamento sia dell'attività creditizia che di quella sociale, a seguito dell'ottimale investimento delle disponibilità nel conto di Tesoreria derivanti dalla citata operazione.

Per quanto riguarda, invece, il versante delle spese, si segnalano significativi scostamenti percentuali rispetto alle previsioni definitive nelle seguenti poste:

1. La differenza negativa tra dati di previsione con quelli di consuntivo della categoria 1^a (compensi, assegni fissi, indennità e rimborsi agli Organi dell'Istituto), pari al 23,3% è sostanzialmente imputabile al mancato rinnovo del Consiglio di Amministrazione e dei Comitati di vigilanza dell'Istituto. Peraltro, il confronto delle spese 2003 per il personale in servizio con il biennio precedente fanno registrare un incremento del 4% annuo.
2. Lo scostamento di € 113.172.864, pari al 38,1%, delle spese per acquisto beni consumo/servizi (categoria 4^a), relative soprattutto alle spese di funzionamento per "consumi intermedi", deriva dalle raccomandazioni ministeriali di contenimento, intervenute con cadenza annuale a decorrere dal 2001. Tuttavia, si deve sottolineare la necessità di trascinamento nell'esercizio 2004 di impegni non assunti nel 2003, a seguito delle citate direttive di contenimento;
3. Lo scostamento di oltre 186 milioni di €, pari al 32,3%, della categoria 6^a (trasferimenti passivi) è sostanzialmente attribuibile ai minori valori capitali trasferiti ad altri enti previdenziali, per effetto di una minor perdita di iscritti, derivante dalla privatizzazione di enti e la conseguente iscrizione dei lavoratori a regimi previdenziali diversi dall'INPDAP (cap.10602), nonché al mancato avvio della previdenza complementare, per la quale è stato costituito il Fondo ESPERO per la scuola, che dovrebbe comportare nel 2004 l'inizio della raccolta delle adesioni e delle contribuzioni (cap.10609);
4. Anche le motivazioni degli scostamenti delle categorie 7^a, 8^a, 9^a e 10^a delle spese correnti sono pressoché identiche a quelle del consuntivo 2002.

Da una più attenta analisi del prospetto Allegato B si rileva il mancato utilizzo di quasi il 65% delle risorse stanziare per la formazione e addestramento del personale (cap. 10414).

Con riferimento a tale riduzione, si deve evidenziare che la previsione iniziale del 2002 di € 2.790.417,00 è stata ridotta ad € 1.650.000,00 in sede di previsione iniziale 2003 e ulteriormente ridotta ad € 950.000,000 dall'intervenuta variazione 2003.

Le principali cause che hanno determinato una così sensibile riduzione delle citate spese, non solo in rapporto alle previsioni 2003 ma anche ai dati consuntivati nel 2002 e 2001, sono rappresentate dalla mancata realizzazione di taluni programmi formativi e dalla rivisitazione del sistema informativo, che hanno comportato una totale ridefinizione degli obiettivi formativi e la predisposizione di un nuovo piano.

La Commissione, dopo aver sottolineato che la drastica riduzione di spese che finanziano obiettivi di efficienza e di qualificazione del personale è in contrasto con le raccomandazioni più volte formulate dal Consiglio di indirizzo e vigilanza, raccomanda agli Organi di gestione che le risorse formative non realizzate nel 2003 vengano rinviate all'esercizio 2004, potenziando, altresì, l'adeguamento professionale del personale in sintonia con il processo di cambiamento organizzativo programmato nel corrente esercizio.

Inoltre, la Commissione rileva che la necessità di rivisitare il sistema informativo e tutti i programmi formativi rientra tra le scelte strategiche dell'Istituto il cui piano realizzativo dovrà essere portato a conoscenza del Consiglio di indirizzo e vigilanza.

Per quanto riguarda la categoria 5^a (spese per prestazioni istituzionali), si deve evidenziare un lieve scostamento negativo dello 0,5% rispetto alla previsione.

La Commissione procede quindi ad analizzare le cause della progressiva contrazione della "copertura previdenziale", ovvero del rapporto tra entrate contributive (compresi i trasferimenti correnti da parte dello Stato e degli Enti) e prestazioni istituzionali, nonché della corrispondente progressiva erosione dell'avanzo di parte corrente.

Dall'analisi dell'allegato prospetto A si rileva che la citata "copertura previdenziale" è passata da € 3.819 milioni nel 2001, a € 3.346 milioni nel 2002 ed a € 1.937 milioni nel 2003.

I principali fattori che hanno contribuito a determinare siffatta erosione sono rappresentati:

1. dal sensibile decremento delle entrate derivanti da trasferimenti correnti da parte dello Stato e degli Enti (titolo II) del 47,5% rispetto all'esercizio 2002 e, più in particolare, dei contributi statali per il finanziamento delle

prestazioni pensionistiche, così come illustrato nella trattazione delle entrate contributive;

2. da un incremento delle spese per prestazioni istituzionali (5,1%) inferiore a quello registrato per le sole entrate contributive (4,1%), a causa dell'aumento del numero di pensionati nel 2003 rispetto al 2002, probabilmente derivante, pur senza il necessario conforto della completezza della Banca Dati Unificata, dall'"effetto fuga" prodotto dall'annunciata ipotesi di riforma del sistema previdenziale. L'aumentato numero di pensionati è confermato dal contestuale aumento del 10% rispetto al 2002 della spesa complessiva per T.F.S. agli iscritti (buonuscite e indennità di premio di servizio).

Per quanto riguarda "l'esigenza dell'individuazione di soluzioni idonee al permanere dell'equilibrio della gestione corrente" rappresentata dal Collegio dei sindaci, il Direttore Generale, pur concordando sulla necessità di una politica di riequilibrio, ha tuttavia rilevato che le iniziative da adottare per modificare i fattori che incidono sul trend negativo ricadono nel campo dell'intervento legislativo ed esulano da quello della gestione.

A tal proposito, la Commissione, ferme restando le iniziative che il CIV intenderà assumere sulla materia, rileva la necessità che gli Organi di gestione si attivino, individuando proposte e iniziative finalizzate al superamento della situazione denunciata.

A conclusione della disamina del rapporto tra entrate contributive e prestazioni istituzionali, si deve sottolineare come le sole entrate contributive a carico dei datori di lavoro e/o iscritti, accertate in € 47.522.272.352 abbiano coperto tutte le uscite correnti impegnate per le prestazioni istituzionali in € 46.421.354.609, con una differenza positiva tra entrate contributive e prestazioni istituzionali di € 1.100.917.743 (in calo rispetto all'esercizio 2002, la cui differenza è stata di € 1.752.916.325).

Tuttavia, le citate entrate contributive accertate in € 47.522.272.352 non hanno interamente coperto, come accaduto nell'esercizio 2002, le spese per prestazioni istituzionali, per il personale, per l'acquisto di beni e servizi nonché le altre spese generali di amministrazione; si deve, comunque, considerare la stabilità delle aliquote di prelievo dei contributi sulle retribuzioni, fissate dal 1997 al 32,95% per i dipendenti dello Stato ed aziende statali ed al 32,35% per gli iscritti agli ex Istituti di Previdenza.

A tal proposito si deve rilevare il consolidato ed anzi accresciuto squilibrio strutturale tra entrate contributive e pensioni erogate per la Cassa Pensioni Dipendenti Enti Locali, mentre inizia ad emergere una diminuzione del "grado di copertura" anche per la CPI (per la quale si rileva un incremento di spesa erogata per pensioni di notevole entità) e, seppur di più lieve entità, per la CPS, per la quale persiste il positivo risultato.

