**ATTI PARLAMENTARI**

**XIV LEGISLATURA**

# CAMERA DEI DEPUTATI

**Doc. XV**
**n. 391**

# RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

## AL PARLAMENTO

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

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

**(Esercizi 2003 e 2004)**

**Trasmessa alla Presidenza il 13 febbraio 2006**

TIPOGRAFIA DEL SENATO (200)

PAGINA BIANCA

# INDICE

Determinazione della Corte dei Conti n. 1/2006 del 7 febbraio 2006 . . . . . *Pag.* 5

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente nazionale di previdenza e di assistenza lavoratori dello spettacolo (ENPALS) per l'esercizio dal 2003 al 2004 . . . . . » 7

DOCUMENTI ALLEGATI:

*Esercizio 2003:*

Relazione del Presidente . . . . . » 59

Relazione del Collegio sindacale . . . . . » 85

Bilancio consuntivo . . . . . » 115

*Esercizio 2004:*

Relazione del Presidente . . . . . » 267

Relazione del Collegio sindacale . . . . . » 293

Bilancio consuntivo . . . . . » 309

PAGINA BIANCA

**Determinazione n. 1/2006**

# LA CORTE DEI CONTI

## IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 7 febbraio 2006;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

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

visto i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari 2003 e 2004, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio sindacale, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dott. Antonio Ferrara e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'ENPALS per gli esercizi 2003 e 2004;

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

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2003 e 2004 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Ente nazionale di presidenza e di assistenza per i lavoratori dello spettacolo (ENPALS) l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE
*f.to* Antonio Ferrara

IL PRESIDENTE
*f.to* Luigi Schiavello

PAGINA BIANCA

# *RELAZIONE* SUI RISULTATI DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'*ENTE NAZIONALE DI PREVIDENZA E DI ASSISTENZA PER I LAVORATORI DELLO SPETTACOLO (ENPALS)* RELATIVA AGLI ESERCIZI 2003 E 2004

## SOMMARIO

Premessa. – 1. Assetto ordinamentale. – 2. Profili strutturali e funzionali. – 3. Personale e consulenze. – 4. Prestazioni istituzionali. - *4.1* Notazioni generali e complessive. - *4.2* Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo. - *4.3* Fondo per il calcio e gli sportivi professionisti. – 5. Ordinamento contabile e conti consolidati. - *5.1* Notazioni generali. - *5.2* Rendiconto finanziario. - *5.3* Conto economico. - *5.4* Conto patrimoniale. - *5.5* Situazione amministrativa. – 6. Considerazioni conclusive

PAGINA BIANCA

**Premessa**

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

L'ultimo referto della Corte dei conti (cfr.Atti parlamentari, XIV Legislatura, Doc.XV, n.241) ha riguardato i risultati del controllo eseguito sulla gestione dell'esercizio 2002, nonché gli eventi più significativi fino alla sua deliberazione (18 maggio 2004).

La presente relazione ha come oggetto specifico gli esercizi finanziari 2003 e 2004, ma estende ugualmente le analisi ai fatti gestionali di maggiore rilievo, intervenuti sino a data corrente.

Proseguendo la consueta impostazione, i dati del biennio esaminato vengono posti a confronto con quelli del 2002 e taluni di essi sono desunti dagli atti della Commissione bicamerale sulle gestioni obbligatorie di previdenza e di assistenza sociale, per evitare duplicazioni istruttorie.

## 1. Assetto ordinamentale

**1.1** All'ENPALS – istituito con D.L.vo C.P.S. 16/7/1947, n.708 e subentrato alla Cassa nazionale di assistenza dei lavoratori dello spettacolo (CNALS) – venne affidata la gestione dell'assicurazione obbligatoria per l'invalidità, la vecchiaia ed i superstiti a favore dei lavoratori dello spettacolo, in sostituzione degli stessi compiti generali spettanti all'INPS. Il D.P.R. 5/1/1950, n.26, dettò le norme sull'ordinamento ed il funzionamento dell'Ente.

Il successivo D.P.R. 31/12/1971, n.1420, conferì una più definita caratterizzazione al settore, assicurando condizioni di favore per il comparto dello spettacolo, in ragione della discontinuità e minore durata dell'attività lavorativa. La legge 14/6/1973, n.366, ha poi attribuito la stessa tutela ai giocatori ed allenatori di calcio, introducendo: un autonomo fondo speciale, con proprio bilancio, che costituisce allegato a quello dell'Ente; un apposito Comitato di vigilanza; l'aggiunta di tre sindaci, in rappresentanza delle categorie interessate. La legge 23/3/1981, n.91, ha esteso infine la medesima tutela in favore di tutti gli sportivi professionisti.

In attuazione della legge di riforma previdenziale n.335 dell'8/8/1995 sono stati adottati due decreti legislativi, rispettivamente per gli sportivi professionisti (n.166/1997) e per i lavoratori dello spettacolo (n.182/1997). Essi hanno parzialmente adeguato il regime pensionistico a quello vigente per la totalità dei lavoratori, pur nella salvaguardia delle tutele previdenziali motivate da effettive peculiarità professionali e lavorative, proprie dello spettacolo e dello sport.

Il processo di complessiva revisione del sistema pensionistico tendeva tuttavia anche alla razionalizzazione degli organismi operanti nel settore ed ha quindi innescato una situazione di incertezza sulla stessa sopravvivenza dell'ENPALS. La legge 17/5/1999, n.144 conferiva infatti una apposita delega per la fusione di enti con funzioni identiche, omologhe o complementari (art.57) ed il culmine della crisi si ebbe con la nota 21/10/1999, con la quale il Ministero vigilante comunicava l'imminente soppressione.

Con indirizzo opposto, è invece intervenuto, a poca distanza di tempo, l'art.79 della finanziaria 2001 (L. n.388/2000), che ha attribuito all'Ente la facoltà di proporre ai Ministeri vigilanti modifiche statutarie e dei regolamenti, per adeguare la struttura al recupero del lavoro sommerso, in coerenza con i principi della legge

n.88/1989 e del decreto legislativo n.29 del 1993. Lo schema di statuto, predisposto dall'Ente non conseguiva tuttavia l'approvazione ministeriale.

Un punto fermo sembrava comunque raggiunto con l'art.43 della legge finanziaria 2003 (n.289/2002). Tale articolo – "nell'ambito del processo di armonizzazione dell'ENPALS al regime generale, con effetto dal 1° gennaio 2003" – ha infatti disposto: a) l'applicazione, ai lavoratori dello spettacolo, della stessa aliquota di finanziamento in vigore nel Fondo pensioni lavoratori dipendenti dell'INPS; b) la cessazione del contributo (c.d. "di solidarietà") di cui all'art. 25 della L. 28/2/1986, n. 41; c) l'estensione della disciplina sull'ordinamento dei grandi enti pubblici previdenziali di cui all'art. 3 del D.L.vo n. 479/1994 ed in particolare di quella sugli organi dell'IPSEMA (Istituto di previdenza per il settore marittimo), ma con salvezza per quella sul "Collegio dei revisori" (rectius: "dei sindaci"), che "continua ad applicarsi". Lo stesso art. 43 ha introdotto ulteriori innovazioni: il periodico monitoraggio delle figure professionali dello spettacolo e dello sport, l'adeguamento delle categorie dei soggetti assicurati e l'integrazione o la ridefinizione della distinzione in gruppi dei lavoratori dello spettacolo (decreto del Ministro del lavoro 10/11/1997). Per queste ultime modifiche e per quelle sull'organo di controllo interno è stata stabilita l'assenza di oneri aggiuntivi per la finanza pubblica.

Una conferma ulteriore poteva individuarsi nell'art.3 della legge finanziaria 2004 (n.350/2003), che ha tra l'altro dettato norme (nei commi da 98 a 100) sull'obbligo di iscrizione all'ENPALS dei lavoratori autonomi esercenti attività musicali, aggiungendo una ulteriore categoria all'elenco originario, previsto nella disciplina istitutiva dell'Ente. Era stato frattanto pubblicato il regolamento sull'organizzazione ed il funzionamento dell'Ente (D.P.R.24/11/2003, n.357) - adottato in attuazione del menzionato art.43 della finanziaria 2003 - che ha abrogato il previgente omologo regolamento (D.P.R.n.26/1950) ed il Comitato per il calcio e lo sport, sulla base delle disposizioni di rinvio mutuate da quelle contenute nel testo del D.L.vo n.479/1994, in ragione della nuova disciplina dallo stesso introdotta in materia di organi.

La nuova legge di riforma della previdenza (n.243 del 24/8/2004) ha riaperto il termine per l'esercizio della delega sul riordino degli enti del settore, che non è stata peraltro attuata tempestivamente.

**1.2** Il precedente referto ha sottolineato come la continua e rapida successione di interventi legislativi – per di più, a volte, di segno contrapposto –

abbia concorso a determinare uno stato di prolungata precarietà, a ritardare la definizione dei più importanti strumenti normativi, ad innescare molteplici incongruenze e disfunzioni, soprattutto in materia di organi. Per queste ultime, si fa rinvio al successivo capitolo, qui conviene invece richiamare talune osservazioni formulate dalla Corte nello stesso referto, sull'assetto normativo dell'Ente, per verificarne l'esito.

I principali rilievi hanno riguardato la disposta estensione della normativa sugli organi degli altri enti previdenziali (art.43, lett.c, della finanziaria 2003) e, per contro, la confermata vigenza di quella preesistente sui sindaci.

In particolare, si è osservato che l'introduzione nell'ENPALS dello schema del doppio organo di direzione politica – Consiglio di Indirizzo e Vigilanza e Consiglio di amministrazione - rischia di riprodurre i conflitti, le disfunzioni ed i maggiori oneri evidenziati nei referti della Corte per gli altri enti previdenziali ove ha trovato attuazione. Quanto alla mantenuta composizione del Collegio dei sindaci, ne sono stati sottolineati la pletoricità e l'anacronismo, data la previsione di ben otto membri ed il privilegio del criterio della rappresentanza di categoria rispetto a quello della professionalità.

Nel quadro di una auspicata revisione della relativa disciplina primaria, l'ultimo referto ha altresì suggerito che le disposizioni sui sindaci, di rinvio al codice civile, venissero modificate, ricomprendendo anche i compiti di revisione contabile, che la riforma societaria attribuisce ad un revisore o ad una società di revisione.

Gli aspetti concernenti il Collegio dei sindaci hanno trovato una compiuta e soddisfacente soluzione legislativa. La legge finanziaria 2005 (n.311/2004) stabilisce infatti – con una disposizione di portata più generale – che ai sindaci degli enti gestori di forme di previdenza obbligatoria spettano anche i compiti di revisione contabile(art.1, comma 130). Il D.l.n.7 del 2005, convertito nella legge n.43 del 2005, ha inoltre ricondotto la composizione del Collegio sindacale a quella dell'IPSEMA, opportunamente escludendo il collocamento fuori ruolo, in ragione delle minori dimensioni strutturali e gestionali dell'ENPALS (art.7-quinquiesdecies).

Ulteriori osservazioni del precedente referto hanno riguardato lo scarno contenuto del regolamento sull'organizzazione ed il funzionamento, adottato con il menzionato D.P.R. n.357/2003 e quindi la conseguente maggiore urgenza dell'emanazione di tutti gli altri regolamenti, dallo stesso individuati, ai fini dell'indispensabile completamento del quadro normativo. Sono stati infatti sottolineati, per un verso, il vuoto derivante dalla operata abrogazione della previgente disciplina generale sull'ordinamento ed il funzionamento (D.P.R. n.6 del

1950), e, per l'altro, l'ampio rinvio ad una numerosa serie di regolamenti, analiticamente elencati, ivi compresi quelli rimessi ai nuovi organi collegiali di amministrazione, per la loro organizzazione e funzionamento.

In proposito va rilevato che nella seconda parte del 2004 – dopo l'intervenuto completamento delle nomine degli organi di vertice dell'Ente - e nel corso del 2005, sono stati perfezionati quasi tutti gli atti normativi previsti, acquisendo l'approvazione ministeriale, nei casi prescritti. Su di essi si fa riserva di riferire nel prossimo referto – salvo sommarie anticipazioni, indispensabili o utili alla presente relazione – poiché la loro prevalente e non integrale applicazione (vedasi di seguito per la contabilità e bilanci) ha avuto inizio a partire dal 2005.

Resta da completare l'iter approvativo del regolamento di organizzazione.

## 2. Profili strutturali e funzionali

**2.1** L'assetto degli organi ha sofferto la protratta fase di precarietà istituzionale dell'Ente, sottolineata nei precedenti referti, nei quali è stato altresì evidenziato il periodo invero abnorme di gestione commissariale, iniziato nel luglio 1975 ed interrotto solo negli anni dal 1992 al 1996. La relazione sugli esercizi 2000 e 2001 ribadiva l'inconciliabilità di tale regime con l'intento desumibile dalla legge finanziaria 2001 (art.79), di valorizzazione dell'Ente, che poteva essere ragionevolmente perseguito solo con il ritorno alla gestione ordinaria.

L'art.43 della legge finanziaria 2003 – come già detto nel precedente paragrafo - ha poi direttamente dettato una dettagliata disciplina sugli organi, estendendo il modello dei grandi enti previdenziali ed in particolare quello dell'IPSEMA. Sono quindi organi dell'Ente: il Presidente, il Consiglio di amministrazione, il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza, il Collegio dei sindaci, il Direttore generale.

Nel precedente referto è stato osservato come la validità della scelta normativa potrà essere valutata solo dopo adeguata sperimentazione. Il rilievo resta attuale, sia per il modulo a doppio organo di amministrazione, sia per i profili attinenti alla dinamica della spesa, da verificare, per l'intera durata annuale delle cariche, con il consuntivo 2005.

Nello stesso referto è stato altresì osservato come la disciplina intervenuta non abbia interrotto la gestione commissariale, che si è invece protratta per tutto il 2003 e gran parte del 2004. Tale disciplina, soprattutto in ragione delle complessità procedimentali introdotte, ha anzi generato ulteriori anomalie, che potrebbero produrre effetti negativi anche in futuro.

La nuova normativa ha infatti previsto – oltre alla durata quadriennale delle cariche e la conferma per una sola volta (fatta eccezione per il Direttore generale) – un decreto del Capo dello Stato per il Presidente (previa delibera del Consiglio dei ministri, su proposta del Ministro del lavoro, di concerto con quello dell'economia) ed un decreto del Capo del Governo, sia per i quattro esperti (tra i quali, un dirigente pubblico, da collocare fuori ruolo) del Consiglio di amministrazione (su proposta del Ministro del lavoro, di concerto con quelli dell'economia e della funzione pubblica), sia per i dodici componenti del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza (su proposta del Ministro del lavoro e previa designazione paritetica delle

organizzazioni di datori di lavoro e dei lavoratori, più rappresentative sul piano nazionale).

I molteplici adempimenti delle fasi procedimentali hanno concorso alla nomina iniziale del solo Presidente e con un ritardo di circa cinque mesi (D.P.R. 29/5/2003). Dalla nomina non contestuale, degli altri organi, sono altresì derivati: lo sfasamento temporale delle decorrenze, lo svolgimento contemporaneo dei compiti di Presidente e di Commissario (sostitutivi del Consiglio di amministrazione), l'ingiustificato aggravio di spesa correlato ad una indennità aggiuntiva per il cumulo di cariche.

Nel profilo della funzionalità deve pertanto la Corte rimarcare nuovamente le gravi e reiterate inadempienze correlate: alla intempestiva applicazione della disciplina sulla costituzione degli organi ordinari, che ha impedito la partecipazione alle scelte gestionali dei soggetti esponenziali delle categorie rappresentate e quindi la diretta tutela dei relativi interessi; alla eccessiva protrazione del regime commissariale, in contrasto con la sua funzione di strumento eccezionale e transitorio; alle incidenze negative sullo svolgimento ordinato dei compiti istituzionali e sui controlli, privati dell'intervento dei sindaci nelle riunioni collegiali degli organi di governo e quindi nelle fasi della formazione e della deliberazione degli atti più rilevanti.

**2.2.** Le nomine del Consiglio di amministrazione e del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza sono intervenute con un più grave ritardo di circa diciotto mesi (DPCM 4.6.2004 e DPCM 29.7.2004 ) e quella del Collegio dei sindaci ha trovato definizione solo dopo il perfezionamento delle modifiche normative suggerite e sollecitate dalla Corte dei conti (D.interm.le 23.6.2005). Quest'ultima nomina è peraltro stata disposta oltre il termine di proroga della precedente composizione collegiale, lasciando per alcuni mesi l'Ente privo dell'organo di controllo interno.

Sulla formazione dei nuovi organi, conviene evidenziare la notevole componente femminile, preposta alle più importanti cariche di Presidente dell'Ente (e quindi anche del Consiglio di amministrazione), di Presidente del Consiglio di Indirizzo e di Vigilanza e di Presidente del Collegio dei sindaci; quest'ultimo collegio risulta costituto integralmente da donne, sia per i 5 membri effettivi che per i supplenti. Sul funzionamento del sistema duale (CIV e CdA) non sono emerse sinora criticità da segnalare, ma appare evidente la forte dinamica ascensionale della spesa per gli organi, come si rileva dai dati di seguito esposti.

(in mgl. di €)

| | | consunt. | consunt. | consunt. | prevent. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 |
| cap. 101000 | Assegni Presid. | 155,7 | 209,1 | 212.8 | 230,0 |
| cap. 101010 | Org.ni coll.li | 154,7 | 199,6 | 235,0 | 750,0 |
| Cap. 101012 | Com.vig.calcio | 1,1 | 5,2 | 0,0 | 0,0 |
| cap. 101020 | Coll.sindaci | 34,7 | 36,1 | 32,0 | 40,0 |
| cap 101030 | Comm.ni tecn.che | 35,1 | 54,9 | 48,6 | 80,0 |
| cap. 101040 | Miss.ni interne | | | 15,0 | 120,0 |
| cap. 101050 | Miss.ni estere | | | 8,8 | 30,0 |
| **Tot.** | | **337,8** | **504,9** | **552,3** | **1.250,0** |

Pur se è improponibile una comparazione degli importi totali – in ragione della presenza degli organi della gestione commissariale fino alla prima metà del 2004 – si osserva che l'ammontare dello stanziamento previsto per il 2005 avvicina quello a regime e assume un valore consistente in termini assoluti, assorbendo in termini di incidenza il 2% delle spese correnti, al netto delle prestazioni istituzionali e del personale.

Il trattamento economico annuo lordo, spettante agli organi nel 2004, viene riportato di seguito:

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **CDA** | Presidente | 148.517,76 | **CIV** | Presidente | 22.686,92 |
| | Componente | 17.910,73 | | Componente | 13.731,56 |
| **Collegio sindacale** | Presidente | 2.478,99 | **Direttore generale** | | 139.920,72 |
| | Componente | 1.859,24 | | | |
| **Gettoni CDA e CIV 83,67** | | | **Gettoni Collegio sindacale 36,15** | | |

Conviene altresì soggiungere che, per oltre sei mesi del medesimo anno 2004, sono state attribuite le indennità per il Commissario e per i Vice-commissari, nelle stesse misure indicate nel precedente referto. Nel 2005 l'Ente ha trasmesso alle autorità vigilanti una delibera di rideterminazione dei compensi, per la quale si rinvia alla prossima relazione.

**2.2.1** Il direttore generale – divenuto organo, per effetto del rinvio disposto, dall'art.43 della finanziaria 2003, al D.L.vo n.479/1994 – è stato confermato in attuazione della legge n.145/2002 (c.d."spoil system"), con atto commissariale del 19.9.2002, approvato dal Ministero vigilante il 4.10.2002. Per effetto del limite

massimo di un triennio, previsto dalla predetta legge n.145, è stata anticipata di circa un mese la precedente scadenza fissata dal relativo contratto.

In base all'attuale ordinamento, la nuova nomina è stata adottata con atto ministeriale 7.10.2005 e per una durata quinquennale, ai sensi dell'art.7 del D.P.R. n.357/2003. In proposito, va osservato che una analoga riduzione nella durata della carica potrà determinarsi, con la imminente fine della legislatura ed il rinnovo della compagine governativa, per effetto del mancato coordinamento tra le norme introdotte per i dirigenti statali e quelle sui direttori generali degli enti pubblici. Ciò, anche se la durata degli incarichi è stata portata da un minimo di tre ad un massimo di cinque anni (art. 15 del D.L. 10 gennaio 2006, n. 4).

Il trattamento economico è stato riconosciuto in un importo annuo lordo di €166.835 a titolo di retribuzione, maggiorata di una quota tra il 10% ed il 30% della componente variabile, in ragione dei risultati conseguiti. Non è tuttavia ancora operativo un compiuto sistema di valutazione, integrato con il controllo di gestione e con la predeterminazione di idonei indicatori, che garantisca una corretta politica retributiva, sia per il direttore generale, che - in via più generale – per tutto il personale dipendente.

**2.3** Come si è anticipato nel precedente referto, in materia di apparato organizzativo, esso è rimasto invariato sino al luglio 2003 (una direzione generale, articolata in cinque servizi e venti unità periferiche, distinte in undici sedi compartimentali e nove sezioni staccate), quando il Commissario straordinario ha deliberato un nuovo ordinamento dei servizi ed una nuova dotazione organica. Tale atto, approvato dall'amministrazione vigilante, ha peraltro preceduto la costituzione dei nuovi organi riformati.

Rinviando per la dotazione organica al successivo capitolo, va rammentato che il vigente ordinamento dei servizi prevede: una direzione generale, dieci direzioni centrali (rispetto ai precedenti cinque servizi), cinque direzioni interregionali (rispetto alle precedenti undici sedi intercompartimentali), sedi compartimentali e sezioni distaccate o "punti cliente" nelle regioni prive di direzioni interregionali (rispetto alle precedenti nove sezioni distaccate). Le funzioni istituzionali sono ripartite in tre aree (previdenza, organizzazione e personale, bilancio e patrimonio), mentre quelle strumentali sono assegnate alla direzione centrale per i servizi informativi, a tre coordinamenti professionali (legale, statistico/attuariale e medico/legale) e agli uffici di presidenza e di valutazione e controllo strategico;

vengono inoltre individuati diciannove centri di responsabilità (direzione generale, quindici direzioni centrali ed interregionali e tre coordinamenti professionali).

Sempre il precedente referto ha espresso un positivo giudizio sull'impostazione del nuovo impianto organizzativo, che rafforza e concentra le linee e le strutture di coordinamento, ma identifica e specifica le competenze delle singole unità operative a livello centrale e periferico. Nella stessa occasione, è stata apprezzata la previsione della disciplina per la costituzione di un sistema di controlli interni, che ricalca il modello tripartito previsto per le pubbliche amministrazioni e che vede – accanto a quello dei sindaci – il controllo strategico, l'attività di valutazione della dirigenza ed il controllo di gestione (demandato alla direzione centrale per l'organizzazione, con il supporto delle direzioni interregionali); tale sistema risulta peraltro avviato solo alla fine del 2005.

In ogni caso, va ribadita l'esigenza di un costante monitoraggio e di un periodico aggiornamento dell'assetto organizzativo, per l'armonizzazione con gli strumenti normativi generali adottati dai nuovi organi, nonché per l'adattamento alle innovazioni rese necessarie dalla evoluzione dei processi di implementazione della informatizzazione dei servizi e della realizzazione di attività comuni con altri enti. Restano infatti linee organizzative privilegiate la continua razionalizzazione delle strutture e la ricerca di rapporti sinergici per l'istituzione di "sportelli" congiunti, ottimizzando procedure telematiche integrate, in vista di guadagni di efficienza, efficacia ed economicità.

Nell'ambito delle iniziative di miglioramento funzionale, conviene rammentare quelle già in atto – con l'INPS, la SIAE e la FIGC – che hanno appunto visto la stipula di convenzioni e protocolli, volti a potenziare i servizi resi all'utenza e le misure di contrasto all'elusione ed all'evasione dell'obbligo contributivo e soprattutto per combattere il c.d. "lavoro sommerso". La collaborazione con l'INPS ha dato luogo alla istituzione di uffici e attività comuni e, per taluni servizi informatizzati, l'ENPALS si avvale del Centro di elaborazione dati dell'INPS, con procedure e programmi che agiscono nell'ambito di quest'ultimo; è inoltre vigente un accordo – sempre con l'INPS – per l'utilizzo di una piattaforma comune.

Il consolidamento delle sinergie con altri enti e la loro graduale estensione alle diverse aree delle prestazioni e delle contribuzioni va assecondato, perché risponde ai principi generali di semplificazione, economicità e maggiore funzionalità, cui devono uniformarsi tutte le pubbliche amministrazioni. In base agli stessi principi, è tuttavia indispensabile il costante monitoraggio di costi e risultati – attivando una specifica rilevazione di contabilità economico/analitica ed un apposito controllo di

gestione – anche in ragione della dinamica espansiva della spesa e dei suoi alti valori assoluti (nel biennio 2003 - 2004, l'ammontare degli impegni per la convenzione con la SIAE sale da 5 a ad oltre 6 mln di euro, ma è prevista una sua radicale revisione; per quella con l'INPS, gli impegni sullo specifico capitolo registrano importi di 0,27 e 0,29 mln di euro).

Il precedente referto ha dato atto della forte accelerazione, impressa dall'ENPALS, al processo di informatizzazione di procedure e servizi nel triennio dal 2000 al 2002 (con impegni di spesa passati da 1,9 a 2,4 e sino a 5,6 mln di euro).Nella stessa occasione si è tuttavia rilevato come lo stesso Ente abbia riconosciuto – nella relazione al preventivo 2004 – l'esistenza di criticità nel percorso volto all'obiettivo del complessivo miglioramento funzionale ed al raggiungimento di standard europei.

Resta infatti traguardo non ancora vicino il completamento del progetto "Enterprise Wide Web" per servizi personalizzati agli utenti – approvato con delibera dell'8.6.2001 – ed in particolare la compiuta attivazione dell'invio telematico delle denunce contributive, il rilascio automatico del certificato di agibilità e la istituzione di un portale. Nonostante il notevole impegno di spesa sostenuto anche nel biennio 2003/2004 (1,9 e 2,0 mln di euro) necessitano – a detta dell'Ente stesso – ulteriori investimenti in risorse umane e finanziarie, anche costituendo "call center" per prestazioni d'avanguardia, al fine di pervenire ad un sistema di strumentazioni aggiornate e di procedure operative che possa garantire trasparenza, velocità, puntualità ed incisività, per tutti i servizi e sia in grado di aggredire le anomalie che, sebbene ridotte, ancora permangono nella complessiva azione dell'Ente.

Sempre nella ricerca del miglioramento della funzionalità, continua a rivestire ruolo centrale l'affinamento della funzione programmatoria – resa ancora più complessa dall'introdotto sistema di governo duale – che non si limiti alla pregressa indicazione mera degli obiettivi, ma si svolga nei diversi livelli (direzione politica, coordinamento generale e dirigenza operativa), assicurando la precisa indicazione delle linee strategiche, delle priorità, dei piani generali ed esecutivi e di una adeguata serie di indicatori per la misurazione dell'azione svolta e dei risultati conseguiti. Una siffatta più efficiente ed efficace programmazione, integrata con la attivazione di un compiuto sistema di controlli interni,consentirebbe una completa e constante informativa sull'intero andamento gestionale e tempestive misure rettificative, ponendo altresì i presupposti per una corretta politica retributiva, che sia anche premiale.

## 3. Personale e consulenze

**3.1.** Il precedente referto ha posto in rilievo come – per effetto dei pregressi squilibri di bilancio, della incertezza istituzionale, del blocco delle assunzioni e di adeguamento delle dotazioni alle presenze in ruolo – l'organico sia passato dalle 558 unità del 1994 alle 333 del 2000, con l'abbattimento dei dirigenti di seconda fascia da 17 a 10. La ridotta entità dei dipendenti stabili ha indotto l'impiego integrativo di ulteriori unità, con rapporto di lavoro flessibile ed il ricorso a professionalità esterne, per incarichi e consulenze, di imminente successiva trattazione.

Sempre il precedente referto ha altresì sottolineato come – per perseguire una migliore definizione dell'assetto organizzativo – sia stata proposta ed approvata una più ampia dotazione organica (430 unità), nell'agosto 2003, da completare attraverso la mobilità intercompartimentale e soprattutto dal Coni, al fine di non accrescere la spesa complessiva della pubblica amministrazione. La nuova dotazione rimane comunque inferiore a quella del 1994, anche nel numero dei dirigenti, ma la spesa di personale tende a dilatarsi, in contrasto con gli obiettivi di contenimento ribaditi nelle leggi finanziarie annuali, per effetto anche di un coordinamento inadeguato con le norme generali e speciali sulle deroghe alle assunzioni.

La situazione dell'organico (che è stato rideterminato nel 2005, in attuazione della legge finanziaria per lo stesso anno) e delle presenze viene esposta nella seguente tabella.

**TAB. 1 - Dotazione organica e presenze**

| CATEGORIE | Organico al 31/12/02 | Presenze 2002 | Organico al 31/12/03 | Presenze 2003 | Presenze 2004 |
|---|---|---|---|---|---|
| Dirigenti | 10 | 5 | 15 | 7 | 12 |
| Professionisti | 8 | 5 | 15 | 6 | 9 |
| Area C | 234 | 218 | 312 | 209 | 222 |
| Area B | 79 | 75 | 84 | 74 | 103 |
| Area A | 2 | 2 | 4 | 5 | 19 |
| **TOTALE** | **333** | **305** | **430** | **301** | **365** |

Alla riduzione di 4 unità in servizio nel 2003, si contrappone l'aumento di 64 nel 2004, per effetto soprattutto di processi di mobilità e di specifiche autorizzazioni ministeriali, che hanno consentito la quasi integrale copertura dei dirigenti e prodotto una eccedenza nelle aree B e A, compensata dalle numerose vacanze nell'area C. Per tali eccedenze vanno comunque adottati idonei correttivi, anche attraverso una rimodulazione delle singole dotazioni ed evitando in ogni caso passaggi di area, senza concorso pubblico, nel rispetto degli orientamenti ormai consolidati della Corte costituzionale.

Dal conto annuale sul personale per il 2004 risulta, per le unità di ruolo: una confermata prevalenza della componente femminile (con un solo posto, peraltro, nella dirigenza); l'iniziale utilizzo del tempo parziale oltre il 50%; un maggiore addensamento delle presenze nelle classi di anzianità tra gli 11 e 15 anni e tra i 31 ed i 35 anni (salite da 80 del 2002 a 167 nel 2004); una quota pressoché invariata di laureati (vicina al 15% nell'area C). Il prevalente ricorso ai processi di mobilità ha peggiorato il tasso di anzianità e resa più stringente l'esigenza di riprofessionalizzazione oltre che di formazione delle unità assunte.

L'obiettivo del miglioramento della funzionalità complessiva – per il quale l'Ente ha promosso azioni di consistente impegno finanziario, negli aspetti dell'ambiente e delle condizioni di lavoro, dell'ammodernamento tecnologico e della semplificazione dei processi operativi, della riqualificazione edilizia delle sedi centrali e periferiche – va comunque inquadrato nell'ambito di una più ampia pianificazione generale ed integrata. Quest'ultima dovrà, infatti, tenere conto di tutti i profili coinvolti e, soprattutto, dei prevedibili sviluppi futuri della articolazione territoriale degli uffici, della informatizzazione progressiva, della crescita delle attività comuni con altri enti, delle possibilità di più economica esternalizzazione di taluni servizi. In tale complessivo contesto richiede comunque una riconsiderazione la distribuzione del personale nelle sedi periferiche, anche alla luce del persistente disallineamento con il carico degli iscritti.

La dinamica della spesa segna un costante trend ascensionale, che è più modesto nel 2003 (da 18 a 19,8 mln di euro) – ove si registra nonostante la contrazione delle unità in servizio - mentre si dilata notevolmente nel 2004 (sino a 26,1 mln, pari a +31,8%), principalmente per effetto del già segnalato forte aumento delle assunzioni (+21,3%).

I seguenti prospetti espongono i dati sulla retribuzione media unitaria e sulla incidenza degli oneri totali di personale su quelli correnti e su quelli per le prestazioni istituzionali.

**TAB. 2 - Retribuzioni medie annue**

(in mgl. di €)

| | Retribuzione media unitaria per dipendente | | | Presenze a fine esercizio | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2002 | 2003 | 2004 | 2002 | 2003 | 2004 |
| Dirigenza | 63,0 | 63,2 | 69,0 | 5 | 7 | 12 |
| Medici | 56,8 | 46,1 | 92,0 | 1 | 1 | 1 |
| Professionisti | 44,5 | 50,9 | 97,1 | 4 | 5 | 8 |
| Prof.sti e R.E. (totale) | 46,5 | 50,2 | 96,5 | 5 | 6 | 9 |
| Area C | 31,2 | 34,6 | 34,2 | 218 | 209 | 222 |
| Area B | 24,3 | 26,1 | 29,0 | 75 | 74 | 103 |
| Area A | 23,6 | 24 | 24,3 | 2 | 5 | 19 |
| Aree (totale) | 29,4 | 32,3 | 32,3 | 295 | 288 | 344 |
| **Totale generale** | **30,4** | **33,4** | **34,6** | **305** | **301** | **365** |

Fonte: ENPALS - conto annuale

**TAB. 3 - Spesa totale e incidenze**

(mln di €)

| Voci di bilancio | Anni | | |
|---|---|---|---|
| | 2002 | 2003 | 2004 |
| Oneri personale in servizio | 14,2 | 15,8 | 22,1 |
| Oneri personale in quiescenza | 3,8 | 4,0 | 4,0 |
| **Totale spese per personale** | **18,0** | **19,8** | **26,1** |
| Incidenze % spese correnti | 2,2 | 2,5 | 3,1 |
| Incidenze % spese istituzionali | 2,5 | 2,7 | 3,4 |

In parallelo alla spesa totale si conferma la crescita continua della retribuzione media, che sale nel 2003, per effetto dell'accesso di dirigenti e di personale in mobilità e quindi con più elevata retribuzione per qualifica o per anzianità di servizio oltre che per i miglioramenti contrattuali. Le stesse ragioni sono sostanzialmente alla base dell'ulteriore incremento del 2004, che si concentra nei medici e nei professionisti.

Variazioni pressoché analoghe si verificano nei tassi di incidenza degli oneri di personale su quelli correnti e quelli istituzionali, che non depongono per un

miglioramento della produttività, anche se va considerata la costante espansione degli aggregati di commisurazione. In termini di produttività del personale, l'Ente segnala tuttavia l'arresto nella crescita dei residui per contributi e soprattutto la riduzione dei tempi di erogazione delle prestazioni, come risulta dal seguente prospetto.

**Trattamenti pensionistici di prima istanza conclusi nell'anno**

(tempi espressi in giorni)

| Tipologia pensione | 2002 | | 2003 | | | 2004 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | numero | tempi medi | numero | tempi medi | variaz.% | numero | tempi medi | variaz.% |
| Vecchiaia | 1358 | 124 | 1532 | 105 | -15,3% | 1529 | 94 | -10,5% |
| Anzianità | 1.131 | 169 | 1.396 | 121 | -28,4% | 1.348 | 80 | -33,9% |
| Superstiti | 1.044 | 60 | 1.192 | 29 | -51,7% | 982 | 28 | -3,4% |
| **TOTALE** | **3.533** | **119** | **4.120** | **88** | **-26,0%** | **3.859** | **72** | **-18,2%** |

In proposito non può disconoscersi l'evidente miglioramento – agevolato anche dalle maggiori unità in servizio – ma deve rilevarsi che è ancora lungo il percorso di avvicinamento ai prefissati obiettivi degli standard europei. In ogni caso, la permanenza a consuntivo di spese per interessi di ritardato pagamento – pur se di importi in ulteriore flessione – costituisce prova del mancato conseguimento del traguardo di azzeramento prefigurato nel bilancio preventivo del 2004, al fine di assicurare almeno il rispetto del tempo massimo prescritto per l'erogazione delle pensioni.

In materia di personale va altresì sottolineato che l'Ente si avvale anche di 37 unità a tempo determinato, per le quali il conto annuale 2004 evidenzia una retribuzione totale di 992.901 euro e media di 26.835. Le leggi finanziarie ne hanno autorizzato la conferma nel 2005 e nel 2006, come per taluni altri enti similari (INPS,INPDAP, INAIL) e l'ultima ha previsto processi di stabilizzazione, ma nell'ambito di un contingente massimo e mediante concorsi per titoli ed esami, con il rischio di esclusioni e di compatibilità con il principio della selezione pubblica.

**3.2** Anche nei due anni considerati l'Ente ha proseguito nell'ampio ricorso a professionalità esterne ed a società di consulenza, per una spesa complessiva che passa dai 2,6 milioni di euro nel 2002 a 9,2 nel 2003 ed a 2,1 nel 2004, come emerge dalla seguente tabella.

**TAB. 4 - Consulenze**

(mgl di €)

| Voci | Anni | | |
|---|---|---|---|
| | 2002 | 2003 | 2004 |
| Consulenza legale | 218 | 249 | 234 |
| Consulenza informatica | 1.768 | 1.148 | 1.020 |
| Consulenza edilizia | 163 | 7.649 | 697 |
| Sicurezza uffici | 392 | 83 | 27 |
| Formazione | 42 | 87 | 74 |
| Servizio traduzioni | 5 | 9 | 31 |
| Varie (copisterie,ecc.) | 51 | 7 | 5 |
| **Totale** | **2.639** | **9.232** | **2.088** |

Tra le voci di maggiore consistenza si conferma la consulenza informatica, soprattutto per l'assistenza alla gestione dei programmi e la manutenzione correttiva ed evolutiva, in ragione dell'assenza di personale proprio con adeguata preparazione tecnica. Sul punto la Corte ribadisce l'esigenza di accelerare i tempi di riappropriazione della gestione diretta del sistema informativo, anche nella considerazione dei forti investimenti già effettuati e ulteriormente programmati.

Si inverte la pregressa riduzione della consulenza edilizia, che riguarda le spese di manutenzione degli immobili e gli oneri di quelli facenti parte del programma di dismissioni. La prospettiva è quella di una probabile flessione, in vista della graduale conclusione delle operazioni di vendita ed il picco del 2003 dipende da una particolare concentrazione di entrambe le componenti nello stesso anno.

Appaiono in tendenziale aumento gli oneri legali, che vengono giustificati con il numero modesto di professionisti interni (3 nel 2002, 4 nel 2003, 7 nel 2004) e con l'esigenza di avvalersi di avvocati mandatari, per la rappresentanza dell'Ente, nel contenzioso fuori della capitale. In proposito, la Corte ribadisce la raccomandazione di un costante ed attento monitoraggio – anche per l'ammontare della spesa in valori assoluti e per la sua continuità – sui carichi di lavoro effettivamente assegnati e svolti dai dipendenti, tenendo conto altresì del loro incremento numerico e riducendo gli incarichi esterni ai casi strettamente necessari, non senza verificare possibili iniziative comuni con altri enti.

Gli onorari e compensi per speciali incarichi salgono da 245,6 mln del 2002 a 315,3 del 2003. La contrazione a 240,8 mln nel 2004, rientra nel limite previsto dal D.L. n.168 del 2004 (conv.to nella L.n.192/2004), della media del 2001/2002, ridotta del 15%.

Va peraltro rilevato che taluni incarichi hanno oggetto generico, si protraggono per l'intero anno e risultano riassegnati alle stesse persone. Devono pertanto richiamarsi, all'attenzione dei responsabili organi dell'Ente, gli obblighi di rispetto non solo dei precisi vincoli sui tetti di spesa, di volta in volta direttamente stabiliti dal legislatore, ma altresì dei criteri normativi e degli indirizzi giurisprudenziali in materia di incarichi, che impongono – tra l'altro – una esauriente e documentata motivazione e confermano il carattere eccezionale del ricorso a prestazioni esterne.

## 4.Prestazioni istituzionali

**4.1.** Notazioni generali e complessive

L'ENPALS – come, in parte, già cennato nel cap.1 - amministra il fondo dei lavoratori dello spettacolo, che ha dimensioni preponderanti e quello degli sportivi professionisti e, attraverso le rispettive entrate contributive e patrimoniali, finanzia le prestazioni previdenziali. Queste ultime si sostanziano essenzialmente nelle pensioni di vecchiaia, anzianità, inabilità e per i superstiti.

La seguente tabella riporta taluni dati significativi, a livello consolidato, riferiti al triennio dal 2002 al 2004.

**Tab. 5 - Dati consolidati**

(in €)

| Anno | Iscritti attivi (a) | Monte retributivo (b) | Contributi (c) | Imp. contri. med.an. (d) | N. pensioni (e) | Spesa prest. (f) | rap. a/e (g) | saldo c-f (h) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2002** | 249.060 | 3.252.697.164 | 773.501.410 | 3.106 | 58.432 | 725.755.399 | 4,3 | 47.746.011 |
| **2003** | 260.371 | 3.321.245.765 | 960.426.867 | 3.689 | 58.489 | 742.877.572 | 4,4 | 217.549.295 |
| **2004** | 265.900 | 3.377.292.111 | 857.418.967 | 3.225 | 58.480 | 757.004.128 | 4,5 | 100.414.839 |

(1) Il numero degli iscritti attivi per il 2002 e 2003 è consolidato, per il 2004 è frutto di stima.

(2) Il monte retributivo del 2002 e 2003 è consolidato, nel 2004 è frutto di stima.

(3) I contributi relativi al 2003 sono computati al lordo dei maggiori accertamenti emergenti da una ricognizione complessiva dei residui attivi.

La panoramica complessiva conferma il rafforzamento del raggiunto riequilibrio delle gestioni, avviato nel 2000, anno in cui – per la prima volta – il gettito contributivo ha superato la spesa pensionistica, registrando un coefficiente di copertura superiore al 100%, mentre nel 1996 ne assicurava solo il 74%. Risulta, infatti, costante la dinamica ascensionale degli iscritti e del monte retributivo nonché quella dei contributi totali e medi (che risentono nel 2003 di una operazione straordinaria di riaccertamento, disposta per il fondo dei lavoratori dello spettacolo). Le principali ragioni sono ricondotte dall'Ente alla ripresa nel comparto dello spettacolo ed alle misure attivate, in concorso con la SIAE, per il contrasto al lavoro "sommerso". Tra i fattori positivi vanno altresì evidenziati il cospicuo e crescente saldo attivo del gettito contributivo sulle prestazioni ed il progressivo miglioramento del rapporto iscritti/pensionati, passato dal 3,8 del 2001 al 4,5 del 2004.

Ribadisce tuttavia la Corte che non vanno trascurati gli elementi sintomatici di rischio segnalati nel precedente referto, quali il rallentamento del tasso di aumento del numero degli iscritti ed il sostanziale arresto del percorso di contrazione del numero delle pensioni, fenomeno quest'ultimo che, unitamente alla costante dilatazione della relativa spesa totale, si registra in ambedue i fondi. Deve pertanto sottolinearsi nuovamente l'esigenza di un attento e continuo monitoraggio e di una approfondita analisi, per accertare se è prossimo l'esaurimento degli effetti positivi indotti dalla cennata riforma del 1997 (con i decreti legislativi nn.166 e 188), che ha innalzato le aliquote contributive ed i requisiti per le prestazioni, avvicinandoli a quelli del regime generale. Il citato art.43 della legge finanziaria 2003 (n.289/2002) ha disposto infatti l'equiparazione dell'aliquota contributiva INPS per i soli lavoratori dello spettacolo.