Il prospetto seguente evidenzia le entrate contributive e le spese per prestazioni istituzionali per singola ex Gestione (in milioni di €):

Gestione	Entrate contributive	Prestazioni istituzionali	Differenza 2003	Differenza 2002
ENPAS	3.795,74	2.285,26	1.510,48	1.138,27
INADEL	1.609,81	1.234,07	375,74	473,92
ENPDEP	14,70	12,73	1,97	5,24
CPDEL	11.712,01	13.520,96	-1.808,94	-1.168,22
CPI	164,47	171,87	- 7,40	4,38
CPUG	42,65	34,61	8,04	6,45
CPS	2.803,71	1.731,20	1.072,51	1.156,06
CTPS	27.012,09	27.357,35	- 345,26	170,86
PREST.CRED.ATT.SOCIALI	367,09	73,30	293,79	307,68
TOTALE	47.522,27	46.421,35	1.100,9	1.752,9

Per quanto riguarda l'analisi delle spese in conto capitale, si segnalano significativi scostamenti percentuali rispetto alle previsioni definitive nelle seguenti poste:

1. Lo scostamento di oltre 46 milioni di €, pari all'82,4%, della categoria 11^a (acquisizione beni uso durevole e opere immobiliari) conferma le difficoltà gestionali e previsionali relative a:

- a) manutenzione straordinaria degli immobili da reddito e strumentali;
- b) carenze da parte degli Organi di gestione ad utilizzare compiutamente lo stanziamento destinato all'urgente ed ormai non procrastinabile acquisto di immobili strumentali.

Per quanto riguarda il punto a) la Commissione, su mandato del CIV, pur considerando che "gli stabili da reddito dismessi o in via di dismissione o cartolarizzati sono stati esclusi dagli interventi di manutenzione straordinaria" rileva che l'omessa manutenzione straordinaria degli immobili strumentali comporta una diminuzione del valore degli stessi immobili ed impegna gli Organi di gestione ad utilizzare interamente gli stanziamenti all'uopo destinati.

Inoltre, la Commissione rileva, con preoccupazione lo stato delle controversie tra l'Istituto e le Società di gestione relative alle "carenze documentali sulle manutenzioni che hanno inciso sulle completezze dei dati contabilizzati per il 2002 e per il 2003".

Per quanto riguarda il punto b) la Commissione su mandato del CIV, pur prendendo atto delle assicurazioni fornite dal Direttore Generale che ha garantito di aver dato disposizioni per una semplificazione delle procedure previste per l'acquisto di immobili strumentali e che, a fronte di circa 30 immobili da acquistare per le esigenze di funzionalità delle sedi periferiche, sono state avviate le procedure di stima di 10 immobili, così rimuovendo una situazione ormai stagnante da anni, ritiene tuttavia di dover sottolineare la gravità della situazione, riservandosi ulteriori iniziative sulla base delle risultanze dei lavori della Commissione Patrimonio.

2. Le cause dello scostamento di oltre 257 milioni di €, pari al 15%, della categoria 14^a (concessione di crediti), sostanzialmente riconducibile ai minori importi

impegnati per concessione di mutui e prestiti agli iscritti e per concessione di crediti ai dipendenti INPDAP, sono state già esaminate in sede di analisi delle entrate.

La Commissione, nel ribadire il carattere sociale dell'intervento creditizio a favore degli iscritti, raccomanda il completo utilizzo degli stanziamenti all'uopo destinati.

Per concludere l'analisi delle uscite, la Commissione rileva che persistono le difficoltà – riconducibili alle rendicontazioni da parte delle Società di gestione - che hanno finora impedito la restituzione dei depositi cauzionali versati dai conduttori degli immobili alienati, come si evince dalla riduzione del 51,6%, rispetto alle previsioni 2003, dell'importo a tal fine impegnato al cap.32002, con conseguenti ricadute negative sia in termini di costi che di immagine per l'Istituto .

Concludendo l'analisi del prospetto allegato B, si evidenzia che le differenze tra dati di previsione con quelli di consuntivo hanno sostanzialmente interessato le stesse categorie di bilancio degli esercizi 2001 e 2002.

Si deve, pertanto, raccomandare, un maggior impegno nella verifica dei relativi dati mensili nel corso del corrente esercizio e l'avvio di opportune iniziative per l'adeguamento delle metodologie previsionali e gestionali, al fine di poter più puntualmente prevedere gli introiti e le spese derivanti dai citati capitoli.

I dati del rendiconto sono illustrati dalla relazione allegata al conto consuntivo 2003, con una disamina delle singole poste e delle cause che, dal punto di vista tecnico-contabile, hanno determinato gli scostamenti rispetto alle previsioni.

La Commissione evidenzia ancora una volta che la specificità dell'ingente avanzo di amministrazione, confermata dall'ammontare dei residui attivi e passivi, richiede l'urgente intervento di variazione del bilancio di previsione 2004 e un maggior impegno da parte degli Organi di gestione per meglio calibrare la strategia dell'Istituto, con un continuo e rapido monitoraggio dell'attività gestionale, che consenta una miglior utilizzazione delle risorse disponibili, attivando una programmazione compiuta, significativa e realizzabile in tempi certi, eliminando, così, tutte le carenze tecnico-procedurali esistenti.

Infine, con riferimento alla mancata redazione dell'inventario generale dei beni mobili, rilevata dal Collegio dei sindaci, la Commissione, su mandato del CIV richiede l'adozione delle necessarie iniziative al fine di valorizzare integralmente i beni mobili.

In merito, il Direttore Generale, dopo aver precisato che l'inventario dei beni mobili è allo stato attuale attivato per quanto di competenza dai singoli Uffici, ha assicurato di aver già interessato il competente Ufficio centrale per l'immediata redazione dell'inventario generale e per la contestuale valorizzazione dei beni mobili.

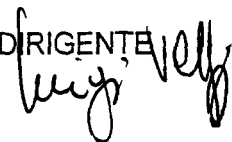
Tutto ciò premesso e considerato la Commissione su mandato del CIV

Raccomanda

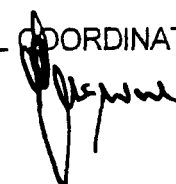
agli Organi di gestione che vengano rimosse le cause delle criticità di seguito richiamate, nonché le problematiche finanziarie e gestionali che hanno finora impedito il raggiungimento di molti obiettivi definiti dal Consiglio di indirizzo e vigilanza, informando contestualmente il Consiglio stesso delle iniziative che a tal fine saranno adottate:

- rispettare rigorosamente i termini entro i quali il vigente quadro normativo impone di adottare i relativi provvedimenti contabili;
- avviare al più presto l'introduzione di una nuova struttura di bilancio e delle contabilità analitica, prevista dalla L.94/1997, dalla L.208/1999 e dal DPR 97/2003, al fine di consentire una verifica dei risultati raggiunti rispetto agli obiettivi definiti;
- deliberare un urgente piano di utilizzo ed investimento dell'ingente avanzo di amministrazione e degli introiti derivanti dalla cartolarizzazione dei crediti, anche attivando ulteriori ed innovative politiche per la realizzazione degli interventi sociali e creditizi in favore degli iscritti;
- attivare le opportune iniziative per l'ulteriore adeguamento delle metodologie previsionali e gestionali, al fine di poter eliminare gli scostamenti tra previsione e rendiconto riferiti ai capitoli di bilancio oggetto di osservazioni;
- dare completa attuazione al programma di acquisto di immobili strumentali, utilizzando interamente il relativo stanziamento;
- utilizzare al più presto la banca dati degli iscritti in particolare per quanto riguarda i dipendenti dello Stato, quale insostituibile supporto per un'esatta quantificazione del gettito derivante dalle entrate contributive, fondata su elementi certi del numero di iscritti e di aliquote contributive di legge;
- ridurre drasticamente la perdurante esistenza di residui attivi per fitti ed oneri accessori da parte dei conduttori di immobili;
- accertare e definire le carenze documentali relative ai rapporti tra l'Istituto e le Società di gestione del patrimonio immobiliare;
- prestare particolare attenzione alla gestione dinamica del patrimonio mobiliare, che dovrà garantire risultati di redditività superiori a quelli attuali, al netto delle spese di gestione;
- attivare le opportune iniziative al fine di rimborsare i depositi cauzionali costituiti presso l'Istituto a favore degli acquirenti degli immobili alienati, anche con un miglior collegamento funzionale tra gli uffici e le società di gestione, al fine di evitare che eventuali crediti vantati dall'Istituto possano provocare un ingiustificato ritardo nella restituzione dei depositi cauzionali;

- rappresentare con maggiore chiarezza il numero degli iscritti alle rispettive gestioni e l'andamento delle relative pensioni, al fine di monitorare l'erosione del "grado di copertura" delle prestazioni istituzionali e del conseguente avanzo corrente;
- incrementare le risorse finanziarie per la formazione e l'aggiornamento professionale dei dipendenti, utilizzando anche lo stanziamento residuale dell'esercizio 2003;
- utilizzare interamente le risorse finanziarie per manutenzione straordinaria degli immobili strumentali, al fine di mantenere il valore commerciale degli immobili stessi;
- assumere adeguate iniziative volte a fronteggiare la perdita di iscritti all'INPDAP, derivante dall'esternalizzazione dei servizi pubblici, evidenziata dallo stanziamento per "valori capitali trasferito ad altri Enti di previdenza";
- attivare le opportune iniziative al fine della redazione a livello centrale dell'inventario generale dei beni mobili, della connessa valorizzazione e del conseguente ammortamento;
- allegare ai conti consuntivi l'inventario generale dei beni mobili, ai sensi dell'art.64, comma 2, del vigente regolamento di contabilità e amministrazione;
- completare il riesame dei residui attivi provenienti dall'esercizio 2000 e precedenti;
- limitare il ricorso ad incarichi di consulenza ai soli casi di comprovata ed eccezionale necessità e in carenza di idonee professionalità interne, attivando, comunque, un costante monitoraggio delle relative delibere;
- ottimizzare le spese di funzionamento, pur prendendo atto che le stesse sono tra le più basse tra gli Enti previdenziali;
- verificare e monitorare le procedure di ricorso al credito da parte di iscritti e pensionati tramite le nuove convenzioni stipulate dall'Ente con gli Istituti di credito.

IL DIRIGENTE


L'ESPERTO

IL COORDINATORE


			CONSUNTIVO	PREVENTIVO	P
			2.003	2.003	
			valori in EURO	valori in EURO	vs
RATE CORRENTI					
RATE CONTRIBUTIVE	ctg. 1 ^A	Aliquote contributive a carico del lavoro e/o iscritti	47.508.189.722,61	47.671.634.500	
	ctg. 2 ^A	Proventi derivanti da divieto cumulo pensioni/retrib.	14.082.630,35	10.500.000	
TALE Entrate contributive			47.522.272.362,96	47.682.134.500	
RATE DERIVANTI DA	ctg. 3 ^A	Trasferimenti da parte dello Stato	616.699.789,56	1.100.877.100	
TRASFERIMENTI CORRENTI	ctg. 6 ^A	Trasferimenti da parte di altri Enti	218.232.352,72	268.421.700	
TALE Entrate derivanti da trasf. correnti			836.932.142,28	1.369.298.800	
RE ENTRATE	ctg. 7 ^A	Entrate derivanti vendita beni e prestazioni servizi	8.942.150,55	16.652.000	
	ctg. 8 ^A	Renditi e proventi patrimoniali	355.782.189,29	410.504.500	
	ctg. 9 ^A	Poste correttive e compensative di spese correnti	202.612.767,58	182.414.200	
	ctg. 10 ^A	Entrate non classificabili in altre voci	21.803.801,62	15.477.000	
TALE altre entrate			589.140.919,04	625.047.700	
TALE ENTRATE CORRENTI			48.947.348.414,28	49.674.481.000	
ENTRATE CONTO CAPITALE					
Entrate per alienazione di	ctg. 11 ^A	Alienazione di immobili e diritti reali	282.357.767,46	290.406.900	
beni patrimoniali e	ctg. 12 ^A	Alienazione immobilizzazioni tecniche	6.905,32	25.300	
cessione crediti	ctg. 13 ^A	Rilizzo valori mobiliari	9.734.152,10	9.352.600	
	ctg. 14 ^A	Riscossione di crediti	5.850.693.502,28	1.268.641.700	
TALE Entrate per alienazione di beni patrimoniali e risc. cred. tit. IV			6.142.792.317,16	1.569.428.500	
Entrate derivanti da	ctg. 15 ^A	Trasferimenti dallo Stato	4.387.133,24	16.587.200	
trasferim. in conto capitale	ctg. 16 ^A	Trasferimenti dalle Regioni	2.180.103,70	867.000	
	ctg. 17 ^A	Trasferimenti dalle Province	0,00	0	
	ctg. 18 ^A	Trasferimenti da altri Enti	1.243.739,00	500.000	
TALE Entrate derivanti da trasferim. in conto capitale			7.810.975,94	17.954.200	
Accensione di prestiti	ctg. 19 ^A	Accensione di mutui	0,00	0	
	ctg. 20 ^A	Assunzione di altri debiti finanziari/ex Anticip. fra Casse	323.962,96	1.953.200	
TALE Entrate per accensione di prestiti			323.962,96	1.953.200	
TALE ENTRATE CONTO CAPITALE			8.150.927.266,08	1.589.346.900	
TALE GENERALE ENTRATE (con esclusione delle partite di giro)			55.098.272.670,36	51.263.826.900	
Entrate per partite di giro	ctg. 22 ^A	Entrate aventi natura di partite di giro	9.903.661.401,18	10.420.784.400	
TOTALE GENERALE ENTRATE			65.001.934.071,54	61.684.611.300	
Avanzo di amministrazione presunto				14.000.000.000	
Avanzo finanziario					
TOTALE A PAREGGIO			65.001.934.071,54	75.684.611.300	