Se è vero che l'aumento della spesa pensionistica si traduce anche in un maggiore importo della prestazione a favore degli assicurati, esso deve essere tuttavia bilanciato, sul versante delle entrate ed in particolare delle contribuzioni, ad evitare il ripetersi dei pregressi squilibri. Permane pertanto e va reiterata l'esigenza di un ulteriore rafforzamento delle iniziative attivate direttamente e di quelle condotte con altri enti, volte ad accrescere le capacità di controllo nei confronti delle imprese totalmente o parzialmente inadempienti e quelle di accertamento e di riscossione dei contributi, che evidenziano per la prima volta un sostanziale arresto nella progressiva dilatazione dei relativi residui, i quali devono essere assoggettati ad un più incisivo percorso di abbattimento, soprattutto per la parte maggiormente risalente nel tempo.

Su di un piano più generale, è necessario comunque sottolineare che le gestioni dei fondi vengono ancora finanziate da consistenti trasferimenti dello Stato e di altri enti pubblici: nel complesso essi ammontano a 150,1 mln nel 2003 ed a 150,9 nel 2004 ed includono il contributo straordinario di cui al D.L. n.326/1995 e gli oneri non previdenziali, strutturalmente a carico delle finanze pubbliche, quali quelli per l'assistenza e quelli per la perequazione delle pensioni di annata. L'importo totale dei trasferimenti costituisce il 17,6% del gettito contributivo del 2004, ma la finanziaria 2006 ha disposto la cessazione di una componente (art.1/267 - L.266/2005), che va tenuta presente nella prospettiva di una possibile estensione anche alle altre.

**4.2.** Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo

La gestione dei lavoratori dello spettacolo – come già anticipato nel precedente paragrafo 4.1 – è quella che assume dimensione preponderante, principalmente in ragione del numero degli iscritti, stimati nel 2004 in 260.000 unità, pari a circa il 97,8% dei due fondi. La loro distribuzione continua ad addensarsi al nord ed al centro e resta notevolmente minoritaria al sud. Nella composizione permane la prevalenza degli artisti e dei tecnici, rispetto alle maestranze ed impiegati. La durata media di iscrizione supera ormai i 35 anni e si tratta quindi di una gestione "matura", che può ritenersi entrata a regime, anche se il rapporto tra iscritti e pensionati risulta ancora favorevole, passando da 4,2 del 2002 a 4,5 del 2004.

I dati più significativi vengono riassunti nella seguente tabella.

**Tab. 6 - Lavoratori dello spettacolo**

(in €)

| Anno | Iscritti attivi (a) (1) | Monte retributivo (b) (2) | Contributi (c) (3) | Imp. contr. med.an. (d) | N. pensioni (e) | Spesa prest. (f) | rap. a/e (g) | saldo c-f (h) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2002** | 242.929 | 2.350.883.869 | 705.265.160 | 2.903 | 57.207 | 703.443.031 | 4,2 | 1.822.129 |
| **2003** | 254.464 | 2.488.752.865 | 884.968.043 | 3.478 | 57.236 | 719.270.961 | 4,4 | 165.697.082 |
| **2004** | 260.000 | 2.574.245.011 | 785.144.728 | 3.020 | 57.180 | 732.608.212 | 4,5 | 52.536.516 |

(1) Il numero degli iscritti attivi per il 2002 e 2003 è consolidato, per il 2004 è frutto di stima.

(2) Il monte retributivo del 2002 e 2003 è consolidato, nel 2004 è frutto di stima.

(3) I contributi relativi al 2003 sono computati al lordo dei maggiori accertamenti emergenti da una ricognizione complessiva dei residui attivi.

Nella precedente relazione è stato rammentato come il primo saldo attivo del fondo, tra contributi e prestazioni, venne conseguito nel 2001 – a fronte del minimo storico negativo del 74,80% nel 1994 – consentendo di evitare il ricorso ai finanziamenti dall'altro fondo, operato sino al 2000. La risultanza differenziale favorevole si consolida dal 2002, a comprova della conseguita autosufficienza della gestione.

Le notazioni di maggiore rilievo concernono la conferma della dinamica incrementale degli iscritti, del monte retributivo e dei contributi, che prosegue peraltro nel progressivo percorso di decelerazione – al netto della già indicata operazione straordinaria del 2003 – riproducendo l'andamento a livello consolidato, a sua volta condizionato dalla preponderante dimensione della gestione in esame. Va altresì sottolineato il primo aumento numerico delle prestazioni nel 2003 – anche se scendono nel 2004 ad un dato inferiore al 2002 – e, soprattutto, la oramai costante dilatazione della corrispondente spesa (+2,2% nel 2003 e +1,8% nel 2004).

Se è innegabile l'avvenuto riequilibrio previdenziale del fondo va tuttavia sottolineato come tale riequilibrio dipenda ancora – almeno in parte - da fattori instabili, quale il trend del comparto dello spettacolo nei profili economico ed occupazionale, mentre appaiono in progressivo indebolimento i favorevoli effetti strutturali indotti dall'allineamento alle aliquote contributive dell' assicurazione generale obbligatoria. Conviene pertanto ribadire la rilevanza essenziale del potenziamento delle misure volte a rendere sempre più efficace l'azione di prevenzione e repressione dell'evasione degli obblighi di legge, cui sono tenute le imprese dello spettacolo.

La seguente tabella riassume l'andamento finanziario del fondo, che – come già si è avuto modo di sottolineare – costituisce la componente di più ampia consistenza del bilancio consolidato dell'Ente.

**Tab. 7 - Rendiconto finanziario L.S.**

(in mln €)

| | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|
| **ENTRATE** | | | |
| Contributive | 705,3 | 884,9 | 785,1 |
| Trasferimenti correnti | 148,5 | 149,8 | 150,6 |
| Fitti ed altre entrate | 12,4 | 107,1 | 24,9 |
| **Totale entrate correnti** | **866,2** | **1.141,8** | **960,6** |
| Riscossionidi crediti e accensione di debiti | 53,7 | 61,8 | 3,8 |
| Alienazione immobili | 86,9 | - | 2,1 |
| **Totale entrate in c/capitale** | **140,6** | **61,8** | **5,9** |
| Partite di giro | 140,1 | 146,6 | 154,8 |
| **Totale entrate** | **1.146,9** | **1.350,2** | **1.121,3** |
| **USCITE** | | | |
| Spese per il personale | 17,5 | 19,2 | 25,3 |
| Prestazioni istituzionali | 703,4 | 719,3 | 732,6 |
| Oneri finanziari e altre uscite | 57,5 | 34,0 | 39,7 |
| **Totale spese correnti** | **778,4** | **772,5** | **797,6** |
| Acquisto beni, imm. tec. e altre spese | 2,7 | 10,4 | 194,3 |
| Concessioni crediti | 90,1 | 52,5 | 6,8 |
| **Totale spese in c/capitale** | **92,8** | **62,9** | **201,1** |
| Partite di giro | 140,1 | 146,6 | 154,8 |
| **Totale uscite** | **1.011,3** | **982,0** | **1.153,5** |
| **Avanzo/(-)Disavanzo finanz. di competenza** | **135,6** | **368,2** | **-32,2** |
| Coeff. di copert. contrib./pens. | 100,3% | 123,0% | 107,2% |

Il notevole avanzo finale del 2003 ed il modesto disavanzo del 2004 assumono minore significatività per una valutazione complessiva, dipendendo il primo dalla ripetuta operazione sui contributi – di natura straordinaria – ed il secondo dalla prevalenza degli investimenti sul saldo attivo di parte corrente. Conviene quindi raffrontare i totali ed i dati di parte corrente degli esercizi 2002 e 2004, dai quali emerge la sensibile crescita del saldo positivo (da 87,8 a 163 mln di euro), che permane attivo anche al netto dei trasferimenti pubblici, sia pure per un modesto importo (di +12,4 mln di euro, contro i –12,9 del 2002), oltre alla prevalenza del gettito contributivo sulle prestazioni ed il raddoppio delle rendite patrimoniali. Risultano quindi convalidati i fattori di riequilibrio previdenziale del fondo e avviata la capacità di generare risorse aggiuntive per il suo rafforzamento.

Dall'analisi della spesa corrente - che si dilata nel totale e nelle singole componenti - si conferma tuttavia l'esigenza di un assiduo monitoraggio, sia sugli effetti strutturali delle pregresse riforme sulle prestazioni, sia sugli oneri della gestione amministrativa e soprattutto di quelli per il personale. Tenuto conto dell'ampia quota di rigidità e difficile comprimibilità di questi ultimi, resta quindi esigenza primaria - per la conservazione dell'equilibrio del fondo - il costante rafforzamento del cardine su cui esso si basa: una sempre più efficiente lotta alla evasione ad alla elusione contributiva, che consenta un incremento stabile del relativo gettito, più elevati saldi previdenziali e maggiori investimenti produttivi, in grado di costituire attività patrimoniali che possano adeguatamente concorrere a garantire le prestazioni future, principalmente in una fase che si inoltra nella piena entrata a regime del sistema.

La seguente tabella riassume l'andamento economico del fondo.

**Tab. 8 - Conto economico L. S.**

(in mln di €)

| ENTRATE | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|
| - Contributive | 705,3 | 884,9 | 785,1 |
| - Derivanti da trasferimenti correnti | 148,5 | 149,8 | 150,6 |
| - Altre entrate | 12,4 | 107,1 | 24,9 |
| **Totale entrate correnti** | **866,2** | **1.141,8** | **960,6** |
| - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | 81,9 | 28,6 | 26,8 |
| **Totale entrate** | **948,1** | **1.170,4** | **987,4** |
| **SPESE** | | | |
| - Prestazioni | 703,5 | 719,3 | 732,6 |
| - Altre spese | 74,9 | 53,2 | 65,0 |
| **Totale spese correnti** | **778,4** | **772,5** | **797,6** |
| - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | 31,9 | 206,7 | 29,9 |
| **Totale spese** | **810,3** | **979,2** | **827,5** |
| **Avanzo** | **137,8** | **191,2** | **159,9** |

Prescindendo dall'ampio avanzo del 2003 - influenzato dalle più volte ricordate entrate contributive straordinarie - va sottolineato il notevole aumento dallo stesso registrato dall'anno 2002 (137,8 mln) al 2004 (159,9 mln), pari a +16%. Va altresì rilevato che il risultato positivo del 2004 deriva quasi totalmente dal saldo attivo dei movimenti finanziari, sospinto dal maggiore gettito contributivo ordinario oltre che dal raddoppiato concorso degli introiti patrimoniali.

Nella tabella che segue vengono esposte le risultanze della situazione patrimoniale.

**Tab.9 - Situazione patrimoniale L.S.**

(in mln di €)

| | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|
| **ATTIVITA':** | | | |
| - Disponibilità liquide | 169,8 | 341,8 | 366,4 |
| - Residui attivi | 369,2 | 394,9 | 408,2 |
| - Crediti bancari e finanziari | 2,0 | 2,6 | 3,2 |
| - Investimenti mobiliari | - | - | 188,1 |
| - Immobili | 72,8 | 65,5 | 65,5 |
| - Immobilizzazioni tecniche | 4,2 | 5,6 | 6,6 |
| - Spese straor. immobil.ammortizzabili | 2,2 | 4,6 | 5,9 |
| **Totale attività** | **620,2** | **815,0** | **1.043,9** |
| **PASSIVITA'** | | | |
| - Residui passivi | 231,6 | 237,1 | 307,6 |
| - Debiti bancari | 15,9 | 16,0 | 16,3 |
| - Fondo accantonamenti | 8,5 | 10,2 | 12,8 |
| - Fondo ammortamenti | 10,9 | 8,8 | 7,1 |
| - Ratei passivi | 28,2 | 26,6 | 23,9 |
| **Totale passività** | **295,1** | **298,7** | **367,7** |
| **- Patrimonio netto** | **325,1** | **516,3** | **676,2** |

L'aumento del patrimonio netto corrisponde all'avanzo economico dell'esercizio e deriva dalla notevole e predominante dinamica incrementale delle attività (+194,8 mln nel 2003 e +228,9 mln nel 2004) rispetto a quella, di gran lunga inferiore, delle passività (+3,6 mln nel 2003 e +68,9 mln nel 2004). Le prime registrano un raddoppio delle disponibilità liquide nel 2003 (+172 mln), che aumentano ulteriormente nel 2004 (+24,6 mln), anno in cui – per la prima volta – sono accompagnate da un cospicuo investimento mobiliare delle liquidità eccedentarie (188,1 mln), mentre le seconde continuano ad essere sospinte pressoché esclusivamente dai residui passivi (+6 mln nel 2003 e +69,9 mln nel 2004).

Tra le componenti attive continua a rivestire valenza positiva la crescita elevata delle anzidette disponibilità liquide che hanno garantito, dal 2001, il

pagamento delle pensioni in via autonoma a carico del fondo e la costituzione di un rilevante portafoglio titoli, quale fonte di reddito aggiuntivo. Quest'ultima tende infatti oramai a sostituire il patrimonio immobiliare - in via di sostanziale completa dismissione per la parte non strumentale – con minori costi amministrativi e di gestione e maggiori rendimenti.

Quanto alla perdurante ingente mole di residui attivi, l'innegabile successo dell'arresto del pregresso andamento, fortemente incrementale, non deve indurre a rallentare l'azione di contenimento intrapresa, coprendo il loro importo totale ancora più di un terzo dell'intero attivo nel 2004 e quasi i due terzi del patrimonio netto. Occorre quindi un ulteriore potenziamento delle misure di riscossione, anche in forma coattiva, delle contribuzioni, che ne costituiscono la quota preponderante e resta ferma l'esigenza dell'apprestamento di un adeguato fondo, per la svalutazione dei corrispondenti crediti.

Continua a suscitare minore preoccupazione l'aumento delle passività imputabile sostanzialmente ai residui, non solo per la minore dimensione del loro importo in valori assoluti, ma anche perché la maggiore componente incorpora – quale quota preminente – il contributo di solidarietà (per oltre 189 mln), il cui obbligo di legge è cessato dal 2003.

La seguente tabella espone la situazione amministrativa, che l'Ente ha redatto per la prima volta nel 2004, in esito a specifica osservazione formulata nel precedente referto.

**Tab.10 - Situazione amministrativa L. S.**

(in mln di €)

| | **2004** |
|---|---|
| **- Consistenza di cassa all'1/1** | **341,8** |
| - Riscossioni c/ competenza | 1.027,5 |
| - Riscossioni c/ residui | 80,1 |
| **Totale riscossioni** | **1.107,6** |
| - Pagamenti c/ competenza | 1.043,1 |
| - Pagamenti c/ residui | 39,9 |
| **Totale pagamenti** | **1.083,0** |
| **- Fondo cassa al 31/12** | **366,4** |
| - Residui attivi pregressi | 314,5 |
| - Residui attivi dell'esercizio | 93,7 |
| **Totale residui attivi** | **408,2** |
| - Residui passivi pregressi | 197,3 |
| - Residui passivi dell'esercizio | 110,3 |
| **Totale residui passivi** | **307,6** |
| **- Avanzo amministrazione** | **467,0** |

Si evidenzia un notevolissimo avanzo di amministrazione, derivante dalla prevalenza delle riscossioni sui pagamenti, che accrescono le iniziali già consistenti disponibilità di cassa e dei residui attivi su quelli passivi. Da segnalare nuovamente è l'ampia mole dei residui attivi pregressi, attenendo in gran parte gli stessi a partite contributive, da definire rapidamente, mentre la più ampia quota di quelli passivi riguarda il già cennato contributo di solidarietà, che richiede, a sua volta, una soluzione conclusiva, anche allo scopo di eliminare gli effetti di permanente appesantimento dei dati finanziari, oltre che delle partite patrimoniali.

**4.3.** Fondo per il calcio e gli sportivi professionisti

La gestione per il calcio e gli sportivi professionisti mantiene dimensioni comparativamente modeste rispetto al fondo dello spettacolo, con una platea di iscritti delimitata a circa 6.000 unità ( contro le quasi 260.000 dello spettacolo nel 2004). La loro ripartizione territoriale appare peraltro meno squilibrata, ripetendo un addensamento al nord, ma quote più vicine, anche se con valori pressoché dimezzati, al centro ed al sud. L'età media è di circa 30 anni e quindi la gestione non ha ancora raggiunto l'entrata a regime. Conviene, infatti, rammentare che solo con la legge 23 marzo 1981, n.91 è stata estesa la tutela assicurativa a tutti gli sportivi professionisti.

La seguente tabella riassume i dati più significativi della gestione.

**Tab. 11 - Fondo sportivi professionisti**

(in €)

| Anno | Iscritti attivi (a) | Monte retributivo (b) | Contributi (c) | Imp. contr. med.an. (d) | N. pensioni (e) | Spesa prest. (f) | rap. a/e (g) | saldo c-f (h) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2002** | 6.131 | 901.813.295 | 68.236.250 | 11.130 | 1.225 | 22.312.368 | 5,0 | 45.923.882 |
| **2003** | 5.907 | 832.492.900 | 75.458.824 | 12.774 | 1.253 | 23.606.611 | 4,7 | 51.852.213 |
| **2004** | 5.900 | 803.047.100 | 72.274.239 | 12.250 | 1.300 | 24.395.916 | 4,5 | 47.878.323 |

(1) Il numero degli iscritti attivi per il 2002 e 2003 è consolidato, per il 2004 è frutto di stima.

(2) Il monte retributivo del 2002 e 2003 è consolidato, nel 2004 è frutto di stima.

Come ha già evidenziato il precedente referto, il fondo si giova ancora di condizioni di particolare favore – sia e principalmente per la ricordata estensione ad altre categorie di assicurati, sia per gli effetti prodotti dal decreto legislativo di riforma del 1997 – che hanno consentito l'accumulo di crescenti saldi attivi ed il finanziamento dei deficit pregressi della gestione dello spettacolo. Questi fattori

positivi e, soprattutto, la fase ancora anteriore all'entrata a regime del sistema, precedentemente ricordata, avevano indotto a formulare una valutazione di consolidamento del quadro complessivo, almeno sino al 2002.

Nel biennio in esame appaiono invece aggravati gli elementi sintomatici di maggiore attenzione, parimenti sottolineati nel precedente referto, quali segnali di un possibile indebolimento degli effetti della riforma, che nel biennio 1998/1999 aveva comportato un aumento contributivo medio vicino al 50%, disceso poi al 17% nel 2001 ed all'11% nel 2002. Va anzi rilevato che nel 2004 tutti gli indicatori presentano un peggioramento, pur non ignorando l'aumento delle contribuzioni nel 2003.

L'esame analitico mostra infatti un calo del numero degli iscritti e del monte retributivo, che invertono l'ascesa registrata sino al 2002 e la perdurante e costante progressione delle pensioni e della relativa spesa, sulle quali è rimasta apparentemente inavvertita l'incidenza della riforma, anche sulla prevalente spinta della graduale maturazione dei requisiti per l'accesso alle prestazioni. Ne consegue una sensibile contrazione del rapporto, peraltro ancora favorevole, tra iscritti e pensionati – che passa da 5 del 2002 a 4,5 del 2004 – ed una forte discesa del saldo attivo tra contributi e prestazioni nel 2004, pur mantenendo un livello ancora superiore al 2002.

Una effettiva svolta resta tuttavia sempre legata allo scioglimento del nodo principale della gestione, che riguarda la effettiva estensione dell'obbligo contributivo e della tutela previdenziale – tuttora circoscritti solo ad alcune categorie e spesso ad una parte minoritaria di talune di esse – a tutti gli sportivi professionisti. Come hanno sottolineato i precedenti referti, infatti, tra questi ultimi la legge n. 91 del 1981 annoverava: gli atleti, allenatori, direttori e preparatori che esercitano lo sport, a titolo oneroso ed in via continuativa e abbiano conseguito la qualificazione delle federazioni nazionali (nel rispetto delle corrispondenti regolamentazioni) e sulla base delle direttive del CONI, relative alla distinzione tra dilettanti e professionisti. Conviene in proposito ribadire che i professionisti sinora individuati dal CONI sono stati invece esclusivamente: quelli del calcio, ciclismo, golf, pugilato, pallacanestro e, per il tennis, limitatamente agli allenatori e direttori tecnici. L'attuale elenco risulta quindi largamente incompleto e lontano dalla situazione reale, non ricomprendendo – tra l'altro – importanti attività, anche di ampia diffusione, nel cui ambito possono esemplificativamente indicarsi quelle motoristiche e sciistiche (nelle diverse specialità), quelle atletiche e schermistiche, il rugby ed il volley.

Sul punto va, infatti, ancora sottolineato come, a fronte di stime di circa 100.000 società sportive e 20.000 professionisti "silenti", appaia assolutamente inadeguato l'attuale numero di circa 6.000 iscritti nel 2004, che è rimasto sostanzialmente invariato negli ultimi sette anni. E così pure non può essere accettata passivamente la qualificazione formale di attività dilettantistica, cui viene ricondotta la prassi invalsa di remunerazione attraverso la formula del "rimborso spese".

Occorre quindi reiterare le iniziative necessarie, anche attuando misure più incisive, affinché si pervenga ad un reale adeguamento delle categorie dei professionisti alla situazione effettiva, tanto nell'ambito di una stessa attività, quanto nella estensione ad un maggiore numero di esse. Per altro verso, è altresì necessario rendere più efficiente ed efficace l'azione diretta di ispezione sull'area del "sommerso" e quella condotta in sinergia con altri enti, per imprimere un deciso cambiamento nel settore.

La seguente tabella riassume i dati sull'andamento finanziario del fondo.

**Tab. 12 - Rendiconto finanziario S.P.**

(in mln €)

| | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|
| **ENTRATE** | | | |
| Contributive | 68,2 | 75,5 | 72,3 |
| Trasferimenti correnti | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Altre entrate | 8,9 | 5,8 | 2,9 |
| **Totale entrate correnti** | **77,4** | **81,6** | **75,5** |
| Riscossioni di crediti | - | - | - |
| | - | - | - |
| **Totale entrate in c/capitale** | - | - | - |
| Partite di giro | - | - | - |
| **Totale entrate** | **77,4** | **81,6** | **75,5** |
| **USCITE** | | | |
| Spese per il personale | 0,6 | 0,6 | 0,8 |
| Prestazioni istituzionali | 22,3 | 23,6 | 24,4 |
| Oneri finanziari e altre uscite | 10,0 | 2,2 | 2,9 |
| **Totale spese correnti** | **32,9** | **26,4** | **28,1** |
| Acquisto beni, imm. tec. e altre spese | 4,9 | 200,0 | 54,6 |
| Concessioni crediti | - | - | - |
| **Totale spese in c/capitale** | **4,9** | **200,0** | **54,6** |
| Partite di giro | - | - | - |
| **Totale uscite** | **37,8** | **226,4** | **82,7** |
| **Avanzo/(-)Disavanzo finanz. di competenza** | **39,6** | **-144,8** | **-7,2** |
| Coeff. di copert. contrib./pens. | 305,8% | 319,9% | 296,3% |

I disavanzi del 2003 e del 2004 ed il relativo ammontare dipendono essenzialmente dalla spesa di investimento delle eccedenze di disponibilità, per cui assumono maggiore significatività i dati di parte corrente, che evidenziano un saldo totale in ascesa nel 2003 (da 44,5 a 55,2 mln) ed in calo nel 2004 (a 47,4 mln), in corrispondenza all'andamento delle corrispondenti entrate ed uscite. Restano pertanto confermati i primi effetti di minore incidenza degli esiti della riforma del 1997 ed appare ancora modesto e recessivo il concorso dei rendimenti patrimoniali, che esprime una meno elevata capacità di generare risorse libere da destinare ad incrementi dei cespiti reddituali.

Oltre alla già rilevata dilatazione della spesa per le prestazioni istituzionali, va segnalata quella del personale e per altri oneri e conviene altresì sottolineare come la prima non sia più bilanciata da un adeguato aumento delle contribuzioni, con

rischi di squilibrio del sistema. Sotto altro profilo conviene nuovamente osservare l'esigenza di una più accurata imputazione delle voci pertinenti al fondo, resa evidente dalla perdurante assenza della partite di giro, quanto meno per la parte afferente al personale (in proposito viene fatto rinvio al cap.5.1).

La tabella seguente espone le risultanze economiche.

**Tab. 13 - Conto economico S.P**

(in mln di €)

| ENTRATE | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|
| - Contributive | 68,2 | 75,5 | 72,3 |
| - Derivanti da trasferimenti correnti | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| - Altre entrate | 8,9 | 5,8 | 2,9 |
| **Totale entrate correnti** | **77,4** | **81,6** | **75,5** |
| - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | 2,8 | - | - |
| **Totale entrate** | **80,2** | **81,6** | **75,5** |
| **SPESE** | | | |
| - Prestazioni | 22,3 | 23,6 | 24,4 |
| - Altre spese | 10,6 | 2,8 | 3,7 |
| **Totale spese correnti** | **32,9** | **26,4** | **28,1** |
| - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | - | 0,1 | 2,1 |
| **Totale spese** | **32,9** | **26,5** | **30,2** |
| **Avanzo** | **47,3** | **55,1** | **45,3** |

L'inesistenza delle componenti in conto capitale agevola la lettura dell'andamento finanziario, parallelo a quello di parte corrente del rendiconto precedentemente preso in esame, che evidenzia la conferma di un avanzo nel 2003 e nel 2004, ma con un calo in quest'ultimo anno e ad un livello inferiore al 2002, anche per effetto del concorso degli accresciuti movimenti non finanziari negativi.

La tabella che segue riporta i dati della situazione patrimoniale.

**Tab. 14 - Situazione patrimoniale S.P.**

(in mln di €)

| | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|
| **ATTIVITA':** | | | |
| - Disponibilità liquide | 237,4 | 126,8 | 146,8 |
| - Residui attivi | 52,6 | 58,5 | 52,1 |
| - Crediti bancari e finanziari | - | - | - |
| - Investimenti mobiliari | | 200,0 | 254,6 |
| - Immobili | - | - | - |
| - Immobilizzazioni tecniche | - | - | - |
| - Spese straordinarie ammortizzabili | - | - | - |
| **Totale attività** | **290,0** | **385,3** | **453,5** |
| **PASSIVITA'** | | | |
| - Residui passivi | 31,5 | 71,6 | 94,5 |
| - Debiti bancari | - | - | - |
| - Debiti verso gestioni interne | - | - | - |
| - Fondo accantonamenti | 0,8 | 0,9 | 0,9 |
| - Fondo ammortamenti | - | - | - |
| - Ratei passivi | - | - | - |
| **Totale passività** | **32,3** | **72,5** | **95,4** |
| **- Patrimonio netto** | **257,7** | **312,8** | **358,1** |

Il patrimonio netto continua a crescere, in corrispondenza all'avanzo economico conseguito nei due esercizi considerati, confermando tuttavia una sia pur lieve decelerazione nel 2004. Assumono, infatti, un maggiore ritmo di risalita le passività, che giungono quasi a triplicarsi dal 2002 al 2004.

Tra le componenti attive conviene rilevare l'aumento degli investimenti mobiliari - resi possibili dal 2003, alla cessazione delle necessità di finanziamento del fondo dello spettacolo – quale destinazione privilegiata di impiego delle disponibilità liquide. Ancora fra le stesse componenti va altresì segnalata la riduzione dei residui attivi - ad un livello inferiore al 2002 - che peraltro mantengono un valore assoluto ancora elevato e richiedono più incisive misure di recupero, trattandosi essenzialmente di crediti contributivi, costituenti ancora quasi i due terzi del gettito annuale accertato nel 2004 e formati da una quota consistente di partite risalenti nel tempo.

Nel passivo deve osservarsi che i residui continuano a comprendere il debito per il contributo di "solidarietà", che ammonta a 29,4 mln.

La seguente tabella espone i dati della situazione amministrativa, redatta per la prima volta nel 2004, in esito a specifica sollecitazione del precedente referto.

**Tab.15 - Situazione amministrativa S.P**

(in mln di €)

| | **2004** |
|---|---|
| **- Consistenza di cassa all'1/1** | **126,8** |
| - Riscossioni c/ competenza | 70,1 |
| - Riscossioni c/ residui | 9,8 |
| **Totale riscossioni** | **79,9** |
| - Pagamenti c/ competenza | 58,6 |
| - Pagamenti c/ residui | 1,3 |
| **Totale pagamenti** | **59,9** |
| **- Fondo cassa al 31/12** | **146,8** |
| - Residui attivi pregressi | 46,7 |
| - Residui attivi dell'esercizio | 5,4 |
| **Totale residui attivi** | **52,1** |
| - Residui passivi pregressi | 70,4 |
| - Residui passivi dell'esercizio | 24,1 |
| **Totale residui passivi** | **94,5** |
| **- Avanzo amministrazione** | **104,4** |

L'ampio avanzo di amministrazione deriva dalle elevate consistenze iniziali di cassa, che si accrescono per la prevalenza delle riscossioni sui pagamenti, ma subiscono un decremento per il saldo negativo tra i residui. Per questi ultimi resta evidenziata la quota ancora elevata delle partite pregresse.

## 5. Ordinamento contabile e conti consolidati

**5.1.** Notazioni generali

Nel precedente referto sono state formulate le seguenti osservazioni: la mancata allegazione al bilancio della situazione dei residui pregressi; l'assenza del prospetto sulla situazione amministrativa per ciascuno dei fondi, presente solo a livello consolidato; la deliberazione dei bilanci oltre i prescritti termini di scadenza; il ritardo – comune peraltro ai più grandi enti previdenzali pubblici – nell'adeguamento ai principi di riforma del bilancio statale, recepiti nel regolamento approvato con D.P.R. n.97/2003; l'inadeguata imputazione – non esistendo un compiuto sistema di rilevazione di tipo economico analitico - delle "spese generali di amministrazione" al fondo per il calcio e lo sport; il vuoto normativo sugli investimenti delle disponibilità liquide, a seguito dell'abrogazione della specifica disciplina del D.P.R. n.26 del 1950, disposta dal nuovo regolamento di organizzazione e funzionamento, approvato con il D.P.R. n.357/2003.

In proposito va dato atto che, con il bilancio del 2004, è stata allegata la situazione dei residui pregressi e sono stati compilati i prospetti della situazione amministrativa anche per ciascuno dei due fondi. Si rileva invece una perdurante tardività per i bilanci (per i preventivi 2003/2005 in data 30.12.2002 – 22.12.2003 e 24.11.2004, rispetto al 30 ottobre; per i consuntivi 2003 e 2004 in data 3.9.2004 e 7.7.2005, rispetto al 30 aprile), collegata peraltro anche al periodo di commissariamento e di ricostituzione degli organi ordinari e comunque in progressivo ridimensionamento.

Con riguardo alla funzione informativa del bilancio resta avvertita l'esigenza di una maggiore completezza. La relazione illustrativa dovrebbe essere infatti arricchita quantomeno con i dati statistici principali sui fondi previdenziali e con quelli sulla composizione ed il rendimento del patrimonio e sulle sue più rilevanti variazioni.

In attuazione dell'obbligo di adeguamento alla riforma del bilancio statale, è stato adottato un nuovo regolamento contabile, che si basa sul precitato D.P.R. n.97/2003 e che ha ottenuto l'approvazione delle autorità vigilanti in data 16.11.2005, salvo successiva verifica della sua conformità alle osservazioni formulate. Su specifica deroga delle predette autorità, l'operatività del regolamento è stata differita al 2006, anno in cui, con l' introduzione delle rilevazioni analitiche, sarà consentita una puntuale imputazione delle spese generali al fondo dello sport.

In materia di investimenti delle liquidità, nel gennaio 2005 l'Ente ha stabilito i relativi criteri generali, che ha trasmesso alle autorità vigilanti, in allegato al piano dei impieghi per lo stesso anno. Nei predetti criteri si fa riferimento alle più aggiornate tecniche di allocazione delle risorse – basate sulla costruzione di un portafoglio efficiente, su di un orizzonte di medio/lungo periodo e sull'elevata avversione al rischio – ed alla previsione di un continuo monitoraggio, con valutazione semestrale della congruità degli impieghi, affidati ad investitori selezionati tenuti a fornire rapporti mensili ed una ulteriore valutazione trimestrale del Cda sui profili di rischio, anche per una eventuale politica di ricambio dei gestori.

Quale novità più recente e di significativo potenziale impatto limitativo sui conti dell'Ente, va sottolineato il provvedimento con il quale è stata disposta la sua inclusione nel novero delle amministrazioni tenute al rispetto della disciplina sulla tesoreria unica. Con D.P.C.M. 26.9.2005 l'ENPALS è stato inserito nella tabella B della legge n.720/1984, con obbligo di versamento delle disponibilità – ed in base alle relative prescrizioni – nell'apposito conto infruttifero e conseguente sottrazione di risorse da destinare agli investimenti reddituali.

## **5.2** Rendiconto finanziario

La seguente tabella riassume la situazione finanziaria consolidata.

**Tab. 16 - Rendiconto finanziario consolidato**

(in mln €)

| | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|
| **ENTRATE** | | | |
| Contributive | 773,5 | 960,4 | 857,4 |
| Trasferimenti correnti | 148,8 | 150,1 | 150,9 |
| Fitti ed altre entrate | 21,3 | 112,9 | 27,8 |
| **Totale entrate correnti** | **943,6** | **1.223,4** | **1.036,1** |
| Riscossionidi crediti e accensione di debiti | 53,7 | 61,8 | 3,8 |
| Alienazione immobili | 86,9 | - | 2,1 |
| **Totale entrate in c/capitale** | **140,6** | **61,8** | **5,9** |
| Partite di giro | 140,1 | 146,6 | 154,8 |
| **Totale entrate** | **1.224,3** | **1.431,8** | **1.196,8** |
| **USCITE** | | | |
| Spese per il personale | 18,0 | 19,8 | 26,1 |
| Prestazioni istituzionali | 725,8 | 742,9 | 757,0 |
| Oneri finanziari e altre uscite | 67,5 | 36,2 | 42,6 |
| **Totale spese correnti** | **811,3** | **798,9** | **825,7** |
| Acquisto beni, imm. tec.e altre spese | 7,6 | 210,4 | 248,9 |
| Concessioni crediti | 90,1 | 52,5 | 6,8 |
| **Totale spese in c/capitale** | **97,7** | **262,9** | **255,7** |
| Partite di giro | 140,1 | 146,6 | 154,8 |
| **Totale uscite** | **1.049,1** | **1.208,4** | **1.236,2** |
| **Avanzo/(-)Disavanzo finanz. di competenza** | **175,2** | **223,4** | **-39,4** |
| Coeff. di copert. contrib./pens. | 106,6% | 129,3% | 113,3% |

L'andamento delle risultanze finali registra un notevole avanzo ed un suo ampio aumento nel 2003 (ove passa da 175,2 a 223,4 mln) ed un disavanzo nel 2004, che appaiono dipendenti da maggiori accertamenti contributivi straordinari (operati peraltro dopo la chiusura dell'esercizio) e dall'incrementato volume degli investimenti. Elementi di valutazione più significativi si traggono quindi dagli aggregati di parte corrente e dal confronto dei relativi dati negli anni 2002 e 2004.

Innanzitutto deve rilevarsi la prosecuzione della dinamica espansiva delle entrate correnti, che salgono da 943,6 mln del 2002 a 1036,1 mln del 2004 (+ 92,5

mln), a fronte di un minore ritmo di crescita delle corrispondenti spese, che passano da 811,3 mln a 825,7 mln (+14,4 mln) ed il miglioramento del saldo complessivo delle due componenti, da 132,3 mln a 210,4 mln (+78,1 mln). Va altresì sottolineato come il saldo di parte corrente del 2004 sia – per la prima volta – superiore ai trasferimenti pubblici (150,9 mln), comprovando la conseguita autonomia nella copertura del fabbisogno ordinario con risorse proprie.

Altro elemento positivo emerge dallo sviluppo delle spese in conto capitale ed in particolare dai più elevati investimenti mobiliari, consentiti dalle maggiori disponibilità correnti e ricompresi nella voce "acquisto beni...", che salgono da 7,6 mln del 2002 a 210,4 mln del 2003 (+202,8 mln) ed ulteriormente a 248,9 mln nel 2004 (+38,5 mln). Ne consegue, infatti, un accrescimento delle rendite patrimoniali, che passano negli stessi anni da 21,3 a 27,8 mln, con il concorso dei fitti attivi.

L'equilibrio finanziario poggia ancora tuttavia sulla componente della gestione caratteristica costituita dai contributi e dalle prestazioni previdenziali – in relazione all'apporto comparativamente al momento marginale dei proventi patrimoniali, derivanti da un portafoglio titoli in via di progressivo consolidamento – che passano dal 2002 al 2004, rispettivamente da 773,5 a 857,4 mln (+83,9 mln) e da 725,8 a 757 mln (+31,2 mln), con un saldo attivo che migliora da 47,7 a 100,4 mln. Sembra peraltro in tendenziale inversione il ruolo dei due fondi, con una maggiore evoluzione favorevole per quello dello spettacolo, le cui dimensioni preponderanti producono un più incisivo impatto sull'intera gestione, sottolineato anche dal coefficiente totale di copertura tra contributi e prestazioni, che sale dal 106,6% del 2002 al 113,3% del 2004.

Il quadro complessivamente positivo della gestione caratteristica risulta rafforzato dalla riacquisita capacità di contenimento della sensibile dinamica dilatativa degli oneri correnti, segnalata nel precedente referto. Nell'ambito di questi ultimi, infatti, alla già rilevata ulteriore crescita della spesa di personale - connessa principalmente alla copertura delle vacanze nella dotazione organica, già indicata nell'apposito capitolo - si contrappone l'abbattimento degli "oneri finanziari e altre uscite", da 67,5 mln del 2002 a 36,2 mln nel 2003, che risalgono a 42,6 mln nel 2004, ma in un livello comunque lontano da quello del 2002.

Va anzi fatto presente, come sottolinea la relazione la relazione del Direttore generale al consuntivo 2003, che nello stesso anno la spesa per acquisto di beni e servizi è stata ridotta di 1,1 mln rispetto al 2002. Deve inoltre soggiungersi che nel 2004 risulta rispettato l'obbligo di decurtazione del 30% delle previsioni iniziali delle

spese per consumi intermedi, stabilito dal D.L. n.168/2004: a fronte dello stanziamento iniziale di circa 8 mln della sola categoria IV, gli impegni assunti sono ammontati a quasi 5.2 mln (in un importo inferiore di 0,1 mln rispetto al 2003), con un ulteriore margine di risparmio rispetto al vincolo di legge.

I positivi fattori evidenziati non esimono tuttavia dall'attento e costante monitoraggio della principale componente su cui si fonda ancora l'equilibrio della gestione e quindi su quella caratteristica previdenziale, anche in ragione della più ravvicinata entrata a regime del fondo per il calcio e lo sport, che segna nel 2004 la prima inversione della crescita delle contribuzioni, a fronte di un incremento costante – anche se, al momento, ancora graduale - delle prestazioni. Uguale attenzione richiede altresì, sempre per lo stesso fondo, il rapido deterioramento del rapporto tra iscritti e pensionati, per la progressiva riduzione degli iscritti attivi nel triennio 2002/2004.

Nel profilo delle notazioni più specifiche, deve farsi presente che nell'ambito delle partite di giro – costituite principalmente da ritenute fiscali e previdenziali per pensionati e dipendenti – permangono quelle "in sospeso", per un ammontare ancora rilevante. L'importo di 3,8 mln nel 2003 e di 3,5 nel 2004 è più che doppio rispetto a quello di 1,7 mln segnalato nel precedente referto per il 2002 e induce a reiterare la raccomandazione di limitare l'utilizzo dell'iscrizione provvisoria ai casi strettamente indispensabili, procedendo ad una puntuale e tempestiva imputazione ai capitoli di pertinenza.

**5.3.** Conto economico

Nella seguente tabella vengono riassunte le principali voci della situazione economica consolidata.

**Tab.17 - Conto economico consolidato**

(in mln di €)

| ENTRATE | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|
| - Contributive | 773,5 | 960,4 | 857,4 |
| - Derivanti da trasferimenti correnti | 148,8 | 150,1 | 150,9 |
| - Altre entrate | 21,3 | 112,9 | 27,8 |
| **Totale entrate correnti** | **943,6** | **1.223,4** | **1.036,1** |
| - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | 84,7 | 28,6 | 26,8 |
| **Totale entrate** | **1.028,3** | **1.252,0** | **1.062,9** |
| **SPESE** | | | |
| - Prestazioni | 725,8 | 742,9 | 757,0 |
| - Altre spese | 85,5 | 56,0 | 68,7 |
| **Totale spese correnti** | **811,3** | **798,9** | **825,7** |
| - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | 31,9 | 206,8 | 32,0 |
| **Totale spese** | **843,2** | **1.005,7** | **857,7** |
| **Avanzo** | **185,1** | **246,3** | **205,2** |

Le risultanze finali evidenziano un cospicuo aumento dell'avanzo nel 2003, connesso peraltro alla più volte menzionata operazione straordinaria di maggiori accertamenti contributivi, ma appare parimenti rilevante anche l'avanzo del 2004, che migliora di 20,1 mln quello del 2002.

Quest'ultimo aumento dipende comunque dalle componenti finanziarie, poiché nello stesso anno 2004 quelle non finanziarie presentano un modesto saldo passivo.

Nell'ambito delle poste non finanziarie oltre alle variazioni dei residui attivi e passivi, continuano ad essere ricompresi gli importi rappresentativi delle prestazioni istituzionali non perfezionate nell'esercizio di pertinenza. La relativa imputazione viene effettuata nel conto economico ed in quello patrimoniale, ma non nel rendiconto finanziario, non avendo dato luogo a tempestivi atti di impegno.

**5.4.** Conto patrimoniale

La tabella che segue espone le principali voci della situazione patrimoniale consolidata.