XIV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	var. %	var. %	var. %	var. %	var. %	var. %
	2.002	2.001	2.000	1.999	PREV.03	PREV.04	CONS.02	CONS.01	CONS.00	CONS.99
VO	valori in EURO	valori in Lire	valori in Lire	valori in Lire						
93.900	45.638.283.783	85.904.590.247.397	80.196.824.385.657	74.464.103.304.499	-0,34%	-1,29%	4,10%	7,08%	14,70%	23,55%
08.200	0	0	0							
02.100	45.638.283.783	85.904.590.247.397	80.196.824.385.657	74.464.103.304.499	-0,34%	-1,27%	4,13%	7,11%	14,74%	23,58%
126.400	1.337.812.804	2.401.336.288.748	5.124.655.540.133	7.708.536.520.193	-43,98%	-66,18%	-53,90%	-50,27%	-76,70%	-84,51%
116.100	255.367.108	513.986.037.867	886.379.868.557	834.187.813.220	-17,71%	-5,28%	-14,15%	-17,41%	-38,15%	-20,53%
142.500	1.593.179.911	2.916.322.326.816	6.311.036.408.690	8.242.724.333.413	-38,88%	-89,32%	-47,63%	-44,48%	-72,18%	-80,36%
300.700	10.276.399	29.581.714.277	80.434.036.296	4.000.000	-46,30%	-50,32%	-12,98%	-41,47%	-78,47%	432760%
560.100	554.886.292	1.381.352.402.250	1.400.193.482.711	1.387.186.501.953	-13,33%	6,03%	-35,88%	-46,40%	-50,80%	-50,34%
306.800	164.190.700	370.667.076.606	661.678.046.371	348.883.046.121	11,07%	-3,06%	23,40%	5,84%	-39,80%	12,13%
588.700	14.718.791	28.387.517.852	22.053.438.397	18.366.220.084	40,88%	30,65%	48,14%	48,72%	91,44%	129,87%
266.300	744.671.182	1.789.888.710.984	2.164.389.006.776	1.766.449.768.188	-8,74%	1,71%	-20,82%	-34,27%	-47,68%	-36,02%
999.900	47.576.634.876	90.609.801.284.996	88.162.218.800.122	84.482.277.486.670	-1,48%	-3,69%	2,03%	4,60%	7,60%	12,22%
0	2.972.601.136	2.996.481.169.030	148.036.275.880		-2,77%		-60,50%	-61,75%	269,31%	
28.900	3.047	19.330.000	41.000.000	29.680.000	-72,71%	-76,11%	126,64%	-30,83%	-67,39%	-54,92%
840.700	31.388.876	919.020.546.743	273.851.996.762	1.823.839.840.370	4,08%	24,16%	-66,99%	-97,95%	-83,12%	-98,97%
487.200	1.305.214.517	2.359.110.113.643	2.002.000.616.326	1.869.534.851.316	360,81%	410,77%	348,26%	360,20%	465,86%	499,54%
336.800	4.309.207.676	8.274.811.161.416	2.423.931.888.948	3.713.404.361.686	291,40%	432,81%	42,66%	88,66%	380,88%	220,30%
249.300	3.615.483	9.018.969.623	4.567.455.013	6.135.470.254	-73,57%	-73,00%	21,34%	-5,81%	85,17%	38,45%
608.300	2.993.677	4.897.304.940	11.038.716.818	7.389.548.756	151,45%	258,39%	-27,18%	-13,80%	-61,76%	-42,88%
0	0	0,00	0	0						
000.000	476.671	12.036.106.267	1.872.928.542	0	148,75%	24,37%	160,92%	-79,99%	26,58%	
867.800	7.086.631	26.981.380.060	17.499.100.373	13.626.019.010	-68,82%	-66,28%	10,23%	-41,72%	-13,67%	11,82%
0	0									
313.600	368.079	4.519.636.032	3.612.378.270	19.954.829.586.239	-83,41%	3,30%	-11,99%	-86,12%	-82,64%	-100,00%
313.600	368.079	4.519.636.032	3.612.378.270	19.964.829.686.239	-83,41%	3,30%	-11,99%	-86,12%	-82,64%	-100,00%
308.000	4.316.661.686	6.306.082.177.498	2.446.043.367.581	23.681.768.866.936	267,01%	428,04%	42,49%	88,88%	387,10%	-49,71%
607.900	62.292.196.661	96.914.983.482.494	90.607.262.167.713	106.134.036.363.006	7,48%	6,06%	6,37%	10,08%	17,74%	-1,34%
183.100	9.182.731.663	17.098.127.418.136	18.260.046.162.901	15.179.598.467.947	-4,96%	-3,82%	7,86%	12,16%	6,07%	26,33%
691.000	61.474.928.224	114.013.110.880.629	108.867.308.330.614	123.313.634.860.962	6,38%	4,44%	6,74%	10,39%	16,62%	2,07%
558.000					-100,00%	-100,00%				
249.000	61.474.928.224	114.013.110.880.629	108.867.308.330.614	123.313.634.860.962	-14,11%	-13,71%	6,74%	10,39%	16,62%	2,07%

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

			CONSUNTIVO	PREVENTIVO
			2.003	2.003
SPESE CORRENTI	ctg. 1 ^A	Compensi agli Organi dell'Istituto	3.968.014,34	5.172.300
	ctg. 2 ^A	Oneri per il personale in attività di servizio	356.426.288,79	386.011.700
	ctg. 3 ^A	Oneri per il personale in quiescenza	0,00	0
	ctg. 4 ^A	Spese per acquisto beni consumo/servizi	183.843.435,60	297.016.300
	ctg. 5 ^A	Spese per prestazioni istituzionali	48.421.384.809,39	48.834.988.370
	ctg. 6 ^A	Trasferimenti passivi	391.560.371,73	578.187.700
	ctg. 7 ^A	Oneri finanziari	41.050.188,30	45.553.000
	ctg. 8 ^A	Oneri tributari	197.441.082,00	344.417.600
	ctg. 9 ^A	Poste correttive e compensative di entrate	17.406.181,87	38.748.500
	ctg. 10 ^A	Spese non classificabili in altre voci	7.792.874,45	120.147.730
TOTALE SPESE CORRENTI			47.820.841.024,47	48.480.243.200
SPESE CONTO CAPITALE	ctg. 11 ^A	Acquisizione beni uso durevole e opere immob.	9.877.819,71	56.216.900
	ctg. 12 ^A	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	10.681.417,91	32.984.800
	ctg. 13 ^A	Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	268.474.000,00	789.208.100
	ctg. 14 ^A	Concessione di crediti ed anticipazioni	1.465.457.574,61	1.723.079.800
	ctg. 15 ^A	Indennità buonuscita al personale cessato dal serv.	8.019.012,76	12.394.100
	ctg. 16 ^A	Rimborsi di mutui ed anticipazioni	0,00	0
	ctg. 19 ^A	Restituzione di anticipazioni finanziarie	0,00	0
	ctg. 20 ^A	Estinzione di debiti diversi (restituz. depos. cauzioni)	2.386.377,33	6.300.200
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE			1.766.096.302,32	2.620.181,60
TOTALE GENERALE USCITE (con esclusione delle partite di giro)			49.586.937.326,79	51.070.424,70
USCITE per partite di giro	ctg. 21 ^A	Spese aventi natura di partite di giro	9.903.861.401,18	10.420.784,40
TOTALE GENERALE USCITE			59.289.588.727,97	61.491.209,10
Aванzo finanziario di competenza			6.712.336.343,87	14.183.402,20
TOTALE A PAREGGIO			66.001.924.071,84	76.684.611,30
TOTALE GENERALE ENTRATE			66.001.924.071,84	61.884.611,30
TOTALE GENERALE USCITE			59.289.588.727,97	61.491.209,10
Risultato finanziario d'esercizio			6.712.336.343,87	193.402,20
TOTALE ENTRATE CORRENTI			48.947.346.414,28	49.674.481,00
TOTALE USCITE CORRENTI			47.820.841.024,47	48.480.243,20
			1.326.504.389,81	1.234.237,80
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE			6.160.927.256,08	1.809.346,90
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE			1.766.096.302,32	2.620.181,60
			4.395.830.953,76	-1.030.835,60
ENTRATE CONTRIBUTIVE			47.522.272.362,96	47.682.134,50
Trasferimenti da Stato ed Enti			836.832.142,28	1.367.288,80
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZION.			48.421.384.809,39	48.834.988,37
			1.936.849.885,85	2.414.444,90