**Tab. 18 - Situazione patrimoniale consolidata**

(in mln di €)

| | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|
| **ATTIVITA':** | | | |
| - Disponibilità liquide | 407,2 | 468,6 | 513,2 |
| - Residui attivi | 421,8 | 453,4 | 460,3 |
| - Crediti bancari e finanziari | 2,1 | 2,6 | 3,2 |
| - Investimenti mobiliari | - | 200,0 | 442,7 |
| - Immobili | 72,8 | 65,5 | 65,5 |
| - Immobilizzazioni tecniche | 4,2 | 5,6 | 6,6 |
| - Spese straordinarie ammortizzabili | 2,2 | 4,6 | 5,9 |
| **Totale attività** | **910,3** | **1.200,3** | **1.497,4** |
| **PASSIVITA'** | | | |
| - Residui passivi | 263,1 | 308,7 | 402,1 |
| - Debiti bancari | 15,9 | 16,0 | 16,3 |
| - Debiti verso gestioni interne | - | - | - |
| - Fondo accantonamenti | 9,3 | 11,1 | 13,7 |
| - Fondo ammortamenti | 10,9 | 8,8 | 7,1 |
| - Ratei passivi | 28,2 | 26,6 | 23,9 |
| **Totale passività** | **327,4** | **371,2** | **463,1** |
| **- Patrimonio netto** | **582,9** | **829,1** | **1.034,3** |

Il patrimonio netto aumenta in rispondenza all'avanzo economico dell'esercizio, per effetto del maggiore incremento delle attività (+290 mln nel 2003 e +297,1 mln nel 2004) rispetto a quello delle passività (+43,8 mln nel 2003 e +91,9 mln nel 2004). Le prime vengono sospinte dalle disponibilità liquide (+61,4 mln nel 2003 e +44,6 mln nel 2004) - che assumono, in valori assoluti, la posizione preminente nel 2003 e 2004, a dimostrazione della migliorata capacità di produrre maggiori risorse liquide da investire – e dai residui attivi (+31,6 mln nel 2003 e

+6,9 mln nel 2004); le seconde sono essenzialmente alimentate dai residui passivi (+45,6 mln nel 2003 e +93,4 mln nel 2004).

Quale terza componente di maggiore dimensione si pone, dal 2003, la voce degli investimenti mobiliari, che registra nello stesso anno il cospicuo importo di 200 mln e sale nel 2004 a 442,7 mln (+242,7 mln). Essa appare destinata divenire il maggiore cespite dell'attivo, in esito alla politica prescelta dall'Ente, di privilegio per le attività finanziarie, attuata con i piani di impiego trasmessi alle autorità vigilanti e da queste approvati, ma è destinata a risentire dei vincoli imposti dalla tesoreria unica, introdotti dal menzionato D.P.C.M. 26.9.2005.

Una compiuta valutazione dei rendimenti è ancora prematura, in mancanza di una adeguata sequenza di dati da comparare. Secondo quanto riferito dall'Ente, in esito al piano di impieghi 2004 ed a fronte di uno stanziamento complessivo di 242,745 mln, dei quali 194,196 impegnati per investimenti mobiliari, questi ultimi hanno fornito un rendimento medio lordo (detratte commissioni e spese) dell'1,2% e netto (detratta l'imposizione fiscale) dell'1,1%,rapportati peraltro a circa la metà dell'anno; per il piano di impieghi per il 2005, a fronte di uno stanziamento di 250.006.744,81 euro, dei quali 217.234.341,11 destinati ad investimenti mobiliari, si stimano i rendimenti annui lordi e netti di questi ultimi al 4,3% e 3,7%.

Dopo le ripetute segnalazioni dei precedenti referti – e le analoghe raccomandazioni delle autorità di vigilanza e dei sindaci – subisce un rallentamento nel 2004 l'ascesa dei residui attivi, che mantengono tuttavia ancora una mole ingente, soprattutto per gli esercizi pregressi. Va tuttavia sottolineato che l'Ente ha effettuato nel 2004 una ampia e approfondita operazione di ricognizione, che ha condotto alla predisposizione di un partitario, includente circa 90.000 posizioni creditorie, quale punto di partenza per una puntuale adozione di misure più consapevoli ed incisive.

I primi effetti concreti si riscontrano, non tanto dalla indicata decelerazione nell'aumento dell'importo totale del 2004, quanto e soprattutto dalla prima riduzione nello stesso anno dei residui contributivi (da 402,2 a 397,4 mln) e dalla aumentata percentuale degli incassi sugli accertamenti. Sempre nello stesso anno 2004 viene evidenziata dall'Ente la più incisiva azione di recupero nella riscossione delle locazioni attive (giunta all'80% dell'accertato) e l'avvio delle iniziative giudiziarie di recupero degli oneri accessori, sollecitate dai sindaci in particolare per gli immobili inseriti nel programma di dismissione.

Pur prendendo atto delle misure adottate e del piano predisposto per il progressivo ridimensionamento dei residui, deve sollecitarsi il massimo impegno dei

dirigenti e del personale, atteso che – come hanno sottolineato i sindaci – al loro significativo abbattimento è collegato il proficuo utilizzo del consistente importo del fondo di miglioramento dell'efficienza dell'Ente. Tenuto conto altresì delle rilevanti somme ancora dichiarate inesigibili, per il 2003 e per il 2004, deve essere ancora reiterata la raccomandazione ad istituire un apposito fondo per la svalutazione dei crediti.

Con riguardo alla componente immobiliare del patrimonio – iscritta in bilancio in base alla valutazione automatica prevista dal T.U. sull'imposta di registro – risulta dal consuntivo per il 2003 ed in particolare dalla relazione dei sindaci, che le operazioni di cartolarizzazione e di dismissione sono ormai in via di esaurimento. Ne costituisce conferma la specifica voce del conto patrimoniale, che registra una diminuzione da 72,8 a 65,5 mln nel 2003 e reca uno stesso importo nel 2004.

Fra le passività, continuano a primeggiare i residui, che proseguono il percorso di dilatazione, ininterrotto dal 1999. Occorre tuttavia nuovamente sottolineare che la componente principale riguarda ancora il contributo "di solidarietà" (187,9 mln), del quale è cessato l'obbligo dal 2003 e che richiede una soluzione conclusiva, sia per definire le partite pregresse, sia per evitare la procrastinazione di un anomalo appesantimento del bilancio.

Tra le altre voci del passivo, continua a flettere il fondo ammortamenti, in corrispondenza alle dismissioni immobiliari. I ratei passivi rappresentano gli oneri delle prestazioni istituzionali non definite, ma di pertinenza dell'esercizio, già evidenziate nell'analisi del conto economico.

**5.5** Situazione amministrativa

Nella tabella che segue vengono esposti i dati della situazione amministrativa consolidata.

**Tab.19 - Situazione amministrativa consolidata**

(in mln di €)

| | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|
| **- Consistenza di cassa all'1/1** | **269,4** | **407,2** | **468,6** |
| - Riscossioni c/ competenza | 1.064,9 | 1.066,2 | 1.097,6 |
| - Riscossioni c/ residui | 85,7 | 157,8 | 89,9 |
| **Totale riscossioni** | **1.150,6** | **1.224,0** | **1.187,5** |
| - Pagamenti c/ competenza | 971,5 | 1.115,0 | 1.101,7 |
| - Pagamenti c/ residui | 41,3 | 47,6 | 41,2 |
| **Totale pagamenti** | **1.012,8** | **1.162,6** | **1.142,9** |
| **- Fondo cassa al 31/12** | **407,2** | **468,6** | **513,2** |
| - Residui attivi pregressi | 262,4 | 87,9 | 361,2 |
| - Residui attivi dell'esercizio | 159,4 | 365,5 | 99,1 |
| **Totale residui attivi** | **421,8** | **453,4** | **460,3** |
| - Residui passivi pregressi | 185,5 | 215,2 | 267,7 |
| - Residui passivi dell'esercizio | 77,6 | 93,5 | 134,4 |
| **Totale residui passivi** | **263,1** | **308,7** | **402,1** |
| **- Avanzo amministrazione** | **565,9** | **613,3** | **571,4** |

Le risultanze finali evidenziano un avanzo di amministrazione che sale di 47,4 mln nel 2003, per effetto soprattutto dell'aumento delle disponibilità liquide - alimentate dalla prevalenza delle riscossioni sui pagamenti – e del saldo attivo dei residui; avanzo che discende di 41,9 mln nel 2004,per effetto di un minore saldo attivo tra riscossioni e pagamenti e tra i residui. Cresce peraltro in ambedue gli anni il volume della cassa (+61,4 mln nel 2003 e +44,6 mln nel 2004),che appare pienamente in grado di garantire l'esposizione debitoria ed ha consentito – come si è in precedenza rilevato – l'investimento delle eccedenze di liquidità in un primo

consistente piano di impieghi nel 2004, seguito da un altro ancora più cospicuo nel 2005.

Agli indicati aspetti favorevoli si contrappone però la mole ancora ingente dei residui, la cui composizione viene esposta nella seguente tabella.

**TAB 20- Composizione residui**

(mln di €)

| Attivi | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|
| Entrate correnti | 333,9 | 411,8 | 418,5 |
| Entrate in c/capitale | 87,4 | 39,4 | 39,4 |
| Partite di giro | 0,5 | 2,2 | 2,4 |
| **Totale** | **421,8** | **453,4** | **460,3** |
| **Passivi** | | | |
| Spese correnti | 235,5 | 235,1 | 238,5 |
| Spese in c/capitale | 4,1 | 52,1 | 136,0 |
| Partite di giro | 23,5 | 21,5 | 27,6 |
| **Totale** | **263,1** | **308,7** | **402,1** |

Il fenomeno continua a presentare dimensioni anomale, per gli alti valori assoluti raggiunti, tanto nelle poste attive che in quelle passive. Va tuttavia preso atto del rallentamento nella crescita delle prime e del piano di rientro adottato dall'Ente – già cennato a commento del conto patrimoniale - del quale non può non sollecitarsi la più rapida realizzazione, mentre, per le seconde, va ribadita l'esigenza della definizione delle quote pregresse del contributo di "solidarietà" e sottolineata la necessità della tempestiva attuazione dei piani annuali di investimento delle liquidità.

**Considerazioni conclusive**

**1.** L'anno 2004 segna la cessazione di un prolungato periodo di gestione commissariale, con la costituzione dei nuovi organi ordinari, conformati sul modello dell'IPSEMA e l'adozione di quasi tutti gli strumenti normativi, il cui perfezionamento si è protratto nel 2005. Su entrambi gli aspetti conviene quindi rinviare ogni giudizio ed in particolare con riguardo al sistema della duplicità dei collegi di governo (Comitato di Indirizzo e Vigilanza e Consiglio di amministrazione); è peraltro fin da ora rilevabile una notevole dinamica incrementale della spesa complessiva per gli organi.

L'assetto organizzativo – ridisegnato anteriormente alla nomina dei nuovi organi – corrisponde astrattamente ai canoni stabiliti per le pubbliche amministrazioni, anche nell'impianto del sistema dei controlli interni, che risulta tuttavia concretamente avviato negli ultimi mesi del 2005. Si conferma comunque linea strategica irrinunciabile il suo periodico aggiornamento, nel quadro di una costante opera di razionalizzazione delle strutture e dei servizi, che miri alla ottimizzazione delle procedure informatiche e delle sinergie con altri enti.

In tale percorso richiedono una accelerazione il completamento dell'ampio programma di informatizzazione da tempo intrapreso e l'acquisizione della sua gestione diretta. Una pari accelerazione esige altresì l'apprestamento di un adeguato meccanismo di monitoraggio delle convenzioni stipulate con altri enti, che ne permetta la precisa rilevazione dei costi e dei benefici.

**2.** Le numerose assunzioni effettuate nel 2004 – attraverso concorsi pubblici e processi di mobilità – sono alla base del notevole aumento della spesa di personale. Anche per tale profilo appare essenziale la più rapida entrata a regime del sistema dei controlli interni, che consenta di individuare responsabilità e carichi di lavoro, prodotti e risultati, agevolando una consapevole e corretta politica retributiva premiale.

Il ricorso a professionalità esterne evidenzia un picco nel 2003, ma per effetto della concentrazione dei lavori di manutenzione delle sedi e delle operazioni di dismissioni immobiliari. In ogni caso, vanno richiamati gli obblighi di rispetto dei tetti di spesa e degli indirizzi normativi e giurisprudenziali, che – tra l'altro – ribadiscono il carattere eccezionale dell'affidamento degli incarichi ad estranei.

**3.** L'analisi dell'andamento complessivo conferma il rafforzamento del raggiunto riequilibrio delle gestioni previdenziali, comprovato dalla dinamica ascensionale degli iscritti, del monte retributivo e dei contributi, ma occorre monitorare il rallentamento dei primi e l'arresto del pregresso percorso di contrazione delle pensioni, la cui spesa è in costante dilatazione, anche per verificare l'eventuale esaurimento degli effetti della riforma del 1997. Per evitare i rischi di nuovi squilibri appare comunque indispensabile proseguire e potenziare le misure – dirette e comuni con altri enti – volte ad accrescere le capacità di controllo sulle imprese totalmente o parzialmente inadempienti e quelle di accertamento e riscossione dei contributi.

La gestione dei lavoratori dello spettacolo – che riveste dimensione preponderante – consolida il saldo favorevole fra contributi e prestazioni iniziato nel 2001 e, pur essendo entrata a regime, migliora nel rapporto tra iscritti e pensionati. Nonostante la ormai fisiologica dinamica accrescitiva delle prestazioni e della relativa spesa, si registra un primo significativo apporto di risorse autoprodotte, che concorrono al rafforzamento del fondo.

La gestione per il calcio e gli sportivi professionisti si giova della fase ancora anteriore all'entrata a regime, ma evidenzia segnali di indebolimento degli effetti della riforma registrati dal 1998, nel calo degli iscritti e del monte retributivo e del ritmo di crescita dei contributi ed in un quadro di costante dilatazione delle prestazioni e della relativa spesa, sulle quali è apparsa inavvertita l'incidenza della riforma stessa. Resta tuttavia nodo centrale del fondo l'estensione dell'obbligo contributivo e della tutela previdenziale a tutti gli sportivi professionisti e a tutti gli appartenenti a ciascuna delle diverse e numerose attività concretamente svolte, essendo l'attuale elenco di quelli riconosciuti ancora molto lontano dalla realtà.

**4.** Nel profilo degli adempimenti contabili, va sollecitato il completamento dei presupposti per l'applicazione del nuovo regolamento - che ricalca sostanzialmente quello approvato con D.P.R. n.97/2003 per gli enti della legge n.70/1975 e che si adegua ai principi di riforma del bilancio statale - nonché il recupero della piena tempestività nella deliberazione ed approvazione dei bilanci annuali. Con riguardo alla funzione informativa di questi ultimi, resta avvertita l'esigenza di una maggiore completezza della relazione illustrativa, quantomeno con i principali dati statistici sui fondi previdenziali e con quelli sulla composizione ed il rendimento del patrimonio e sulle sue più rilevanti variazioni.

Le risultanze gestionali consolidate evidenziano la prosecuzione della dinamica espansiva delle entrate correnti, a fronte di un minore ritmo di crescita delle corrispondenti spese ed il miglioramento del saldo complessivo delle due componenti, che supera per la prima volta i trasferimenti pubblici nel 2004, comprovando la conseguita autonomia nella copertura del fabbisogno ordinario con risorse proprie. Dalle stesse emerge altresì il notevole sviluppo delle spese in conto capitale ed in particolare degli investimenti mobiliari - consentiti dalle maggiori disponibilità correnti - che alimentano più elevati rendimenti patrimoniali.

L'equilibrio finanziario complessivo poggia tuttavia ancora sulla componente della gestione caratteristica, costituita dai contributi e dalle prestazioni previdenziali, che mostra la tendenziale inversione del ruolo dei due fondi, con una evoluzione più favorevole di quello per lo spettacolo. Le dimensioni preponderanti di quest'ultimo producono infatti un più incisivo impatto sui conti consolidati, confermato dal coefficiente totale di copertura tra contributi e prestazioni, che sale dal 106,6% del 2002 al 113,3% del 2004.

Il quadro complessivamente positivo risulta rafforzato dalla riacquisita capacità di contenimento della sensibile dinamica dilatativa degli oneri correnti, segnalata nel precedente referto. Per tali ultimi oneri, infatti, alla già indicata crescita della spesa di personale – connessa principalmente alla copertura dell'organico – si contrappone l'abbattimento delle altre voci, da 67,2 mln del 2002 a 36,2 del 2003, che risalgono a 42,6 mln nel 2004, ma ad un livello comunque lontano da quello del 2002.

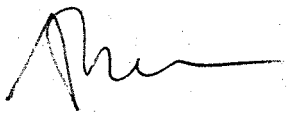
Gli aspetti favorevoli evidenziati non esimono dal più volte sottolineato obbligo di un costante e attento monitoraggio sul sistema previdenziale, sia per la ormai prossima entrata a regime del fondo per il calcio e lo sport, sia per l'incremento delle prestazioni e della relativa spesa, oramai comune ad ambedue i fondi. Né va trascurata la prima riduzione di una delle componenti dei trasferimenti pubblici operata dalla finanziaria del 2006, anche nella prospettiva di una possibile estensione alle altre.

Le risultanze economiche e patrimoniali rispecchiano il già descritto andamento positivo delle partite correnti, che concorrono alla formazione di notevoli saldi attivi dei rispettivi conti. La situazione patrimoniale evidenzia infatti un sensibile incremento del netto, dovuto ad una maggiore crescita delle attività rispetto alle passività ed alla significativa e nuova maggiore spinta delle prime, generata dalle più elevate liquidità, che dimostrano la migliorata capacità di produrre risorse proprie da destinare all'investimento.

Tra le componenti patrimoniali tendono quindi ad assumere una posizione predominante, oltre alle disponibilità liquide, anche gli investimenti mobiliari, che attestano la politica di privilegio per il settore, comportante – secondo l'Ente - minori costi e maggiori rendimenti. In proposito va peraltro tenuto presente che gli sviluppi futuri resteranno condizionati dall'inserimento dell'Ente stesso nella tesoreria unica, disposto con D.P.C.M. 26/9/2005.

Dopo le ripetute segnalazioni dei precedenti referti, subisce un rallentamento nel 2004 la continua ascesa dei residui attivi, che mantengono però una mole ancora ingente, soprattutto per gli esercizi pregressi. Va, comunque, positivamente preso atto che l'Ente ha effettuato nel 2004 una ampia e approfondita opera di ricognizione, predisponendo un partitario di circa 90.000 posizioni creditorie ed un piano di rientro, del quale viene sollecitata la più rapida attuazione.

Con riguardo alle componenti passive, deve ribadirsi l'esigenza della definizione della posta più rilevante dei residui, concernente il c.d."contributo di solidarietà" cessato dal 2003, anche ad evitare il perdurante appesantimento dei bilanci. Sempre per la parte passiva, deve ancora reiterarsi l'invito alla istituzione di un apposito fondo per la svalutazione dei crediti, principalmente in ragione delle rilevanti somme dichiarate inesigibili anche nel biennio esaminato.



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

## ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

# RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Il Bilancio Consuntivo 2003 evidenzia i seguenti risultati:

| | | |
|---|---|---|
| - | AVANZO FINANZIARIO | 223.314.486 |
| - | AVANZO PATRIMONIALE | 829.127.989 |
| - | AVANZO ECONOMICO | 246.305.464 |
| - | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 613.311.756 |

La consistenza della ripresa dei conti dell'Enpals trova conferma oltre che nelle cifre assolute anche nei dati disaggregati relativi alle due gestioni amministrate: lavoratori dello spettacolo e sportivi professionisti. Infatti, il F.P.L.S., che fino a pochissimi anni fa si caratterizzava per disavanzi consistenti che rendevano indispensabile utilizzare tutti gli avanzi dell'altra gestione, può vantare, a chiusura dello scorso esercizio, un avanzo patrimoniale di 516,309 milioni di euro; un avanzo finanziario di 368,174 milioni; un avanzo economico di oltre 191 milioni.
Anche i dati del F.S.P. sono di segno positivo.

Questi dati comunque positivi esigono peraltro, una corretta lettura del bilancio medesimo, perché in questo anno è stata realizzata sulla base di una precisa direttiva dell'organo politico, una ricognizione complessiva dei residui attivi, che ha comportato maggiori accertamenti per 125,9 milioni di euro, che ovviamente non saranno presenti il prossimo anno. L'operazione realizzata ha tenuto conto anche della raccomandazione contenuta nella relazione del Magistrato della Corte dei Conti sulla gestione 2002 di rendere sempre più efficiente la lotta all'evasione ed elusione contributiva, per favorire "un andamento stabile del gettito in entrata, più elevati saldi previdenziali e maggiori investimenti produttivi in grado di costituire cespiti patrimoniali che concorrano a garantire le prestazioni future". A prescindere comunque da questo strategico passaggio finalizzato a rifondare e dare trasparenza ed efficienza a tutto il settore dei contributi, si registra comunque un miglioramento del rapporto tra entrate per contributi ed uscite per prestazioni: infatti il coefficiente di copertura passa dallo 0,2% al 4%. Questo è un motivo di relativa tranquillità perché bisogna sempre tenere conto che l'andamento gestionale dei fondi assicurati, in particolare quello dei lavoratori dello spettacolo, è ovviamente influenzato da congiunture positive o negative che possano alterare l'equilibrio faticosamente raggiunto.
Si ricorda, tra i fatti che possono avere riflessi negativi, la contrazione delle disponibilità

del Fondo Unico dello Spettacolo, contenuto nel recente decreto cosiddetto "tagliaspese", mentre tra quelli che potranno avere un effetto migliorativo dei conti, agendo sul versante delle uscite per prestazioni, vi è il recente provvedimento di delega sulla riforma del sistema pensionistico.

L'analisi più approfondita dei dati di bilancio è contenuta nella relazione tecnica e quindi – ricordato che è stato, alla fine del 2003, approvato il nuovo regolamento quadro della contabilità degli enti pubblici (DPR 97/2003) non economici, che imporrà modifiche sostanziali alla struttura dei bilanci – in questa sede sembra opportuno una analisi dei risultati raggiunti nel 2003, rispetto alle direttive che erano state fornite dall'organo politico, con la delibera commissariale n. 696.
E' opportuno ricordare che in tale occasione, più che indicare i programmi limitatamente all'anno 2003, si erano voluti individuare – preso atto che l'articolo 43 della legge Finanziaria 2003 aveva posto finalmente fine al lungo periodo di incertezza istituzionale, che aveva fortemente condizionato attività e prospettive dell'Ente - i punti nodali, attraverso i quali doveva necessariamente passare l'azione di rilancio dell'Enpals. L'esame della relazione al Bilancio Preventivo 2003 e della delibera commissariale n. 696, infatti, prevedono linee di azione tanto ampie da rappresentare un programma pluriennale, nell'ambito del quale sono state individuate le priorità operative, sulle quali si è concentrata l'attività gestionale per l'anno 2003.

Le cose più urgenti, perché propedeutiche a qualsiasi sviluppo successivo, sono apparse la definizione di un nuovo assetto organizzativo attraverso il nuovo ordinamento dei servizi e la definizione di una nuova dotazione organica, coerenti con gli impegni che si andavano ad assumere e con la politica di rilancio, di cui il ricordato art. 43 faceva carico ai vertici politici e gestionali dell'Ente. Si è trattato di una operazione particolarmente laboriosa e delicata perché presupponeva un ridisegno organizzativo dell'Ente e un consistente adeguamento degli organici nella misura di circa il 30 per cento.

L'aver portato a conclusione le operazioni di riassetto organizzativo seppure con il vincolo di acquisire le nuove risorse di personale attraverso lo strumento della mobilità da altre amministrazioni, ed in particolare dal CONI – va considerato un risultato più che soddisfacente, specie se si tiene conto che, in mancanza, sarebbe stato difficile non

soltanto programmare, ma altresì assicurare la corretta gestione dell'attività ordinaria.

Preme sottolineare che, anche se ragioni di opportunità avrebbero suggerito di attendere l'amministrazione ordinaria per procedere alla rideterminazione dell'ordinamento dei servizi prima e degli organici poi, questo avrebbe significato, vista l'incertezza dei tempi di superamento delle gestione commissariale, non avere gli strumenti minimi per affrontare le difficoltà operative crescenti in contrasto con la volontà esplicita del legislatore di rilancio dell'Ente.
Si sono inoltre portate a compimento nel 2003 le procedure di acquisizione di personale a tempo determinato destinato a sopperire alle necessità operative di alcuni vuoti organizzativi di primaria importanza relativi in particolare a competenze informatiche e giuridiche-amministrative di cui l'Ente era particolarmente carente. Piace sottolineare che i risultati si sono rivelati superiori al previsto, assicurando agli uffici risorse con competenze soprattutto informatiche e giuridiche di sicuro interesse.

E' stato inoltre curato il completamento della strumentazione informatica e telematica dell'Ente, finalizzata sia a sviluppare rapporti interattivi con gli utenti (imprese, assicurati e pensionati) sia a semplificare gli adempimenti degli uffici.

Si è avviato il percorso verso una riconfigurazione delle banche dati, provvedendo alla preliminare e propedeutica operazione di "bonifica" delle posizioni che sulla base dei controlli incrociati con il Casellario nazionale delle pensioni gestito dall'INPS e con le basi anagrafiche dell'Anagrafe Tributaria, presentavano disallineamenti o irregolarità, attivando, al contempo, tutte le misure per assicurare che le registrazioni di nuove posizioni nelle banche dati fossero quanto più attendibili possibile.

La distribuzione di codici di accesso ai servizi telematici (P.I.N.) ha raggiunto livelli operativi soddisfacenti ed oggi avviene indistintamente presso gli sportelli di tutte le Sedi dell'Ente. E' però ancora da implementare un'attività di sensibilizzazione nei confronti degli utenti per portare a conoscenza di tutti la validità del servizio offerto.

Per sollecitare il caricamento diretto dei dati sul sistema inoltre è stato avviato un processo reingegnerizzazione che si è concretizzato in una procedura telematica e di facile utilizzo. Anche in questo caso, si rende urgente la pubblicizzazione della possibilità

offerta da questa applicazione, che consentirà, oltre al caricamento dei dati, anche la richiesta agevole e svincolata da orari del certificato di agibilità.

Per quanto riguarda, poi il supporto informatico all'attività di recupero crediti – che si presenta di primaria importanza per contenere il trend di crescita dei residui attivi – si è provveduto ad unificare il "contenitore dati", eliminando le applicazioni stand alone mentre è in via di realizzazione la procedura che consentirà di avere in una unica videata la situazione debitoria e creditoria delle singole imprese.

Sono state attivate, anche per l'anno in oggetto, iniziative per promuovere l'immagine dell'Ente sia verso il pubblico, sia nel panorama degli enti previdenziali. Rientrano in tale ambito:

- la partecipazione al Forum della pubblica amministrazione, che si è svolta a Roma organizzato dal Dipartimento della Funzione Pubblica, e al COMPA di Bologna, con propri stand, che hano riscosso apprezzamenti concreti, come strumenti di comunicazione efficace;
- l'adesione all'ISSA, una organizzazione internazionale no profit, nella quale sono presenti tutti i maggiori enti previdenziali italiani e gli organismi internazionali del settore.

Contribuirà a tale effetto promozionale – anche se il suo obiettivo primario è ben altro – anche l'operazione di ristrutturazione degli immobili in cui sono ubicate la Direzione Generale e la Sede Compartimentale di Roma, nonché di tutti gli uffici periferici. Naturalmente lo scopo primario di tale iniziativa è da ricercarsi in ben altre esigenze: di conservazione del patrimonio immobiliare, cosa che costituisce un preciso obbligo delle Pubbliche Amministrazioni e che, per difficoltà prima economiche e poi istituzionali, non era stato soddisfatto se non in misura decisamente marginale e per esigenze urgenti ed indilazionabili; di creare per tutti i dipendenti un ambiente di lavoro dignitoso e piacevole; di completare gli interventi a tutela della sicurezza imposti dalla normativa in materia.

Per quanto riguarda la Direzione Generale, poi, si presentava anche l'esigenza, tenuto conto dei cambiamenti previsti per la struttura degli organi politico/amministrativi, di creare gli spazi necessari allo svolgimento della loro attività. La gara di appalto per queste ristrutturazioni si è conclusa nel 2003, i lavori sono in atto ed alcuni risultati si

vedono già: da pochi mesi è diventata operativa la struttura di front office di Via Nizza, a cui è stata data ovviamente la priorità, e da poco, anche un altro ambiente, destinato in questa fase all'attività dei lavoratori interinali.

Significativi anche i risultati che si sono ottenuti nei rapporti con il personale. Il nuovo ordinamento dei servizi e la dotazione organica hanno consentito di ripensare in maniera più incisiva il sistema incentivante ed indennitario, collegando l'erogazione del salario accessorio, ed in particolare delle indennità, all'assunzione di precise responsabilità organizzativo/gestionali dei dipendenti, nonché al raggiungimento di obiettivi quantitativi e qualitivi predeterminati.

Nell'anno in corso, inoltre, sono stati indetti i concorsi pubblici per la copertura dei posti disponibili nell'area dirigenziale, con l'obiettivo di sanare una delle più rilevanti carenze che l'Ente lamenta: è opportuno, infatti, ricordare che a fronte di 15 posizioni dirigenziali previste nel nuovo ordinamento dei servizi – 10 al centro e 5 negli uffici periferici – sono attualmente in servizio soltanto 7 dirigenti che, quindi, sono costretti a dividersi fra incarichi molteplici, con inevitabili riflessi, nonostante l'impegno dimostrato, sul piano operativo e funzionale.

Sono stati, altresì, sempre nell'anno in corso, conclusi accordi con le OO.SS. per assicurare percorsi di crescita professionale a tutto il personale, adempiendo con ciò a precise disposizioni contenute nei contratti collettivi ed i cui bandi vengono pubblicati proprio in questi giorni, con l'obiettivo di concludere le procedure prima della fine dell'anno 2004.

Sembra comunque di dovere sottolineare inoltre che anche nei settori per così dire istituzionali dei contributi e prestazioni gli obbiettivi delineati nell'ambito delle direttive e gli indirizzi dati per il 2003 sono stati sostanzialmente conseguiti. In particolare, la durata media dei tempi di liquidazione dei trattamenti di prima istanza (nello specifico per vecchiaia, anzianità e superstiti) si è ridotta, per il 2003, a circa 89 giorni: ancora molto resta da fare e in questo senso già sono state date indicazioni, ma è positivo che per tutti i tipi di prestazione i tempi si siano ridotti rispetto allo scorso anno; parimenti la giacenza finale delle altre tipologie di prodotti (fatta eccezione per invalidità e pensioni in regime internazionale, la cui durata dei tempi di liquidazione dipende in larga parte dagli

adempimenti di competenza di altri enti ed istituzioni) è diminuita di circa il 13%, a fronte di un obiettivo fissato nella misura del 15%.

Nel contempo, l'impegno profuso dal personale, anche attraverso la predisposizione di idonee misure organizzative, ha consentito di affrontare l'incremento di carico di lavoro indotto dall'elaborazione e dall'invio della posizione assicurativa agli iscritti che ne hanno fatto richiesta (3.142 posizioni assicurative, oltre il 30% in più rispetto al 2002). Al riguardo, anche allo scopo di migliorare la qualità dei servizi agli assicurati, è in corso di predisposizione, da parte degli Uffici, un piano finalizzato a trasmettere la rendicontazione della posizione assicurativa a tutti gli assicurati all'Ente, a partire da quelli in età presumibilmente più prossima alla quiescenza.

Per quanto concerne l'attività di riscossione dei contributi previdenziali e di recupero dei relativi crediti, le strutture dell'Ente hanno saputo dare adeguata attuazione alle indicazioni contenute nell'ambito delle linee di indirizzo per il 2003. In particolare, sul piano delle misure volte a migliorare la funzionalità delle attuali procedure di riscossione, si è proceduto a rivisitare le istruzioni per il calcolo dei contributi nell'ottica di agevolare lo svolgimento dei connessi adempimenti contributivi, da parte dei datori. Sono stati inoltre potenziati i test volti a verificare l'attendibilità e la funzionalità della procedura che dovrà consentire all'Ente di attivare la denuncia contributiva attraverso idonei strumenti telematici.

Sempre in ordine alle iniziative volte a consolidare i dispositivi di accertamento e riscossione dei contributi previdenziali, merita un cenno la rivisitazione della convenzione che regola i rapporti fra l'Ente e la SIAE, operata nel corso del 2003, attraverso la quale si è ottenuto un duplice obiettivo: da un lato, la revisione dei compensi ha prodotto un significativo risparmio di costi per l'Ente (quantificabile in oltre quattro milioni di Euro), dall'altro, la ridefinizione degli indirizzi operativi ha posto le premesse per un più efficace utilizzo dell'articolata rete di agenzie della SIAE sul territorio, sia sotto il profilo della lotta all'evasione contributiva, sia sotto quello dello sviluppo dei servizi alle imprese in vista del già ricordato avvio della trasmissione delle denunce contributive attraverso circuiti telematici.

Resta da ricordare l'importante operazione compiuta per la ricognizione dei residui attivi Le operazioni di aggiornamento dei dati relativi a tali partite sono state, per alcuni anni, effettuate in modo parziale tanto da aver reso privi del necessario livello di affidabilità i dati contenuti nelle basi dati. Ciò ha imposto di attivare, in collaborazione tra la Direzione Contributi e la Direzione Sitemi Informativi, iniziative di verifica dell'attendibilità dei dati e di strutturazione di un organico sistema gestionale dei medesimi.

Tale lavoro ha consentito di accertare, al 31 dicembre 2003, i residui attivi contributivi relativi al fondo lavoratori dello spettacolo e di realizzare un vero e proprio partitario analitico dei crediti dell'Ente (circa 90.000 crediti), con evidenza delle imprese creditrici, dei relativi importi, dei periodi contributivi di riferimento e degli esercizi di competenza, gettando le premesse per potere, d'ora innanzi, calcolare il valore dei residui per sommatoria dei singoli crediti e porre in essere più efficaci azioni di monitoraggio e recupero dei crediti medesimi, ivi incluse operazioni di cartolarizzazione dei credti che gli organi dell'Ente riterranno di assumere.

In chiusura, tenuto conto dell'ampiezza del lavoro svolto, in condizioni sempre difficili e, spesso, di emergenza, si ritiene necessario ringraziare il Direttore Generale, i dirigenti ed il personale per l'impegno profuso nel raggiungimento di obiettivi ambiziosi, consapevoli di dover richiedere loro ulteriori sforzi per poter assicurare sempre migliori risultati sul piano dell'efficienza e dell'operatività di questo Ente.

Un ringraziamento particolare va rivolto anche ai sub commissari - Tomei, Grosso e Del Bon – che hanno, con passione ed efficacia, supportato l'azione del Commissario nello svolgimento dei suoi compiti e che in gran parte si ritroveranno per il prossimo CIV, nonché al Collegio Sindacale, che ha svolto la sua preziosa opera di vigilanza con competenza e spirito di collaborazione.

Il Presidente
(Amalia Ghisani)

PAGINA BIANCA

# Relazione del Direttore Generale

PAGINA BIANCA

Il Bilancio consuntivo, per quanto concerne il Rendiconto Finanziario relativo all'esercizio 2003, presenta un avanzo di competenza pari a 223,3 milioni di Euro, come di seguito precisato attraverso l'analisi delle ENTRATE e delle USCITE.

Nel raffronto con le previsioni, i risultati dell'esercizio evidenziano maggiori accertamenti di entrate per € 186,2 milioni e minori impegni per un importo complessivo di € 73,1 milioni e la conseguente eliminazione del disavanzo previsto di € 60,9 milioni.

Se si guarda alla composizione dell'avanzo di competenza come sopra indicato, si nota che il miglioramento è dato principalmente dall'importo inscritto fra le entrate per contributi, risultate essere oltre € 141,8 milioni, superiori alle entrate previste a tale titolo, e per minori impegni ( € 43,0 milioni ) rispetto alle previsioni tra le uscite in conto capitale.

Più in dettaglio:

**1) LE ENTRATE**

Tralasciando quelle in conto capitale e per partite di giro, maggiore attenzione va riservata alle entrate correnti che, accertate in € 1.223,4 milioni, costituiscono il 85,44% del totale. Esse si riferiscono essenzialmente a entrate contributive (tit. I), che ammontano a € 960,4 milioni e che corrispondono al 67,08 % del totale.

Rispetto al 2002 viene registrato un incremento del gettito contributivo di € 186,9 milioni, riferibile sia ad una percettibile ripresa del settore dello spettacolo, sia a un consistente incremento delle entrate del fondo speciale per gli sportivi professionisti, sia, soprattutto, all'attività della SIAE iniziata nel 2001 in adempimento alla convenzione siglata nell'ottobre 2000 allo scopo di favorire l'emersione del lavoro nero nel campo dello spettacolo e dello sport.

Altra consistente fonte di entrate correnti è quella costituita dai trasferimenti dello Stato ed altri Enti Pubblici (tit. II), che sono stati accertati in € 150,1 milioni. Tra di esse assumono particolare rilevanza: il contributo dello Stato per la separazione dell'assistenza dalla previdenza, pari a € 51,0 milioni; il contributo per la copertura degli oneri ex D.L. 22 dicembre 1990, n. 409 convertito in Legge 27 febbraio 1991, n. 59 (perequazione delle pensioni d'annata), indicato in € 30,1 milioni; il contributo straordinario di € 65,6 milioni di cui al D.L. n. 326/1995.

Le altre entrate riguardano:

- i redditi e proventi patrimoniali per € 11,1 milioni (con un minor importo di € 2,2 milioni rispetto al 2002 dovuto essenzialmente alla vendita di immobili di proprietà dell' Ente); di essi 1,5 milioni sono rappresentati dal fitti attivi e 9,6 milioni da interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti;
- le poste correttive e compensative di spese correnti ammontano a € 7,7 milioni e riguardano sia rientri di prestazioni, sia trattenute a pensionati per divieto di cumulo tra pensione e retribuzione, sia recuperi di spese derivanti da locazioni attive; il maggiore introito di € 1,1 milioni rispetto al 2002 è da attribuire in via prevalente alle entrate per trattenute operate per il divieto di cumulo tra pensione e retribuzione nonché ai rientri delle rate di pensione indebite e per decesso dei beneficiari.

Per quanto attiene alle entrate per recupero di spese derivanti da locazioni attive, accertate in € 312.591,09, sono state riscosse per € 252.883,59, corrispondenti al 80,90 % del totale accertato.
Dell'importo residuo, pari a € 59.707,50, una parte rilevante è stata già incassata, essendo stato l'evento generato dal fatto che i rendiconti condominiali relativi ad alcune spese sono stati definiti a fine esercizio ed i locatari hanno provveduto al pagamento dei conguagli nel 2004, dopo aver verificato la correttezza dei calcoli.

Dei residui provenienti, invece, dagli esercizi passati (€ 788.977,38), la massima parte si riferisce al recupero degli oneri accessori relativi al periodo 1982/1990. A tale riguardo sono state attivate dalla Consulenza Legale azioni giudiziarie per il recupero, ma gli inquilini hanno eccepito la prescrizione.
Le entrate non classificabili in altre voci, rilevate in € 93.435.233,73, riguardano essenzialmente proventi accessori dei contributi.

## 2) LE SPESE

**Spese correnti.**

Sono state effettuate complessivamente spese per € 798.9 milioni. Per lo scopo di sintesi che la presente relazione intende cogliere, le considerazioni sono esposte limitatamente alle spese per prestazioni istituzionali (€ 742,9 milioni pari al 92,99 % del totale), alle spese per il personale, a quelle relative all'acquisto di beni di consumo e servizi.

1) **Prestazioni istituzionali:**

La spesa complessiva ammonta a € 742,9 milioni, con un incremento, rispetto all'anno 2002, di 17,1 milioni, pari al 2,30 %.

Da notare inoltre la crescita della spesa per pensioni aumentata rispetto al 2002 del 2,30 %.

2) **Gli oneri per il personale in attività di servizio (cat. 2) e in quiescenza (cat. 3).**

I primi ammontano nel 2003 a € 15,8 milioni e presentano un incremento, rispetto al 2002, di € 1,6 milioni dovuto ai miglioramenti contrattuali verificatisi nell'esercizio.

Gli oneri per il personale in quiescenza (cat. 3), che ammontano a € 3,9 milioni, sono rimasti sostanzialmente della stessa entità di quelli sostenuti nel precedente esercizio.

3) **Le spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi.**

Ammontano a € 5,2 milioni e risultano di € 1,1 milioni inferiori alle spese sostenute nel 2002.

Nell'ambito delle spese in questione, quelle più significative riguardano il capitolo "spese di conduzione, manutenzione, pulizia ed igiene, riparazioni locali ufficio e relativi impianti, servizi di vigilanza", per € 908.451,63; il capitolo "noleggio di attrezzature elettroniche, di apparecchiature 1,6 milioni e il capitolo "spese postali e telegrafiche", sul quale risultano impegnati importi per € 408.494,37.

**Altre spese correnti.**

Esse riguardano i trasferimenti passivi correnti e altre spese che derivano da precisi obblighi di legge verso altri Istituti oppure sono imputabili a oneri tributari, a interessi passivi, a rimborsi di contributi non dovuti, a spese legali, a spese per l'amministrazione degli immobili di proprietà destinati a reddito, alle spese sostenute per la vendita degli immobili, rappresentate per intero dalle commissioni dovute alla CONSAP S.p.A., che cura tali adempimenti, stante la nota carenza di personale dell'Ente, ed al compenso dovuto alla SIAE in ottemperanza degli obblighi assunti con le convenzioni stipulate ( € 31,0 milioni pari al 3,88% delle spese correnti).

**Spese in conto capitale e estinzione di debiti (tit. II e tit. III).**

Le spese in argomento nel loro insieme ammontano a € 263,0 milioni, con un incremento di € 165,2 milioni rispetto al consuntivo 2002, e sono rappresentate in massima parte a investimenti in titoli.

**Uscite per partite di giro**

Le uscite aventi natura di partite di giro (tit. IV) ammontano complessivamente a 146,6 milioni di Euro e attengono, per € 142,2 milioni, al versamento delle ritenute fiscali e previdenziali operate a carico dei pensionati e del personale, e a partite diverse per il resto.

## 3) RENDICONTO DI CASSA

Il movimento della gestione di cassa evidenzia nell'anno 2003 entrate per € 1.224,0 milioni ed uscite per € 1.162,6 milioni, con un avanzo pari a € 61,4 milioni.

Il buon andamento della gestione di cassa conferma in pieno quanto già evidenziato a proposito della gestione finanziaria di competenza.

## 4) GESTIONE DEI RESIDUI

All'inizio dell'esercizio 2003 la gestione in argomento presentava residui attivi per € 421,8 milioni e residui passivi per € 263,1 milioni.

- *Residui attivi*: nel corso dell'esercizio 2003 sono stati incassati in conto residui € 157,8 milioni dei quali 99,6 milioni per contributi previdenziali.
  Il totale dei residui alla fine dell'esercizio, tenuto conto anche dell'intervenuto riaccertamento e della conseguente variazione, è di € 453,4 milioni, composto per 87,9 milioni da accertamenti di anni precedenti al 2003 e per 365,5 milioni da accertamenti di competenza non riscossi.
- *Residui passivi*: gli impegni assunti negli anni precedenti al 2003, e pagati nel corso di detto esercizio, ammontano a € 47,6 milioni. La rimanenza degli impegni ancora da pagare assomma, pertanto, a € 215,2 milioni. Il totale complessivo dei residui al termine dell'esercizio, tenuto anche conto della variazione intervenuta, è pari a 308,8 milioni di Euro, composto da 215,2 milioni di impegni di anni precedenti al 2003 e da 93,6 milioni di impegni di competenza non pagati, prevalentemente imputabile al contributo di solidarietà dovuto all'INPS, a ritenute fiscali e contributive da versare e a somme dovute a vario titolo ad altri Enti pubblici (€ 210,1 milioni).