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

EVENTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	var. %	var. %	var. %	var. %	var. %	var. %
2.004	2.002	2.001	2.000	1.999	PREV.03	PREV.04	CONS.02	CONS.01	CONS.00	CONS.99
5.000.000	5.977.348	6.851.295.020	6.164.078.518	4.118.258.113	-23,32%	-20,68%	-33,65%	12,09%	24,58%	86,47
374.157.900	342.392.600	631.466.797.430	624.563.815.658	558.604.558.205	-7,66%	-4,74%	4,10%	9,29%	10,50%	23,55
0	0	0	0	18.728.147.263						-100,00
315.858.700	227.646.063	570.704.348.576	1.426.666.969.930	526.250.388.139	-38,10%	-41,80%	-19,24%	-37,63%	-75,05%	-32,36
49.318.961.800	43.888.367.488	81.428.162.640.191	80.905.607.996.882	81.267.416.691.263	-0,46%	-5,88%	5,78%	10,39%	11,10%	10,58
733.645.300	411.273.121	867.935.075.154	330.828.275.823	25.880.441.593	-32,28%	-46,63%	-4,79%	-12,65%	129,17%	2829,50
46.834.300	39.393.674	70.778.361.119	217.603.731.161	96.040.452.273	-9,88%	-15,94%	4,21%	12,30%	-63,47%	-17,20
343.035.700	317.725.922	524.383.432.542	420.694.302.130	559.051.909.702	-42,67%	-42,44%	-37,86%	-27,10%	-9,17%	-31,60
37.576.900	13.981.425	31.803.750.645	41.467.726.668	28.563.485.712	-55,06%	-53,68%	24,46%	5,97%	-18,72%	17,90
121.675.800	7.862.106	14.881.907.058	13.850.917.133	12.161.824.013	-93,51%	-93,60%	-0,86%	1,39%	8,94%	24,00
61.298.736.400	46.261.618.866	84.143.966.607.736	83.987.647.813.903	83.116.833.136.276	-1,71%	-7,17%	6,24%	9,68%	9,79%	10,80
93.970.100	3.282.187	44.266.365.162	115.812.620.646	166.995.745.992	-82,43%	-89,49%	200,95%	-56,81%	-83,46%	-87,80
32.553.000	11.358.222	21.468.659.551	24.268.667.887	40.340.623.797	-67,01%	-66,67%	-4,20%	-1,81%	-13,18%	-47,70
0	83.124.960	26.145.115.639	0	1.219.815.300.028	-65,96%		222,98%	1967,35%		-57,30
1.714.433.400	1.688.338.202	4.141.583.945.536	2.797.294.329.044	1.993.329.227.082	-14,95%	-14,52%	-13,20%	-31,49%	1,44%	42,30
14.205.500	10.724.472	15.673.889.396	16.387.268.088	18.255.494.138	-35,30%	-43,55%	-25,23%	-0,94%	-15,56%	-19,30
0	41.350	75.889.948	71.833.600	68.183.506			-100,00%	-100,00%	-100,00%	-100,00
0			0	19.934.399.191.029						-100,00
31.861.600	783.664	7.171.555.924	1.315.455.071	837.072.177	-62,12%	-92,51%	204,52%	-35,57%	251,28%	452,00
1.987.023.600	1.787.663.046	4.266.396.421.163	2.967.160.474.336	23.368.040.837.748	-32,63%	-6,46%	-1,81%	-19,69%	16,67%	-86,00
83.185.760.000	47.049.272.961	88.399.580.928.988	86.944.798.288.238	106.481.873.874.024	-3,30%	-7,14%	4,97%	8,17%	9,98%	-10,00
10.297.183.100	9.182.731.863	17.088.127.418.136	18.260.046.162.801	16.179.898.487.947	-4,96%	-3,82%	7,86%	12,16%	8,07%	26,00
63.482.943.100	56.232.004.614	106.497.488.347.023	106.194.844.461.039	121.661.472.471.971	-3,68%	-6,61%	6,44%	8,82%	9,13%	-4,00
11.846.308.900	6.242.923.710	8.616.622.633.606			-59,76%	-61,78%	8,86%	29,39%		
76.329.248.000	61.474.928.224	114.013.110.880.629	106.194.844.461.039	121.661.472.471.971	-14,11%	-13,71%	6,74%	10,39%	19,66%	3,00
62.238.691.000	61.474.928.224	114.013.110.880.629	106.367.308.330.614	123.313.634.880.962	6,38%	4,44%	6,74%	10,39%	16,62%	2,00
63.482.943.100	56.232.004.614	106.497.488.347.023	106.194.844.461.039	121.661.472.471.971	-3,68%	-6,61%	6,44%	8,82%	9,13%	-4,00
-1.244.262.100	6.242.923.710	8.616.622.633.606	3.862.463.879.476	1.662.162.388.981						
50.769.899.900	47.976.534.876	90.609.901.284.996	88.162.218.900.122	84.482.277.406.070	-1,46%	-3,59%	2,93%	4,60%	7,60%	12,00
61.298.736.400	46.261.618.866	84.143.966.607.736	83.987.647.813.903	83.116.833.136.276	-1,71%	-7,17%	6,24%	9,68%	9,79%	16,00
-628.736.500	2.723.916.070	6.466.936.777.261	4.174.670.986.219	1.336.444.269.794						
1.171.608.000	4.316.661.686	6.306.082.177.496	2.446.043.367.591	23.681.758.966.936	287,01%	426,04%	42,48%	88,69%	387,10%	-49,00
1.987.023.600	1.787.663.046	4.266.396.421.163	2.967.160.474.336	23.368.040.837.748	-32,63%	-6,46%	-1,81%	-19,69%	16,67%	-86,00
-716.616.600	2.619.009.640	2.049.696.766.346	-612.107.106.744	316.718.119.187						
48.136.002.100	46.638.283.783	86.904.690.247.397	80.196.824.386.667	74.464.103.304.499	-8,34%	-1,27%	4,13%	7,11%	14,74%	23,00
2.064.742.600	1.693.179.911	2.916.322.326.616	6.811.036.408.690	8.242.724.333.413	-38,86%	-69,32%	-47,63%	-44,48%	-72,16%	-80,00
49.318.961.800	43.888.367.488	81.428.162.640.191	80.905.607.996.882	81.267.416.691.263	-0,46%	-5,88%	5,78%	10,39%	11,10%	10,58
871.792.800	3.346.096.236	7.394.760.033.821	6.162.261.797.466	1.409.411.946.648	-19,78%	122,17%	-42,12%	-49,28%	-26,60%	164,00

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO CONSUNTIVO 2003

Allegato B

Codice	Descrizione	Consuntivo competenza 2003	Previsioni di competenza 2003	Previsioni di competenza 2004	Consuntivo competenza 2002	Consuntivo competenza 2001	Variaz. % su 2003	Variaz. % su 2004	Variaz. % su 2002	Variaz. % su 2001
	Avanzo amministrazione presunto		14.000.000,00	13.090.558,000			-100%	-100%		
	Fondo iniziale di cassa									
	ENTRATE									
	TITOLO I									
	ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	Categoria 1^a									
	Aliquote contributive a carico datori lavoro e/o iscritti									
10101	Contributi Enti ed iscritti ai fini pensionistici	32.766.975.242,88	33.413.413.200,00	33.647.082.800	31.831.571.373	31.361.495.120	-1,9%	-2,6%	2,9%	4,5%
10102	Contributi Enti ed iscritti ai fini trattamento fine servizio (TFS)	5.137.677.995,21	4.595.183.700,00	4.880.300.000	4.556.968.522	4.329.488.912	11,8%	5,3%	12,7%	16,7%
10103	Contributi Enti ed iscritti ai fini Assicurazione Sociale Vita	14.363.668,41	14.822.000,00	16.300.000	16.178.152	14.954.638	-3,8%	-12,5%	-11,8%	-4,6%
10104	Contributi riscatto ai fini pensionistici	115.208.663,32	145.596.800,00	107.714.000	188.967.967	75.307.809	-20,9%	7,0%	-39,0%	53,0%
10105	Contributi di riscatto ai fini TFS	116.364.372,10	170.673.400,00	108.940.000	112.513.800	118.932.918	-31,7%	7,0%	3,6%	-2,0%
10106	Contributi ricongiunzione ai fini pensionistici	855.841.365,07	837.348.300,00	863.209.900	932.669.345	731.287.367	2,2%	-0,9%	-8,2%	17,0%
10107	Contributi ricongiunzione ai fini TFS	0,00	0,00	0	400.365	0			-100%	
10109	Penalità contributi ai fini pensionistici	460.386,85	493.600,00	493.600	3.783.077	1.501.156	-6,7%	-6,7%	-87,8%	-69,3%
10110	Penalità contributi ai fini TFS	51.963,66	52.000,00	52.000	111.852	297.618	0,0%	0,0%	-53,5%	-82,5%
10111	Morosità ai fini pensionistici	0,00	0,00	10.000.000	1.347	0			-100%	-100%
10112	Morosità ai fini TFS	0,00	0,00	1.000.000	0	0			-100%	
10114	Contributo obbligatorio erogazione credito	367.094.110,95	380.683.400,00	380.683.400	353.281.152	321.162.516	-3,6%	-3,6%	3,9%	14,3%
10115	Contributo di solidarietà ex art. 12 D. leg.vo 124/93	5.895.504,82	6.197.000,00	6.500.000	4.905.516	4.356.095	-4,9%	-9,3%	20,2%	35,3%
10116	Contributo di solidarietà ex Fondo Integrativo (L. 144/99, art. 54)	650.609,37	753.400,00	723.100	679.388	686.118	-13,6%	-10,0%	-4,2%	-5,0%
10117	Contributi Enti ed iscritti ai fini trattamento fine rapporto (TFR)	150.672.580,72	129.126.300,00	296.403.300	40.990.244	72.349.330	16,6%	-48,2%	267,6%	108,3%
10118	Contributi di riscatto ai fini TFR	349.265,79	258.200,00	4.904.600	313.141	511.935	35%	-92,9%	11,5%	-31,8%
10119	Contributi ricongiunzione ai fini TFR	0	45.900,00	45.900	0	0	-100%	-100%		
10120	Penalità contributi ai fini TFR	963,46	27.900,00	27.900	1.146	0	-96,5%	-96,5%	-15,9%	
10121	Morosità ai fini TFR	0	11.400,00	11.400	0	0	-100%	-100%		
10122	Contribuzione aggiuntiva (L. 335/95 art. 2 comma 3 e successive mod)	7.976.484.000,00	7.976.484.000,00	7.805.000,00	7.591.918.417	7.333.687.967	0,0%	2,2%	5,1%	8,8%
	Totale categoria 1^a	47.308.189.722,61	47.871.834.500,00	48.131.393.900	45.638.283.783	44.366.018.297	-0,3%	-1,3%	4,1%	7,1%
	Categoria 2^a									
	Quote di partecipazione iscritti all'onere di specifiche gestioni									
10201	Proventi derivanti dalle norme relative al cumulo tra pensioni e retribuz	14.882.630,35	10.300.000,00	4.608.200	0	0	34,1%	205,8%		
	Totale categoria 2^a	14.882.630,35	10.300.000,00	4.608.200	0	0	34,1%	205,8%		
	TOTALE TITOLO I	47.522.272.352,96	47.882.134.500,00	48.136.002.100	45.638.283.783	44.366.018.297	-0,3%	-1,3%	4,1%	7,1%
	TITOLO II									
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	Categoria 3^a									
	Trasferimenti da parte dello Stato									
20301	Contributi a carico dello Stato	583.805.066,37	910.150.000,00	1.639.857.600	1.310.492.716	1.145.282.790	-35,9%	-64,4%	-55,5%	-49,0%
20302	Maggiori contributi indennità di buonuscita a carico Stato	19.331.646,49	35.020.000,00	27.000.000	27.222.905	91.607.861	-44,8%	-28,4%	-29,0%	-78,9%
20303	Valori capitali a carico Stato	13.563.076,70	770.000,00	750.000	97.183	672.966	1661%	1708%	13456%	1915%
20304	Contributi a carico dello Stato (datore di lavoro) per il finanzia. della complementare ai sensi dell'art. 74 della L. 368 del 23.12.2000	0	154.937.100,00	155.718.100	0	2.623.056	-100%	-100%	-100%	-100%