* o * o *

## 1) IL CONTO PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 2003 la situazione patrimoniale è rappresentata da un complesso di attività pari a € 1.200,3 milioni e da un totale di passività pari a € 371,2 milioni.

Rispetto allo stato patrimoniale approvato al termine del 2002, il conto patrimoniale dell'anno 2003 espone un aumento delle poste attive essenzialmente dovuto all'aumento delle giacenze liquide e dei residui attivi, e una sostanziale stabilità delle passività.

### ATTIVITÀ

Nel complesso ammontanti, come già detto, a € 1.200,3 milioni, riguardano disponibilità liquide per € 468,6 milioni, crediti per € 456,0 milioni, immobili di proprietà per € 65,4 milioni, immobilizzazioni tecniche per € 5,6 milioni, spese straordinarie ammortizzabili per € 4,7 milioni ed investimenti mobiliari per € 200 ,0 milioni.

I residui attivi, ammontanti a € 453,4 milioni, rappresentano il 37,77 % del totale delle attività e si riferiscono:

- quanto a € 1,9 milioni a crediti verso lo Stato ed altri Enti, composti dal contributo del Ministero del Turismo e Spettacolo a favore dei pionieri e veterani del cinema (€19.156,80), dal rimborso per sovvenzioni "una tantum" concessa ai sensi dell'art. 12 del D.L. 26 novembre 1980, n. 776 convertito con modificazioni nella Legge 27 dicembre 1980, n. 874 "interventi urgenti in favore delle popolazioni colpite dal terremoto nel novembre 1980" (€ 13.682,26), dal rimborso per gli oneri sostenuti ex art. 6 Legge 15 aprile 1985, n. 140 "Maggiorazione del trattamento pensionistico ex combattenti" (€ 1,6 milioni), dagli sgravi di contributi previdenziali in favore dei datori di lavoro del Comune di Pozzuoli ex art. 5 bis Decreto Legge n. 623/1983 (€ 1.046,47), dai trasferimenti dalla CIG ex art. 16 Legge n. 155/81 (€ 243.909,88);
- quanto a € 400,2 milioni ad aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti;
- quanto a € 51,3 milioni, a recuperi e rimborsi diversi (6,2 milioni), a redditi patrimoniali per interessi su mutui, prestiti, conti correnti, affitti di immobili (1,8 milioni) all'introito atteso dalla cartolarizzazione della dismissione degli immobili a reddito (39,2 milioni),

a rate di ammortamento, riscossione di crediti vari e partite di giro per € 5,9 milioni.

I crediti bancari e finanziari, indicati in € 2,6 milioni, riguardano mutui ed anticipazioni attive per € 41.200,04, prestiti al personale per € 2,3 milioni, depositi cauzionali presso terzi e crediti diversi per € 28.425,24.

Gli immobili, ammontanti a € 65,4 milioni, sono valutati in base ai criteri di valutazione automatica previsti dal T.U. sull'imposta di registro.

La diminuzione rispetto al 2002 è dovuta alla cartolarizzazione del patrimonio immobiliare degli enti previdenziali pubblici prevista dal D.L. n. 351/2001 (€7,3 milioni).

Le immobilizzazioni tecniche, ammontanti a € 5,6 milioni, riguardano impianti, attrezzature e macchinari per € 709.263,79, mobili e macchine di ufficio per € 4,8 milioni e automezzi per € 26.906,81.

L'aumento notevole rispetto al 2002 (€ 200,0 milioni) è dovuto anche agli investimenti mobiliari per acquisti di titoli di credito.

**PASSIVITÀ**

Ammontanti, nel complesso, a € 371,2 milioni, riguardano residui passivi per € 308,7 milioni, debiti bancari e finanziari per € 16,0 milioni, ammortamenti, poste rettificative e accantonamenti per € 19,9 milioni, ratei di pensioni non liquidate al termine dell'esercizio per € 26,6 milioni.

I residui passivi si riferiscono: a debiti verso lo Stato ed altri Enti per complessivi € 226,6 milioni, costituiti in gran parte dal contributo di solidarietà all'INPS (€189,7 milioni), dalle somme dovute all'erario ed all'INPS per ritenute fiscali e contributive versate entro i primi giorni del mese di gennaio 2004 (€ 23,1 milioni), e dai contributi di pertinenza degli Enti di Patronato e degli Asili nido (€ 14,4 milioni); a debiti verso fornitori di beni e servizi per € 23,0 milioni; a debiti verso iscritti per prestazioni, per € 14,4 milioni; a debiti diversi per € 44,7 milioni.

I debiti bancari e finanziari, ammontanti a € 16,0 milioni, risultano costituiti esclusivamente dai debiti verso imprese per depositi versati a garanzia degli obblighi contributivi.

In merito ai fondi di accantonamento ed alle poste rettificative, ammontanti

rispettivamente a € 11,1 milioni ed a € 8,8 milioni, trattasi principalmente dell'indennità di anzianità accantonata per il personale dipendente e per i portieri degli stabili dell'Ente (€ 9,0 milioni), del Fondo accantonamento per interventi ex art. 39 Legge n. 159/69 (€2,0 milioni) e delle quote di ammortamento di mobili ed immobili (€ 8,8 milioni). Rispetto al 2002 si registra un aumento di € 1,7 milioni per i fondi accantonamento ed una diminuzione di € 2,1 milioni per le poste rettificative, in conseguenza, quest'ultima, delle dismissioni del patrimonio immobiliare.

## 2) IL CONTO ECONOMICO

Alla chiusura dell'esercizio 2003 il conto economico presenta un avanzo di € 246,3 milioni, quale differenza fra 1.252,0 milioni di proventi e rendite e 1.005,7 milioni di costi e spese.

Il risultato economico 2003 pone in evidenza un miglioramento di € 61,2 milioni rispetto a quello conseguito nel 2002.

La differenza tra risultato economico 2003 (€ 246,3 milioni) e risultato finanziario 2003 (€ 223,3 milioni) è dovuto al fatto che, mentre sul conto finanziario affluiscono tutti gli impegni e tutti gli accertamenti effettuati nell'esercizio, sul conto economico si fanno gravare tutti i costi e gli oneri di pertinenza dell'esercizio, fra i quali assumono particolare rilevanza gli ammortamenti dei beni mobiliari e immobiliari (€ 1,1 milioni), gli accantonamenti per l' adeguamento del fondo indennità di anzianità al personale (€2,8 milioni), le variazioni ai residui (€ 176,0 milioni di minori residui attivi e € 0,2 milioni di minori residui passivi).

**GESTIONI:**

## A) FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

Il rendiconto finanziario del Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo per l'esercizio 2003 evidenzia un avanzo di competenza di € 368,1 milioni, che risulta dalla somma algebrica delle entrate, pari a € 1.350,1 milioni, e delle uscite, pari a € 982,0 milioni.

Esso costituisce la parte preponderante del bilancio finanziario generale dell'Ente, per cui molte considerazioni fin qui svolte vanno ad esso riferite e, pertanto, per evitare duplicazioni, se ne omette la ripetizione.

Si sottolinea che le entrate sono rappresentate per il 65,55 % da entrate contributive, registrate in € 885,0 milioni, e per il resto da entrate diverse.

| **FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO<br>GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA<br>RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2003**<br>*(cifre espresse in milioni di €uro)* | |
|---|---|
| **DESCRIZIONE** | **IMPORTI** |
| **ENTRATE** | |
| - Entrate contributive | 885,0 |
| - Trasferimenti attivi correnti | 149,8 |
| - Altre entrate correnti | 107,0 |
| **Totale entrate correnti** | **1.141,8** |
| - Entrate in c/capitale e per accensione di prestiti | 61,8 |
| - Entrate aventi natura di giro | 146,5 |
| **Totale entrate** | **1.350,1** |
| **USCITE** | |
| - Prestazioni istituzionali | 719,2 |
| - Trasferimenti passivi correnti | 17,4 |
| - Altre spese correnti | 35,8 |
| **Totale uscite correnti** | **772,4** |
| - Uscite in c/capitale e per estinzione di prestiti | 63,1 |
| - Uscite aventi natura di partite di giro | 146,5 |
| **Totale uscite** | **982,0** |
| **Saldo** | **368,1** |

Le uscite correnti si riferiscono in prevalenza a prestazioni istituzionali che ammontano a € 719,2 milioni.

Esse rappresentano il 93,11 % del totale delle uscite correnti.

**B) FONDO SPECIALE IVS PER I CALCIATORI, GLI ALLENATORI DI CALCIO E GLI SPORTIVI PROFESSIONISTI**

La gestione finanziaria del Fondo evidenzia un complesso di entrate di competenza pari a € 81,6 milioni ed un complesso di uscite di competenza pari a € 226,4 milioni con un disavanzo dell'esercizio di € 144,9 milioni. Tale disavanzo è dovuto essenzialmente alla spesa per investimenti in titoli ammontante a € 200,0 milioni

Aggiungendo l'importo dell'avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio, che è stato calcolato in € 250,9 milioni, si ottiene un avanzo finanziario di competenza per il 2003 di € 106,1 milioni, come evidenziato nel prospetto che segue.

| **FONDO SPECIALE CALCIATORI, ALLENATORI DI CALCIO E SPORTIVI PROFESSIONISTI GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA ANNO 2003** *(cifre espresse in milioni di €uro)* | |
|---|---|
| **DESCRIZIONE** | **IMPORTI** |
| **ENTRATE** | |
| - Entrate contributive | 75,4 |
| - Trasferimenti attivi correnti | 0,3 |
| - Altre entrate correnti | 5,9 |
| **Totale entrate correnti** | **81,6** |
| - Entrate in c/capitale e per accensione di prestiti | |
| - Entrate aventi natura di partite di giro | |
| **Totale entrate** | **81,6** |
| **USCITE** | |
| - Prestazioni istituzionali | 23,6 |
| - Trasferimenti passivi correnti | 0,7 |
| - Altre spese correnti | 2,1 |
| **Totale uscite correnti** | **26,4** |
| - Uscite in c/capitale e per estinzione di prestiti | 200,0 |
| - Uscite aventi natura di partite di giro | |
| **Totale uscite** | **226,4** |
| **Saldo** | **- 144,8** |
| avanzo di amministrazione al 31/12/2002 | 250,9 |
| **avanzo di competenza** | **106,1** |

Il risultato finanziario è influenzato dall'incremento registrato dal gettito contributivo, passato da € 68,2 milioni del 2002 a € 75,4 del 2003.
Tra le entrate diverse meritano menzione quelle attinenti ai proventi patrimoniali, pari a € 4,0 milioni. Esse corrispondono agli interessi maturati nel corso dell'anno sulle disponibilità liquide dell'ENPALS, la maggior parte delle quali sono di pertinenza del fondo speciale ed agli incassi per stacco cedole su titoli.

Dal lato delle uscite, le spese correnti ammontano a € 26,4 milioni.

Di esse: € 19.858,09 sono spese per gli Organi dell'Ente, € 452.629,48 sono oneri per il personale in attività di servizio, € 114.971,03 sono oneri per il personale in quiescenza, €160.527,26 sono spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Le altre uscite correnti sono rappresentate, in massima parte, delle spese per prestazioni istituzionali, pari a € 23,6 milioni, e dai trasferimenti passivi, pari a € 684.451,80.
Le prestazioni istituzionali hanno risentito di un minore onere rispetto alle previsioni.

Fra i trasferimenti passivi, oltre al contributo per il finanziamento degli Istituti di Patronato, stabilito in € 133.635,61, sono da evidenziare i trasferimenti dei contributi ad altri Enti per € 542.569,36.

Le spese in conto capitale presentano impegni per € 200,0 milioni e sono costituite, come detto, quasi totalmente dalle quote di investimento in titoli.

Oltre al rendiconto finanziario è stato predisposto il consueto rendiconto economico, che presenta un complesso di proventi pari a € 81,6 milioni ed un complesso di costi e perdite pari a € 26,5 milioni, con un conseguente avanzo di € 55,1 milioni, generato essenzialmente dai già ricordati aumenti del gettito contributivo e dei proventi patrimoniali.

Relativamente alle singole voci che compongono il rendiconto economico valgono le stesse considerazioni svolte in merito alle entrate e uscite correnti del rendiconto finanziario.

Occorre soltanto aggiungere che fra i componenti che non danno luogo a movimenti finanziari, emergono i fitti figurativi, ammontanti a € 4.573,41 e l' accantonamento al fondo indennità di anzianità del personale, stabilito in € 80.753,08 che sono stati calcolati sulla percentuale di ripartizione delle spese di amministrazione.

Il Direttore Generale
*(Massimo Antichi)*

**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**
SEDUTA DEL 3 SETTEMBRE 2004
DELIBERA N. 4.....

Oggetto: Bilancio Consuntivo 2003

Il Consiglio di Amministrazione,

- visto il D.P.R. 29 maggio 2003 relativo alla nomina del Presidente dell'Enpals ;
- visto il D.P.C.M. 4 giugno 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Amministrazione dell'Enpals ;
- visto il D.P.R. 24.11.2003 , n. 357 relativo all'emanazione del "Regolamento concernente norme per l'organizzazione ed il funzionamento dell'Enpals in attuazione dell'art. 43 , comma 1 , lettera c) , della L. 27 dicembre 2002, n. 289" ;
- visto il D.Lgs. 30.3.2001 , n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
- visto il Bilancio Preventivo per l'esercizio 2003 approvato con delibera Commissariale n. 687 del 30/12/2002 e le successive variazioni approvate con delibere Commissariali n. 721del 25/07/2003, n. 731 del 08/10/2003, n. 741 del 25/11/2003 ;
- vista la relazione del Direttore Generale ;
- tenuto conto dei risultati della gestione in termini sia di competenza e sia di cassa ;
- visti gli artt. 2 e 11 del regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese per l'amministrazione e la contabilità degli Enti pubblici di cui alla Legge 20 marzo 1975, n. 70, approvata con D.P.R. 18/12/1979, n. 696 ;

DELIBERA

Art. 1 – E' approvato lo schema di Conto Consuntivo per l'esercizio 2003 dell'Ente Nazionale di Previdenza ed Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo E.N.P.A.L.S. di cui agli allegati documenti che fanno parte integrante della delibera che presenta le seguenti risultanze complessive:

| | |
|---|---|
| - avanzo finanziario di competenza | 223.314.486,34 |
| - avanzo di amministrazione | 613.311.756,24 |
| - avanzo di cassa | 468.603.372,51 |
| | |
| - avanzo economico | 246.305.464,65 |
| - avanzo patrimoniale | 829.127.989,70 |

Art. 2 – Sono approvate nelle cifre che seguono le risultanze economico-patrimoniali delle seguenti gestioni:

FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

| | | |
|---|---|---|
| Conto Patrimoniale: | Attività | 815.063.193,28 |
| | Passività | 298.753.832,61 |
| | Avanzo | 516.309.360,67 |
| | | |
| Conto Economico: | Proventi | 1.170.422.181,84 |
| | Spese | 979.205.917,01 |
| | Avanzo | 191.216.264,83 |

FONDO PENSIONI GIOCATORI, ALLENATORI DI CALCIO E PROFESSIONISTI SPORTIVI

| | | |
|---|---|---|
| Conto Patrimoniale: | Attività | 385.319.535,86 |
| | Passività | 72.500.906,83 |
| | Netto | 312.818.629,03 |
| | | |
| Conto Economico: | Proventi | 81.614.438,18 |
| | Spese | 26.525.238,36 |
| | Avanzo | 55.089.199,82 |

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art. 34 della Legge 20/03/1975, n. 70.

IL PRESIDENTE
Amalia Ghisani

PAGINA BIANCA

# RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Signor Presidente,

come per il passato, l'elaborato che è stato sottoposto all'esame del Collegio si articola, in un rendiconto finanziario generale, in cui sono inseriti tutti i movimenti indipendentemente dal fatto che riguardino la gestione dei lavoratori dello spettacolo o del fondo speciale dei giocatori ed allenatori di calcio e, da n. 2 rendiconti finanziari separati, riferiti alle citate gestioni.

Analogamente è stato predisposto un rendiconto economico-patrimoniale generale accompagnato da due rendiconti separati per le sopraindicate gestioni.

Ciò premesso, devesi rilevare che l'elaborato in questione, pur apprezzando lo sforzo di anticipare i tempi, rispetto al passato, è stato portato all'esame di questo Collegio oltre il termine del 30 aprile, previsto dall'art. 38 del regolamento di cui al DPR n. 97/2003.

*******

Prima di passare ad esaminare i dati relativi agli accertamenti delle entrate ed agli impegni delle uscite è d'uopo segnalare a codesto Organo Amministrativo che il bilancio di previsione, per il 2003, esponeva in complesso previsioni iniziali di entrate di competenza per 1.244,60 milioni di euro e di spese per 1.305,5 milioni di euro, con un disavanzo finanziario previsto di 60,9 milioni di euro.

Nel corso della gestione sono state apportate, al bilancio di previsione, variazioni nette aumentative delle entrate per milioni di euro 1,0 e diminuzione delle spese per milioni di euro 23,9 di guisa che il previsto citato disavanzo è passato a 36,0 milioni di euro in sede di previsione definitiva; tali variazioni sono state approvate dai Ministeri vigilanti.

Analogamente il conto economico del bilancio di previsione 2003 presentava i seguenti dati iniziali:

- proventi per 1.001,6 milioni di euro, a fronte di un complesso di costi e spese per 847,1 milioni di euro, con un avanzo economico previsto in 154,5 milioni di euro.

In conseguenza delle variazioni effettuate nel corso dell'esercizio misurate in un aumento dei proventi per 1,0 milioni di euro e una diminuzione dal lato dei costi e delle spese per 23,9 milioni di euro, l'avanzo economico è passato da 154,5 milioni di euro a 179,4 milioni di euro.

Il conto patrimoniale del bilancio consuntivo 2002 presentava i seguenti dati finali:

| | | |
|---|---|---|
| Attività | 910,3 | Milioni |
| Passività | 327,4 | Milioni |
| Avanzo patrimoniale 2002 | 582,9 | Milioni |

Premesso quanto sopra, si ritiene opportuno evidenziare nei prospetti che seguono i risultati complessivi della gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente con il relativo conto economico, ponendo a confronto i relativi dati con quelli conseguiti nel bilancio consuntivo 2002.

**SITUAZIONE FINANZIARIA**

(cifre espresse in milioni di euro)

| | **ENTRATE** | | | **USCITE** | |
|---|---|---|---|---|---|
| **TITOLI** | **2002** | **2003** | **TITOLI** | **2002** | **2003** |
| Correnti | | | Correnti | | |
| Tit. I - II – III | 943,6 | 1.223,4 | Tit. I | 811,2 | 798,9 |
| Conto Capitale | | | | | |
| Tit. IV- VI | 140,5 | 61,8 | Tit. II – III | 97,8 | 263,0 |
| Partite di giro | 140,1 | 146,6 | Partite di giro | 140,1 | 146,6 |
| Totale generale | 1.224,2 | 1.431,8 | Totale generale | 1.049,1 | 1.208,5 |
| | | | **Avanzo finanziario** | **175,1** | **223,3** |
| Totale a pareggio | 1.224,2 | 1.431,8 | Totale a pareggio | 1.224,2 | 1.431,8 |

**RENDICONTO PATRIMONIALE**

(cifre espresse in milioni di euro)

| | | 2002 | | 2003 | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Attività** | Liquidità | 407,1 | | 468,6 | |
| | Residui attivi | 421,8 | | 453,4 | |
| | Crediti | 2,1 | | 2,6 | |
| | Investimenti mobiliari | | | 200,0 | |
| | Immobili | 72,9 | | 65,4 | |
| | Immob. Tecniche | 4,2 | | 5,6 | |
| | Spese straordinarie Immobilizzazioni ammortizzabili | 2,2 | | 4,7 | |
| | Totale attività | | 910,3 | | 1.200,3 |
| **Passività** | Residui passivi | 263,1 | | | 308,8 |
| | Debiti | 15,9 | | | 16,0 |
| | Fondo accant. | 9,3 | | | 11,1 |
| | Poste rettificative | 10,9 | | | 8,7 |
| | Ratei passivi | 28,2 | | | 26,6 |
| | Totale passività | | -327,4 | | 371,2 |
| | Avanzo patrimoniale | | +582,9 | | +829,1 |

Rispetto all'anno precedente sono da segnalare ulteriori aumenti dei residui attivi alla fine dell'esercizio 2003, per 31,6 ml. Euro, scaturenti dalla somma algebrica tra 77,1 per maggiori crediti verso iscritti ed imprese e 45,5 per minori crediti verso lo Stato ed altri Enti. Tutto ciò è conseguenza dei riaccertamenti per i contributi e i relativi proventi accessori della gestione relativa ai lavoratori dello spettacolo.

**CONTO ECONOMICO**

(cifre espresse in milioni di euro)

| | **2002** | **2003** |
|---|---|---|
| **ENTRATE** | | |
| Componenti di natura finanziaria | 943,6 | 1.223,4 |
| Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | 84,7 | 28,6 |
| Totale Entrate | 1.028,3 | 1.252,0 |
| Totale a pareggio | 1.028,3 | 1.252,0 |
| | | |
| **USCITE** | | |
| Componenti di natura finanziaria | 811,3 | 798,9 |
| Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | 31,9 | 206,8 |
| Totale uscite | 843,2 | 1.005,7 |
| | | |
| **AVANZO ECONOMICO** | **185,1** | **246,3** |
| | | |
| Totale a pareggio | 1.028,3 | 1.252,0 |

Al riguardo, si evidenzia che l'avanzo economico-finanziario registrato è dovuto anche alla influenza positiva e negativa delle seguenti condizioni:

1) intervento dello Stato a sostegno e/o rimborso della gestione ENPALS per 148,4 milioni di euro (fra i quali 65,6 milioni a titolo di contributo straordinario, 51,0 milioni per la separazione di previdenza e assistenza, 30,4 milioni per le pensioni di annata ed altre rimesse previste da precise norme per 1,4 milioni);

2) effetti prodotti dai decreti delegati di riforma del sistema contributivo e previdenziale ENPALS attraverso i quali, come è noto, mentre le aliquote contributive sono rimaste immutate rispetto all'anno precedente (Lavoratori spettacolo 32,70 e Sportivi professionisti 30 %), si è registrata una tendenziale riduzione dell'incremento delle prestazioni;

3) attività di vigilanza svolta dall'Ente attraverso l'opera di 28 Ispettori compartimentali che, seppure non tutti a tempo pieno, hanno effettuato 362 verifiche con un accertamento di contributi e sanzioni pari a circa 20,1 milioni di euro;
   Oltre all'attività ispettiva suindicata, l'Ente ha usufruito dell'opera della SIAE (convenzione del 10 ottobre 2000) la cui prestazione più significativa è nel presidio del territorio finalizzato all'emersione del lavoro nero.
   Al riguardo, si invita l'Ente ad intensificare le verifiche ispettive i cui risultati costituiscono anche un deterrente nei riguardi del lavoro non denunciato;

4) oneri aggiuntivi per il ritardo nel pagamento delle prestazioni (interessi corrisposti) – circa 12,5 mila euro-mese - nonché nell'acquisizione delle somme dovute all'Ente, con riflessi finanziari sull'andamento della gestione.
   Al riguardo, si dà atto della riduzione della spesa della specie (passati da 28,1 mila a 12,5 mila euro mese), frutto di un più compiuto lavoro interno. Allo stato l'onere rappresenta, comunque, una percentuale esigua pari allo 0,021% della spesa della specie.

Il conto finanziario non include, inoltre, oneri di competenza dell'esercizio che non hanno dato luogo ad impegni formali, pur trattandosi di oneri certi stimati dall'Ente in 26,6 milioni di euro. Si tratta di oneri relativi a pratiche presentate nel 2003 e supplementi o ricostituzioni di pensione. Tali oneri sono evidenziati, peraltro, nel conto economico e in quello del patrimonio.

Tali oneri vanno ad incidere sulle disponibilità finanziarie dell'esercizio successivo ove si verifichino consequenziali assunzioni di impegni.

In ordine all'entità del costo unitario delle prestazioni, in base ai dati forniti dalla Direzione generale, si è potuto rilevare un aumento, rispetto al 2002, essenzialmente dovuto all'incremento del numero degli anni di servizio e conseguentemente della retribuzione media conseguita.

Vale la pena sottolineare la conferma dell'inversione di tendenza rispetto all'ultimo decennio, per cui il differenziale tra entrate contributive (792,9 milioni di euro) e uscite per prestazioni (742,9 milioni di euro) ha assunto un incoraggiante segno positivo.

Pur apprezzando i risultati raggiunti questo Collegio, come più volte rappresentato, non può non segnalare la criticità delle morosità dell'Ente ed in particolare:

- quella dell' inquilinato per fitti, che ammonta ad oltre 1,9 milioni;
- quella per oneri accessori, che ammonta ad oltre 774,8 mila euro, di cui circa 516,4 è costituito da partite in contenzioso gestite dalla Consulenza Legale dell'Ente;
- quella relativa ai contributi dovuti dalle Imprese dello Spettacolo, che complessivamente ammonta a 341,7 milioni di euro;
- quella relativa al ritardo nel pagamento delle pensioni che, per l'anno in corso, ha comportato una spesa aggiuntiva di circa 12,5 mila euro mensili, di cui si è già riferito.

Al riguardo, mentre per quanto concerne i contributi dovuti dalle imprese si sottolinea l'ingente lavoro eseguito dall'Ente che ha portato, attraverso una attenta ricognizione, alla individuazione esatta delle partite debitorie in essere, per quanto concerne la morosità inquilinato per fitti, si evidenzia, qui di seguito, la situazione dei residui attivi relativi agli anni 1983-2001.

A. Fitti attivi – Gestione di residui periodo 1.1/31.12.2003

| Anno | Consistenza al 31.12.2002 | Riscossioni | Consistenza al 31.12.2003 |
|---|---|---|---|
| 1983 | 670,44 | - | 670,44 |
| 1984 | 1.248,97 | - | 1.248,97 |
| 1985 | 1.602,29 | - | 1.602,29 |
| 1986 | 2.442,21 | - | 2.442,21 |
| 1987 | 1.248,97 | - | 1.248,97 |
| 1988 | 2.511,58 | - | 2.511,58 |
| 1989 | 3.534,92 | - | 3.534,92 |
| 1990 | 26.234,42 | - | 26.234,41 |
| 1991 | 21.866,95 | - | 21.866,95 |
| 1992 | 26.223,58 | - | 26.234,41 |
| 1993 | 21.983,00 | 9,33 | 21.866,95 |
| 1994 | 49.808,67 | 146,74 | 21.983,00 |
| 1995 | 107.802,97 | 20,69 | 49.808,67 |
| 1996 | 210.826,59 | 456,48 | 210.826,59 |
| 1997 | 174.147,28 | 781,53 | 173.365,75 |
| 1998 | 167.389,33 | 2.644,87 | 164.744,46 |
| 1999 | 160.687,33 | 3.625,93 | 157.061,40 |
| 2000 | 136.913,08 | 2.072,68 | 134.840,40 |
| 2001 | 265.473,47 | 42.073,78 | 223.399,69 |
| **Tot.parz.** | **1.382.616,05** | **51.832,03** | **1.330.784,02** |
| 2002 | 373.277,85 | 260.633,77 | 112.644,08 |
| **Totale** | **1.755.893,90** | **312.465,80** | **1.443.428,10** |

A tale situazione vanno aggiunti ulteriori 487,7 mila euro per l'anno 2003 che portano la consistenza dei crediti per fitti a complessivi 1,9 milioni di euro.

a) per quanto concerne la morosità dell'inquilinato per oneri accessori, si evidenzia, qui di seguito, la situazione dei residui attivi relativi agli anni 1982-2002

| Periodo | Consistenza al 31.12.2002 | Riscossioni | Consistenza al 31.12.2003 |
|---|---|---|---|
| 1982/90 | 467.106,17 | 2.932,98 | 464.173,19 |
| 1991 | 4.320,30 | - | 4.320,30 |
| 1992 | 7.619,11 | - | 7.619,11 |
| 1993 | 10.193,44 | - | 10.193,44 |
| 1994 | 25.872,96 | - | 25.872,96 |
| 1995 | 18.372,90 | 1.142,40 | 17.230,50 |
| 1996 | 23.221,50 | 1.673,39 | 21.548,11 |
| 1997 | 30.513,63 | 3.291,81 | 27.221,81 |
| 1998 | 39.947,59 | 1.645,11 | 38.302,48 |
| 1999 | 27.743,03 | 1.101,61 | 26.641,41 |
| 2000 | 20.378,36 | 1.368,47 | 19.009,89 |
| 2001 | 51.836,13 | 21.381,41 | 30.454,72 |
| **Tot. Parz** | **727.125,12** | **34.537,18** | **692.587,94** |
| 2002 | 61.852,26 | 39.364,45 | 22.487,81 |
| **Totale** | **788.977,38** | **73.901,63** | **715.075,75** |

A tale situazione vanno aggiunti ulteriori 59,7 mila euro relativi al 2003 che portano la consistenza dei crediti per oneri accessori a complessivi 774,8 mila euro.

b) Per quanto concerne la morosità contributiva delle imprese dello spettacolo devesi rilevare che, a differenza di quanto indicato per la gestione calciatori sportivi professionisti, dove gli importi indicati sono riferiti esclusivamente ai contributi dovuti e non pagati, gli importi sono così ripartiti:

| | | | |
|---|---|---|---|
| - | quanto a | € 250.015.723,98 | per contributi; |
| - | quanto a | € 91.751.360,68 | per oneri aggiuntivi |
| | Totale | € 341.767.084,66 | |

Ciò comporta, in caso di mancato pagamento dei medesimi la necessità di procedere ad una possibile riduzione delle entrate previste con un conseguente notevole ridimensionamento dei risultati esposti nel presente bilancio. Si ritiene pertanto opportuna la costituzione di un apposito fondo svalutazione crediti.

In particolare, si ricorda che per i residui attivi 2003 e per quelli precedenti, per i quali non sia stata attivata la procedura esecutiva, potrà procedersi attraverso la procedura di riscossione coattiva di cui al D.Lgs. n. 46 del 26/2/1999, mentre per quanto concerne i residui passivi si fa presente che su 308,8 milioni di euro, 226,6 milioni di euro sono costituiti da debiti verso lo Stato e verso Enti, tra i quali 189,7 milioni di euro sono imputati all'INPS per il contributo di solidarietà nel merito del quale si è più volte espresso questo Collegio.

Rilevato quanto sopra, si riportano, nei prospetti che seguono, i residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi 2002 e retro.

## ANALISI DEI RESIDUI PROVENIENTI DAGLI ESERCIZI 2002 E RETRO

Il riaccertamento di dette partite è compendiato, sempre per ciascun aggregato di bilancio nei prospetti che seguono (le cifre sono espresse in milioni di euro):

| | Consistenza al 1.1.2003 | Riscossi | Rimasti da riscuotere | Somme riaccertate | Differenze nette |
|---|---|---|---|---|---|
| Entrate correnti | 333,9 | 109,7 | 48,2 | 157,8 | -176,0 |
| Entrate in c/ capitale | 87,4 | 48,0 | 39,4 | 87,4 | - |
| Entrate per partite di giro | 0,5 | - | 0,5 | 0,5 | - |
| **Totale** | 421,8 | 157,7 | 87,6 | 245,7 | -176,0 |

| | Consistenza al 1.1.2003 | Pagati | Rimasti da pagare | Somme riaccertate | Differenze nette |
|---|---|---|---|---|---|
| Uscite correnti | 235,5 | 23,7 | 211,6 | 235,3 | -0,2 |
| Uscite in c/ capitale | 4,2 | 0,5 | 3,7 | 4,2 | -0,3 |
| Uscite per partite di giro | 23,4 | 23,3 | 0,1 | 23,4 | - |
| **Totale** | 263,1 | 47,5 | 215,3 | 262,9 | -0,2 |

**RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2003**

(in milioni di euro)

| | |
|---|---|
| Contributi della produzione | 308,4 |
| Trasferimenti attivi correnti | 1,9 |
| Fitti attivi e recupero spese da loc. attive | 2,7 |
| Recupero di spese e altre entrate correnti | 138,2 |
| Partite di giro ed altre | 2,2 |
| **Totale residui attivi** | 453,4 |

**RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2003**

(in milioni di euro)

| | |
|---|---|
| Contributo di solidarietà ex art. 25 L.41/1986 | 189,7 |
| Contributi Enti di Patronato, Asili Nido | 14,4 |
| Versamento di rit. fiscali e contributi | 23,4 |
| Prestazioni | 14,4 |
| Fornitori di beni e servizi | 8,1 |
| Altri | 58,8 |
| **Totale residui passivi** | 308,8 |

La situazione generale dei residui attivi e passivi al 31/12/2003 è pertanto la seguente:

| | Residui Attivi | Residui Passivi |
|---|---|---|
| Esercizio 2003 | 365,5 | 93,5 |
| Esercizio 2002 e retro | 87,9 | 215,3 |
| Totali | 453,4 | 308,8 |

La situazione amministrativa dell'Ente che comprende la gestione di competenza ed i residui, presenta un avanzo di amministrazione di 613,3 milioni di euro, analiticamente indicata nel prospetto che segue:

**RENDICONTO ANNO 2003**

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio | | 407.155.885,68 |
| RISCOSSIONI: | | |
| - In conto competenza | 1.066.253.487,30 | |
| - In conto residui | 157.791.271,62 | 1.224.044.758,92 |
| PAGAMENTI: | | |
| - in conto competenza | 1.114.974.557,63 | |
| - in conto residui | 47.622.714,46 | 1.162.597.272,09 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio | | 468.603.372,51 |
| RESIDUI ATTIVI: | | |
| - degli esercizi precedenti | 87.930.666,98 | |
| - dell'anno in corso | 365.541.692,89 | 453.472.359,87 |
| RESIDUI PASSIVI: | | |
| - degli esercizi precedenti | 215.257.839,92 | |
| - dell'anno in corso | 93.506.136,22 | 308.763.976,14 |
| **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO** | | **613.311.756,24** |

**GESTIONE DI CASSA**

(cifre espresse in milioni di euro)

Il prospetto predisposto dall'Ente presenta il seguente rendiconto di cassa:

| | | |
|---|---|---|
| Fondo cassa dall'1.1.2003 | Milioni | 407,1 |
| Incassi (comp. + res.) | Milioni | 1.224,1 |
| Totale | Milioni | 1.631,2 |
| Pagamenti (comp. + res.) | Milioni | 1.162,6 |
| avanzo di cassa al 31.12.2003 | Milioni | 468,6 |

L'andamento rilevato evidenzia l'inversione di tendenza registrato anche in termini di cassa, avvalorata dal fatto che i crediti vantati dall'Ente sono nei confronti dei propri iscritti, mentre i debiti sono concentrati verso lo Stato o altre pubbliche amministrazioni.

Ciò posto, al fine di pervenire ad una consistente eliminazione dei suindicati crediti/debiti si invita l'Ente a dar corso, con continuità e con tutti i mezzi posti a disposizione dalle normative vigenti, alla riscossione dei crediti in parola e gli Organi di Vigilanza a definire la corretta applicazione delle partite pendenti, nel modo precedentemente auspicato, sia con riferimento al passato che al futuro, specie per quanto riguarda la posizione ENPALS/INPS in ordine al contributo di solidarietà, la cui pendenza definitiva al 31.12.2002 è pari a 189,6 milioni di euro e quella relativa agli Asili nido per un residuo di 12,6 milioni di euro.

* * * *

Tutto ciò chiarito, si prosegue l'esposizione dei dati di bilancio, passando ad analizzare i risultati complessivi delle singole gestioni, evidenziando i fatti più significativi:

## GESTIONE DEL FONDO LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

La gestione finanziaria di competenza, comprensiva della parte corrente, in conto capitale e delle partite di giro, presenta al 31/12/2003 le seguenti risultanze finali, comparate con quelle del 2002.

(cifre espresse in milioni di euro)

| RENDICONTO FINANZIARIO | 2002 | 2003 |
|---|---|---|
| **ENTRATE** | 1.146,8 | 1.350,1 |
| **USCITE** | 1.011,3 | 982,0 |
| Saldo | 135,5 | 368,1 |
| avanzo amministrativo pregresso | 307,3 | 399,6 |
| **RISULTATO FINANZIARIO** | **442,8** | **767,7** |

Il conto economico presenta le seguenti risultanze finali:

(cifre espresse in milioni di euro)

| CONTO ECONOMICO | 2002 | 2003 |
|---|---|---|
| **ENTRATE** | 948,1 | 1.170,4 |
| **USCITE** | 810,2 | 979,2 |
| **RISULTATO DI ESERCIZIO** | **137,9** | **191,2** |

## CONTO PATRIMONIALE

(cifre espresse in milioni di euro)

Il conto patrimoniale del fondo presenta i seguenti dati finali:

| | | 2002 | | 2003 | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Attività** | Liquidità | 169,74 | | 341,8 | |
| | Residui attivi | 369,1 | | 394,9 | |
| | Crediti | 2,1 | | 2,6 | |
| | Immobili | 72,8 | | 65,4 | |
| | Immob. Tecniche | 4,2 | | 5,6 | |
| | Spese ammort. | 2,2 | | 4,7 | |
| | Totale attività | | 620,2 | | 815,0 |
| **Passività** | Residui passivi | 231,6 | | 237,1 | |
| | Debiti | 15,9 | | 16,0 | |
| | Fondo accant. | 8,5 | | 10,2 | |
| | Poste rettificative | 10,9 | | 8,8 | |
| | Ratei passivi | 28,2 | | 26,6 | |
| | Totale passività | | 295,1 | | 298,7 |
| | Avanzo patrimoniale | | 325,1 | | 516,3 |

**FONDO DI PREVIDENZA PER I CALCIATORI, ALLENATORI DI CALCIO E SPORTIVI PROFESSIONISTI**

**SITUAZIONE FINANZIARIA**

La situazione finanziaria complessiva del Fondo, al 31.12.2003, presenta un disavanzo di milioni di euro 144,9.

Posto quanto sopra, si evidenzia, nel prospetto che segue, la situazione finanziaria ed il conto economico del fondo al 31/12/2003, raffrontandolo con le analoghe risultanze del 2002.

**FONDO SPECIALE IVS CALCIATORI, ALLENATORI DI CALCIO E SPORTIVI PROFESSIONISTI**

**RENDICONTO DELL'ANNO 2003**

(cifre espresse in milioni di euro)

| CONTO FINANZIARIO | 2002 | 2003 |
|---|---|---|
| **ENTRATE** | 77,4 | 81,6 |
| **USCITE** | 37,8 | 226,5 |
| Saldo | 39,6 | -144,9 |
| Disavanzo/avanzo | 211,3 | 113,7 |
| **RISULTATO FINANZIARIO** | **250,9** | **31,2** |

| CONTO ECONOMICO | 2002 | 2003 |
|---|---|---|
| **ENTRATE** | 80,2 | 81,6 |
| **USCITE** | 33,0 | 26,5 |
| **RISULTATO DI ESERCIZIO** | **47,2** | **55,1** |

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il relativo elaborato contabile presenta attività per 385,3 milioni di euro (di cui 126,8 per disponibilità di cassa e 58,5 per crediti verso le Società, investimenti mobiliari per 200,0 milioni di euro) e passività per milioni di euro 72,5 (di cui 71,6 per residui passivi e 0,9 per accantonamenti vari) con un saldo attivo di 312,8 milioni di euro che rappresenta il "patrimonio netto" della gestione, analiticamente riprodotto e comparato con il 2002 nel prospetto che segue.

*******

**FONDO SPECIALE PER I CALCIATORI, GLI ALLENATORI DI CALCIO E GLI SPORTIVI PROFESSIONISTI**

(cifre espresse in milioni di euro)

| | | **Rendiconto Patrimoniale 2002** | | **Rendiconto Patrimoniale 2003** | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Attività** | Liquidità | 237,3 | | 126,8 | |
| | Residui attivi | 52,7 | | 58,5 | |
| | Investimenti mobiliari | | | 200,0 | |
| | Totale attività | | 290,0 | | 385,3 |
| **Passività** | Residui passivi | 31,4 | | 71,6 | |
| | Fondo accant. | 0,9 | | 0,9 | |
| | Totale passività | | 32,3 | | 72,5 |
| | Avanzo patrimoniale | | 257,7 | | 312,8 |

Rispetto al 2002 il patrimonio netto ha avuto un incremento di 55,0 milioni di euro, quasi totalmente dovuto all'avanzo economico registrato nel 2003 (55,0 milioni di euro).

**CREDITI DICHIARATI INESIGIBILI**

(cifre espresse in milioni di euro)

| | |
|---|---|
| 1998 | |
| Irrecuperabilità definitiva | 32.148,10 |
| Irrecuperabilità temporanea | 5.207.359,71 |
| Totale | 5.239.507,81 |
| 1999 | |
| Irrecuperabilità definitiva | 9.977,20 |
| Irrecuperabilità temporanea | 777.824,94 |
| Totale | 787.802,14 |
| 2000 | |
| Irrecuperabilità definitiva | 290.078,86 |
| Irrecuperabilità temporanea | 405.533,76 |
| Totale | 695.612,62 |
| 2001 | |
| Irrecuperabilità definitiva | 472.907,41 |
| Irrecuperabilità temporanea | 103.802,89 |
| Totale | 576.710,30 |
| 2002 | |
| Irrecuperabilità definitiva | 704.052,62 |
| Irrecuperabilità temporanea | 853.695,49 |
| Totale | 1.557.748,11 |
| **Totale irrecuperabilità definitiva** | **1.509.164,19** |
| **Totale irrecuperabilità temporanea** | **8.153.328,36** |
| **Totale** | **9.662.492,55** |

Per avere una visione più chiara del fenomeno considerato, si espone qui di seguito la situazione debitoria degli sportivi professionisti al 31/12/2003 al netto dei crediti già dichiarati inesigibili.

(cifre espresse in milioni di euro)

| Anno di competenza | Residui al 31/12/2002 iscritti a bilancio | Residui dichiarati inesigibili nel corso del 2003 | Residui accertati nel corso del 2003 | Residui incassati nel corso del 2003 | Residui al 31.12.2003 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1983 e prec. | 4.545,29 | | | | 4.545,29 |
| 1984 | 672,38 | | | | 672,38 |
| 1985 | 513,71 | | | | 513,71 |
| 1986 | 3.667,93 | | | | 3.667,93 |
| 1987 | 14.178,57 | | | 288,18 | 13.890,39 |
| 1988 | 28.393,41 | | | 918,78 | 27.474,63 |
| 1989 | 39.738,34 | | | | 39.738,34 |
| 1990 | 52.487,93 | | | | 52.487,93 |
| 1991 | 91.460,57 | | | 459,65 | 91.000,92 |
| 1992 | 145.868,37 | | | 666,23 | 145.202,14 |
| 1993 | 50.563,26 | | | 553,12 | 50.010,14 |
| 1994 | 147.860,11 | | | 15.667,36 | 132.192,75 |
| 1995 | 292.067,34 | | | 35.234,19 | 256.833,15 |
| 1996 | 704.177,11 | | | 44.673,59 | 659.503,52 |
| 1997 | 1.182.078,10 | | | 240.192,38 | 941.885,72 |
| 1998 | 2.076.691,49 | | | 362.228,99 | 1.714.462,50 |
| 1999 | 4.304.715,58 | | | 1.139.367,29 | 3.165.348,29 |
| 2000 | 8.638.343,64 | | | 1.435.643,79 | 7.202.699,85 |
| 2001 | 12.383.571,61 | | | 1.381.198,44 | 11.002.373,17 |
| 2002 | 16.378.806,28 | | | 1.810.568,41 | 14.568.237,87 |
| 2002 rat.dic | 4.093.731,59 | | | 2.706.605,95 | 1.387.125,64 |
| 2003 nuovi acc.ti | | | 12.605.946,37 | | 12.605.946,37 |
| 2003 Rat. dic. | | | 4.404.092,07 | | 4.404.092,07 |
| **Tot. Gen.** | **50.634.132,61** | | **17.010.038,44** | **9.174.266,35** | **58.469.904,70** |

Si precisa inoltre che, a differenza della gestione lavoratori dello spettacolo, i residui attivi del fondo in questione non comprendono gli oneri aggiuntivi dovuti per il mancato pagamento dei contributi.