	Totale categoria 3^a	616.699.789,56	1.100.877.100,00	1.823.328.400	1.337.812.804	1.240.186.693	-44,0%	-66,2%	-53,9%	-50,3%
	Categoria 6^a									
	Trasferimento da parte di altri Enti del Settore pubblico									
	Val. cap. contr. ind. fine serv. ind. una tantum e pensioni mat. trasf. da altri Enti a copertura periodi ass.	71.886.928,86	20.516.000,00	59.475.100	43.131.180	109.760.712	250,4%	20,9%	66,7%	-34,5%
20601	Quote a carico Enti datori di lav.pens. ed ind. ad onere riparto	147.345.423,86	245.905.700,00	171.941.800	212.235.928	155.890.923	-40,1%	-14,3%	-30,6%	-5,4%
20602	Quote a carico Enti datori di lav.pens. ed ind. ad onere riparto	219.232.352,72	266.421.700,00	231.416.100	255.367.108	265.451.835	-17,7%	-5,3%	-14,2%	-17,4%
	Totale categoria 6^a	835.912.142,28	1.367.298.800,00	2.054.742.900	1.593.179.911	1.505.638.329	-38,9%	-59,3%	-47,5%	-44,5%
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 7^a									
	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalle prestazioni di servizi									
30702	Proventi derivanti da pubblicazioni dell'Istituto	0,00	0,00			0				
30703	Proventi derivanti da prestazioni di servizi	2.233.718,26	2.402.000,00	2.350.400	10.278.369	15.277.680	-7,4%	-5,4%	-78,4%	-85,4%
30704	Proventi derivanti dalla gestione immobiliare seconda cartolarizz	6.718.432,29	14.230.000,00	15.610.100			-52,9%	-57,1%		
	Totale categoria 7^a	8.942.150,55	16.632.000,00	18.000.700	10.278.369	15.277.680	-46,3%	-50,3%	-13,0%	-41,5%
	Categoria 8^a									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30801	Fitti e canoni	77.931.984,44	77.330.300,00	43.883.500	155.475.887	276.788.704	0,8%	77,8%	-49,9%	-71,8%
30802	Interessi e proventi su valori mobiliari	14.354.510,96	1.435.000,00	1.509.300	4.172.848	76.907.619	491,9%	91,2%	244,0%	-81,1%
30806	Interessi su prestazioni previdenziali	2.740.234,14	2.253.900,00	2.897.200	1.755.121	2.959.677	21,6%	-5,4%	56,1%	-7,4%
30807	Interessi e proventi diversi	175.830,78	782.600,00	363.600	108.638	81.405	-77,5%	-31,9%	64,6%	116,0%
30809	Interessi su conti correnti bancari e postali	9.999.669,19	11.286.100,00	8.303.900	14.025.841	18.765.969	-11,4%	20,4%	-28,7%	-46,7%
30810	Interessi derivanti da locazioni immobili	1.926.589,97	1.282.100,00	143.100	581.424	3.334.834	50,3%	1246%	231,4%	-42,2%
30811	Interessi derivanti da cessioni immobili	0,00	0,00	0	0	0				
30812	Interessi su concessione di crediti	196.643.053,01	276.283.200,00	261.410.800	319.853.446	300.320.419	-28,8%	-24,8%	-36,5%	-34,5%
30813	Interessi su contributi	22.623.210,27	5.757.000,00	5.670.700	17.101.349	22.872.199	293,0%	298,9%	32,3%	-1,1%
30814	Interessi su depositi cauzionali costituiti presso terzi	196,59	0,00	0	966	213	#DIV/0!		-79,6%	-7,7%
30815	Redditi e proventi patrimoniali ex Fondo Integrativo (L. 144/99, art. 64)	45.805,37	192.700,00	130.100	183.431	295.639	-78,2%	-64,8%	-75,0%	-84,5%
30816	Interessi su concess. di crediti ex art. 59	4.163.992,14	2.921.600,00	5.204.000	3.769.182	1.753.163	42,6%	-19,9%	10,5%	137,6%
30817	Canoni ed interessi derivanti dalla gestione di immobili ad uso abitativo in cartolarizzazione	10.079.131,51	8.000.000,00		13.747.697	0	26%		-26,7%	
30818	Canoni ed interessi derivanti dalla gestione di immobili ad uso commerciale in cartolarizzazione	3.632.608,59	11.000.000,00		14.214.430	0	-87%		-74,4%	
30819	Canoni ed interessi derivanti dalla gestione di immobili locati a P.A. in cartolarizzazione	11.463.362,33	11.000.000,00		9.898.733	0	4%		15,8%	
	Totale categoria 8^a	355.782.199,29	410.504.500,00	335.560.100	554.885.282	703.079.840	-13,3%	6,0%	-35,9%	-49,4%
	Categoria 9^a									
	Poste correttive e compensative di spese correnti									
30901	Recupero prestazioni istituzionali	173.571.458,39	159.944.600,00	159.945.100	139.289.193	127.073.118	8,5%	8,5%	24,8%	36,8%
30902	Recupero diversi	2.003.182,88	1.093.300,00	21.988.000	1.435.229	2.667.317	83%	-90,9%	39,6%	-24,9%
30904	Recupero spese sostenute per il personale	1.595.600,79	831.800,00	844.500	1.699.209	0	91,8%	88,9%	-8,1%	
30905	Recupero di spese per l'acquisto di beni consumo	26.112,49	42.500,00	52.700	26.439	1.086.171	-38,1%	-50,1%	-0,5%	-97,8%
30906	Recupero di spese per l'acquisto di servizi	611.050,39	209.100,00	242.900	240.066	186.012	182,2%	151,6%	154,5%	228,5%
30907	Recupero di spese per la conduzione di stabili da reddito	19.860.161,02	4.556.100,00	8.761.900	17.808.728	2.343.992	335,9%	126,7%	11,5%	747,3%