Si ricorda comunque che l'ENPALS e la FIGC hanno firmato, in data 15/7/2002, un protocollo d'intesa in base al quale le Società di calcio per essere iscritte ai relativi campionati dovranno mettersi in regola con il pagamento dei contributi dovuti all'Ente. Così operando l'annoso problema contributivo dovrebbe finalmente trovare soluzione, almeno per i crediti vantati con le società di calcio.
Analogo accordo dovrebbe essere raggiunto anche con le altre Leghe per garantire la corretta e completa riscossione dei contributi di che trattasi.

Per quanto riguarda i residui attivi esistenti alla suddetta data l'Ente ha predisposto un piano di rateizzazione concordato e accettato dalla maggioranza delle Società debitrici che stanno provvedendo alla graduale estinzione dei debiti in parola.

Posto quanto sopra, tra le entrate finanziarie e seguendo l'ordine numerico delle categorie, meritano un cenno di commento le entrate contributive (titolo I), relative alle aliquote a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti complessivamente indicate in 76,4 milioni di euro, sono così costituite: per 75,2 milioni di euro da contributi di società e per 1,2 milioni di euro da contributi di iscritti per riscatti.

Proseguendo tra le entrate finanziarie, la categoria VIII evidenzia in 4,1 milioni di euro l'importo che l'Ente ha attribuito al fondo per rendite e proventi patrimoniali, trattasi di interessi sui capitali investiti, sulla giacenza di cassa disponibili dell'Ente nel suo complesso e su interessi per stacco cedole su titoli.

La spesa per pensioni ammonta a 23,6 milioni di euro per 1.318 partite di pensione.

Le spese imputate al fondo, ai sensi dell'art. 10 della Legge 14.6.1973, n. 366, ammontanti a complessivi 226,4 milioni di euro risultano così ripartite:

- quelle per gli Organi dell'Ente per 19,8 mila euro;
- gli oneri per il personale in attività di servizio per 452,6 mila euro e per quello in quiescenza per 114,9 mila euro;
- le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per 160,5 mila euro;
- le spese per trasferimenti passivi per 684,4 mila euro;
- per spese non classificabili in altre voci 181,4 mila euro;
- per fitti figurativi 4,6 mila euro;
- accantonamenti al Fondo anzianità del personale per 80,7 mila euro;
- indennità di anzianità al personale per 30,0 mila euro
- investimenti in titoli per 200,0 milioni di euro.

Tali spese sono dettagliatamente elencate nel prospetto che segue:

**RIPARTIZIONE DELLE SPESE E RECUPERI SPESE**

(cifre espresse in euro)

| DESCRIZIONE | L.S. | | C.A. | | TOTALI |
|---|---|---|---|---|---|
| | Imputazione diretta | Imputazione proporz. | Imputazione diretta | Imputazione proporz. | |
| Spese per gli Organi dell'Ente | | 485.136,99 | 5.317,49 | 14.540,63 | 504.995,11 |
| Spese per il personale in attività di servizio | 9.825.753,50 | 5.551.091,47 | 286.250,50 | 166.379,38 | 15.829.474,85 |
| Oneri per il personale in quiescenza | | 3.835.923,95 | | 114.971,05 | 3.950.895,00 |
| Spese per acquisto beni e servizi | 68.211,99 | 5.021.186,01 | 10.031,38 | 150.495,98 | 5.249.925,36 |
| Spese legali | | 363.522,46 | 24.325,10 | 10.895,56 | 398.743,12 |
| **TOTALE GENERALE** | | | | | |
| **%** | | **97,09** | | **2.91** | |
| Spese per accertamento dei contributi | | 4.870.034,40 | | 145.965,60 | 5.016.000,00 |
| Fitti figurativi | | 152.588,56 | | 4.573,41 | 157.161,97 |
| Trasferimenti | | 17.449.377,22 | | 684.451,80 | 18.133.829,02 |
| Accant. anzianità al Personale | | 2.694.267,01 | | 80.753,08 | 1.032.914,00 |
| Ind. Anzianità al Personale | | 1.002.856,20 | | 30.057,80 | 1.032.914,00 |
| Recupero spese generali | | 881.348,46 | | 26.415,94 | 907.764,40 |
| Entr. per onorari e comp. Proc. Legali | | 20.142,53 | | 603,72 | 20.746,25 |
| Contr. Solidarietà L. 144/99 | | 95.228,97 | | 2.854,22 | 98.083,19 |

********

**CONCLUSIONI SUL BILANCIO CONSOLIDATO**

In definitiva, il bilancio consolidato 2003 si chiude con un avanzo economico d'esercizio di 246,3 milioni di euro, comprensivo del finanziamento statale di 65,6 milioni di euro, con un avanzo patrimoniale di 829,1 milioni di euro con un avanzo finanziario di 223,3 milioni di euro.

La situazione generale dell'Ente appare pertanto migliore rispetto all'anno 2002 che evidenziava un avanzo economico d'esercizio di 185,1 milioni di euro, un avanzo patrimoniale di 582,8 milioni di euro, ed un avanzo finanziario di 175,1 milioni di euro.

Si sottolinea, inoltre, che su un organico di n. 430 unità (delibera commissariale n. 720 del 21 luglio 2003, approvata dai Ministeri Vigilanti e dalla Funzione Pubblica il 5 agosto 2003) il personale in servizio, alla data del 31/12/2003, è pari a n. 301.

Da ultimo si rappresenta, qui di seguito, la situazione degli investimenti eseguiti dall'Ente derivanti dal piano d'impiego dei fondi disponibili:

INVESTIMENTI

| ***Tipologia*** | ***Valore nominale (importi in Euro)*** | ***Decorrenza*** | ***Scadenza*** |
|---|---|---|---|
| Titoli obbligazionari a reddito variabile | 42.500.000 | 19/6/2003 | 19/6/2006 |
| Titoli obbligazionari a reddito variabile | 42.500.000 | 2/7/2003 | 2/7/2006 |
| Gestione patrimoniale | 25.000.000 | 18/7/2003 | 18/7/2006 |
| Gestione patrimoniale | 25.000.000 | 25/8/2003 | 25/8/2006 |
| Tariffa assicurativa di capitalizzazione | 25.000.000 | 20/10/2003 | 20/10/2008 |

Nel corso del 2003 si registra, inoltre, una richiesta di impegno da consolidare nel 2004, pari ad Euro 40,0 milioni (20% di Euro 200,0 mila), per investimenti immobiliari da realizzarsi in via indiretta, come previsto dall'art.11 del Decreto legislativo n. 104/96.

CEDOLE

| | | |
|---|---|---|
| Cedole su titoli obbligazionari a reddito variabile | | Euro 404.846,00 |
| Cedole su titoli azionari | | Euro 73.500,00 |
| | Totale | Euro 478.346,87 |

Per quanto riguarda, infine, le dismissioni immobiliari, la situazione al 31/12/2003 è la seguente (cifre espresse in euro):

Unità immobiliari entrate in cartolarizzazione ex D.L. 351/2001 (SCIP 1), già incassate dall'Ente

Unità vendute 412 prezzo di vendita 28.561.441,62

Unità vendute tramite consorzio G6
(programma straordinario di cessione); crediti vantati nei confronti di SCIP 1 ed accertati nel cap. 411001

Unità 11 prezzo di vendita 16.636.593.00

Unità vendute (SCIP 2); crediti vantati nei confronti di SCIP 2 ed accertati nel cap. 411001

| | | |
|---|---|---|
| Unità 210 | valore di stima | 57.007.911,00 |

Unità trasmesse alla SCIP 2

| | | |
|---|---|---|
| Unità n. 13 | da accertare nel 2004 | 2.048.280,46 nel cap. 411001 |

In conclusione, nel ribadire che gli interventi correttivi in materia previdenziale hanno consentito di raggiungere risultati di bilancio apprezzabili attraverso il raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario dell'Ente, si rappresenta anche la necessità di completare l'assetto istituzionale previsto dalla vigente normativa.

Nei termini e con i limiti suesposti si esprime il parere favorevole all'approvazione del Bilancio Consuntivo 2003.

**IL COLLEGIO SINDACALE**

PAGINA BIANCA

# BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

# SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

# ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

## RENDICONTO ANNO 2003

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio | | 407.155.885,68 |
| RISCOSSIONI: | | |
| - In conto compentenza | 1.066.253.487,30 | |
| - In conto residui | 157.791.271,62 | 1.224.044.758,92 |
| PAGAMENTI | | |
| - in conto competenza | 1.114.974.557,63 | |
| - in conto residui | 47.622.714,46 | 1.162.597.272,09 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio | | 468.603.372,51 |
| RESIDUI ATTIVI | | |
| - degli esercizi precedenti | 87.930.666,98 | |
| - dell'anno in corso | 365.541.692,89 | 453.472.359,87 |
| RESIDUI PASSIVI | | |
| - degli esercizi precedenti | 215.257.839,92 | |
| - dell'anno in corso | 93.506.136,22 | 308.763.976,14 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO | | 613.311.756,24 |

PAGINA BIANCA

# FONDO PENSIONI LAVORATORI

# DELLO SPETTACOLO

# RENDICONTO FINANZIARIO

# ESERCIZIO 2003

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI | | | | | | | | | |
| **101001** | Contributi del Fondo pens. per i lavoratori spettacolo | 747.652.802,00 | 0,00 | 0,00 | 747.652.802,00 | 633.752.512,53 | 250.015.723,98 | 883.768.236,51 | 136.115.434,51 | 0,00 |
| **101003** | Contributi del Fondo previdenza impiegati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **101010** | Contributo solidarietà ed altre entrate L.144/99 | 77.981,00 | 0,00 | 0,00 | 77.981,00 | 86.722,29 | 8.506,68 | 95.228,97 | 17.247,97 | 0,00 |
| **101011** | Contributi per la copertura oneri ex L.336 70 | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.205,72 | 0,00 | 1.205,72 | 0,00 | 153.731,28 |
| **101021** | Contributi per versamenti volontari L.S. | 206.600,00 | 76.400,00 | 0,00 | 283.000,00 | 242.590,88 | 0,00 | 242.590,88 | 0,00 | 40.409,12 |
| **101031** | Contributi per la costituzione rendita vitalizia L.S. | 775.000,00 | 125.000,00 | 0,00 | 900.000,00 | 860.781,29 | 0,00 | 860.781,29 | 0,00 | 39.218,71 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 748.867.320,00 | 201.400,00 | 0,00 | 749.068.720,00 | 634.943.812,71 | 250.024.230,66 | 884.968.043,37 | 136.132.682,48 | 233.359,11 |
| | TOTALE TITOLO I | 748.867.320,00 | 201.400,00 | 0,00 | 749.068.720,00 | 634.943.812,71 | 250.024.230,66 | 884.968.043,37 | 136.132.682,48 | 233.359,11 |
| | TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | |
| **203001** | Contributi del Min. Tur. e spettacolo per i pionieri e lav. del cinema | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 |
| **203011** | Contributi dello stato per provvidenze ex L.874/80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **101001** | 216.306.505,35 | 90.408.085,79 | 0,00 | 90.408.085,79 | 0,00 | 125.898.419,56 | 747.652.802,00 | 724.160.598,32 | 0,00 | 23.492.203,68 | 250.015.723,98 |
| **101003** | 1,67 | 0,00 | 1,67 | 1,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,67 |
| **101010** | 388,94 | 388,94 | 0,00 | 388,94 | 0,00 | 0,00 | 77.981,00 | 87.111,23 | 9.130,23 | 0,00 | 8.506,68 |
| **101011** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.205,72 | 0,00 | 153.731,28 | 0,00 |
| **101021** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 283.000,00 | 242.590,88 | 0,00 | 40.409,12 | 0,00 |
| **101031** | 179,57 | 0,00 | 179,57 | 179,57 | 0,00 | 0,00 | 900.000,00 | 860.781,29 | 0,00 | 39.218,71 | 179,57 |
| | 216.307.075,53 | 90.408.474,73 | 181,24 | 90.408.655,97 | 0,00 | 125.898.419,56 | 749.068.720,00 | 725.352.287,44 | 9.130,23 | 23.725.562,79 | 250.024.411,90 |
| | 216.307.075,53 | 90.408.474,73 | 181,24 | 90.408.655,97 | 0,00 | 125.898.419,56 | 749.068.720,00 | 725.352.287,44 | 9.130,23 | 23.725.562,79 | 250.024.411,90 |
| **203001** | 19.156,80 | 0,00 | 19.156,80 | 19.156,80 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 19.156,80 |
| **203011** | 13.682,26 | 0,00 | 13.682,26 | 13.682,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.682,26 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO PREVISIONI |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **203021** | Sgravi di contributi previdenziali ed assistenziali a favore dei datori di lavoro del Comune di Pozzuoli, colpito dal terremoto del 1983 - Art. 5bis. D.L. 263 83 convertito nella L. 748/83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203031** | Contributo dello Stato per correntezza prestazioni | 50.990.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.990.000,00 | 50.989.864,00 | 0,00 | 50.989.864,00 | 0,00 | 136,00 |
| **203040** | Rimborso dello Stato degli oneri sostenuti ex art.6 della L. 15.4.85, n. 198 Maggioraz.del trattamento pensionistico ex combattenti | 1.549.371,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 0,00 | 1.363.879,19 | 1.363.879,19 | 0,00 | 185.491,81 |
| **203050** | Contributo dello Stato ex art. 14 D.P.R. 1° Febbraio 1986, n. 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203051** | Contributo dello Stato al F.P.L.S. per copertura oneri ex D.L.22.12.90, n. 409 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203061** | Contributo straordinario dello Stato per correntezza prestazioni | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203071** | Contributo a favore ENPALS per il pensionamento di anzianità dovuto a contribuzione volontaria L.402/96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203081** | Trasferimenti Stato L.140/97 art.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 148.304.940,00 | 0,00 | 0,00 | 148.304.940,00 | 146.746.137,00 | 1.363.879,19 | 148.110.016,19 | 0,00 | 194.923,81 |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTO AD ALTRI ENTI | | | | | | | | | |
| **206001** | Trasferimenti dall' INPS al fondo pensioni L.S. per l'unific. di pos. contributive | 3.098.741,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.442.110,75 |
| **206011** | Trasferimenti della C.I.G. ex art.16 L.155/81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 3.098.741,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.442.110,75 |
| | TOTALE TITOLO II | 151.403.681,00 | 0,00 | 0,00 | 151.403.681,00 | 148.402.767,25 | 1.363.879,19 | 149.766.646,44 | 0,00 | 1.637.034,56 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **203021** | 1.046,47 | 0,00 | 1.046,47 | 1.046,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.046,47 |
| **203031** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.990.000,00 | 50.989.864,00 | 0,00 | 136,00 | 0,00 |
| **203040** | 1.641.955,57 | 1.393.583,44 | 248.372,13 | 1.641.955,57 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 1.393.583,44 | 0,00 | 155.787,56 | 1.612.251,32 |
| **203050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203051** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203061** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203071** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203081** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.675.841,10 | 1.393.583,44 | 282.257,66 | 1.675.841,10 | 0,00 | 0,00 | 148.304.940,00 | 148.139.720,44 | 0,00 | 165.219,56 | 1.646.136,85 |
| **206001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.442.110,75 | 0,00 |
| **206011** | 243.909,88 | 0,00 | 243.909,88 | 243.909,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 243.909,88 |
| | 243.909,88 | 0,00 | 243.909,88 | 243.909,88 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.442.110,75 | 243.909,88 |
| | 1.919.750,98 | 1.393.583,44 | 526.167,54 | 1.919.750,98 | 0,00 | 0,00 | 151.403.681,00 | 149.796.350,69 | 0,00 | 1.607.330,31 | 1.890.046,73 |

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** — **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 7 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| **307000** | Compensi derivanti da assistenza fiscale ex art. 78 della L. 30.12.1991 n.413 | 20.658,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 15.180,92 | 0,00 | 15.180,92 | 0,00 | 5.477,08 |
| **307001** | Ricavi della vendita di pubblicazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307010** | Realizzi per cessione di materiale fuori uso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307020** | Compensi per ritenute sindacali | 1.504,00 | 0,00 | 0,00 | 1.504,00 | 1.445,21 | 0,00 | 1.445,21 | 0,00 | 58,79 |
| **307031** | Compensi derivanti dalla dismissione degli immobili | 1.118.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.118.000,00 | 388.248,45 | 251.041,01 | 639.289,46 | 0,00 | 478.710,54 |
| | TOTALE CATEGORIA 7 | 1.140.162,00 | 0,00 | 0,00 | 1.140.162,00 | 404.874,58 | 251.041,01 | 655.915,59 | 0,00 | 484.246,41 |
| | CATEGORIA 8 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| **308000** | Affitti di immobili | 1.400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400.000,00 | 1.023.040,66 | 487.710,31 | 1.510.750,97 | 110.750,97 | 0,00 |
| **308010** | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 6.654.200,00 | 0,00 | 0,00 | 6.654.200,00 | 4.333.973,74 | 1.213.417,43 | 5.547.391,17 | 0,00 | 1.106.808,83 |
| **308013** | Interessi attivi su mutui e prestiti F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 8.054.200,00 | 0,00 | 0,00 | 8.054.200,00 | 5.357.014,40 | 1.701.127,74 | 7.058.142,14 | 110.750,97 | 1.106.808,83 |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| **309000** | Recupero di spese derivanti da locazioni attive | 450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 252.883,59 | 59.707,50 | 312.591,09 | 0,00 | 137.408,91 |
| **309001** | Trattenute pensionati occupati gest. lav. spett. | 7.230.397,00 | 0,00 | 0,00 | 7.230.397,00 | 1.735.439,65 | 484.528,63 | 2.219.968,28 | 0,00 | 5.010.428,72 |
| **309010** | Recuperi di spese generali | 150.397,00 | 548.477,53 | 0,00 | 698.874,53 | 881.121,10 | 227,36 | 881.348,46 | 182.473,93 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **307000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 15.180,92 | 0,00 | 5.477,08 | 0,00 |
| **307001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307020** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.504,00 | 1.445,21 | 0,00 | 58,79 | 0,00 |
| **307031** | 158.242,41 | 107.253,56 | 50.988,85 | 158.242,41 | 0,00 | 0,00 | 1.118.000,00 | 495.502,01 | 0,00 | 622.497,99 | 302.029,86 |
| | 158.242,41 | 107.253,56 | 50.988,85 | 158.242,41 | 0,00 | 0,00 | 1.140.162,00 | 512.128,14 | 0,00 | 628.033,86 | 302.029,86 |
| **308000** | 1.755.893,90 | 312.465,80 | 1.443.428,10 | 1.755.893,90 | 0,00 | 0,00 | 1.400.000,00 | 1.335.506,46 | 0,00 | 64.493,54 | 1.931.138,41 |
| **308010** | 51.847,90 | 39.697,46 | 12.150,44 | 51.847,90 | 0,00 | 0,00 | 6.654.200,00 | 4.373.671,20 | 0,00 | 2.280.528,80 | 1.225.567,87 |
| **308013** | 1.819,43 | 0,00 | 1.819,43 | 1.819,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.819,43 |
| | 1.809.561,23 | 352.163,26 | 1.457.397,97 | 1.809.561,23 | 0,00 | 0,00 | 8.054.200,00 | 5.709.177,66 | 0,00 | 2.345.022,34 | 3.158.525,71 |
| **309000** | 788.977,38 | 73.901,63 | 715.075,75 | 788.977,38 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 326.785,22 | 0,00 | 123.214,78 | 774.783,25 |
| **309001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.230.397,00 | 1.735.439,65 | 0,00 | 5.494.957,35 | 484.528,63 |
| **309010** | 23.801,78 | 1.579,85 | 22.221,93 | 23.801,78 | 0,00 | 0,00 | 698.874,53 | 882.700,95 | 183.826,42 | 0,00 | 22.449,29 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **309011** | Recuperi e rimborsi diversi gest. lav. spett. | 3.615.198,00 | 0,00 | 0,00 | 3.615.198,00 | 3.084.965,12 | 1.048.638,86 | 4.133.603,98 | 518.405,98 | 0,00 |
| **309013** | Recuperi e rimborsi diversi gest. F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **309021** | Rimborsi Inps di quote pensioni sociali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 11.445.992,00 | 548.477,53 | 0,00 | 11.994.469,53 | 5.954.409,46 | 1.593.102,35 | 7.547.511,81 | 700.879,91 | 5.147.837,63 |
| | CATEGORIA 10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| **310000** | Onorari di Avvocati e competenze di Procuratori quota di pertinenza del ruolo legale | 50.133,00 | 0,00 | 0,00 | 50.133,00 | 20.142,53 | 0,00 | 20.142,53 | 0,00 | 29.990,47 |
| **310001** | Proventi accessori di contributi del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo | 2.582.285,00 | 0,00 | 0,00 | 2.582.285,00 | 65.930,96 | 91.751.360,68 | 91.817.291,64 | 89.235.006,64 | 0,00 |
| **310011** | Sanzioni art.40 D.L. 488/78 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 2.735.709,00 | 0,00 | 0,00 | 2.735.709,00 | 86.073,49 | 91.751.360,68 | 91.837.434,17 | 89.235.006,64 | 133.281,47 |
| | TOTALE TITOLO III | 23.376.063,00 | 548.477,53 | 0,00 | 23.924.540,53 | 11.802.371,93 | 95.296.631,78 | 107.099.003,71 | 90.046.637,52 | 6.872.174,34 |
| | TOTALE ENTRATE CORRENTI | 923.647.064,00 | 749.877,53 | 0,00 | 924.396.941,53 | 795.148.951,89 | 346.684.741,63 | 1.141.833.693,52 | 226.179.320,00 | 8.742.568,01 |
| | TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIM. E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 11 - ALIENAZIONE DI IMMOB. E DIRITTI REALI | | | | | | | | | |
| **411001** | Alienazione di immobili | 35.302.531,00 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 11 | 35.302.531,00 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 |
| | CATEGORIA 12 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZ. TECNICHE | | | | | | | | | |
| **412001** | Alienazione di attrezzature e macchine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **309011** | 4.062.405,54 | 206.546,91 | 3.855.845,89 | 4.062.392,80 | 0,00 | 12,74 | 3.615.198,00 | 3.291.512,03 | 0,00 | 323.685,97 | 4.904.484,75 |
| **309013** | 6.912,58 | 0,00 | 6.912,58 | 6.912,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.912,58 |
| **309021** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4.882.097,28 | 282.028,39 | 4.600.056,15 | 4.882.084,54 | 0,00 | 12,74 | 11.994.469,53 | 6.236.437,85 | 183.826,42 | 5.941.858,10 | 6.193.158,50 |
| **310000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.133,00 | 20.142,53 | 0,00 | 29.990,47 | 0,00 |
| **310001** | 56.159.728,62 | 5.965.891,49 | 0,00 | 5.965.891,49 | 0,00 | 50.193.837,13 | 2.582.285,00 | 6.031.822,45 | 3.449.537,45 | 0,00 | 91.751.360,68 |
| **310011** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 |
| | 56.159.728,62 | 5.965.891,49 | 0,00 | 5.965.891,49 | 0,00 | 50.193.837,13 | 2.735.709,00 | 6.051.964,98 | 3.449.537,45 | 133.281,47 | 91.751.360,68 |
| | 63.009.629,54 | 6.707.336,70 | 6.108.442,97 | 12.815.779,67 | 0,00 | 50.193.849,87 | 23.924.540,53 | 18.509.708,63 | 3.633.363,87 | 9.048.195,77 | 101.405.074,75 |
| | 281.236.456,05 | 98.509.394,87 | 6.634.791,75 | 105.144.186,62 | 0,00 | 176.092.269,43 | 924.396.941,53 | 893.658.346,76 | 3.642.494,10 | 34.381.088,87 | 353.319.533,38 |
| **411001** | 87.348.005,53 | 48.051.970,89 | 39.296.034,64 | 87.348.005,53 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 | 48.051.970,89 | 12.749.439,89 | 0,00 | 39.296.034,64 |
| | 87.348.005,53 | 48.051.970,89 | 39.296.034,64 | 87.348.005,53 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 | 48.051.970,89 | 12.749.439,89 | 0,00 | 39.296.034,64 |
| **412001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** — **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 14 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| 414000 | Prelevamenti di depositi c/o la Tesoreria Centrale dello Stato | 50.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 | 57.679.109,26 | 0,00 | 57.679.109,26 | 7.679.109,26 | 0,00 |
| 414010 | Riscossione quote ammortam. prestiti erogati ex art. 59 D.P.R. 19.10.79 n.509 | 413.166,00 | 230.886,00 | 0,00 | 644.052,00 | 691.444,36 | 47.766,35 | 739.210,71 | 95.158,71 | 0,00 |
| 414011 | Riscossione quote ammortam. mutui ipotecari L.S. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 414013 | Riscossione quote ammortam. mutui a medio e lungo termine F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 414021 | Riscossione di prestiti ed anticipazioni gestione L.S. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 414031 | Ritiro di depositi cauzionali presso terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 414041 | Rientro di anticipaz. eseguite per conto C.U.A.F. | 3.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.969.028,04 | 0,00 | 2.969.028,04 | 0,00 | 330.971,96 |
| 414051 | Entrate per la costituzione del fondo di garanzia ex art.9 del Regolamento di cui al DPR 16/10/79, n. 509 | 2.324,00 | 0,00 | 0,00 | 2.324,00 | 5.324,84 | 908,15 | 6.232,99 | 3.908,99 | 0,00 |
| 414060 | Entrate per riscatti da attribuire al fondo di quiescenza del personale | 516,00 | 0,00 | 0,00 | 516,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 516,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 53.716.006,00 | 230.886,00 | 0,00 | 53.946.892,00 | 61.344.906,50 | 48.674,50 | 61.393.581,00 | 7.778.176,96 | 331.487,96 |
| | TOTALE TITOLO IV | 89.018.537,00 | 230.886,00 | 0,00 | 89.249.423,00 | 61.344.906,50 | 48.674,50 | 61.393.581,00 | 7.778.176,96 | 35.634.018,96 |
| | TITOLO VI - ACCENSIONE DI DEBITI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 20 - ASSUNZIONE DI DEBITI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| 620001 | Assunzione di debiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 | 57.679.109,26 | 7.679.109,26 | 0,00 | 0,00 |
| **414010** | 36.326,65 | 1.506,05 | 34.820,60 | 36.326,65 | 0,00 | 0,00 | 644.052,00 | 692.950,41 | 48.898,41 | 0,00 | 82.586,95 |
| **414011** | 94,44 | 0,00 | 94,44 | 94,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94,44 |
| **414013** | 2.291,05 | 0,00 | 2.291,05 | 2.291,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.291,05 |
| **414021** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414031** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414041** | 24.934,51 | 24.934,51 | 0,00 | 24.934,51 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.993.962,55 | 0,00 | 306.037,45 | 0,00 |
| **414051** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.324,00 | 5.324,84 | 3.000,84 | 0,00 | 908,15 |
| **414060** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 516,00 | 0,00 | 0,00 | 516,00 | 0,00 |
| | 63.646,65 | 26.440,56 | 37.206,09 | 63.646,65 | 0,00 | 0,00 | 53.946.892,00 | 61.371.347,06 | 7.731.008,51 | 306.553,45 | 85.880,59 |
| | 87.411.652,18 | 48.078.411,45 | 39.333.240,73 | 87.411.652,18 | 0,00 | 0,00 | 89.249.423,00 | 109.423.317,95 | 20.480.448,40 | 306.553,45 | 39.381.915,23 |
| **620001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **620011** | Depositi di terzi a garanzia | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 |
| **620101** | Anticipazioni da gestioni interne L.S. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **620103** | Anticipazioni da gestioni interne F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 20 | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 |
| | TOTALE TITOLO VI | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 |
| | TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 89.431.703,00 | 230.886,00 | 0,00 | 89.662.589,00 | 61.735.373,35 | 48.674,50 | 61.784.047,85 | 7.778.176,96 | 35.656.718,11 |
| | TITOLO VII - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE GIRO | | | | | | | | | |
| **722000** | Ritenute erariali | 150.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 141.260.974,23 | 1.751,66 | 141.262.725,89 | 0,00 | 8.737.274,11 |
| **722010** | Ritenute previdenziali e assistenziali | 1.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 998.307,33 | 959,56 | 999.266,89 | 0,00 | 300.733,11 |
| **722020** | Trattenute per conto terzi | 516.457,00 | 0,00 | 0,00 | 516.457,00 | 446.550,55 | 0,00 | 446.550,55 | 0,00 | 69.906,45 |
| **722030** | Rimborso di somme pagate per conto terzi | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 942,56 | 6.631,69 | 7.574,25 | 0,00 | 95.716,75 |
| **722040** | Introiti per conto gestioni speciali | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 8.004,68 | 0,00 | 8.004,68 | 0,00 | 1.291,32 |
| **722050** | Rientro fondi di dotazione | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 |
| **722060** | Partite in sospeso | 1.549.371,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 2.089.042,62 | 1.744.285,86 | 3.833.328,48 | 2.283.957,48 | 0,00 |
| **722070** | Rientro di somme non riscosse dai beneficiari | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 549,90 | 0,00 | 549,90 | 0,00 | 102.741,10 |
| | TOTALE CATEGORIA 22 | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.809.371,87 | 1.753.628,77 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |
| | TOTALE TITOLO VII | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.809.371,87 | 1.753.628,77 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **620011** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 | 0,00 |
| **620101** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **620103** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 | 0,00 |
| | 87.411.652,18 | 48.078.411,45 | 39.333.240,73 | 87.411.652,18 | 0,00 | 0,00 | 89.662.589,00 | 109.813.784,80 | 20.460.448,40 | 329.252,60 | 39.381.915,23 |
| **722000** | 3.518,38 | 2.553,09 | 965,29 | 3.518,38 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 141.263.527,32 | 0,00 | 8.736.472,68 | 2.716,95 |
| **722010** | 1.790,34 | 1.790,34 | 0,00 | 1.790,34 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 1.000.097,67 | 0,00 | 299.902,33 | 959,56 |
| **722020** | 90,72 | 0,00 | 90,72 | 90,72 | 0,00 | 0,00 | 516.457,00 | 446.550,55 | 0,00 | 69.906,45 | 90,72 |
| **722030** | 154.978,23 | 3.041,00 | 151.937,23 | 154.978,23 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 3.983,56 | 0,00 | 99.307,44 | 158.568,92 |
| **722040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 8.004,68 | 0,00 | 1.291,32 | 0,00 |
| **722050** | 314.999,96 | 0,00 | 314.999,96 | 314.999,96 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 | 314.999,96 |
| **722060** | 39.803,64 | 18.579,42 | 21.224,22 | 39.803,64 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 2.107.622,04 | 558.251,04 | 0,00 | 1.765.510,08 |
| **722070** | 127,05 | 0,00 | 127,05 | 127,05 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 549,90 | 0,00 | 102.741,10 | 127,05 |
| | 515.308,32 | 25.963,85 | 489.344,47 | 515.308,32 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.835.335,72 | 558.251,04 | 9.459.558,32 | 2.242.973,24 |
| | 515.308,32 | 25.963,85 | 489.344,47 | 515.308,32 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.835.335,72 | 558.251,04 | 9.459.558,32 | 2.242.973,24 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | ***RIEPILOGO DEI TITOLI*** | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 748.867.320,00 | 201.400,00 | 0,00 | 749.068.720,00 | 634.943.812,71 | 250.024.230,66 | 884.968.043,37 | 136.132.682,48 | 233.359,11 |
| | TOTALE TITOLO II | 151.403.681,00 | 0,00 | 0,00 | 151.403.681,00 | 148.402.767,25 | 1.363.879,19 | 149.766.646,44 | 0,00 | 1.637.034,56 |
| | TOTALE TITOLO III | 23.376.063,00 | 548.477,53 | 0,00 | 23.924.540,53 | 11.802.371,93 | 95.296.631,78 | 107.099.003,71 | 90.046.637,52 | 6.872.174,34 |
| | TOTALE TITOLO IV | 89.018.537,00 | 230.886,00 | 0,00 | 89.249.423,00 | 61.344.906,50 | 48.674,50 | 61.393.581,00 | 7.778.176,96 | 35.634.018,96 |
| | TOTALE TITOLO VI | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 |
| | TOTALE TITOLO VII | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.809.371,87 | 1.753.628,77 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |
| | TOTALE DELLE ENTRATE | 1.166.815.410,00 | 980.763,53 | 0,00 | 1.167.796.173,53 | 1.001.693.697,11 | 348.487.044,90 | 1.350.180.742,01 | 236.241.454,44 | 53.856.885,96 |
| | DISAVANZO FINANZIARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 1.166.815.410,00 | 980.763,53 | 0,00 | 1.167.796.173,53 | 1.001.693.697,11 | 348.487.044,90 | 1.350.180.742,01 | 236.241.454,44 | 53.856.885,96 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 216.307.075,53 | 90.408.474,73 | 181,24 | 90.408.655,97 | 0,00 | 125.898.419,56 | 749.068.720,00 | 725.352.287,44 | 9.130,23 | 23.725.562,79 | 250.024.411,90 |
| | 1.919.750,98 | 1.393.583,44 | 526.167,54 | 1.919.750,98 | 0,00 | 0,00 | 151.403.681,00 | 149.796.350,69 | 0,00 | 1.607.330,31 | 1.890.046,73 |
| | 63.009.629,54 | 6.707.336,70 | 6.108.442,97 | 12.815.779,67 | 0,00 | 50.193.849,87 | 23.924.540,53 | 18.509.708,63 | 3.633.363,87 | 9.048.195,77 | 101.405.074,75 |
| | 87.411.652,18 | 48.078.411,45 | 39.333.240,73 | 87.411.652,18 | 0,00 | 0,00 | 89.249.423,00 | 109.423.317,95 | 20.480.448,40 | 306.553,45 | 39.381.915,23 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 | 0,00 |
| | 515.308,32 | 25.963,85 | 489.344,47 | 515.308,32 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.835.335,72 | 558.251,04 | 9.459.558,32 | 2.242.973,24 |
| | 369.163.416,55 | 146.613.770,17 | 46.457.376,95 | 193.071.147,12 | 0,00 | 176.092.269,43 | 1.167.796.173,53 | 1.148.307.467,28 | 24.681.193,54 | 44.169.899,79 | 394.944.421,85 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 369.163.416,55 | 146.613.770,17 | 46.457.376,95 | 193.071.147,12 | 0,00 | 176.092.269,43 | 1.167.796.173,53 | 1.148.307.467,28 | 24.681.193,54 | 44.169.899,79 | 394.944.421,85 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | ALLE | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | |
| 101000 | Assegni e indennità alla Presidenza | 182.214,00 | 20.807,92 | 0,00 | 203.021,92 | 181.196,72 | 21.867,02 | 203.063,74 | 41,82 | 0,00 |
| 101010 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione | 179.865,00 | 13.838,29 | 0,00 | 193.703,29 | 185.856,67 | 7.886,43 | 193.743,10 | 39,81 | 0,00 |
| 101020 | Compensi, indennità, rimborsi ai componenti il Collegio dei Sindaci | 35.093,00 | 0,00 | 0,00 | 35.093,00 | 17.937,92 | 17.014,01 | 34.951,93 | 0,00 | 141,07 |
| 101030 | Compensi e rimborsi ai componenti i Comitati tecnici | 75.199,00 | 0,00 | 0,00 | 75.199,00 | 44.640,15 | 8.738,10 | 53.378,25 | 0,00 | 21.820,75 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 472.371,00 | 34.646,21 | 0,00 | 507.017,21 | 429.631,46 | 55.505,56 | 485.137,02 | 81,63 | 21.961,82 |
| | CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERS. IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| 102000 | Stipendi ed altri compensi fissi | 7.107.405,00 | 0,00 | 0,00 | 7.107.405,00 | 6.639.604,20 | 472.970,28 | 7.112.574,48 | 5.169,48 | 0,00 |
| 102010 | Fondo per il miglioramento dell' efficienza degli Enti | 3.040.023,00 | 420.444,14 | 0,00 | 3.460.467,14 | 2.363.042,62 | 1.099.939,85 | 3.462.982,47 | 2.515,33 | 0,00 |
| 102020 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno | 601.589,00 | 58.190,55 | 0,00 | 659.779,55 | 551.635,89 | 40.482,60 | 592.118,49 | 0,00 | 67.661,06 |
| 102030 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'estero | 0,00 | 9.707,00 | 0,00 | 9.707,00 | 0,00 | 9.713,81 | 9.713,81 | 6,81 | 0,00 |
| 102040 | Indennità e rimborso spese trasporto per trasferimenti | 50.133,00 | 0,00 | 0,00 | 50.133,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.133,00 |
| 102050 | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente | 2.659.508,00 | 0,00 | 0,00 | 2.659.508,00 | 2.017.415,02 | 635.066,87 | 2.652.481,89 | 0,00 | 7.026,11 |
| 102060 | Indennità di liquidazione | 73.333,00 | 0,00 | 0,00 | 73.333,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73.333,00 |
| 102070 | Spese per la formazione ed addestramento del personale (rimb. spese e comp. a docenti e ad esperti esterni) | 401.060,00 | 0,00 | 0,00 | 401.060,00 | 57.789,16 | 52.140,57 | 109.929,73 | 0,00 | 291.130,27 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **101000** | 754,45 | 754,45 | 0,00 | 754,45 | 0,00 | 0,00 | 203.021,92 | 181.951,17 | 0,00 | 21.070,75 | 21.867,02 |
| **101010** | 1.381,07 | 1.381,07 | 0,00 | 1.381,07 | 0,00 | 0,00 | 193.703,29 | 187.237,74 | 0,00 | 6.465,55 | 7.886,43 |
| **101020** | 378,23 | 378,23 | 0,00 | 378,23 | 0,00 | 0,00 | 35.093,00 | 18.316,15 | 0,00 | 16.776,85 | 17.014,01 |
| **101030** | 16.150,12 | 0,00 | 16.149,60 | 16.149,60 | 0,00 | 0,52 | 75.199,00 | 44.640,15 | 0,00 | 30.558,85 | 24.887,70 |
| | 18.663,87 | 2.513,75 | 16.149,60 | 18.663,35 | 0,00 | 0,52 | 507.017,21 | 432.145,21 | 0,00 | 74.872,00 | 71.655,16 |
| **102000** | 657.366,38 | 134.909,81 | 522.456,57 | 657.366,38 | 0,00 | 0,00 | 7.107.405,00 | 6.774.514,01 | 0,00 | 332.890,99 | 995.426,85 |
| **102010** | 1.067.532,22 | 852.812,54 | 214.719,68 | 1.067.532,22 | 0,00 | 0,00 | 3.460.467,14 | 3.215.855,16 | 0,00 | 244.611,98 | 1.314.659,53 |
| **102020** | 32.562,72 | 12.470,02 | 20.092,70 | 32.562,72 | 0,00 | 0,00 | 659.779,55 | 564.105,91 | 0,00 | 95.673,64 | 60.575,30 |
| **102030** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.707,00 | 0,00 | 0,00 | 9.707,00 | 9.713,81 |
| **102040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.133,00 | 0,00 | 0,00 | 50.133,00 | 0,00 |
| **102050** | 653.005,43 | 217.759,83 | 435.245,60 | 653.005,43 | 0,00 | 0,00 | 2.659.508,00 | 2.235.174,85 | 0,00 | 424.333,15 | 1.070.312,47 |
| **102060** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73.333,00 | 0,00 | 0,00 | 73.333,00 | 0,00 |
| **102070** | 8.222,44 | 0,00 | 8.222,44 | 8.222,44 | 0,00 | 0,00 | 401.060,00 | 57.789,16 | 0,00 | 343.270,84 | 60.363,01 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 102080 | Quote di onorari di avvocati e di competenze a procuratori corrisposte al personale del ruolo legale | 50.133,00 | 0,00 | 0,00 | 50.133,00 | 14.725,59 | 35.443,93 | 50.169,52 | 36,52 | 0,00 |
| 102090 | Compensi per lavoro straordinario a personale trimestrale | 344.536,00 | 7.145,32 | 0,00 | 351.681,32 | 52.751,20 | 299.186,37 | 351.937,57 | 256,25 | 0,00 |
| 102110 | Oneri ex. art.11 D.P.R. 509/79 | 401.059,00 | 156.659,33 | 0,00 | 557.718,33 | 97.789,93 | 449.957,70 | 547.747,63 | 0,00 | 9.970,70 |
| 102120 | Compensi per lavoro straordinario ed incentivazione dirigenza | 263.815,00 | 11.856,13 | 0,00 | 275.671,13 | 110.150,27 | 165.721,72 | 275.871,99 | 200,86 | 0,00 |
| 102130 | Fondo per finanziamento oneri conseguenti ai rinnovi contrattuali | 472.464,00 | 0,00 | 472.464,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102140 | Contributo all'aran art. 50 comma 10 DLG 29/93 | 1.039,00 | 0,00 | 0,00 | 1.039,00 | 982,58 | 0,00 | 982,58 | 0,00 | 56,42 |
| 102150 | Retribuzione accessoria professionisti e medico | 158.680,00 | 33.018,36 | 0,00 | 191.698,36 | 50.163,92 | 141.674,38 | 191.838,30 | 139,94 | 0,00 |
| 102160 | Onorificenze e medaglie al personale | 8.736,00 | 0,00 | 0,00 | 8.736,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.736,00 |
| 102170 | Premi di assicurazione contro i rischi | 20.053,00 | 0,00 | 0,00 | 20.053,00 | 18.496,91 | 0,00 | 18.496,91 | 0,00 | 1.556,09 |
| | TOTALE CATEGORIA 2 | 15.653.566,00 | 697.020,83 | 472.464,00 | 15.878.122,83 | 11.974.547,29 | 3.402.298,08 | 15.376.845,37 | 8.325,19 | 509.602,65 |
| | CATEGORIA 3 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA | | | | | | | | | |
| 103000 | Indennità integrativa speciale | 2.431.425,00 | 0,00 | 0,00 | 2.431.425,00 | 2.187.641,32 | 244.284,54 | 2.431.925,86 | 500,86 | 0,00 |
| 103010 | Trattamento integrativo ex dipendenti art. 64 L. 144/99 | 1.403.709,00 | 0,00 | 0,00 | 1.403.709,00 | 1.178.641,55 | 225.356,56 | 1.403.998,11 | 289,11 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 3.835.134,00 | 0,00 | 0,00 | 3.835.134,00 | 3.366.282,87 | 469.641,10 | 3.835.923,97 | 789,97 | 0,00 |
| | CATEGORIA 4 - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | |
| 104000 | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | 48.535,00 | 11.648,40 | 0,00 | 60.183,40 | 32.511,42 | 20.725,23 | 53.236,65 | 0,00 | 6.946,75 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **102080** | 28.812,60 | 0,00 | 28.812,60 | 28.812,60 | 0,00 | 0,00 | 50.133,00 | 14.725,59 | 0,00 | 35.407,41 | 64.256,53 |
| **102090** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 351.681,32 | 52.751,20 | 0,00 | 298.930,12 | 299.186,37 |
| **102110** | 181.405,79 | 121.026,08 | 60.379,21 | 181.405,29 | 0,00 | 0,50 | 557.718,33 | 218.816,01 | 0,00 | 338.902,32 | 510.336,91 |
| **102120** | 340.605,57 | 0,00 | 340.605,57 | 340.605,57 | 0,00 | 0,00 | 275.671,13 | 110.150,27 | 0,00 | 165.520,86 | 506.327,29 |
| **102130** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102140** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.039,00 | 982,58 | 0,00 | 56,42 | 0,00 |
| **102150** | 97.373,69 | 0,00 | 97.373,69 | 97.373,69 | 0,00 | 0,00 | 191.698,36 | 50.163,92 | 0,00 | 141.534,44 | 239.048,07 |
| **102160** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.736,00 | 0,00 | 0,00 | 8.736,00 | 0,00 |
| **102170** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.053,00 | 18.496,91 | 0,00 | 1.556,09 | 0,00 |
| | 3.066.886,84 | 1.338.978,28 | 1.727.908,06 | 3.066.886,34 | 0,00 | 0,50 | 15.878.122,83 | 13.313.525,57 | 0,00 | 2.564.597,26 | 5.130.206,14 |
| **103000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.431.425,00 | 2.187.641,32 | 0,00 | 243.783,68 | 244.284,54 |
| **103010** | 520.646,51 | 7.814,56 | 512.831,95 | 520.646,51 | 0,00 | 0,00 | 1.403.709,00 | 1.186.228,70 | 0,00 | 217.480,30 | 738.188,51 |
| | 520.646,51 | 7.814,56 | 512.831,95 | 520.646,51 | 0,00 | 0,00 | 3.835.134,00 | 3.373.870,02 | 0,00 | 461.263,98 | 982.473,05 |
| **104000** | 12.292,18 | 7.086,40 | 5.205,78 | 12.292,18 | 0,00 | 0,00 | 60.183,40 | 39.729,31 | 0,00 | 20.454,09 | 25.931,01 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 104010 | Noleggio attrezzature elettroniche, apparec. ausiliarie, linee telefoniche e relativa assistenza tecnica | 1.456.050,00 | 174.726,00 | 19.414,00 | 1.611.362,00 | 1.405.001,67 | 200.116,44 | 1.605.118,11 | 0,00 | 6.243,89 |
| 104020 | Servizi svolti per il C.E.D. | 349.452,00 | 121.337,50 | 0,00 | 470.789,50 | 366.059,85 | 104.826,65 | 470.886,50 | 97,00 | 0,00 |
| 104030 | Spese per la stampa di modelli, acquisto carta, cancelleria, stampanti ed altro materiale di consumo | 184.433,00 | 0,00 | 20.093,49 | 164.339,51 | 85.110,68 | 63.641,51 | 148.752,19 | 0,00 | 15.587,32 |
| 104050 | Spese di conduzione, manutenzione, pulizia e igiene, riparazione locali Ufficio e relativi impianti, servizi di vigilanza | 854.216,00 | 160.165,50 | 0,00 | 1.014.381,50 | 564.269,43 | 317.746,26 | 882.015,69 | 0,00 | 132.365,81 |
| 104060 | Spese postali e telegrafiche | 339.745,00 | 77.947,21 | 0,00 | 417.692,21 | 353.464,28 | 37.766,14 | 391.230,42 | 0,00 | 26.461,79 |
| 104070 | Spese telefoniche | 174.726,00 | 12.619,10 | 0,00 | 187.345,10 | 126.042,23 | 16.030,34 | 142.072,57 | 0,00 | 45.272,53 |
| 104080 | Spese di rappresentanza | 38.828,00 | 0,00 | 0,00 | 38.828,00 | 25.883,53 | 12.952,47 | 38.836,00 | 8,00 | 0,00 |
| 104090 | Spese per l'organizzazione e part. a convegni e congressi | 19.414,00 | 0,00 | 9.707,00 | 9.707,00 | 2.184,53 | 0,00 | 2.184,53 | 0,00 | 7.522,47 |
| 104100 | Spese per concorsi | 77.656,00 | 0,00 | 31.062,40 | 46.593,60 | 36.599,84 | 0,00 | 36.599,84 | 0,00 | 9.993,76 |
| 104110 | Manutenzione, noleggio ed eserc. mezzi trasporto | 34.945,00 | 0,00 | 0,00 | 34.945,00 | 27.917,55 | 7.034,85 | 34.952,40 | 7,40 | 0,00 |
| 104120 | Canoni d'acqua | 11.648,00 | 5.824,20 | 0,00 | 17.472,20 | 6.854,92 | 846,91 | 7.701,83 | 0,00 | 9.770,37 |
| 104130 | Spese per l'energia elettrica per l'illuminazione | 145.605,00 | 0,00 | 21.355,40 | 124.249,60 | 97.759,24 | 4.380,61 | 102.139,85 | 0,00 | 22.109,75 |
| 104140 | Comb. ed energia elettrica per riscald. e spese per la conduzione e per la relativa manutenzione di impianti termici | 106.777,00 | 51.252,96 | 5.824,20 | 152.205,76 | 66.113,74 | 26.720,30 | 92.834,04 | 0,00 | 59.371,72 |
| 104150 | Onorari e compensi per speciali incarichi | 252.382,00 | 97.070,00 | 0,00 | 349.452,00 | 163.320,72 | 142.838,89 | 306.159,61 | 0,00 | 43.292,39 |
| 104160 | Spese di trasporto e facchinaggio | 48.535,00 | 47.758,00 | 22.229,00 | 74.064,00 | 15.461,23 | 48.410,50 | 63.871,73 | 0,00 | 10.192,27 |
| 104170 | Premi di assicurazione | 5.824,00 | 9.707,00 | 0,00 | 15.531,00 | 2.282,50 | 0,00 | 2.282,50 | 0,00 | 13.248,50 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | residui passivi al termine esercizio |
| **104010** | 3.682.866,73 | 562.920,22 | 3.064.599,12 | 3.627.519,34 | 0,00 | 55.347,39 | 2.266.726,00 | 1.971.827,53 | 0,00 | 294.898,47 | 3.264.715,56 |
| **104020** | 275.437,03 | 208.601,53 | 66.835,50 | 275.437,03 | 0,00 | 0,00 | 578.789,50 | 574.725,85 | 0,00 | 4.063,65 | 171.662,15 |
| **104030** | 59.375,09 | 58.270,19 | 1.104,90 | 59.375,09 | 0,00 | 0,00 | 164.339,51 | 143.398,88 | 0,00 | 20.940,63 | 64.746,41 |
| **104050** | 547.516,48 | 275.365,98 | 202.758,98 | 478.124,96 | 0,00 | 69.391,52 | 1.134.381,50 | 841.242,59 | 0,00 | 293.138,91 | 520.505,24 |
| **104060** | 159.155,60 | 33.313,37 | 125.842,23 | 159.155,60 | 0,00 | 0,00 | 577.392,21 | 398.138,89 | 0,00 | 179.253,32 | 163.608,37 |
| **104070** | 23.118,77 | 16.735,36 | 6.383,41 | 23.118,77 | 0,00 | 0,00 | 187.345,10 | 146.352,83 | 0,00 | 40.992,27 | 22.413,75 |
| **104080** | 2.366,33 | 2.365,73 | 0,60 | 2.366,33 | 0,00 | 0,00 | 38.828,00 | 28.180,41 | 0,00 | 10.647,59 | 12.953,07 |
| **104090** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.414,00 | 2.184,53 | 0,00 | 17.229,47 | 0,00 |
| **104100** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46.593,60 | 36.599,84 | 0,00 | 9.993,76 | 0,00 |
| **104110** | 3.392,59 | 3.392,59 | 0,00 | 3.392,59 | 0,00 | 0,00 | 34.945,00 | 31.311,19 | 0,00 | 3.633,81 | 7.034,85 |
| **104120** | 1.107,15 | 666,13 | 441,02 | 1.107,15 | 0,00 | 0,00 | 17.972,20 | 7.526,75 | 0,00 | 10.445,45 | 1.287,93 |
| **104130** | 11.143,39 | 11.143,39 | 0,00 | 11.143,39 | 0,00 | 0,00 | 135.315,58 | 108.906,08 | 0,00 | 26.409,50 | 4.380,61 |
| **104140** | 35.728,13 | 35.590,48 | 137,65 | 35.728,13 | 0,00 | 0,00 | 158.205,76 | 101.715,22 | 0,00 | 56.490,54 | 26.857,95 |
| **104150** | 117.097,59 | 37.865,92 | 62.586,78 | 100.452,70 | 0,00 | 16.644,89 | 379.452,00 | 201.952,82 | 0,00 | 177.499,18 | 205.425,67 |
| **104160** | 28.748,17 | 9.789,51 | 18.958,67 | 28.748,18 | 0,01 | 0,00 | 97.764,00 | 25.239,19 | 0,00 | 72.524,81 | 67.369,17 |
| **104170** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.531,00 | 2.282,50 | 0,00 | 13.248,50 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 104180 | Spese per l'acquisto di altri beni di consumo e servizi degli uffici (acquisto confezioni divise, spese per traduzioni, lavori copisteria e di ellografia, noleggio duplicatori, manutenzione mobili e macchine di ufficio e stampe di atti ufficiali ed altro) | 67.949,00 | 23.589,00 | 0,00 | 91.538,00 | 57.007,32 | 18.500,66 | 75.507,98 | 0,00 | 16.030,02 |
| 104200 | Spese per servizi svolti dalle banche ed oneri per la copertura assicurativa degli assegni di pensione | 97.070,00 | 0,00 | 19.414,00 | 77.656,00 | 42.469,85 | 32.291,01 | 74.760,86 | 0,00 | 2.895,14 |
| 104210 | Spese di pubblicità | 150.459,00 | 145.605,00 | 0,00 | 296.064,00 | 191.034,85 | 105.076,95 | 296.111,80 | 47,80 | 0,00 |
| 104220 | Spese funzionam.commis.e comitati | 4.854,00 | 0,00 | 0,00 | 4.854,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.854,00 |
| 104230 | Rimborso all'INPS convenzione INPS-ENPALS | 339.745,00 | 0,00 | 77.656,00 | 262.089,00 | 0,00 | 262.143,00 | 262.143,00 | 54,00 | 0,00 |
| 104240 | Spese per la gestione degli archivi cartacei | 48.535,00 | 0,00 | 48.535,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104250 | Compensi al caf ed altri soggetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 4 | 4.857.383,00 | 939.249,87 | 275.290,49 | 5.521.342,38 | 3.667.349,38 | 1.422.048,72 | 5.089.398,10 | 214,20 | 432.158,48 |
| | CATEGORIA 5 - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | |
| 105001 | Rate di pensione del fondo pensioni L.S. | 726.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 726.000.000,00 | 706.740.366,56 | 12.501.335,10 | 719.241.701,66 | 0,00 | 6.758.298,34 |
| 105010 | Altre prestazioni | 42.904,00 | 0,00 | 0,00 | 42.904,00 | 28.341,00 | 918,00 | 29.259,00 | 0,00 | 13.645,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 5 | 726.042.904,00 | 0,00 | 0,00 | 726.042.904,00 | 706.768.707,56 | 12.502.253,10 | 719.270.960,66 | 0,00 | 6.771.943,34 |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | |
| 106001 | Contribuzione del fondo pensioni L.S. al fondo per gli istituti di patronato | 1.689.695,00 | 0,00 | 0,00 | 1.689.695,00 | 0,00 | 1.674.228,05 | 1.674.228,05 | 0,00 | 15.466,95 |
| 106010 | Trasferimento riserve F.I.P. L.144/99 | 100.265,00 | 0,00 | 0,00 | 100.265,00 | 8.732,61 | 91.552,62 | 100.285,23 | 20,23 | 0,00 |

| | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | residui passivi al termine esercizio |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| **104180** | 16.266,95 | 15.095,93 | 1.171,01 | 16.266,94 | 0,00 | 0,01 | 92.538,00 | 72.107,98 | 0,00 | 20.430,02 | 19.671,67 |
| **104200** | 39.348,04 | 39.347,10 | 0,94 | 39.348,04 | 0,00 | 0,00 | 97.656,00 | 81.816,95 | 0,00 | 15.839,05 | 32.291,95 |
| **104210** | 14.849,02 | 14.608,84 | 240,18 | 14.849,02 | 0,00 | 0,00 | 296.064,00 | 205.655,26 | 0,00 | 90.408,74 | 105.317,13 |
| **104220** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.854,00 | 0,00 | 0,00 | 4.854,00 | 0,00 |
| **104230** | 383.194,80 | 192.943,13 | 190.251,67 | 383.194,80 | 0,00 | 0,00 | 656.891,00 | 198.597,90 | 0,00 | 458.293,10 | 452.394,67 |
| **104240** | 1.756,35 | 1.756,35 | 0,00 | 1.756,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.756,35 | 1.756,35 | 0,00 | 0,00 |
| **104250** | 34.843,86 | 1.223,06 | 33.620,80 | 34.843,86 | 0,00 | 0,00 | 35.899,00 | 2.278,50 | 0,00 | 33.620,50 | 33.620,80 |
| | 5.449.604,25 | 1.528.081,21 | 3.780.139,24 | 5.308.220,45 | 0,01 | 141.383,81 | 7.097.080,36 | 5.223.527,35 | 1.756,35 | 1.875.309,36 | 5.202.187,96 |
| **105001** | 12.048.413,10 | 10.796.182,86 | 1.252.230,24 | 12.048.413,10 | 0,00 | 0,00 | 726.000.000,00 | 717.536.549,42 | 0,00 | 8.463.450,58 | 13.753.565,34 |
| **105010** | 7.554,64 | 7.554,64 | 0,00 | 7.554,64 | 0,00 | 0,00 | 42.904,00 | 35.895,64 | 0,00 | 7.008,36 | 918,00 |
| | 12.055.967,74 | 10.803.737,50 | 1.252.230,24 | 12.055.967,74 | 0,00 | 0,00 | 726.042.904,00 | 717.572.445,06 | 0,00 | 8.470.458,94 | 13.754.483,34 |
| **106001** | 1.570.350,98 | 1.570.350,98 | 0,00 | 1.570.350,98 | 0,00 | 0,00 | 1.689.695,00 | 1.570.350,98 | 0,00 | 119.344,02 | 1.674.228,05 |
| **106010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.265,00 | 8.732,61 | 0,00 | 91.532,39 | 91.552,62 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **106011** | Valori di copertura periodi assicurativi trasferiti ad altri Enti previdenziali (INPS/INPDAI) | 15.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.500.000,00 | 15.425.049,68 | 74.950,32 | 15.500.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106013** | Trasferimento contributi F.P.I. ad altri enti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106021** | Trasferimento all'Inps di proventi per divieto di cumulo tra pensione e retribuzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106030** | Fondo per interventi assistenziali a favore del personale ex art.59 D.P.R. 509/79 | 174.828,00 | 0,00 | 0,00 | 174.828,00 | 13.322,17 | 161.541,77 | 174.863,94 | 35,94 | 0,00 |
| **106061** | Contributi asili nido L.S. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106070** | Equo indennizzo al personale per la perdita della integrità fisica, subita per infermità contratta per causa di servizio | 75.199,00 | 0,00 | 0,00 | 75.199,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.199,00 |
| **106080** | Contributo 0,60% a favore del C.I.G. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106091** | Contributo di solidarietà ex art.25 L.28 febbraio 1986, n.41, del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo | 18.384.904,00 | 0,00 | 18.384.904,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 35.924.891,00 | 0,00 | 18.384.904,00 | 17.539.987,00 | 15.447.104,46 | 2.002.272,76 | 17.449.377,22 | 56,17 | 90.665,95 |
| | CATEGORIA 7 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| **107001** | Interessi passivi del fondo pensioni L.S. | 1.017.602,00 | 0,00 | 0,00 | 1.017.602,00 | 249.779,75 | 8.477,00 | 258.256,75 | 0,00 | 759.345,25 |
| **107011** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **107021** | Concorso ente su interessi mutui agevolati (compensi ai sensi L. 104/96) | 160.000,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | 7.609,74 | 0,00 | 7.609,74 | 0,00 | 152.390,26 |
| | TOTALE CATEGORIA 7 | 1.177.602,00 | 0,00 | 0,00 | 1.177.602,00 | 257.389,49 | 8.477,00 | 265.866,49 | 0,00 | 911.735,51 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | residui passivi al termine esercizio |
| **106011** | 1.545.186,32 | 1.545.186,32 | 0,00 | 1.545.186,32 | 0,00 | 0,00 | 17.045.186,00 | 16.970.236,00 | 0,00 | 74.950,00 | 74.950,32 |
| **106013** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106021** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106030** | 128.720,70 | 96.141,65 | 32.579,05 | 128.720,70 | 0,00 | 0,00 | 174.828,00 | 110.451,65 | 0,00 | 64.376,35 | 194.120,82 |
| **106061** | 11.750.366,46 | 0,00 | 11.750.366,46 | 11.750.366,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.750.366,46 |
| **106070** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.199,00 | 0,00 | 0,00 | 75.199,00 | 0,00 |
| **106080** | 226.767,31 | 0,00 | 226.767,31 | 226.767,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 226.767,31 |
| **106091** | 160.338.539,89 | 0,00 | 160.338.539,89 | 160.338.539,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.338.539,89 |
| | 175.559.931,66 | 3.211.678,95 | 172.348.252,71 | 175.559.931,66 | 0,00 | 0,00 | 19.085.173,00 | 18.659.771,24 | 0,00 | 425.401,76 | 174.350.525,47 |
| **107001** | 33.712,14 | 33.712,14 | 0,00 | 33.712,14 | 0,00 | 0,00 | 1.017.602,00 | 283.491,89 | 0,00 | 734.110,11 | 8.477,00 |
| **107011** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **107021** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | 7.609,74 | 0,00 | 152.390,26 | 0,00 |
| | 33.712,14 | 33.712,14 | 0,00 | 33.712,14 | 0,00 | 0,00 | 1.177.602,00 | 291.101,63 | 0,00 | 886.500,37 | 8.477,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 8 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | |
| 108000 | Imposte, tasse e tributi vari | 4.130.034,00 | 0,00 | 0,00 | 4.130.034,00 | 2.061.166,06 | 338.192,30 | 2.399.358,36 | 0,00 | 1.730.675,64 |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 4.130.034,00 | 0,00 | 0,00 | 4.130.034,00 | 2.061.166,06 | 338.192,30 | 2.399.358,36 | 0,00 | 1.730.675,64 |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| 109000 | Restituzione contributi ai dipendenti L. 144/99 | 50.133,00 | 0,00 | 0,00 | 50.133,00 | 0,00 | 50.143,10 | 50.143,10 | 10,10 | 0,00 |
| 109001 | Restituzione di contributi Fondo pensioni L.S. | 847.118,00 | 958.270,00 | 0,00 | 1.805.388,00 | 1.118.381,76 | 252.086,52 | 1.370.468,28 | 0,00 | 434.919,72 |
| 109003 | Restituzione contributi F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 109010 | Restituzione di proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 147.865,13 | 0,00 | 147.865,13 | 0,00 | 2.134,87 |
| 109011 | Restituzione e rimborsi diversi L.S. | 31.329,00 | 0,00 | 0,00 | 31.329,00 | 6.654,56 | 0,00 | 6.654,56 | 0,00 | 24.674,44 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 1.078.580,00 | 958.270,00 | 0,00 | 2.036.850,00 | 1.272.901,45 | 302.229,62 | 1.575.131,07 | 10,10 | 461.729,03 |
| | CATEGORIA 10 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| 110000 | Spese legali | 501.325,00 | 0,00 | 0,00 | 501.325,00 | 362.895,44 | 627,02 | 363.522,46 | 0,00 | 137.802,54 |
| 110010 | Fondi di riserva | 10.527.819,00 | 0,00 | 930.193,00 | 9.597.626,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.597.626,00 |
| 110020 | Oneri vari straordinari | 144.608,00 | 0,00 | 0,00 | 144.608,00 | 0,00 | 48.284,50 | 48.284,50 | 0,00 | 96.323,50 |
| 110030 | Spese per l'accertamento dei contributi | 5.532.990,00 | 0,00 | 663.958,80 | 4.869.031,20 | 3.495.240,00 | 1.374.794,40 | 4.870.034,40 | 1.003,20 | 0,00 |
| 110040 | Spese per l'amministrazione degli immobili a reddito | 1.208.891,00 | 0,00 | 0,00 | 1.208.891,00 | 899.876,13 | 196.035,88 | 1.095.912,01 | 0,00 | 112.978,99 |
| 110041 | Spese per vendita immobili | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 191.003,95 | 150.192,20 | 341.196,15 | 0,00 | 158.803,85 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **108000** | 223,01 | 0,00 | 223,01 | 223,01 | 0,00 | 0,00 | 4.130.034,00 | 2.061.166,06 | 0,00 | 2.068.867,94 | 338.415,31 |
| | 223,01 | 0,00 | 223,01 | 223,01 | 0,00 | 0,00 | 4.130.034,00 | 2.061.166,06 | 0,00 | 2.068.867,94 | 338.415,31 |
| **109000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.133,00 | 0,00 | 0,00 | 50.133,00 | 50.143,10 |
| **109001** | 549.520,49 | 43.316,17 | 506.204,32 | 549.520,49 | 0,00 | 0,00 | 1.805.388,00 | 1.161.697,93 | 0,00 | 643.690,07 | 758.290,84 |
| **109003** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **109010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 147.865,13 | 0,00 | 2.134,87 | 0,00 |
| **109011** | 768,96 | 0,00 | 768,96 | 768,96 | 0,00 | 0,00 | 31.329,00 | 6.654,56 | 0,00 | 24.674,44 | 768,96 |
| | 550.289,45 | 43.316,17 | 506.973,28 | 550.289,45 | 0,00 | 0,00 | 2.036.850,00 | 1.316.217,62 | 0,00 | 720.632,38 | 809.202,90 |
| **110000** | 123.627,53 | 0,00 | 123.627,53 | 123.627,53 | 0,00 | 0,00 | 501.325,00 | 362.895,44 | 0,00 | 138.429,56 | 124.254,55 |
| **110010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.324.563,00 | 0,00 | 0,00 | 2.324.563,00 | 0,00 |
| **110020** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 144.608,00 | 0,00 | 0,00 | 144.608,00 | 48.284,50 |
| **110030** | 5.942.798,59 | 5.020.797,45 | 922.001,14 | 5.942.798,59 | 0,00 | 0,00 | 8.908.634,20 | 8.611.497,02 | 0,00 | 297.137,18 | 2.296.795,54 |
| **110040** | 429.469,44 | 264.508,02 | 64.055,30 | 328.563,32 | 0,00 | 100.906,12 | 1.208.891,00 | 1.164.384,15 | 0,00 | 44.506,85 | 260.091,18 |
| **110041** | 307.731,72 | 307.731,72 | 0,00 | 307.731,72 | 0,00 | 0,00 | 557.000,00 | 498.735,67 | 0,00 | 58.264,33 | 150.192,20 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 110050 | Spese per iscrizione a seminari ed associazioni | 0,00 | 7.197,74 | 0,00 | 7.197,74 | 7.199,22 | 0,00 | 7.199,22 | 1,48 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 18.415.633,00 | 7.197,74 | 1.594.151,80 | 16.828.678,94 | 4.956.214,74 | 1.769.934,00 | 6.726.148,74 | 1.004,68 | 10.103.534,88 |
| | TOTALE TITOLO I | 811.588.098,00 | 2.636.384,65 | 20.726.810,29 | 793.497.672,36 | 750.201.294,76 | 22.272.852,24 | 772.474.147,00 | 10.481,94 | 21.034.007,30 |
| | TOTALE SPESE CORRENTI | 811.588.098,00 | 2.636.384,65 | 20.726.810,29 | 793.497.672,36 | 750.201.294,76 | 22.272.852,24 | 772.474.147,00 | 10.481,94 | 21.034.007,30 |
| | TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 11 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE E SPESE IMM. | | | | | | | | | |
| 211010 | Ricostruzioni, ripristini, trasformazioni di immobili | 9.393.938,00 | 0,00 | 0,00 | 9.393.938,00 | 816.412,08 | 6.784.820,02 | 7.601.232,10 | 0,00 | 1.792.705,90 |
| | TOTALE CATEGORIA 11 | 9.393.938,00 | 0,00 | 0,00 | 9.393.938,00 | 816.412,08 | 6.784.820,02 | 7.601.232,10 | 0,00 | 1.792.705,90 |
| | CATEGORIA 12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZ. TECNIC. | | | | | | | | | |
| 212000 | Acquisizione impianti, attrezzature e macchinari | 258.228,00 | 0,00 | 0,00 | 258.228,00 | 684,00 | 0,00 | 684,00 | 0,00 | 257.544,00 |
| 212010 | Ripristini, trasformazioni e manutenz. straordinaria impianti attrezzature e macchine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212030 | Acquisto e manutenzione straordinaria automezzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212040 | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio | 2.070.233,00 | 0,00 | 0,00 | 2.070.233,00 | 209.442,36 | 1.136.259,28 | 1.345.701,64 | 0,00 | 724.531,36 |
| 212050 | Acquisto di software | 1.609.421,00 | 0,00 | 0,00 | 1.609.421,00 | 101.730,13 | 54.196,02 | 155.926,15 | 0,00 | 1.453.494,85 |
| | TOTALE CATEGORIA 12 | 3.937.882,00 | 0,00 | 0,00 | 3.937.882,00 | 311.856,49 | 1.190.455,30 | 1.502.311,79 | 0,00 | 2.435.570,21 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **110050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.197,74 | 7.199,22 | 1,48 | 0,00 | 0,00 |
| | 6.803.627,28 | 5.593.037,19 | 1.109.683,97 | 6.702.721,16 | 0,00 | 100.906,12 | 13.652.218,94 | 10.644.711,50 | 1,48 | 3.007.508,92 | 2.879.617,97 |
| | 204.059.552,75 | 22.562.869,75 | 181.254.392,06 | 203.817.261,81 | 0,01 | 242.290,95 | 793.442.136,34 | 772.888.481,26 | 1.757,83 | 20.555.412,91 | 203.527.244,30 |
| | 204.059.552,75 | 22.562.869,75 | 181.254.392,06 | 203.817.261,81 | 0,01 | 242.290,95 | 793.442.136,34 | 772.888.481,26 | 1.757,83 | 20.555.412,91 | 203.527.244,30 |
| **211010** | 2.102.005,95 | 0,00 | 2.102.005,95 | 2.102.005,95 | 0,00 | 0,00 | 9.393.938,00 | 816.412,08 | 0,00 | 8.577.525,92 | 8.886.825,97 |
| | 2.102.005,95 | 0,00 | 2.102.005,95 | 2.102.005,95 | 0,00 | 0,00 | 9.393.938,00 | 816.412,08 | 0,00 | 8.577.525,92 | 8.886.825,97 |
| **212000** | 192.778,00 | 192.777,60 | 0,00 | 192.777,60 | 0,00 | 0,40 | 258.228,00 | 193.461,60 | 0,00 | 64.766,40 | 0,00 |
| **212010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **212030** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **212040** | 1.006.583,32 | 269.151,99 | 736.796,33 | 1.005.948,32 | 0,00 | 635,00 | 2.070.233,00 | 478.594,35 | 0,00 | 1.591.638,65 | 1.873.055,61 |
| **212050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.609.421,00 | 101.730,13 | 0,00 | 1.507.690,87 | 54.196,02 |
| | 1.199.361,32 | 461.929,59 | 736.796,33 | 1.198.725,92 | 0,00 | 635,40 | 3.937.882,00 | 773.786,08 | 0,00 | 3.164.095,92 | 1.927.251,63 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 13 - PARTECIPAZIONI ED ACQ. VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | |
| 213001 | Investimenti in titoli Sportivi Professionisti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 14 - CONCESSIONE CREDITI E ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| 214000 | Depositi presso la Tesorerla Centrale dello Stato | 85.302.531,00 | 0,00 | 0,00 | 85.302.531,00 | 48.381.136,79 | 0,00 | 48.381.136,79 | 0,00 | 36.921.394,21 |
| 214010 | Concessione di mutui a medio e lungo termine | 1.807.599,00 | 0,00 | 850.000,00 | 957.599,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 957.599,00 |
| 214020 | Concessione di prestiti ex art.59 D.P.R. 509/79 | 723.040,00 | 850.000,00 | 0,00 | 1.573.040,00 | 1.065.136,62 | 181.630,26 | 1.246.766,88 | 0,00 | 326.273,12 |
| 214031 | Anticipazione per conto CUAF ex art.20 L. 1155/81 | 3.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.969.028,04 | 0,00 | 2.969.028,04 | 0,00 | 330.971,96 |
| 214040 | Depositi cauzionali presso terzi | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 |
| 214050 | Anticipazioni per conto C.U.A.F. delle maggiorazioni degli assegni familiari ex art.5, 6, 7 del DL 29.1.1983, n.17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214051 | Anticipazioni per conto CUAF delle maggiorazioni degli assegni familiari ex art.5, 6, 7 del DL 29 gennaio 1983, n.17 convertito con modificazioni nella legge 25 marzo 1983, n.79 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 91.236.462,00 | 850.000,00 | 850.000,00 | 91.236.462,00 | 52.415.301,45 | 181.630,26 | 52.596.931,71 | 0,00 | 38.639.530,29 |
| | CATEGORIA 15 - INDENNITA' ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | | | | | | | |
| 215000 | Indennità di buonuscita al pers. cessato dal servizio | 1.002.650,00 | 0,00 | 0,00 | 1.002.650,00 | 706.390,29 | 296.465,91 | 1.002.856,20 | 206,20 | 0,00 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **213001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85.302.531,00 | 48.381.136,79 | 0,00 | 36.921.394,21 | 0,00 |
| **214010** | 118.785,09 | 0,00 | 118.785,09 | 118.785,09 | 0,00 | 0,00 | 957.599,00 | 0,00 | 0,00 | 957.599,00 | 118.785,09 |
| **214020** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.573.040,00 | 1.065.136,62 | 0,00 | 507.903,38 | 181.630,26 |
| **214031** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.969.028,04 | 0,00 | 330.971,96 | 0,00 |
| **214040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 |
| **214050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214051** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 |
| | 118.785,09 | 0,00 | 118.785,09 | 118.785,09 | 0,00 | 0,00 | 91.236.462,00 | 52.415.301,45 | 0,00 | 38.821.160,55 | 300.415,35 |
| **215000** | 430.322,01 | 37.261,28 | 393.060,73 | 430.322,01 | 0,00 | 0,00 | 1.002.650,00 | 755.090,79 | 0,00 | 247.559,21 | 689.526,64 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | ALLE | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 215010 | Trattamento fine rapporto ai portieri degli stabili dell'Ente | 92.962,00 | 0,00 | 0,00 | 92.962,00 | 388,13 | 0,00 | 388,13 | 0,00 | 92.573,87 |
| | TOTALE CATEGORIA 15 | 1.095.612,00 | 0,00 | 0,00 | 1.095.612,00 | 706.778,42 | 296.465,91 | 1.003.244,33 | 206,20 | 92.573,87 |
| | TOTALE TITOLO II | 105.663.894,00 | 850.000,00 | 850.000,00 | 105.663.894,00 | 54.250.348,44 | 8.453.371,49 | 62.703.719,93 | 206,20 | 42.960.380,27 |
| | TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 16 - RIMBORSO DI MUTUI | | | | | | | | | |
| 316001 | Rate di ammortamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 19 - RESTIT. ALLE GEST. AUTON. DI ANTICIPAZ. | | | | | | | | | |
| 319001 | Rimborsi di anticipazioni da gestioni interne L.S. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 319003 | Rimborsi di anticipazioni da gestioni interne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 20 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | | | | | | | | | |
| 320001 | Restituzione di depositi a garanzia | 602.079,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 197.991,34 | 67.191,82 | 265.183,16 | 0,00 | 336.895,84 |
| | TOTALE CATEGORIA 20 | 602.079,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 197.991,34 | 67.191,82 | 265.183,16 | 0,00 | 336.895,84 |
| | TOTALE TITOLO III | 602.079,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 197.991,34 | 67.191,82 | 265.183,16 | 0,00 | 336.895,84 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | residui passivi al termine esercizio |
| **215010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.962,00 | 388,13 | 0,00 | 92.573,87 | 0,00 |
| | 430.322,01 | 37.261,28 | 393.060,73 | 430.322,01 | 0,00 | 0,00 | 1.095.612,00 | 755.478,92 | 0,00 | 340.133,08 | 689.526,64 |
| | 3.850.474,37 | 499.190,87 | 3.350.648,10 | 3.849.838,97 | 0,00 | 635,40 | 105.663.894,00 | 54.760.978,53 | 0,00 | 50.902.915,47 | 11.804.019,59 |
| **316001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **319001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **319003** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **320001** | 244.674,00 | 36.888,33 | 207.785,67 | 244.674,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 234.879,67 | 0,00 | 367.199,33 | 274.977,49 |
| | 244.674,00 | 36.888,33 | 207.785,67 | 244.674,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 234.879,67 | 0,00 | 367.199,33 | 274.977,49 |
| | 244.674,00 | 36.888,33 | 207.785,67 | 244.674,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 234.879,67 | 0,00 | 367.199,33 | 274.977,49 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| **421000** | Versamenti di ritenute erariali | 150.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 121.039.424,97 | 20.223.300,92 | 141.262.725,89 | 0,00 | 8.737.274,11 |
| **421010** | Versamento di ritenute previdenziali ed assistenziali | 1.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 880.537,51 | 118.729,38 | 999.266,89 | 0,00 | 300.733,11 |
| **421020** | Versamenti di trattenute per conto terzi | 516.457,00 | 0,00 | 0,00 | 516.457,00 | 397.443,56 | 49.106,99 | 446.550,55 | 0,00 | 69.906,45 |
| **421030** | Somme pagate per conto terzi | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 6.290,17 | 1.284,08 | 7.574,25 | 0,00 | 95.716,75 |
| **421040** | Versamento introiti per conto gestioni speciali | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 8.004,68 | 8.004,68 | 0,00 | 1.291,32 |
| **421050** | Fondi in dotazione | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 |
| **421060** | Partite in sospeso | 1.549.371,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 2.813.033,06 | 1.020.295,42 | 3.833.328,48 | 2.283.957,48 | 0,00 |
| **421070** | Restituzione introiti per somme non riscosse dai beneficiari | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 549,90 | 0,00 | 549,90 | 0,00 | 102.741,10 |
| | TOTALE CATEGORIA 21 | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 125.142.279,17 | 21.420.721,47 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |
| | TOTALE TITOLO IV | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 125.142.279,17 | 21.420.721,47 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **421000** | 23.035.442,85 | 23.026.197,05 | 9.245,80 | 23.035.442,85 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 144.065.622,02 | 0,00 | 5.934.377,98 | 20.232.546,72 |
| **421010** | 101.402,78 | 99.247,14 | 2.155,64 | 101.402,78 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 979.784,65 | 0,00 | 320.215,35 | 120.885,02 |
| **421020** | 125.706,93 | 42.099,64 | 83.607,29 | 125.706,93 | 0,00 | 0,00 | 516.457,00 | 439.543,20 | 0,00 | 76.913,80 | 132.714,28 |
| **421030** | 647,46 | 131,00 | 516,46 | 647,46 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 6.421,17 | 0,00 | 96.869,83 | 1.800,54 |
| **421040** | 7.996,35 | 7.996,35 | 0,00 | 7.996,35 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 7.996,35 | 0,00 | 1.299,65 | 8.004,68 |
| **421050** | 341,72 | 341,72 | 0,00 | 341,72 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.341,72 | 0,00 | 149.595,28 | 0,00 |
| **421060** | 214.647,72 | 195.046,37 | 19.601,35 | 214.647,72 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 3.008.079,43 | 1.458.708,43 | 0,00 | 1.039.896,77 |
| **421070** | 42,35 | 0,00 | 42,35 | 42,35 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 549,90 | 0,00 | 102.741,10 | 42,35 |
| | 23.486.228,16 | 23.371.059,27 | 115.168,89 | 23.486.228,16 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 148.513.338,44 | 1.458.708,43 | 6.682.012,99 | 21.535.890,36 |
| | 23.486.228,16 | 23.371.059,27 | 115.168,89 | 23.486.228,16 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 148.513.338,44 | 1.458.708,43 | 6.682.012,99 | 21.535.890,36 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| ***RIEPILOGO DEI TITOLI*** | | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 811.588.098,00 | 2.636.384,65 | 20.726.810,29 | 793.497.672,36 | 750.201.294,76 | 22.272.852,24 | 772.474.147,00 | 10.481,94 | 21.034.007,30 |
| | TOTALE TITOLO II | 105.663.894,00 | 850.000,00 | 850.000,00 | 105.663.894,00 | 54.250.348,44 | 8.453.371,49 | 62.703.719,93 | 206,20 | 42.960.380,27 |
| | TOTALE TITOLO III | 602.079,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 197.991,34 | 67.191,82 | 265.183,16 | 0,00 | 336.895,84 |
| | TOTALE TITOLO IV | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 125.142.279,17 | 21.420.721,47 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |
| | TOTALE DELLE SPESE | 1.071.590.714,00 | 3.486.384,65 | 21.576.810,29 | 1.053.500.288,36 | 929.791.913,71 | 52.214.137,02 | 982.006.050,73 | 2.294.645,62 | 73.788.883,25 |
| | AVANZO FINANZIARIO | 95.224.696,00 | 0,00 | 0,00 | 114.295.885,17 | 0,00 | 0,00 | 368.174.691,28 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 1.166.815.410,00 | 3.486.384,65 | 21.576.810,29 | 1.167.796.173,53 | 929.791.913,71 | 52.214.137,02 | 1.350.180.742,01 | 2.294.645,62 | 73.788.883,25 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 204.059.552,75 | 22.562.869,75 | 181.254.392,06 | 203.817.261,81 | 0,01 | 242.290,95 | 793.442.136,34 | 772.888.481,26 | 1.757,83 | 20.555.412,91 | 203.527.244,30 |
| | 3.850.474,37 | 499.190,87 | 3.350.648,10 | 3.849.838,97 | 0,00 | 635,40 | 105.663.894,00 | 54.760.978,53 | 0,00 | 50.902.915,47 | 11.804.019,59 |
| | 244.674,00 | 36.888,33 | 207.785,67 | 244.674,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 234.879,67 | 0,00 | 367.199,33 | 274.977,49 |
| | 23.486.228,16 | 23.371.059,27 | 115.168,89 | 23.486.228,16 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 148.513.338,44 | 1.458.708,43 | 6.682.012,99 | 21.535.890,36 |
| | 231.640.929,28 | 46.470.008,22 | 184.927.994,72 | 231.398.002,94 | 0,01 | 242.926,35 | 1.053.444.752,34 | 976.397.677,90 | 1.460.466,26 | 78.507.540,70 | 237.142.131,74 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 231.640.929,28 | 46.470.008,22 | 184.927.994,72 | 231.398.002,94 | 0,01 | 242.926,35 | 1.053.444.752,34 | 976.397.677,90 | 1.460.466,26 | 78.507.540,70 | 237.142.131,74 |

PAGINA BIANCA

# FONDO PENSIONI LAVORATORI

# DELLO SPETTACOLO

# SITUAZIONE PATRIMONIALE

# ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

## FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO
## SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2003

| ATTIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | al 1.1.2003 | al 31.12.2003 | IN + | IN - |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| - Tesoreria | 120.191.473,59 | 280.364.287,84 | 160.172.814,25 | 0,00 |
| - Giacenze presso tesoreria Stato | 49.572.705,07 | 61.447.486,83 | 11.874.781,76 | 0,00 |
| | 169.764.178,66 | 341.811.774,67 | 172.047.596,01 | 0,00 |
| RESIDUI ATTIVI | | | | |
| - Crediti verso lo Stato ed altri Enti | 1.944.685,49 | 1.890.046,73 | 0,00 | 54.638,76 |
| - Crediti verso iscritti ed Imprese | 272.466.804,15 | 341.775.772,58 | 69.308.968,43 | 0,00 |
| - Crediti diversi | 94.751.926,91 | 51.278.602,54 | 0,00 | 43.473.324,37 |
| | 369.163.416,55 | 394.944.421,85 | 69.308.968,43 | 43.527.963,13 |
| CREDITI BANCARI E FINANZIARI | | | | |
| - Cessione di contributi dello Stato | | | 0,00 | 0,00 |
| - Mutui e anticipazioni attive | 41.200,04 | 41.200,04 | 0,00 | 0,00 |
| - Mutui e prestiti al personale ex art. 59 DPR 509/79 | 1.875.490,57 | 2.383.046,74 | 507.556,17 | 0,00 |
| - Depositi cauzionali | 25.984,62 | 25.984,62 | 0,00 | 0,00 |
| - Mutui ipot. al personale ex art. 59 DPR 509/79 in corso di definizione | 118.785,09 | 118.785,09 | 0,00 | 0,00 |
| - Crediti finanziari diversi | 2.440,62 | 2.440,62 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.063.900,94 | 2.571.457,11 | 507.556,17 | 0,00 |
| IMMOBILI | | | | |
| - Edifici | 72.792.548,24 | 65.426.747,57 | 0,00 | 7.365.800,67 |
| - Terreni | 57.133,05 | 57.133,05 | 0,00 | 0,00 |
| | 72.849.681,29 | 65.483.880,62 | 0,00 | 7.365.800,67 |
| IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | |
| - Mobili e macchine d'ufficio | 3.487.607,72 | 4.832.674,36 | 1.345.066,64 | 0,00 |
| - Automezzi | 26.906,81 | 26.906,81 | 0,00 | 0,00 |
| - Impianti, attrezzature e macchinari | 708.580,19 | 709.263,79 | 683,60 | 0,00 |
| | 4.223.094,72 | 5.568.844,96 | 1.345.750,24 | 0,00 |
| - Spese straordin.immobiliari ammortizzab. | 2.215.380,57 | 4.682.814,07 | 2.467.433,50 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVITA' | 620.279.652,73 | 815.063.193,28 | 245.677.304,35 | 50.893.763,80 |
| DISAVANZO PATRIMONIALE | | | | |
| TOTALE A PAREGGIO | 620.279.652,73 | 815.063.193,28 | 245.677.304,35 | 50.893.763,80 |
| CONTI D' ORDINE | | | | |
| - Depositi di terzi a garanzia | 314.121,13 | 296.300,57 | 0,00 | 17.820,56 |
| - Conti diversi | | | | |

## FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO
## SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2003

| PASSIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | al 1.1.2003 | al 31.12.2003 | IN + | IN - |
| RESIDUI PASSIVI | | | | |
| - Debiti verso lo Stato ed altri Enti | 199.252.346,44 | 195.926.568,85 | 0,00 | 3.325.777,59 |
| - Debiti verso iscritti per prestazioni | 12.048.413,10 | 13.753.565,34 | 1.705.152,24 | 0,00 |
| - Debiti verso fornitori | 17.889.976,83 | 22.757.299,50 | 4.867.322,67 | 0,00 |
| - Debiti diversi | 2.450.192,91 | 4.704.698,05 | 2.254.505,14 | 0,00 |
| | 231.640.929,28 | 237.142.131,74 | 8.826.980,05 | 3.325.777,59 |
| DEBITI BANCARI E FINANZIARI | | | | |
| - Debiti verso BNL per ant. di cassa | | | 0,00 | 0,00 |
| - Debiti verso gestioni interne | | | 0,00 | 0,00 |
| - Mutui e anticipazioni diverse | | | 0,00 | 0,00 |
| - Debiti verso imprese per garanzia di contributi | 15.874.852,66 | 16.000.136,35 | 125.283,69 | 0,00 |
| - Debiti diversi | 1.064,68 | 1.064,68 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.875.917,34 | 16.001.201,03 | 125.283,69 | 0,00 |
| FONDO DI ACCANTONAMENTO VARI | | | | |
| - Fondo liquidazione indennità anzianità al personale | 6.958.263,30 | 8.651.824,81 | 1.693.561,51 | 0,00 |
| - Fondo T.F.R. ai portieri degli stabili dell'Ente | 121.974,29 | 125.843,00 | 3.868,71 | 0,00 |
| - Fondo garanzia prest. ex art. 59 DPR 509/79 | 5.663,46 | 11.896,45 | 6.232,99 | 0,00 |
| - Fondo accantonamento ex art. 39 L. 153/69 | 1.446.079,32 | 1.446.079,32 | 0,00 | 0,00 |
| | 8.531.980,37 | 10.235.643,58 | 1.703.663,21 | 0,00 |
| POSTE RETTIFICATIVE | | | | |
| - Fondo ammortamento immobili | 9.445.025,05 | 7.422.358,05 | 0,00 | 2.022.667,00 |
| - Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine | 1.504.304,85 | 1.351.618,21 | 0,00 | 152.686,64 |
| | 10.949.329,90 | 8.773.976,26 | 0,00 | 2.175.353,64 |
| RATEI PASSIVI | | | | |
| - Rate di pensione non liquidate al termine ell'esercizio | 28.188.400,00 | 26.600.880,00 | 0,00 | 1.587.520,00 |
| | 28.188.400,00 | 26.600.880,00 | 0,00 | 1.587.520,00 |
| TOTALE PASSIVITA' | 295.186.556,89 | 298.753.832,61 | 10.655.926,95 | 7.088.651,23 |
| AVANZO PATRIMONIALE | 325.093.095,84 | 516.309.360,67 | 191.216.264,83 | 0,00 |
| TOTALE A PAREGGIO | 620.279.652,73 | 815.063.193,28 | 10.655.926,95 | 7.088.651,23 |
| CONTI D'ORDINE | | | | |
| - Depositi valori a garanzia | 314.121,13 | 296.300,57 | 0,00 | 0,00 |
| - Conti diversi | | | | |

# FONDO PENSIONI LAVORATORI

# DELLO SPETTACOLO

# CONTO ECONOMICO

# ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

## FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO
## CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2003

| PARTE PRIMA | | PARTE PRIMA | |
|---|---|---|---|
| ENTRATE FINANZIARIE CORRENTI | | SPESE FINANZIARIE CORRENTI | |
| TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | TITOLO I - SPESE CORRENTI | |
| Cat. 1- Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti | 884.968.043,37 | Cat. 1 - Spese per gli organi dell'Ente | 485.137,02 |
| | | Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio | 15.376.845,37 |
| TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | Cat. 3 - Oneri per il personale in quiescenza | 3.835.923,97 |
| | | Cat. 4 - Spese per l'acq. di beni di consumo e di servizi | 5.089.398,10 |
| Cat. 3 - Trasferimento dallo Stato | 148.110.016,19 | | |
| Cat. 6 - Trasferimenti da altri Enti | 1.656.630,25 | Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali | 719.270.960,66 |
| | | Cat. 6 - Trasferimenti passivi | 17.449.377,22 |
| TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | Cat. 7 - Oneri finanziari | 265.866,49 |
| Cat. 7 - Entrate derivanti da vendite di beni e prest. di servizi | 655.915,59 | Cat. 8 - Oneri tributari | 2.399.358,36 |
| | | Cat. 9 - Poste correttive e compes. entrate correnti | 1.575.131,07 |
| Cat. 8 - Rendite e proventi patrimoniali | 7.058.142,14 | | |
| Cat. 9 - Poste corrett. e compens. di spese correnti | 7.547.511,81 | Cat.10 - Spese non classificabili in altre voci | 6.726.148,74 |
| Cat.10- Entrate non classificabili in altre voci | 91.837.434,17 | | |
| TOTALE PARTE PRIMA | 1.141.833.693,52 | TOTALE PARTE PRIMA | 772.474.147,00 |

## FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO
## CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2003

| PARTE SECONDA | | PARTE SECONDA | |
|---|---|---|---|
| Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | | Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | |
| Produzioni e movimenti interni | | PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI | |
| - Fitti figurativi | 157.161,97 | - Fitti figurativi | 152.588,56 |
| VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE | | AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI: | |
| | | - Immobili | 878.819,09 |
| | | - Automezzi, attrezzature, mobili e macchine ufficio | 308.053,67 |
| - Variazioni in aumento dei residui attivi | | | |
| - Variazioni in diminuzione dei residui passivi | 242.926,35 | ACCANTONAMENTO PER LO ADEGUAMENTO DEL FONDO DI ANZIANITA' AL PERSONALE E ALTRE LIQUIDAZIONI DI FINE RAPPORTO | |
| | | - Fondo indennità di anzianità al personale | 2.694.267,01 |
| | | - T.F.R.ai portieri degli stabili dell'Ente | 4.256,84 |
| | | VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE | |
| | | - Variazioni in diminuzione dei residui attivi | 176.092.269,43 |
| | | - Variazioni in aumento dei residui passivi | 0,01 |
| | | - Insussistenze di attività | 635,40 |
| SPESE DI COMPETENZA ESERCIZI PREC.TI IMPEGNATI NELL'ESERCIZIO | 28.188.400,00 | SPESE DI COMPETENZA NON IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | 26.600.880,00 |
| TOTALE PARTE SECONDA | 28.588.488,32 | TOTALE PARTE SECONDA | 206.731.770,01 |
| TOTALE GENERALE | 1.170.422.181,84 | TOTALE GENERALE | 979.205.917,01 |
| | | AVANZO ECONOMICO | 191.216.264,83 |
| TOTALE A PAREGGIO | 1.170.422.181,84 | TOTALE A PAREGGIO | 1.170.422.181,84 |

# FONDO SPECIALE PER I CALCIATORI GLI ALLENATORI DI CALCIO E GLI SPORTIVI PROFESSIONISTI

## RENDICONTO FINANZIARIO

## ESERCIZIO 2003

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI | | | | | | | | | |
| **101002** | Contributi del Fondo speciale C.A. | 68.891.297,00 | 0,00 | 0,00 | 68.891.297,00 | 57.204.681,47 | 17.010.038,44 | 74.214.719,91 | 5.323.422,91 | 0,00 |
| **101010** | Contributo solidarietà ed altre entrate L.144/99 | 2.354,00 | 0,00 | 0,00 | 2.354,00 | 2.599,26 | 254,96 | 2.854,22 | 500,22 | 0,00 |
| **101032** | Contributi per riscatto periodi lavorativi C.A. | 620.000,00 | 0,00 | 0,00 | 620.000,00 | 1.241.249,58 | 0,00 | 1.241.249,58 | 621.249,58 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 69.513.651,00 | 0,00 | 0,00 | 69.513.651,00 | 58.448.530,31 | 17.010.293,40 | 75.458.823,71 | 5.945.172,71 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO I | 69.513.651,00 | 0,00 | 0,00 | 69.513.651,00 | 58.448.530,31 | 17.010.293,40 | 75.458.823,71 | 5.945.172,71 | 0,00 |
| | TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | |
| **203040** | Rimborso dello Stato degli oneri sostenuti ex art.6 della L. 15.4.85, n. 198 Maggioraz.del trattamento pensionistico ex combattenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203050** | Contributo dello Stato ex art. 14 D.P.R. 1° Febbraio 1986, n. 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203052** | Contributo dello Stato al fondo speciale I.V.S. C.A. per copertura oneri ex D.L.22.12.90, n. 409 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **101002** | 50.634.132,61 | 9.174.266,35 | 41.459.866,26 | 50.634.132,61 | 0,00 | 0,00 | 68.891.297,00 | 66.378.947,82 | 0,00 | 2.512.349,18 | 58.469.904,70 |
| **101010** | 11,78 | 11,78 | 0,00 | 11,78 | 0,00 | 0,00 | 2.354,00 | 2.611,04 | 257,04 | 0,00 | 254,96 |
| **101032** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620.000,00 | 1.241.249,58 | 621.249,58 | 0,00 | 0,00 |
| | 50.634.144,39 | 9.174.278,13 | 41.459.866,26 | 50.634.144,39 | 0,00 | 0,00 | 69.513.651,00 | 67.622.808,44 | 621.506,62 | 2.512.349,18 | 58.470.159,66 |
| | 50.634.144,39 | 9.174.278,13 | 41.459.866,26 | 50.634.144,39 | 0,00 | 0,00 | 69.513.651,00 | 67.622.808,44 | 621.506,62 | 2.512.349,18 | 58.470.159,66 |
| **203040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203052** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTO AD ALTRI ENTI | | | | | | | | | |
| **206002** | Trasferimenti dall' INPS al fondo spec. calciatori ed allen. di calcio per unificazione di pos. assicurative | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO II | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 7 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| **307000** | Compensi derivanti da assistenza fiscale ex art. 78 della L. 30.12.1991 n.413 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307010** | Realizzi per cessione di materiale fuori uso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307020** | Compensi per ritenute sindacali | 45,00 | 0,00 | 0,00 | 45,00 | 43,32 | 0,00 | 43,32 | 0,00 | 1,68 |
| | TOTALE CATEGORIA 7 | 45,00 | 0,00 | 0,00 | 45,00 | 43,32 | 0,00 | 43,32 | 0,00 | 1,68 |
| | CATEGORIA 8 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| **308000** | Affitti di immobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **308010** | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 6.925.800,00 | 0,00 | 0,00 | 6.925.800,00 | 4.057.214,34 | 36.368,78 | 4.093.583,12 | 0,00 | 2.832.216,88 |
| **308012** | Interessi attivi su anticipazioni a gestioni interne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **206002** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307020** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45,00 | 43,32 | 0,00 | 1,68 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45,00 | 43,32 | 0,00 | 1,68 | 0,00 |
| **308000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **308010** | 2.003.175,98 | 2.003.175,98 | 0,00 | 2.003.175,98 | 0,00 | 0,00 | 6.925.800,00 | 6.060.390,32 | 0,00 | 865.409,68 | 36.368,78 |
| **308012** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 6.925.800,00 | 0,00 | 0,00 | 6.925.800,00 | 4.057.214,34 | 36.368,78 | 4.093.583,12 | 0,00 | 2.832.216,88 |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| **309000** | Recupero di spese derivanti da locazioni attive | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **309002** | Trattenute pensionati occupati gest. calc. allen. | 826.331,00 | 0,00 | 0,00 | 826.331,00 | 122.162,12 | 0,00 | 122.162,12 | 0,00 | 704.168,88 |
| **309010** | Recuperi di spese generali | 4.540,00 | 16.555,47 | 0,00 | 21.095,47 | 26.409,13 | 6,81 | 26.415,94 | 5.320,47 | 0,00 |
| **309012** | Recuperi e rimborsi diversi gest. calc. allen. | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 2.921,41 | 7.979,00 | 10.900,41 | 0,00 | 40.745,59 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 882.517,00 | 16.555,47 | 0,00 | 899.072,47 | 151.492,66 | 7.985,81 | 159.478,47 | 5.320,47 | 744.914,47 |
| | CATEGORIA 10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| **310000** | Onorari di Avvocati e competenze di Procuratori quota di pertinenza del ruolo legale | 1.513,00 | 0,00 | 0,00 | 1.513,00 | 603,72 | 0,00 | 603,72 | 0,00 | 909,28 |
| **310002** | Proventi accessori di contributi del fondo speciale calc. e allen. di calcio | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.597.195,84 | 0,00 | 1.597.195,84 | 1.442.258,84 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 156.450,00 | 0,00 | 0,00 | 156.450,00 | 1.597.799,56 | 0,00 | 1.597.799,56 | 1.442.258,84 | 909,28 |
| | TOTALE TITOLO III | 7.964.812,00 | 16.555,47 | 0,00 | 7.981.367,47 | 5.806.549,88 | 44.354,59 | 5.850.904,47 | 1.447.579,31 | 3.578.042,31 |
| | TOTALE ENTRATE CORRENTI | 77.783.173,00 | 16.555,47 | 0,00 | 77.799.728,47 | 64.559.790,19 | 17.054.647,99 | 81.614.438,18 | 7.392.752,02 | 3.578.042,31 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 2.003.175,98 | 2.003.175,98 | 0,00 | 2.003.175,98 | 0,00 | 0,00 | 6.925.800,00 | 6.060.390,32 | 0,00 | 865.409,68 | 36.368,78 |
| **309000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **309002** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 826.331,00 | 122.162,12 | 0,00 | 704.168,88 | 0,00 |
| **309010** | 47,34 | 47,34 | 0,00 | 47,34 | 0,00 | 0,00 | 21.095,47 | 26.456,47 | 5.361,00 | 0,00 | 6,81 |
| **309012** | 13.423,77 | 0,00 | 13.423,77 | 13.423,77 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 2.921,41 | 0,00 | 48.724,59 | 21.402,77 |
| | 13.471,11 | 47,34 | 13.423,77 | 13.471,11 | 0,00 | 0,00 | 899.072,47 | 151.540,00 | 5.361,00 | 752.893,47 | 21.409,58 |
| **310000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.513,00 | 603,72 | 0,00 | 909,28 | 0,00 |
| **310002** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.597.195,84 | 1.442.258,84 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 156.450,00 | 1.597.799,56 | 1.442.258,84 | 909,28 | 0,00 |
| | 2.016.647,09 | 2.003.223,32 | 13.423,77 | 2.016.647,09 | 0,00 | 0,00 | 7.981.367,47 | 7.809.773,20 | 1.447.619,84 | 1.619.214,11 | 57.778,36 |
| | 52.650.791,48 | 11.177.501,45 | 41.473.290,03 | 52.650.791,48 | 0,00 | 0,00 | 77.799.728,47 | 75.737.291,64 | 2.069.126,46 | 4.131.563,29 | 58.527.938,02 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | ALLE | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIM. E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 14 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| **414000** | Prelevamenti di depositi c/o la Tesoreria Centrale dello Stato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414010** | Riscossione quote ammortam. prestiti erogati ex art. 59 D.P.R. 19.10.79 n.509 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414060** | Entrate per riscatti da attribuire al fondo di quiescenza del personale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414102** | Rientro anticipazioni a gestioni interne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO IV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ***RIEPILOGO DEI TITOLI*** | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 69.513.651,00 | 0,00 | 0,00 | 69.513.651,00 | 58.448.530,31 | 17.010.293,40 | 75.458.823,71 | 5.945.172,71 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO II | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO III | 7.964.812,00 | 16.555,47 | 0,00 | 7.981.367,47 | 5.806.549,88 | 44.354,59 | 5.850.904,47 | 1.447.579,31 | 3.578.042,31 |
| | TOTALE TITOLO IV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE DELLE ENTRATE | 77.783.173,00 | 16.555,47 | 0,00 | 77.799.728,47 | 64.559.790,19 | 17.054.647,99 | 81.614.438,18 | 7.392.752,02 | 3.578.042,31 |
| | DISAVANZO FINANZIARIO | 156.133.570,00 | 0,00 | 0,00 | 150.356.037,17 | 0,00 | 0,00 | 144.860.204,94 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 233.916.743,00 | 16.555,47 | 0,00 | 228.155.765,64 | 64.559.790,19 | 17.054.647,99 | 226.474.643,12 | 7.392.752,02 | 3.578.042,31 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | residui attivi al termine esercizio |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| **414000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414060** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414102** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 50.634.144,39 | 9.174.278,13 | 41.459.866,26 | 50.634.144,39 | 0,00 | 0,00 | 69.513.651,00 | 67.622.808,44 | 621.506,62 | 2.512.349,18 | 58.470.159,66 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.016.647,09 | 2.003.223,32 | 13.423,77 | 2.016.647,09 | 0,00 | 0,00 | 7.981.367,47 | 7.809.773,20 | 1.447.619,84 | 1.619.214,11 | 57.778,36 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 52.650.791,48 | 11.177.501,45 | 41.473.290,03 | 52.650.791,48 | 0,00 | 0,00 | 77.799.728,47 | 75.737.291,64 | 2.069.126,46 | 4.131.563,29 | 58.527.938,02 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 52.650.791,48 | 11.177.501,45 | 41.473.290,03 | 52.650.791,48 | 0,00 | 0,00 | 77.799.728,47 | 75.737.291,64 | 2.069.126,46 | 4.131.563,29 | 58.527.938,02 |

ENPALS

**RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** - **SPESE** -

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | ALLE | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | |
| 101000 | Assegni e indennità alla Presidenza | 5.500,00 | 628,08 | 0,00 | 6.128,08 | 5.430,86 | 655,40 | 6.086,26 | 0,00 | 41,82 |
| 101010 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione | 5.429,00 | 417,71 | 0,00 | 5.846,71 | 5.570,53 | 236,37 | 5.806,90 | 0,00 | 39,81 |
| 101012 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Comitato di Vigilanza del Fondo speciale C.A. | 5.165,00 | 0,00 | 0,00 | 5.165,00 | 805,32 | 4.359,68 | 5.165,00 | 0,00 | 0,00 |
| 101020 | Compensi, indennità, rimborsi ai componenti il Collegio dei Sindaci | 1.059,00 | 0,00 | 0,00 | 1.059,00 | 537,64 | 662,43 | 1.200,07 | 141,07 | 0,00 |
| 101030 | Compensi e rimborsi ai componenti i Comitati tecnici | 2.270,00 | 0,00 | 0,00 | 2.270,00 | 1.337,96 | 261,90 | 1.599,86 | 0,00 | 670,14 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 19.423,00 | 1.045,79 | 0,00 | 20.468,79 | 13.682,31 | 6.175,78 | 19.858,09 | 141,07 | 751,77 |
| | CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERS. IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| 102000 | Stipendi ed altri compensi fissi | 214.533,00 | 0,00 | 0,00 | 214.533,00 | 199.003,48 | 10.360,04 | 209.363,52 | 0,00 | 5.169,48 |
| 102010 | Fondo per il miglioramento dell' efficienza degli Enti | 91.761,00 | 12.690,86 | 0,00 | 104.451,86 | 70.825,57 | 31.110,96 | 101.936,53 | 0,00 | 2.515,33 |
| 102020 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno | 18.159,00 | 1.756,45 | 0,00 | 19.915,45 | 16.533,74 | 895,77 | 17.429,51 | 0,00 | 2.485,94 |
| 102030 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'estero | 0,00 | 293,00 | 0,00 | 293,00 | 0,00 | 286,19 | 286,19 | 0,00 | 6,81 |
| 102040 | Indennità e rimborso spese trasporto per trasferimenti | 1.513,00 | 0,00 | 0,00 | 1.513,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.513,00 |
| 102050 | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente | 80.276,00 | 0,00 | 0,00 | 80.276,00 | 62.394,28 | 15.683,90 | 78.078,18 | 0,00 | 2.197,82 |
| 102060 | Indennità di liquidazione | 2.213,00 | 0,00 | 0,00 | 2.213,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.213,00 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **101000** | 22,85 | 22,85 | 0,00 | 22,85 | 0,00 | 0,00 | 6.128,08 | 5.453,71 | 0,00 | 674,37 | 655,40 |
| **101010** | 41,84 | 41,84 | 0,00 | 41,84 | 0,00 | 0,00 | 5.846,71 | 5.612,37 | 0,00 | 234,34 | 236,37 |
| **101012** | 1.091,07 | 1.091,07 | 0,00 | 1.091,07 | 0,00 | 0,00 | 5.165,00 | 1.896,39 | 0,00 | 3.268,61 | 4.359,68 |
| **101020** | 11,46 | 11,46 | 0,00 | 11,46 | 0,00 | 0,00 | 1.059,00 | 549,10 | 0,00 | 509,90 | 662,43 |
| **101030** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.270,00 | 1.337,96 | 0,00 | 932,04 | 261,90 |
| | 1.167,22 | 1.167,22 | 0,00 | 1.167,22 | 0,00 | 0,00 | 20.468,79 | 14.849,53 | 0,00 | 5.619,26 | 6.175,78 |
| **102000** | 19.911,98 | 19.911,98 | 0,00 | 19.911,98 | 0,00 | 0,00 | 214.533,00 | 218.915,46 | 4.382,46 | 0,00 | 10.360,04 |
| **102010** | 25.832,15 | 25.832,15 | 0,00 | 25.832,15 | 0,00 | 0,00 | 104.451,86 | 96.657,72 | 0,00 | 7.794,14 | 31.110,96 |
| **102020** | 703,05 | 703,05 | 0,00 | 703,05 | 0,00 | 0,00 | 19.915,45 | 17.236,79 | 0,00 | 2.678,66 | 895,77 |
| **102030** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 293,00 | 0,00 | 0,00 | 293,00 | 286,19 |
| **102040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.513,00 | 0,00 | 0,00 | 1.513,00 | 0,00 |
| **102050** | 18.409,44 | 18.409,44 | 0,00 | 18.409,44 | 0,00 | 0,00 | 80.276,00 | 80.803,72 | 527,72 | 0,00 | 15.683,90 |
| **102060** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.213,00 | 0,00 | 0,00 | 2.213,00 | 0,00 |

ENPALS — RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P. — - SPESE -

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | ALLE | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 102070 | Spese per la formazione ed addestramento del personale (rimb. spese e comp. a docenti e ad esperti esterni) | 12.106,00 | 0,00 | 0,00 | 12.106,00 | 1.732,07 | 1.504,20 | 3.236,27 | 0,00 | 8.869,73 |
| 102080 | Quote di onorari di avvocati e di competenze a procuratori corrisposte al personale del ruolo legale | 1.513,00 | 0,00 | 0,00 | 1.513,00 | 441,36 | 1.035,12 | 1.476,48 | 0,00 | 36,52 |
| 102090 | Compensi per lavoro straordinario a personale trimestrale | 10.400,00 | 215,68 | 0,00 | 10.615,68 | 1.581,07 | 8.778,36 | 10.359,43 | 0,00 | 256,25 |
| 102110 | Oneri ex. art.11 D.P.R. 509/79 | 12.106,00 | 4.728,67 | 0,00 | 16.834,67 | 2.930,98 | 13.193,16 | 16.124,14 | 0,00 | 710,53 |
| 102120 | Compensi per lavoro straordinario ed incentivazione dirigenza | 7.963,00 | 357,87 | 0,00 | 8.320,87 | 3.301,45 | 4.818,56 | 8.120,01 | 0,00 | 200,86 |
| 102130 | Fondo per finanziamento oneri conseguenti al rinnovi contrattuali | 14.261,00 | 0,00 | 14.261,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102140 | Contributo all'aran art. 50 comma 10 DLG 29/93 | 31,00 | 0,00 | 0,00 | 31,00 | 28,02 | 0,00 | 28,02 | 0,00 | 2,98 |
| 102150 | Retribuzione accessoria professionisti e medico | 4.790,00 | 996,64 | 0,00 | 5.786,64 | 1.503,52 | 4.143,18 | 5.646,70 | 0,00 | 139,94 |
| 102160 | Onorificenze e medaglie al personale | 264,00 | 0,00 | 0,00 | 264,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 264,00 |
| 102170 | Premi di assicurazione contro i rischi | 605,00 | 0,00 | 0,00 | 605,00 | 544,50 | 0,00 | 544,50 | 0,00 | 60,50 |
| | TOTALE CATEGORIA 2 | 472.494,00 | 21.039,17 | 14.261,00 | 479.272,17 | 360.820,04 | 91.809,44 | 452.629,48 | 0,00 | 26.642,69 |
| | CATEGORIA 3 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA | | | | | | | | | |
| 103000 | Indennità integrativa speciale | 73.391,00 | 0,00 | 0,00 | 73.391,00 | 65.568,40 | 7.321,74 | 72.890,14 | 0,00 | 500,86 |
| 103010 | Trattamento integrativo ex dipendenti art. 64 L. 144/99 | 42.370,00 | 0,00 | 0,00 | 42.370,00 | 35.326,46 | 6.754,43 | 42.080,89 | 0,00 | 289,11 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 115.761,00 | 0,00 | 0,00 | 115.761,00 | 100.894,86 | 14.076,17 | 114.971,03 | 0,00 | 789,97 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **102070** | 226,34 | 0,00 | 226,34 | 226,34 | 0,00 | 0,00 | 12.106,00 | 1.732,07 | 0,00 | 10.373,93 | 1.730,54 |
| **102080** | 845,48 | 0,00 | 845,48 | 845,48 | 0,00 | 0,00 | 1.513,00 | 441,36 | 0,00 | 1.071,64 | 1.880,60 |
| **102090** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.615,68 | 1.581,07 | 0,00 | 9.034,61 | 8.778,36 |
| **102110** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.834,67 | 2.930,98 | 0,00 | 13.903,69 | 13.193,16 |
| **102120** | 3.017,73 | 0,00 | 3.017,73 | 3.017,73 | 0,00 | 0,00 | 8.320,87 | 3.301,45 | 0,00 | 5.019,42 | 7.836,29 |
| **102130** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102140** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31,00 | 28,02 | 0,00 | 2,98 | 0,00 |
| **102150** | 46.769,99 | 0,00 | 46.769,99 | 46.769,99 | 0,00 | 0,00 | 5.786,64 | 1.503,52 | 0,00 | 4.283,12 | 50.913,17 |
| **102160** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 264,00 | 0,00 | 0,00 | 264,00 | 0,00 |
| **102170** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 605,00 | 544,50 | 0,00 | 60,50 | 0,00 |
| | 115.716,16 | 64.856,62 | 50.859,54 | 115.716,16 | 0,00 | 0,00 | 479.272,17 | 425.676,66 | 4.910,18 | 58.505,69 | 142.668,98 |
| **103000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73.391,00 | 65.568,40 | 0,00 | 7.822,60 | 7.321,74 |
| **103010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.370,00 | 35.553,87 | 0,00 | 6.816,13 | 6.754,43 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 115.761,00 | 101.122,27 | 0,00 | 14.638,73 | 14.076,17 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 4 - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | |
| 104000 | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | 1.465,00 | 351,60 | 0,00 | 1.816,60 | 974,43 | 621,18 | 1.595,61 | 0,00 | 220,99 |
| 104010 | Noleggio attrezzature elettroniche, apparec. ausiliarie, linee telefoniche e relativa assistenza tecnica | 43.950,00 | 5.274,00 | 586,00 | 48.638,00 | 42.110,97 | 5.997,93 | 48.108,90 | 0,00 | 529,10 |
| 104020 | Servizi svolti per il C.E.D. | 10.548,00 | 3.662,50 | 0,00 | 14.210,50 | 10.971,61 | 3.141,89 | 14.113,50 | 0,00 | 97,00 |
| 104030 | Spese per la stampa di modelli, acquisto carta, cancelleria, stampanti ed altro materiale di consumo | 5.567,00 | 0,00 | 606,51 | 4.960,49 | 2.550,95 | 1.907,47 | 4.458,42 | 0,00 | 502,07 |
| 104050 | Spese di conduzione, manutenzione, pulizia e igiene, riparazione locali Ufficio e relativi impianti, servizi di vigilanza | 25.784,00 | 4.834,50 | 0,00 | 30.618,50 | 16.912,39 | 9.523,55 | 26.435,94 | 0,00 | 4.182,56 |
| 104060 | Spese postali e telegrafiche | 10.255,00 | 2.352,79 | 0,00 | 12.607,79 | 10.594,09 | 6.669,86 | 17.263,95 | 4.656,16 | 0,00 |
| 104070 | Spese telefoniche | 5.274,00 | 380,90 | 0,00 | 5.654,90 | 3.777,76 | 2.929,46 | 6.707,22 | 1.052,32 | 0,00 |
| 104080 | Spese di rappresentanza | 1.172,00 | 0,00 | 0,00 | 1.172,00 | 775,78 | 388,22 | 1.164,00 | 0,00 | 8,00 |
| 104090 | Spese per l'organizzazione e part. a convegni e congressi | 586,00 | 0,00 | 293,00 | 293,00 | 65,47 | 0,00 | 65,47 | 0,00 | 227,53 |
| 104100 | Spese per concorsi | 2.344,00 | 0,00 | 937,60 | 1.406,40 | 1.096,98 | 0,00 | 1.096,98 | 0,00 | 309,42 |
| 104110 | Manutenzione, noleggio ed eserc. mezzi trasporto | 1.055,00 | 0,00 | 0,00 | 1.055,00 | 836,75 | 210,85 | 1.047,60 | 0,00 | 7,40 |
| 104120 | Canoni d'acqua | 352,00 | 175,80 | 0,00 | 527,80 | 205,46 | 25,38 | 230,84 | 0,00 | 296,96 |
| 104130 | Spese per l'energia elettrica per l'illuminazione | 4.395,00 | 0,00 | 644,60 | 3.750,40 | 2.930,06 | 131,30 | 3.061,36 | 0,00 | 689,04 |
| 104140 | Comb. ed energia elettrica per riscald. e spese per la conduzione e per la relativa manutenzione di impianti termici | 3.223,00 | 1.547,04 | 175,80 | 4.594,24 | 1.981,57 | 800,86 | 2.782,43 | 0,00 | 1.811,81 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **104000** | 347,83 | 347,83 | 0,00 | 347,83 | 0,00 | 0,00 | 1.816,60 | 1.190,77 | 0,00 | 625,83 | 621,18 |
| **104010** | 20.894,66 | 20.894,66 | 0,00 | 20.894,66 | 0,00 | 0,00 | 48.638,00 | 59.099,99 | 10.461,99 | 0,00 | 5.997,93 |
| **104020** | 6.318,65 | 6.318,65 | 0,00 | 6.318,65 | 0,00 | 0,00 | 14.210,50 | 17.225,79 | 3.015,29 | 0,00 | 3.141,89 |
| **104030** | 1.765,04 | 1.765,04 | 0,00 | 1.765,04 | 0,00 | 0,00 | 4.960,49 | 4.297,98 | 0,00 | 662,51 | 1.907,47 |
| **104050** | 9.908,67 | 9.908,67 | 0,00 | 9.908,67 | 0,00 | 0,00 | 30.618,50 | 25.213,88 | 0,00 | 5.404,62 | 9.523,55 |
| **104060** | 12.700,24 | 12.700,24 | 0,00 | 12.700,24 | 0,00 | 0,00 | 12.607,79 | 11.933,09 | 0,00 | 674,70 | 6.669,86 |
| **104070** | 4.184,00 | 4.184,00 | 0,00 | 4.184,00 | 0,00 | 0,00 | 5.654,90 | 4.386,52 | 0,00 | 1.268,38 | 2.929,46 |
| **104080** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.172,00 | 844,63 | 0,00 | 327,37 | 388,22 |
| **104090** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 586,00 | 65,47 | 0,00 | 520,53 | 0,00 |
| **104100** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.406,40 | 1.096,98 | 0,00 | 309,42 | 0,00 |
| **104110** | 102,77 | 102,77 | 0,00 | 102,77 | 0,00 | 0,00 | 1.055,00 | 938,47 | 0,00 | 116,53 | 210,85 |
| **104120** | 25,83 | 25,83 | 0,00 | 25,83 | 0,00 | 0,00 | 527,80 | 225,59 | 0,00 | 302,21 | 25,38 |
| **104130** | 337,54 | 337,54 | 0,00 | 337,54 | 0,00 | 0,00 | 4.084,42 | 3.264,15 | 0,00 | 820,27 | 131,30 |
| **104140** | 1.078,06 | 1.078,06 | 0,00 | 1.078,06 | 0,00 | 0,00 | 4.594,24 | 3.048,63 | 0,00 | 1.545,61 | 800,86 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **104150** | Onorari e compensi per speciali incarichi | 7.618,00 | 2.930,00 | 0,00 | 10.548,00 | 4.895,07 | 4.281,20 | 9.176,27 | 0,00 | 1.371,73 |
| **104160** | Spese di trasporto e facchinaggio | 1.465,00 | 1.442,00 | 671,00 | 2.236,00 | 463,41 | 1.450,97 | 1.914,38 | 0,00 | 321,62 |
| **104170** | Premi di assicurazione | 176,00 | 293,00 | 0,00 | 469,00 | 68,41 | 0,00 | 68,41 | 0,00 | 400,59 |
| **104180** | Spese per l'acquisto di altri beni di consumo e servizi degli uffici (acquisto confezioni divise, spese per traduzioni, lavori copisteria e di eliografia, noleggio duplicatori, manutenzione mobili e macchine di ufficio e stampe di atti ufficiali ed altro) | 2.051,00 | 711,00 | 0,00 | 2.762,00 | 1.708,63 | 554,50 | 2.263,13 | 0,00 | 498,87 |
| **104200** | Spese per servizi svolti dalle banche ed oneri per la copertura assicurativa degli assegni di pensione | 2.930,00 | 0,00 | 586,00 | 2.344,00 | 1.272,91 | 967,83 | 2.240,74 | 0,00 | 103,26 |
| **104210** | Spese di pubblicità | 4.541,00 | 4.395,00 | 0,00 | 8.936,00 | 5.725,73 | 3.149,38 | 8.875,11 | 0,00 | 60,89 |
| **104220** | Spese funzionam.commis.e comitati | 146,00 | 0,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146,00 |
| **104230** | Rimborso all'INPS convenzione INPS-ENPALS | 10.255,00 | 0,00 | 2.344,00 | 7.911,00 | 0,00 | 7.857,00 | 7.857,00 | 0,00 | 54,00 |
| **104240** | Spese per la gestione degli archivi cartacei | 1.465,00 | 0,00 | 1.465,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104250** | Compensi ai caf ed altri soggetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 4 | 146.617,00 | 28.350,13 | 8.309,51 | 166.657,62 | 109.918,43 | 50.608,83 | 160.527,26 | 5.708,48 | 11.838,84 |
| | CATEGORIA 5 - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | |
| **105002** | Rate di pensione del fondo I.V.S. C.A. | 24.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 24.000.000,00 | 22.901.182,03 | 705.428,99 | 23.606.611,02 | 0,00 | 393.388,98 |
| **105010** | Altre prestazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 5 | 24.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 24.000.000,00 | 22.901.182,03 | 705.428,99 | 23.606.611,02 | 0,00 | 393.388,98 |

| | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | residui passivi al termine esercizio |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| **104150** | 1.924,08 | 1.924,08 | 0,00 | 1.924,08 | 0,00 | 0,00 | 10.548,00 | 6.052,97 | 0,00 | 4.495,03 | 4.281,20 |
| **104160** | 281,51 | 281,51 | 0,00 | 281,51 | 0,00 | 0,00 | 2.236,00 | 756,47 | 0,00 | 1.479,53 | 1.450,97 |
| **104170** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 469,00 | 68,41 | 0,00 | 400,59 | 0,00 |
| **104180** | 457,33 | 457,33 | 0,00 | 457,33 | 0,00 | 0,00 | 2.762,00 | 2.161,23 | 0,00 | 600,77 | 554,50 |
| **104200** | 1.191,85 | 1.191,85 | 0,00 | 1.191,85 | 0,00 | 0,00 | 2.344,00 | 2.464,76 | 120,76 | 0,00 | 967,83 |
| **104210** | 449,78 | 449,78 | 0,00 | 449,78 | 0,00 | 0,00 | 8.936,00 | 6.163,94 | 0,00 | 2.772,06 | 3.149,38 |
| **104220** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 |
| **104230** | 11.607,18 | 11.607,18 | 0,00 | 11.607,18 | 0,00 | 0,00 | 7.911,00 | 5.952,41 | 0,00 | 1.958,59 | 7.857,00 |
| **104240** | 53,20 | 53,20 | 0,00 | 53,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53,20 | 53,20 | 0,00 | 0,00 |
| **104250** | 1.055,44 | 1.055,44 | 0,00 | 1.055,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 74.683,66 | 74.683,66 | 0,00 | 74.683,66 | 0,00 | 0,00 | 167.284,64 | 156.505,33 | 13.651,24 | 24.430,55 | 50.608,83 |
| **105002** | 528.277,91 | 528.277,91 | 0,00 | 528.277,91 | 0,00 | 0,00 | 24.000.000,00 | 23.429.459,94 | 0,00 | 570.540,06 | 705.428,99 |
| **105010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 528.277,91 | 528.277,91 | 0,00 | 528.277,91 | 0,00 | 0,00 | 24.000.000,00 | 23.429.459,94 | 0,00 | 570.540,06 | 705.428,99 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | |
| 106002 | Contribuzione del fondo I.V.S. C.A. al fondo per gli istituti del patronato | 155.694,00 | 0,00 | 0,00 | 155.694,00 | 0,00 | 133.635,61 | 133.635,61 | 0,00 | 22.058,39 |
| 106010 | Trasferimento riserve F.I.P. L.144/99 | 3.026,00 | 0,00 | 0,00 | 3.026,00 | 261,74 | 2.744,03 | 3.005,77 | 0,00 | 20,23 |
| 106012 | Trasferimento contributi Fondo Speciale IVS calciat. allen. e prof.sportivi ad altri enti | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | 542.569,36 | 0,00 | 542.569,36 | 0,00 | 257.430,64 |
| 106030 | Fondo per interventi assistenziali a favore del personale ex art.59 D.P.R. 509/79 | 5.277,00 | 0,00 | 0,00 | 5.277,00 | 399,29 | 4.841,77 | 5.241,06 | 0,00 | 35,94 |
| 106062 | Contributi asili nido Calciatori e allenatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106070 | Equo indennizzo al personale per la perdita della integrità fisica, subita per infermità contratta per causa di servizio | 2.270,00 | 0,00 | 0,00 | 2.270,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.270,00 |
| 106080 | Contributo 0,60% a favore del C.I.G. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106092 | Contributo di solidarietà ex art.25 L.28 febbraio 1986, n.41, del fondo pensioni calciatori ed allenatori | 5.740.941,00 | 0,00 | 5.740.941,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 6.707.208,00 | 0,00 | 5.740.941,00 | 966.267,00 | 543.230,39 | 141.221,41 | 684.451,80 | 0,00 | 281.815,20 |
| | CATEGORIA 8 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | |
| 108000 | Imposte, tasse e tributi vari | 1.869.966,00 | 0,00 | 0,00 | 1.869.966,00 | 983.520,68 | 229.459,96 | 1.212.980,64 | 0,00 | 656.985,36 |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 1.869.966,00 | 0,00 | 0,00 | 1.869.966,00 | 983.520,68 | 229.459,96 | 1.212.980,64 | 0,00 | 656.985,36 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **106002** | 116.249,42 | 116.249,42 | 0,00 | 116.249,42 | 0,00 | 0,00 | 155.694,00 | 116.249,42 | 0,00 | 39.444,58 | 133.635,61 |
| **106010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.026,00 | 261,74 | 0,00 | 2.764,26 | 2.744,03 |
| **106012** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | 542.569,36 | 0,00 | 257.430,64 | 0,00 |
| **106030** | 3.899,02 | 3.899,02 | 0,00 | 3.899,02 | 0,00 | 0,00 | 5.277,00 | 3.310,48 | 0,00 | 1.966,52 | 4.841,77 |
| **106062** | 919.569,43 | 0,00 | 919.569,43 | 919.569,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 919.569,43 |
| **106070** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.270,00 | 0,00 | 0,00 | 2.270,00 | 0,00 |
| **106080** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106092** | 29.359.356,23 | 0,00 | 29.359.356,23 | 29.359.356,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.359.356,23 |
| | 30.399.074,10 | 120.148,44 | 30.278.925,66 | 30.399.074,10 | 0,00 | 0,00 | 966.267,00 | 662.391,00 | 0,00 | 303.876,00 | 30.420.147,07 |
| **108000** | 101.928,50 | 101.868,50 | 60,00 | 101.928,50 | 0,00 | 0,00 | 1.869.966,00 | 1.085.389,18 | 0,00 | 784.576,82 | 229.519,96 |
| | 101.928,50 | 101.868,50 | 60,00 | 101.928,50 | 0,00 | 0,00 | 1.869.966,00 | 1.085.389,18 | 0,00 | 784.576,82 | 229.519,96 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| 109000 | Restituzione contributi ai dipendenti L. 144/99 | 1.513,00 | 0,00 | 0,00 | 1.513,00 | 0,00 | 1.502,90 | 1.502,90 | 0,00 | 10,10 |
| 109002 | Restituzione di contributi Fondo pensioni I.V.S. C.A. | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 4.977,61 | 0,00 | 4.977,61 | 0,00 | 22,39 |
| 109010 | Restituzione di proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 6.513,00 | 0,00 | 0,00 | 6.513,00 | 4.977,61 | 1.502,90 | 6.480,51 | 0,00 | 32,49 |
| | CATEGORIA 10 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| 110000 | Spese legali | 15.132,00 | 0,00 | 0,00 | 15.132,00 | 35.220,66 | 0,00 | 35.220,66 | 20.088,66 | 0,00 |
| 110010 | Fondi di riserva | 317.776,00 | 0,00 | 28.077,00 | 289.699,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289.699,00 |
| 110020 | Oneri vari straordinari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110030 | Spese per l'accertamento dei contributi | 167.010,00 | 0,00 | 20.041,20 | 146.968,80 | 104.760,00 | 41.205,60 | 145.965,60 | 0,00 | 1.003,20 |
| 110040 | Spese per l'amministrazione degli immobili a reddito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110050 | Spese per iscrizione a seminari ed associazioni | 0,00 | 217,26 | 0,00 | 217,26 | 215,78 | 0,00 | 215,78 | 0,00 | 1,48 |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 499.918,00 | 217,26 | 48.118,20 | 452.017,06 | 140.196,44 | 41.205,60 | 181.402,04 | 20.088,66 | 290.703,68 |
| | TOTALE TITOLO I | 33.837.900,00 | 50.652,35 | 5.811.629,71 | 28.076.922,64 | 25.158.422,79 | 1.281.489,08 | 26.439.911,87 | 25.938,21 | 1.662.948,98 |
| | TOTALE SPESE CORRENTI | 33.837.900,00 | 50.652,35 | 5.811.629,71 | 28.076.922,64 | 25.158.422,79 | 1.281.489,08 | 26.439.911,87 | 25.938,21 | 1.662.948,98 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **109000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.513,00 | 0,00 | 0,00 | 1.513,00 | 1.502,90 |
| **109002** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 4.977,61 | 0,00 | 22,39 | 0,00 |
| **109010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.513,00 | 4.977,61 | 0,00 | 1.535,39 | 1.502,90 |
| **110000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.132,00 | 35.220,66 | 20.088,66 | 0,00 | 0,00 |
| **110010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.166,00 | 0,00 | 0,00 | 70.166,00 | 0,00 |
| **110020** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **110030** | 248.805,00 | 248.805,00 | 0,00 | 248.805,00 | 0,00 | 0,00 | 146.968,80 | 258.105,43 | 111.136,63 | 0,00 | 41.205,60 |
| **110040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **110050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 217,26 | 215,78 | 0,00 | 1,48 | 0,00 |
| | 248.805,00 | 248.805,00 | 0,00 | 248.805,00 | 0,00 | 0,00 | 232.484,06 | 293.541,87 | 131.225,29 | 70.167,48 | 41.205,60 |
| | 31.469.652,55 | 1.139.807,35 | 30.329.845,20 | 31.469.652,55 | 0,00 | 0,00 | 27.858.016,66 | 26.173.913,39 | 149.786,71 | 1.833.889,98 | 31.611.334,28 |
| | 31.469.652,55 | 1.139.807,35 | 30.329.845,20 | 31.469.652,55 | 0,00 | 0,00 | 27.858.016,66 | 26.173.913,39 | 149.786,71 | 1.833.889,98 | 31.611.334,28 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 11 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE E SPESE IMM. | | | | | | | | | |
| 211010 | Ricostruzioni, ripristini, trasformazioni di immobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZ. TECNIC. | | | | | | | | | |
| 212000 | Acquisizione impianti, attrezzature e macchinari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212010 | Ripristini, trasformazioni e manutenz. straordinaria impianti attrezzature e macchine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212030 | Acquisto e manutenzione straordinaria automezzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212040 | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212050 | Acquisto di software | 48.579,00 | 0,00 | 0,00 | 48.579,00 | 3.049,07 | 1.624,38 | 4.673,45 | 0,00 | 43.905,55 |
| | TOTALE CATEGORIA 12 | 48.579,00 | 0,00 | 0,00 | 48.579,00 | 3.049,07 | 1.624,38 | 4.673,45 | 0,00 | 43.905,55 |
| | CATEGORIA 13 - PARTECIPAZIONI ED ACQ. VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | |
| 213002 | Investimenti in titoli | 200.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000.000,00 | 160.000.000,00 | 40.000.000,00 | 200.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 13 | 200.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000.000,00 | 160.000.000,00 | 40.000.000,00 | 200.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **211010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **212000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **212010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **212030** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **212040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **212050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48.579,00 | 3.049,07 | 0,00 | 45.529,93 | 1.624,38 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48.579,00 | 3.049,07 | 0,00 | 45.529,93 | 1.624,38 |
| **213002** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000.000,00 | 160.000.000,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 40.000.000,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000.000,00 | 160.000.000,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 40.000.000,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 14 - CONCESSIONE CREDITI E ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| 214000 | Depositi presso la Tesoreria Centrale dello Stato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214010 | Concessione di mutui a medio e lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214020 | Concessione di prestiti ex art.59 D.P.R. 509/79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214040 | Depositi cauzionali presso terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214050 | Anticipazioni per conto C.U.A.F. delle maggiorazioni degli assegni familiari ex art.5, 6, 7 del DL 29.1.1983, n.17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214102 | Anticipazioni a gestioni interne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 15 - INDENNITA' ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | | | | | | | |
| 215000 | Indennità di buonuscita al pers. cessato dal servizio | 30.264,00 | 0,00 | 0,00 | 30.264,00 | 21.172,06 | 8.885,74 | 30.057,80 | 0,00 | 206,20 |
| 215010 | Trattamento fine rapporto ai portieri degli stabili dell'Ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 15 | 30.264,00 | 0,00 | 0,00 | 30.264,00 | 21.172,06 | 8.885,74 | 30.057,80 | 0,00 | 206,20 |
| | TOTALE TITOLO II | 200.078.843,00 | 0,00 | 0,00 | 200.078.843,00 | 160.024.221,13 | 40.010.510,12 | 200.034.731,25 | 0,00 | 44.111,75 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **214000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214020** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214102** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **215000** | 12.898,89 | 12.898,89 | 0,00 | 12.898,89 | 0,00 | 0,00 | 30.264,00 | 22.631,73 | 0,00 | 7.632,27 | 8.885,74 |
| **215010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 12.898,89 | 12.898,89 | 0,00 | 12.898,89 | 0,00 | 0,00 | 30.264,00 | 22.631,73 | 0,00 | 7.632,27 | 8.885,74 |
| | 12.898,89 | 12.898,89 | 0,00 | 12.898,89 | 0,00 | 0,00 | 200.078.843,00 | 160.025.680,80 | 0,00 | 40.053.162,20 | 40.010.510,12 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| ***RIEPILOGO DEI TITOLI*** | | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 33.837.900,00 | 50.652,35 | 5.811.629,71 | 28.076.922,64 | 25.158.422,79 | 1.281.489,08 | 26.439.911,87 | 25.938,21 | 1.662.948,98 |
| | TOTALE TITOLO II | 200.078.843,00 | 0,00 | 0,00 | 200.078.843,00 | 160.024.221,13 | 40.010.510,12 | 200.034.731,25 | 0,00 | 44.111,75 |
| | TOTALE DELLE SPESE | 233.916.743,00 | 50.652,35 | 5.811.629,71 | 228.155.765,64 | 185.182.643,92 | 41.291.999,20 | 226.474.643,12 | 25.938,21 | 1.707.060,73 |
| | AVANZO FINANZIARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 233.916.743,00 | 50.652,35 | 5.811.629,71 | 228.155.765,64 | 185.182.643,92 | 41.291.999,20 | 226.474.643,12 | 25.938,21 | 1.707.060,73 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 31.469.652,55 | 1.139.807,35 | 30.329.845,20 | 31.469.652,55 | 0,00 | 0,00 | 27.858.016,66 | 26.173.913,39 | 149.786,71 | 1.833.889,98 | 31.611.334,28 |
| | 12.898,89 | 12.898,89 | 0,00 | 12.898,89 | 0,00 | 0,00 | 200.078.843,00 | 160.025.680,80 | 0,00 | 40.053.162,20 | 40.010.510,12 |
| | 31.482.551,44 | 1.152.706,24 | 30.329.845,20 | 31.482.551,44 | 0,00 | 0,00 | 227.936.859,66 | 186.199.594,19 | 149.786,71 | 41.887.052,18 | 71.621.844,40 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 31.482.551,44 | 1.152.706,24 | 30.329.845,20 | 31.482.551,44 | 0,00 | 0,00 | 227.936.859,66 | 186.199.594,19 | 149.786,71 | 41.887.052,18 | 71.621.844,40 |