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO CONSUNTIVO 2003

Allegato B

Codice	Descrizione	Consuntivo competenza 2003	Previsioni di competenza 2003	Previsioni di competenza 2004	Consuntivo competenza 2002	Consuntivo competenza 2001	Variaz. % su 2003	Variaz. % su 2004	Variaz. % su 2002	Variaz. % su 2001
30908	Recupero di spese derivanti dalla gestione di immobili in cartolarizzazioni	4.168.983,16	15.736.800,00	0	3.691.836	58.078.950	-74%			-62,8%
30909	Recupero di spese immobili seconda cartolarizzazione	776.018,46		17.170.700				-95,5%		
	Totale categoria 9 ^a	202.612.767,58	182.414.200,00	209.005.800	164.190.700	191.433.569	11,1%	-3,1%	23,4%	5,8%
	Categoria 10 ^a									
	Entrate non classificabili in altre voci									
31001	Proventi diversi	4.473.068,47	564.700,00	230.700	471.473	3.458.110	602,1%	1839%	846,7%	29,4%
31003	Entrate per rete Convetti	579.014,18	630.000,00	669.400	502.577	430.293	-8,1%	-13,5%	-15,2%	34,6%
31004	Entrate per rete Case di Soggiorno	1.547.581,12	1.663.900,00	1.663.900	1.528.894	1.549.853	-8,9%	-8,9%	1,2%	-0,1%
31005	Entrate per rete Istituto Magistrale	124.769,15	125.000,00	132.000	158.980	114.437	-0,2%	-5,5%	-20,5%	9,0%
31006	Entrate Centri Vacanze	13.428.300,34	11.255.900,00	13.650.300	10.027.749	8.702.240	19,3%	-1,8%	-33,9%	54,3%
31007	Entrate diverse	1.578.876,34	45.100,00	30.500	1.932.136	355.794	3401%	5077%	-18,3%	343,8%
31008	Entrate per onorari ai legali (art. 30 DPR 411/76)	58.145,63	312.600,00	312.800	98.982	50.203	-81,4%	-81,4%	-41,3%	15,8%
31009	Quota TFR mat. nell'anno dai portati stab. da redd. (e dai loro sost.)	14.046,29	881.600,00	0	0	0	-98%			
	Totale categoria 10 ^a	21.803.801,62	15.477.000,00	16.688.700	14.718.791	14.660.929	40,9%	30,7%	-48,1%	48,7%
	TOTALE TITOLO III	389.140.919,04	625.047.700,00	579.255.300	744.071.182	924.452.019	-5,7%	1,7%	-20,8%	-36,3%
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	48.947.345.414,28	49.874.481.000,00	50.769.999.900	47.975.534.876	46.796.108.644	-1,6%	-3,6%	2,0%	4,6%
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI									
	Categoria 11 ^a									
41101	Alienazione di immobili e diritti reali	282.357.757,48	290.408.900,00	0	2.972.801.136	1.547.543.044	-3%		-90,5%	-81,8%
	Totale categoria 11 ^a	282.357.757,48	290.408.900,00	0	2.972.801.136	1.547.543.044	-3%		-90,5%	-81,8%
	Categoria 12 ^a									
	Alienazione di immobilizzazioni tecniche									
41201	Alienazione o permuta di impianti, attrezzature e macchinari	6.905,32	25.300,00	28.900	3.047	9.983	-72,7%	-76,1%	126,6%	-30,8%
	Totale categoria 12 ^a	6.905,32	25.300,00	28.900	3.047	9.983	-72,7%	-76,1%	126,6%	-30,8%
	Categoria 13 ^a									
	Realizzo di valori mobiliari									
41301	Realizzo valori mobiliari	9.734.152,10	9.352.600,00	7.840.700	31.388.876	474.634.503	4,1%	24,1%	-69,0%	-97,9%
	Totale categoria 13 ^a	9.734.152,10	9.352.600,00	7.840.700	31.388.876	474.634.503	4,1%	24,1%	-69,0%	-97,9%
	Categoria 14 ^a									
	Riscossione di crediti									
41404	Ricossa, tratt. per premio comp. dei rischi su prest. o gar. dall'Ente	33.944.987,09	37.434.900,00	35.621.300	37.181.322	37.276.167	-9,3%	-4,7%	-8,7%	-8,9%
41405	Riscossione di multa	617.501.301,73	130.060.000,00	119.898.000	121.053.879	112.462.319	390,2%	431,7%	426,6%	466,9%
41406	Riscossione di prestiti	5.157.166.560,12	1.084.906.000,00	967.008.400	1.126.231.107	1.054.102.498	375,4%	433,3%	357,9%	389,2%
41407	Riscossione di crediti diversi	23.783,32	233.800,00	219.900	12.485	447.484	-90,6%	-88,2%	90,5%	-94,7%
41408	Riscossione tratte interesse, sp. di amm. e abboni su prestiti	8.970.557,17	9.859.900,00	9.955.100	9.889.260	8.780.321	-9,0%	-8,9%	-7,4%	32,1%
41409	Restituzione depositi cauzionali costituiti presso terzi	793.637,75	77.000,00	69.100	5.870	4.710	830,7%	1049%	13194%	18750%
41411	Riscossione crediti ex art. 59	12.292.674,90	7.050.100,00	12.695.300	7.285.214	74,4%		-3,2%	11,3%	68,5%
	Totale categoria 14 ^a	5.850.693.302,28	1.289.841.700,00	1.145.467.200	1.305.214.517	1.218.378.694	360,8%	410,8%	348,3%	380,2%
	TOTALE TITOLO IV	6.142.792.317,18	1.586.428.500,00	1.153.336.800	4.309.207.576	3.240.566.223	291,4%	432,6%	42,6%	89,6%
	TITOLO V									
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 15 ^a									
	Trasferimenti dello Stato									
51501	Contributi statali sui mutui	4.387.133,24	16.597.200,00	16.249.300	3.615.483	4.857.909	-73,6%	-73,0%	21,3%	-5,8%
	Totale categoria 15 ^a	4.387.133,24	16.597.200,00	16.249.300	3.615.483	4.857.909	-73,6%	-73,0%	21,3%	-5,8%
	Categoria 16 ^a									
	Trasferimenti dalle Regioni									
51601	Contributi regionali sui mutui	2.180.103,70	867.000,00	608.300	2.963.877	2.529.247	151,5%	258,4%	-27,2%	-13,8%
	Totale categoria 16 ^a	2.180.103,70	867.000,00	608.300	2.963.877	2.529.247	151,5%	258,4%	-27,2%	-13,8%
	Categoria 17 ^a									
	Trasferimenti dalle Province									
51701	Contributi provinciali sui mutui	0,00	0,00	0	0	0				
	Totale categoria 17 ^a	0,00	0,00	0	0	0				
	Categoria 18 ^a									
	Trasferimenti da altri Enti settore pubblico									
51801	Indennità di anzianità personale trasferito	1.243.739,90	500.000,00	1.000.000	478.671	6.215.613	148,7%	24,4%	160,9%	-80,0%
	Totale categoria 18 ^a	1.243.739,90	500.000,00	1.000.000	478.671	6.215.613	148,7%	24,4%	160,9%	-80,0%
	TOTALE TITOLO V	7.810.975,94	17.964.200,00	17.857.600	7.086.031	13.402.769	-56,5%	-56,3%	10,2%	-41,7%
	TITOLO VI									
	ACCENSIONE DI PRESTITI									
	Categoria 19 ^a									
	Assunzione di mutui									
61901	Accensione mutui	0,00	0,00	0	0	0				
	Totale categoria 19 ^a	0,00	0,00	0	0	0				
	Categoria 20 ^a									
	Assunzione di altri debiti finanziari									
62002	Anticipazioni dal c/ di Tesoreria	0,00	0,00	0		0				
62003	Depositi cauzionali costituiti presso l'Istituto	263.875,58	993.100,00	313.600	329.231	2.334.197	-73,4%	-15,9%	-18,9%	-88,7%
62004	Depositi cauzionali costituiti presso l'Istituto per immobili in cartol.	60.087,18	960.100,00	0	38.847		-94%			54,7%
	Totale categoria 20 ^a	323.962,96	1.953.200,00	313.600	368.079	2.334.197	-83,4%	3,3%	-12,0%	-86,1%
	TOTALE TITOLO VI	323.962,96	1.953.200,00	313.600	368.079	2.334.197	-83,4%	3,3%	-12,0%	-86,1%
	TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	6.150.972.256,08	1.889.346.900,00	1.171.508.000	4.316.661.685	3.286.303.190	287,0%	425,0%	42,5%	88,9%
	TOTALE ENTRATE CON ESCLUSIONE DELLE PARTITE DI GIRO	55.098.272.670,36	51.263.828.900,00	51.941.507.900	52.292.198.661	50.082.411.834	7,8%	6,1%	5,4%	10,1%
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22 ^a									
	Entrate aventi natura di Partite di giro									
72201	Ritenute erariali	8.932.109.365,45	8.980.000.000,00	9.040.685.000	8.456.939.251	7.815.014.255	-0,5%	-1,2%	5,8%	14,3%
72202	Ritenute previdenziali ed assistenziali	23.991.243,62	140.400.500,00	140.400.500	82.153.754	88.283.518	-81,6%	-81,5%	-58,2%	-69,6%
72203	Trattenute ed introiti conto terzi	16.334.894,82	23.191.900,00	23.191.900	16.172.059	10.843.929	-29,6%	-29,6%	1,0%	50,6%
72204	Recupero di somme pagate per conto terzi	179.694,98	230.100,00	230.000	213.449	1.094.824	-28,2%	-28,1%	-15,8%	-83,8%
72206	Partite sospese	842.380.157,75	1.105.220.900,00	1.000.000.000	632.905.820	917.229.541	-23,8%	-15,8%	33,1%	-8,2%

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO CONSUNTIVO 2003

Allegato B

Codice	Descrizione	Consuntivo competenza 2003	Previsioni di competenza 2003	Previsioni di competenza 2004	Consuntivo competenza 2002	Consuntivo competenza 2001	Variaz. % su 2003	Variaz. % su 2004	Variaz. % su 2002	Variaz. % su 2001
72207	Partite di giro per la gestione di immobili in cartolarizzazione	24.978.232,12	90.971.000,00	0	14.347.329	0	-73%		74,1%	
72208	Partite di giro immobili seconda cartolarizzazione	61.677.792,44	80.750.000,00	91.655.700			-23,8%	-33,4%		
	Totale categoria 22 ^a	9.903.631.401,18	10.420.784.400,00	10.297.183.100	9.182.731.863	8.830.445.867	-5,0%	-3,8%	7,9%	12,2%
	TOTALE TITOLO VII	9.903.631.401,18	10.420.784.400,00	10.297.183.100	9.182.731.863	8.830.445.867	-5,0%	-3,8%	7,9%	12,2%
	TOTALE PARTITE DI GIRO	9.903.631.401,18	10.420.784.400,00	10.297.183.100	9.182.731.863	8.830.445.867	-5,0%	-3,8%	7,9%	12,2%
	TOTALE GENERALE ENTRATE	65.001.924.071,54	61.884.611.300,00	62.238.691.000	61.474.928.224	58.882.857.701	5,4%	4,4%	5,7%	10,4%
	Avanzo amministrazione presunto		14.019.369.362,00	13.090.558.000		0	-100%			
	Fondo iniziale cassa presunto									
	Disavanzo di competenza		0,00		0					
	Disavanzo cassa presunto									
	Totale a pareggio	65.001.924.071,54	75.703.980.662,00	75.329.249.000	61.474.928.224	58.882.857.701				