PAGINA BIANCA

# FONDO SPECIALE PER I CALCIATORI GLI ALLENATORI DI CALCIO E GLI SPORTIVI PROFESSIONISTI

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

## ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

**FONDO SPECIALE PER I CALCIATORI, GLI ALLENATORI DI CALCIO E GLI SPORTIVI PROFESSIONISTI**

**SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2003**

| ATTIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | all'1.1.2003 | al 31.12.2003 | IN + | IN - |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| - Tesoreria | 237.391.707,02 | 126.791.597,84 | 0,00 | 110.600.109,18 |
| | 237.391.707,02 | 126.791.597,84 | 0,00 | 110.600.109,18 |
| RESIDUI ATTIVI | | | | |
| - Crediti verso lo Stato ed altri Enti | | | 0,00 | 0,00 |
| - Crediti verso iscritti ed imprese | 50.634.144,39 | 58.470.159,66 | 7.836.015,27 | 0,00 |
| - Crediti diversi | 2.016.647,09 | 57.778,36 | 0,00 | 1.958.868,73 |
| | 52.650.791,48 | 58.527.938,02 | 7.836.015,27 | 1.958.868,73 |
| INVESTIMENTI MOBILIARI | | | | |
| - Titoli di stato - Buoni Postali | | | 0,00 | 0,00 |
| - Altri titoli di credito | | 200.000.000,00 | 200.000.000,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 200.000.000,00 | 200.000.000,00 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVITA' | 290.042.498,50 | 385.319.535,86 | 207.836.015,27 | 112.558.977,91 |
| TOTALE A PAREGGIO | 290.042.498,50 | 385.319.535,86 | 207.836.015,27 | 112.558.977,91 |

| PASSIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | all'1.1.2003 | al 31.12.2003 | IN + | IN - |
| RESIDUI PASSIVI | | | | |
| - Debiti verso lo Stato ed altri Enti | 30.501.002,60 | 30.660.509,16 | 159.506,56 | 0,00 |
| - Debiti verso iscritti per prestazioni | 528.277,91 | 705.428,99 | 177.151,08 | 0,00 |
| - Debiti verso fornitori | 191.567,04 | 220.424,89 | 28.857,85 | 0,00 |
| - Debiti diversi | 261.703,89 | 40.035.481,36 | 39.773.777,47 | 0,00 |
| | 31.482.551,44 | 71.621.844,40 | 40.139.292,96 | 0,00 |
| FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI | | | | |
| - Fondo liquidazione indennità anzianità al personale | 210.769,57 | 259.314,15 | 48.544,58 | 0,00 |
| - Fondo accantonamento ex art. 39 L. 153/69 | 619.748,28 | 619.748,28 | 0,00 | 0,00 |
| | 830.517,85 | 879.062,43 | 48.544,58 | 0,00 |
| TOTALE PASSIVITA' | 32.313.069,29 | 72.500.906,83 | 40.187.837,54 | 0,00 |
| FONDO I.V.S. | 257.729.429,21 | 312.818.629,03 | 55.089.199,82 | 0,00 |
| TOTALE A PAREGGIO | 290.042.498,50 | 385.319.535,86 | 95.277.037,36 | 0,00 |

PAGINA BIANCA

# FONDO SPECIALE PER I CALCIATORI GLI ALLENATORI DI CALCIO E GLI SPORTIVI PROFESSIONISTI

## CONTO ECONOMICO

## ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

## CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2003

| | | | |
|---|---|---|---|
| PARTE PRIMA | | PARTE PRIMA | |
| ENTRATE FINANZIARIE CORRENTI | | SPESE FINANZIARIE CORRENTI | |
| TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | TITOLO I - SPESE CORRENTI | |
| Cat. 1- Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti | 75.458.823,71 | Cat. 1 - Spese per gli organi dell'Ente | 19.858,09 |
| | | Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio | 452.629,48 |
| TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 304.710,00 | Cat. 3 - Oneri per il personale in quiescenza | 114.971,03 |
| Cat. 3 - Trasferimento dallo Stato | | Cat. 4 - Spese per l'acq. di beni di consumo e di servizi | 160.527,26 |
| | | Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali | 23.606.611,02 |
| TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | Cat. 6 - Trasferimenti passivi | 684.451,80 |
| Cat. 7 - Entrate derivanti da vendite di beni e servizi | 43,32 | Cat .8 - Oneri tributari | 1.212.980,64 |
| Cat. 8 - Rendite e proventi patrimoniali | 4.093.583,12 | Cat .9 - Posto correttive e compensative di entrate correnti | 6.480,51 |
| Cat. 9 - Poste corrett. e compens. di spese correnti | 159.478,47 | Cat.10 - Spese non classificabili in altre voci | 181.402,04 |
| Cat.10- Entrate non classificabili in altre voci | 1.597.799,56 | | |
| TOTALE PARTE PRIMA | 81.614.438,18 | TOTALE PARTE PRIMA | 26.439.911,87 |
| PARTE SECONDA | | PARTE SECONDA | |
| Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | | Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | |
| | | - Fitti figurativi | 4.573,41 |
| | | - Variazioni in diminuzione dei residui attivi | |
| - Variazioni in aumento dei residui attivi | | - Accantonamento dell'esercizio per lo | |
| - Variawioni in diminuzione dei residui passivi | | adeguamento del fondo indennità di anzianità anzianità al personale | 80.753,08 |
| | | Accantonamento ex art. 39 L. 153/69 | |
| TOTALE PARTE SECONDA | 0,00 | TOTALE PARTE SECONDA | 85.326,49 |
| TOTALE GENERALE | 81.614.438,18 | TOTALE GENERALE | 26.525.238,36 |
| | | AVANZO DELL'ESERCIZIO | 55.089.199,82 |
| TOTALE A PAREGGIO | 81.614.438,18 | TOTALE A PAREGGIO | 81.614.438,18 |

PAGINA BIANCA

# A L L E G A T I

PAGINA BIANCA

**DELIBERA COMMISSARIALE N. 721**

**DEL 25.7.2003**

Oggetto: *Variazioni di Bilancio*
*previsione anno 2003*
*errata corrige*

*Il Commissario Straordinario dell'ENPALS Amalia Ghisani nominato con decreto del 30 Giugno 2003 del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze;*

- *vista la Delibera Commissariale n° 719 del 21 luglio 2003;*
- *rilevato che per un mero errore materiale determinatosi all'atto della stampa del documento, nella stessa Delibera Commissariale sono contenute inesattezze che devono essere sanate;*
- *ritenuto opportuno sostituire integralmente il dispositivo della richiamata Delibera Commissariale 719 ferme restando le premesse;*
- *confermata altresì l'esattezza dei dati riportati nella tabella allegata alla ripetuta Delibera Commissariale 719;*
- *su proposta del Direttore Generale;*

DELIBERA

*Il dispositivo della Delibera Commissariale n° 719 del 21 luglio 2003 è così sostituito:*

*Art. 1 – al Bilancio di Previsione per il 2003 sono apportate variazioni comportanti in termine di competenza maggiori uscite per 865.300 €uro e in termini di cassa maggiori uscite per 1.125.600 €uro.*
*Alla copertura delle maggiori uscite, si provvede mediante riduzioni compensative , sia in termini di competenza sia in termini di cassa.*
*Il complesso dei movimenti finanziari suddetti è riportato analiticamente nello schema allegato che costituisce parte integrante della presente delibera;*

*Art. 2 – per effetto dei suddetti movimenti finanziari le risultanze di gestione previste rimangono fissate nella misura precedentemente determinata.*

*La presente delibera dovrà essere pubblicata ai sensi dell'art. 34 della legge 20 marzo 1975, n° 70.*

IL COMMISSARIO
Amalia Ghisani

## USCITE

(cifre espresse in €uro)

| CAPITOLO | DESCRIZIONE | COMPETENZA | CASSA |
|---|---|---|---|
| 104010 | Noleggio attrezz. elettron.appar.ausil. linee telef. e relativa assist. tecnica | 180.000 | 180.000 |
| 104020 | Servizi svolti per il CED | 125.000 | 233.000 |
| 104030 | Spese per cancelleria | - 20.700 | - 20.700 |
| 104050 | Spese di conduz. manut. pulizie e igiene | 165.000 | 285.000 |
| 104070 | Spese telefoniche | 13.000 | 13.000 |
| 104100 | Spese per concorsi | - 20.000 | - 20.000 |
| 104120 | Canoni d'acqua | 6.000 | 6.500 |
| 104130 | Spese per energia elettrica | - 10.600 | - 10.600 |
| 104140 | Combustibili per riscaldamento | 52.800 | 52.800 |
| 104150 | Onorari e compensi per speciali incarichi | 100.000 | 130.000 |
| 104160 | Spese di trasporto e facchinaggio | 49.200 | 50.000 |
| 104180 | Spese per l'acquisto di altri beni di consumo | 24.300 | 25.300 |
| 104210 | Spese promozionali e pubblicità | 150.000 | 150.000 |
| 104230 | Rimborso all'INPS | - 80.000 | - 80.000 |
| 104240 | Spese per la gestione degli archivi | - 50.000 | - 50.000 |
| 110030 | Spese per convenzione SIAE | - 684.000 | - 944.300 |
| | **TOTALE** | 865.300 | 1.125.600 |
| | | - 865.300 | - 1.125.600 |

**DELIBERA COMMISSARIALE N.** 731

**DEL** 8.10.2003

Oggetto: *Variazioni al Bilancio di previsione anno 2003*

*Il Commissario Straordinario dell'ENPALS Amalia Ghisani nominato con decreto del 30 Giugno 2003 del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze;*

- *vista la memoria n° 1170 del 15 Settembre 2003, predisposta dal Servizio Ragioneria e Bilanci;*
- *visto il Bilancio di Previsione 2003 approvato con Delibera Commissariale n° 687 del 30.12.2002;*
- *vista la Delibera 721 del 25.7.2003 (1° variazione)*
- *ravvisata la necessità di adeguare talune dotazioni di bilancio, sia in termini di competenza sia in termini di cassa, sulla base delle occorrenze manifestatesi nel corso della gestione;*
- *visti gli artt. 2 e 11 del regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese e per l'amministrazione e la contabilità degli Enti Pubblici di cui alla legge 20 Marzo 1975, n° 70 approvato con D.P.R. 18.12.1979, n° 696;*
- *preso atto del parere del Collegio Sindacale espresso nel verbale n° 6 del 22.9.2003;*
- *su proposta del Direttore Generale;*

DELIBERA

*Art. 1 – al Bilancio di Previsione per il 2003 sono apportate variazioni comportanti in termine di competenza e di cassa le seguenti maggiori uscite:*

| | |
|---|---|
| - *cap. 104000 –acquisto libri, riviste,giornali e altre pubblicazioni periodiche* | *€. + 12,000,00* |
| - *cap. 214020 – concessione di prestiti* | *€. + 850.000,00* |
| - *cap. 109001 – Restituzione di contributi Fondo Lavoratori dello Spettacolo* | *€. + 958.270,00* |
| *Totale* | *€. + 1.820.270,00* |

*Art. 2 – alla copertura delle suesposte maggiori uscite si provvede mediante le seguenti riduzioni compensative sia in termini di competenza che di cassa:*

| | |
|---|---|
| - *cap. 104100 – spese per concorsi* | *€. – 12.000,00* |
| - *cap. 214010 – concessione mutui a medio e lungo termine* | *€. – 850.000,00* |
| - *cap. 110010 – fondo di riserva* | *€. – 958.270,00* |
| *Totale* | *€. – 1.820.270,00* |

*La presente delibera dovrà essere pubblicata ai sensi dell'art. 34 della legge 20 marzo 1975, n° 70.*

IL COMMISSARIO
*Amalia Ghisani*

**DELIBERA COMMISSARIALE N.** 740

**DEL** 25 novembre 2003

Oggetto: *Variazione al Bilancio di previsione anno 2003 Riaccertamento residui passivi*

*Il Commissario Straordinario dell'ENPALS Amalia Ghisani nominato con decreto del 30 Giugno 2003 del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze;*

- *vista la memoria n° 1742 del 13.11.2003, predisposta dal Servizio Ragioneria e Bilanci concernente il riaccertamento dei residui passivi;*
- *visto l'art. 39 del regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese e per l'amministrazione e la contabilità degli Enti Pubblici di cui alla legge 20 Marzo 1975, n° 70 approvato con D.P.R. 18.12.1979, n° 696;*
- *visto il Bilancio di Previsione 2003 approvato con Delibera Commissariale n° 687 del 30.12.2002;*
- *visto il Bilancio Consuntivo 2002 approvato con Delibera Commissaria n°735 del 28.10.2003;*
- *visto il parere del Collegio Sindacale espresso nel verbale n° 10. del 24.11.2003;*
- *su proposta del Direttore Generale;*

DELIBERA

*Sono apportate le sottoindicate variazioni in diminuzione nella gestione residui passivi del Bilancio 2003:*

| | | |
|---|---|---|
| ▪ *cap. 104010 " noleggio attrezzature elettroniche "* | *€. -* | *55.347,90* |
| ▪ *cap. 104050 " spese di conduzione, manutenzione ecc. "* | *€. -* | *69.391,52* |
| ▪ *cap. 104150 " onorari e compensi per speciali incarichi "* | *€. -* | *16.644,89* |
| ▪ *cap. 110040 " spese per l'amministrazione degli immobili a reddito* | *€. -* | *100.907,10* |
| *Totale* | *€. -* | *242.291,41* |

*La presente delibera dovrà essere pubblicata ai sensi dell'art. 34 della legge 20 marzo 1975, n° 70.*

IL COMMISSARIO
*Amalia Chisani*

**DELIBERA COMMISSARIALE N.** 441

**DEL** 27 novembre 2003

Oggetto: *Variazioni al Bilancio di previsione anno 2003*

*Il Commissario Straordinario dell'ENPALS Amalia Ghisani nominato con decreto del 30 Giugno 2003 del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze;*

- *vista la memoria n° 1741 del 13.11.2003, predisposta dal Servizio Ragioneria e Bilanci;*
- *visto il Bilancio di Previsione 2003 approvato con Delibera Commissariale n° 687 del 30.12.2002;*
- *vista la Delibera 721 del 25.7.2003 (1° variazione)*
- *vista la Delibera 731 del 8.10.2003 (2° variazione)*
- *ravvisata la necessità di adeguare talune dotazioni di bilancio, sia in termini di competenza sia in termini di cassa, sulla base delle occorrenze manifestatesi nel corso della gestione;*
- *visti gli artt. 2 e 11 del regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese e per l'amministrazione e la contabilità degli Enti Pubblici di cui alla legge 20 Marzo 1975, n° 70 approvato con D.P.R. 18.12.1979, n° 696;*
- *visto il parere del Collegio Sindacale espresso nel verbale n° 10 del 24.11.2003;*
- *su proposta del Direttore Generale;*

DELIBERA

*Sono apportate le variazioni agli stanziamenti di competenza e cassa dei sottoelencati capitoli di entrata e di uscita del Bilancio di Previsione 2003:*

## ENTRATE

| CAPITOLO | DESCRIZIONE | COMPETENZA | CASSA |
|---|---|---|---|
| 101021 | contributi V.V. L.S. | 76.400 | 76.400 |
| 101031 | contributi per riscatto periodi lavorativi | 125.000 | 125.000 |
| 309010 | recupero di spese generali | 565.033 | 565.033 |
| 414010 | riscossione quote amm.to art. 59 D.P.R. 509 | 230.886 | 230.886 |
| | TOTALE | 997.319 | 997.319 |

## USCITE

| CAPITOLO | DESCRIZIONE | COMPETENZA | CASSA |
|---|---|---|---|
| 101000 | assegni e indennità alla Presidenza | 21.436 | 21.436 |
| 101010 | compensi indennità organi Collegio di Amministrazione | 14.256 | 14.256 |
| 102010 | fondo per miglioramento dell'efficienza degli enti | 433.135 | 433.135 |
| 102020 | indennità e rimborso per missioni | 59.947 | 59.947 |
| 102030 | indennità e rimborso spese trasporto missioni all'estero | 10.000 | 10.000 |
| 102090 | compensi per lavoro straordinario personale temporaneo | 7.361 | 7.361 |
| 102110 | oneri ex art. 11 d.p.r. 509/79 | 161.388 | 161.388 |
| 102120 | retribuzione accessoria per il personale dirigente | 12.214 | 12.214 |
| 102130 | fondo per il finanziamento degli oneri conseguenti ai rinnovi contrattuali | - 486.725 | - 486.725 |
| 102150 | retribuzione accessoria profess. e medico | 34.015 | 34.015 |
| 104010 | noleggio attrezzature elettroniche | - 20.000 | 635.364 |
| 104060 | postali | 80.300 | 240.000 |
| 104090 | spese per organizzazioni e partecipazioni convegni e congressi | - 10.000 | |
| 104130 | spese per energia elettrica | - 11.400 | |
| 104140 | spese per combustibile | - 6.000 | |
| 104160 | spese per trasporto e facchinaggio | - 22.900 | |
| 104170 | assicurazioni | 10.000 | 10.000 |
| 104200 | spese per servizi svolti dalle banche | - 20.000 | |
| 104240 | rimborso convenzione INPS/ENPALS | | 394.802 |
| 104250 | compensi ai CAF | | 35.899 |
| 106011 | trasferimento contributi | | 1.545.186 |
| 106091 | contributo di solidarietà | - 18.384.904 | |
| 106092 | contributo di solidarietà | - 5.740.941 | |
| 110010 | fondo di riserva | | - 7.492.596 |
| 110030 | SIAE | | 4.299.903 |
| 110041 | spese per vendita immobili | | 57.000 |
| 110050 | spese per iscrizione a seminari ed assoc.ni | 7.415 | 7.415 |
| | TOTALE | - 851.467<br>24.702.870 | 7.979.321<br>7.979.321 |

*La presente delibera dovrà essere pubblicata ai sensi dell'art. 34 della legge 20 marzo 1975, n° 70.*



DELIBERA COMMISSARIALE
N. 767 DEL 26 luglio 2004

Oggetto: Riaccertamento residui attivi alla data del 31 dicembre 2003

Il Commissario Straordinario dell'Enpals, Amalia Ghisani, nominato con decreto del 30 aprile 2004 del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze,

- visto il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni ed integrazioni;

- visto il Regolamento degli Enti Pubblici, come definito nel D.P.R. 696/1979 e interamente novellato nel D.P.R. 97/2003, in particolare per quanto concerne il riaccertamento dei residui (articolo 39 D.P.R. 696/79);

- tenuto conto che gli organi di controllo interni ed esterni hanno, a più riprese, invitato l'amministrazione dell'Ente ad operare con la massima incisività soprattutto nelle operazioni tendenti al recupero delle partite creditizie, costituenti residui attivi;

- visto che nelle relazioni ai bilanci preventivi degli ultimi anni, l'attività di recupero crediti è stata indicata come assolutamente prioritaria e la riduzione dei residui attivi un obiettivo irrinunciabile;

- preso atto che gli uffici hanno ritenuto, come operazione propedeutica alle azioni di recupero, procedere al riaccertamento dei residui iscritti in bilancio per la gestione dei lavoratori dello spettacolo, al fine di acquisire maggiori certezze in ordine ai soggetti debitori ed all'entità dei crediti vantati, al fine di:
  1) assicurare titoli giuridici affidabili alle operazioni di recupero in sede contenziosa, ovvero tramite iscrizione nei ruoli esattoriali;
  2) avviare una possibile operazione di cartolarizzazione;

- preso, altresì, atto che al termine dell'operazione di riaccertamento è stato possibile appurare che l'ammontare dei crediti vantati dall'Ente, per quanto concerne la gestione dei lavoratori dello spettacolo, sono risultati pari a complessivi euro 342.251.613,29 di cui euro 250.015.723,98 per contributi, euro 91.751.360,68 per proventi accessori e euro 484.528,63 per trattenute ai pensionati attivi e che, altresì, per quanto concerne la gestione degli sportivi professionisti sono risultati pari a complessivi euro 58.469.904,70 di cui euro 56.773.776,44 per contributi, euro 1.597.195,84 per proventi accessori e euro 98.932,42 per trattenute ai pensionati attivi;

- vista la memoria del Direttore Generale prot. 1210 del 21 luglio 2004 che evidenzia le procedure seguite e produce in allegato la specifica dei crediti e dei debitori;

- preso atto del parere *del Collegio Sindacale espresso nella seduta del 26 luglio 2003;*

- su proposta e con il parere favorevole del Direttore Generale;

DELIBERA

di prendere atto che l'ammontare dei residui attivi riaccertati nell'anno 2003 per la gestione lavoratori dello spettacolo sono risultati pari a complessivi euro 342.251.613,29 di cui euro 250.015.723,98 per contributi, euro 91.751.360,68 per proventi accessori e euro 484.528,63 per trattenute ai pensionati attivi e che, altresì, per quanto concerne la gestione degli sportivi professionisti sono risultati pari a complessivi euro 58.469.904,70 di cui euro 56.773.776,44 per contributi, euro 1.597.195,84 per proventi accessori e euro 98.932,42 per trattenute ai pensionati attivi, e che i crediti vantati nei confronti dei diversi debitori sono quelli che risultano dalla documentazione allegata.

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art. 34 della L. 20 marzo 75 n. 70.

IL COMMISSARIO
*Amalia Ghisani*

**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**
SEDUTA DEL 3 SETTEMBRE 2004
DELIBERA N. 3

Oggetto: errata corrige
delibera commissariale
n. 767 del 26 luglio 2004

Il Consiglio di Amministrazione,

- vista la delibera in oggetto con la quale è stato preso atto dell'ammontare dei residui attivi riaccertati nell'anno 2003 per le gestioni "lavoratori dello spettacolo" e "sportivi professionisti";

- tenuto conto che sia al sesto alinea delle premesse che nel dispositivo della delibera in oggetto, a causa di un mero errore materiale, è stata indicata, per quanto riguarda unicamente la gestione sportiva una ripartizione di somme in misura non pertinente con il provvedimento di riaccertamento;

- preso, pertanto, atto della necessità di perfezionare il provvedimento in questione;

- su proposta e con il parere consultivo favorevole del Direttore Generale;

DELIBERA

1) Il sesto alinea delle premesse della delibera n. 767 del 26 luglio 2004 è sostituito come segue:
*"preso, altresì, atto che al termine dell'operazione di riaccertamento è stato possibile appurare che l'ammontare dei crediti vantati dall'Ente, per quanto concerne la gestione dei lavoratori dello spettacolo, sono risultati pari a complessivi euro 342.251.613,29 di cui euro 250.015.723,98 per contributi, euro 91.751.360,68 per proventi accessori e euro 484.528,63 per trattenute ai pensionati attivi e che, altresì, per quanto concerne la gestione degli sportivi professionisti sono risultati pari a complessivi euro 58.469.904,70".*

2) Il dispositivo della delibera n. 767 del 26 luglio 2004 è sostituito come segue:
*"di prendere atto che l'ammontare dei residui attivi riaccertati nell'anno 2003 per la gestione lavoratori dello spettacolo sono risultati pari a complessivi euro 342.251.613,29 di cui euro 250.015.723,98 per contributi, euro 91.751.360,68 per proventi accessori e euro 484.528,63 per trattenute ai pensionati attivi e che, altresì, per quanto concerne la gestione degli sportivi professionisti sono risultati pari a complessivi euro 58.469.904,70, e che i crediti vantati nei confronti dei diversi debitori sono quelli che risultano dalla documentazione allegata."*

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art. 34 della L. 20 marzo 75, n. 70.

IL PRESIDENTE
Amalia Ghisani

**Comparto Enti pubblici non economici** **Enpals**

**Tabella 1** - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31dicembre **Anno: 2003**

| Qualifica / posizione econ. / profilo | Cod. | Presenti al 31.12.2002 | | Dota- zioni orga- niche | A tempo pieno | | In part-time (fino al 50%) | | In part-time (oltre il 50%) | | Presenti al 31.12.2003 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Uomini | Donne | | Uomini | Donne | Uomini | Donne | Uomini | Donne | Uomini | Donne |
| Direttore Generale | 0D0097 | 1 | — | — | 1 | — | — | — | — | — | 1 | — |
| Dirigente I fascia | 0D0077 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dirigente I fascia TD | 0D0078 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dirigente II fascia | 0D0079 | 4 | — | — | 6 | — | — | — | — | — | 6 | — |
| Dirigente II fascia TD | 0D0080 | 1 | — | — | 1 | — | — | — | — | — | 1 | — |
| Medico II fascia TP | 0D0584 | — | — | — | 1 | — | — | — | — | — | 1 | — |
| Medico I fascia TP | 0D0585 | 1 | — | — | — | — | — | — | — | — | | — |
| Medico II fascia TD | 0D0586 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Medico I fascia TD | 0D0587 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prof.sti legali II diff. | 0D0473 | — | — | — | 1 | — | — | — | — | — | 1 | — |
| Prof.sti legali I diff. | 0D0472 | 1 | 2 | — | 1 | 2 | — | — | — | — | 1 | 2 |
| Prof.sti legali | 0D0084 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Altri Prof.sti II diff. | 0D0481 | 1 | — | — | 1 | — | — | — | — | — | 1 | — |
| Altri Prof.sti I diff. | 0D0480 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Altri Prof.sti | 0D0075 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Ispettore Gen. r.e. | 0E0083 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dir. Div.ne r.e. | 0E0076 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Pos. econ. C5 | 046000 | 23 | 10 | — | 22 | 10 | — | — | — | — | 22 | 10 |
| Pos. econ. C4 | 045000 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Pos. econ. C3 | 043000 | 47 | 31 | — | 48 | 29 | 1 | 1 | — | — | 49 | 30 |
| Pos. econ. C2 | 042000 | 31 | 73 | — | 29 | 63 | — | 4 | — | — | 29 | 67 |
| Pos. econ. C1 | 040000 | 1 | 2 | — | 1 | 1 | — | — | — | — | 1 | 1 |
| Pos. econ. B3 | 034000 | 6 | 9 | — | 6 | 6 | — | 1 | — | — | 6 | 7 |
| Pos. econ. B2 | 032000 | — | — | — | 1 | 2 | — | 1 | — | — | 1 | 3 |
| Pos. econ. B1 | 030000 | 21 | 39 | — | 20 | 35 | 1 | 1 | — | — | 21 | 36 |
| Pos. econ. A3 | 027000 | 2 | — | — | 2 | — | — | — | — | — | 2 | — |
| Pos. econ. A2 | 025000 | — | — | — | 1 | 1 | — | — | — | — | 1 | 1 |
| Pos. econ. A1 | 023000 | — | — | — | — | 1 | — | — | — | — | — | 1 |
| Pers. contratt. a t. ind. | 000061 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| **TOTALE** | | **140** | **166** | — | **142** | **150** | **2** | **8** | — | — | **144** | **158** |

C.I.S.L. F.P. Lavoratori Pubblico Impiego
ENPALS ENTE NAZIONALE DI PREVIDENZA ED ASSISTENZA PER I LAVORATORI DELLO SPETTACOLO
DIREZIONE GENERALE
ROMA

SERVIZIO AA.GG. e PERSONALE
IL DIRIGENTE
Dr. Sandro D'Ambrosio

PAGINA BIANCA

# RENDICONTO FINANZIARIO

# CONSOLIDATO

# ESERCIZIO 2003

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** — **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI | | | | | | | | | |
| **101001** | Contributi del Fondo pens. per i lavoratori spettacolo | 747.652.802,00 | 0,00 | 0,00 | 747.652.802,00 | 633.752.512,53 | 250.015.723,98 | 883.768.236,51 | 136.115.434,51 | 0,00 |
| **101002** | Contributi del Fondo speciale C.A. | 68.891.297,00 | 0,00 | 0,00 | 68.891.297,00 | 57.204.681,47 | 17.010.038,44 | 74.214.719,91 | 5.323.422,91 | 0,00 |
| **101003** | Contributi del Fondo previdenza impiegati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **101010** | Contributo solidarietà ed altre entrate L.144/99 | 80.335,00 | 0,00 | 0,00 | 80.335,00 | 89.321,55 | 8.761,64 | 98.083,19 | 17.748,19 | 0,00 |
| **101011** | Contributi per la copertura oneri ex L.336 70 | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.205,72 | 0,00 | 1.205,72 | 0,00 | 153.731,28 |
| **101021** | Contributi per versamenti volontari L.S. | 206.600,00 | 76.400,00 | 0,00 | 283.000,00 | 242.590,88 | 0,00 | 242.590,88 | 0,00 | 40.409,12 |
| **101031** | Contributi per la costituzione rendita vitalizia L.S. | 775.000,00 | 125.000,00 | -0,00 | 900.000,00 | 860.781,29 | 0,00 | 860.781,29 | 0,00 | 39.218,71 |
| **101032** | Contributi per riscatto periodi lavorativi C.A. | 620.000,00 | 0,00 | 0,00 | 620.000,00 | 1.241.249,58 | 0,00 | 1.241.249,58 | 621.249,58 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 818.380.971,00 | 201.400,00 | 0,00 | 818.582.371,00 | 693.392.343,02 | 267.034.524,06 | 960.426.867,08 | 142.077.855,19 | 233.359,11 |
| | TOTALE TITOLO I | 818.380.971,00 | 201.400,00 | 0,00 | 818.582.371,00 | 693.392.343,02 | 267.034.524,06 | 960.426.867,08 | 142.077.855,19 | 233.359,11 |
| | TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | |
| **203001** | Contributi del Min. Tur. e spettacolo per i pionieri e lav. del cinema | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI. | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **101001** | 216.306.505,35 | 90.408.085,79 | 0,00 | 90.408.085,79 | 0,00 | 125.898.419,56 | 747.652.802,00 | 724.160.598,32 | 0,00 | 23.492.203,68 | 250.015.723,98 |
| **101002** | 50.634.132,61 | 9.174.266,35 | 41.459.866,26 | 50.634.132,61 | 0,00 | 0,00 | 68.891.297,00 | 66.378.947,82 | 0,00 | 2.512.349,18 | 58.469.904,70 |
| **101003** | 1,67 | 0,00 | 1,67 | 1,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,67 |
| **101010** | 400,72 | 400,72 | 0,00 | 400,72 | 0,00 | 0,00 | 80.335,00 | 89.722,27 | 9.387,27 | 0,00 | 8.761,64 |
| **101011** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.205,72 | 0,00 | 153.731,28 | 0,00 |
| **101021** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 283.000,00 | 242.590,88 | 0,00 | 40.409,12 | 0,00 |
| **101031** | 179,57 | 0,00 | 179,57 | 179,57 | 0,00 | 0,00 | 900.000,00 | 860.781,29 | 0,00 | 39.218,71 | 179,57 |
| **101032** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620.000,00 | 1.241.249,58 | 621.249,58 | 0,00 | 0,00 |
| | 266.941.219,92 | 99.582.752,86 | 41.460.047,50 | 141.042.800,36 | 0,00 | 125.898.419,56 | 818.582.371,00 | 792.975.095,88 | 630.636,85 | 26.237.911,97 | 308.494.571,56 |
| | 266.941.219,92 | 99.582.752,86 | 41.460.047,50 | 141.042.800,36 | 0,00 | 125.898.419,56 | 818.582.371,00 | 792.975.095,88 | 630.636,85 | 26.237.911,97 | 308.494.571,56 |
| **203001** | 19.156,80 | 0,00 | 19.156,80 | 19.156,80 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 19.156,80 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **203011** | Contributi dello stato per provvidenze ex L.874/80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203021** | Sgravi di contributi previdenziali ed assistenziali a favore dei datori di lavoro del Comune di Pozzuoli, colpito dal terremoto del 1983 - Art. 5bis. D.L. 263 83 convertito nella L. 748/83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203031** | Contributo dello Stato per correntezza prestazioni | 50.990.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.990.000,00 | 50.989.864,00 | 0,00 | 50.989.864,00 | 0,00 | 136,00 |
| **203040** | Rimborso dello Stato degli oneri sostenuti ex art.6 della L. 15.4.85, n. 198 Maggioraz.del trattamento pensionistico ex combattenti | 1.549.371,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 0,00 | 1.363.879,19 | 1.363.879,19 | 0,00 | 185.491,81 |
| **203050** | Contributo dello Stato ex art. 14 D.P.R. 1° Febbraio 1986, n. 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203051** | Contributo dello Stato al F.P.L.S. per copertura oneri ex D.L.22.12.90, n. 409 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203052** | Contributo dello Stato al fondo speciale I.V.S. C.A. per copertura oneri ex D.L.22.12.90, n. 409 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203061** | Contributo straordinario dello Stato per correntezza prestazioni | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203071** | Contributo a favore ENPALS per il pensionamento di anzianità dovuto a contribuzione volontaria L.402/96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203081** | Trasferimenti Stato L.140/97 art.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 148.609.650,00 | 0,00 | 0,00 | 148.609.650,00 | 147.050.847,00 | 1.363.879,19 | 148.414.726,19 | 0,00 | 194.923,81 |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTO AD ALTRI ENTI | | | | | | | | | |
| **206001** | Trasferimenti dall' INPS al fondo pensioni L.S. per l'unific. di pos. contributive | 3.098.741,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.442.110,75 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | residui attivi al termine esercizio |
| **203011** | 13.682,26 | 0,00 | 13.682,26 | 13.682,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.682,26 |
| **203021** | 1.046,47 | 0,00 | 1.046,47 | 1.046,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.046,47 |
| **203031** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.990.000,00 | 50.989.864,00 | 0,00 | 136,00 | 0,00 |
| **203040** | 1.641.955,57 | 1.393.583,44 | 248.372,13 | 1.641.955,57 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 1.393.583,44 | 0,00 | 155.787,56 | 1.612.251,32 |
| **203050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203051** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203052** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203061** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203071** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203081** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.675.841,10 | 1.393.583,44 | 282.257,66 | 1.675.841,10 | 0,00 | 0,00 | 148.609.650,00 | 148.444.430,44 | 0,00 | 165.219,56 | 1.646.136,85 |
| **206001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.442.110,75 | 0,00 |

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** — **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **206002** | Trasferimenti dall' INPS al fondo spec. calciatori ed allen. di calcio per unificazione di pos. assicurative | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **206011** | Trasferimenti della C.I.G. ex art.16 L.155/81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 3.098.741,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.442.110,75 |
| | TOTALE TITOLO II | 151.708.391,00 | 0,00 | 0,00 | 151.708.391,00 | 148.707.477,25 | 1.363.879,19 | 150.071.356,44 | 0,00 | 1.637.034,56 |
| | TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 7 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| **307000** | Compensi derivanti da assistenza fiscale ex art. 78 della L. 30.12.1991 n.413 | 20.658,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 15.180,92 | 0,00 | 15.180,92 | 0,00 | 5.477,08 |
| **307001** | Ricavi della vendita di pubblicazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307010** | Realizzi per cessione di materiale fuori uso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307020** | Compensi per ritenute sindacali | 1.549,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549,00 | 1.488,53 | 0,00 | 1.488,53 | 0,00 | 60,47 |
| **307031** | Compensi derivanti dalla dismissione degli immobili | 1.118.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.118.000,00 | 388.248,45 | 251.041,01 | 639.289,46 | 0,00 | 478.710,54 |
| | TOTALE CATEGORIA 7 | 1.140.207,00 | 0,00 | 0,00 | 1.140.207,00 | 404.917,90 | 251.041,01 | 655.958,91 | 0,00 | 484.248,09 |
| | CATEGORIA 8 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| **308000** | Affitti di immobili | 1.400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400.000,00 | 1.023.040,66 | 487.710,31 | 1.510.750,97 | 110.750,97 | 0,00 |
| **308010** | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 13.580.000,00 | 0,00 | 0,00 | 13.580.000,00 | 8.391.188,08 | 1.249.786,21 | 9.640.974,29 | 0,00 | 3.939.025,71 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **206002** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **206011** | 243.909,88 | 0,00 | 243.909,88 | 243.909,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 243.909,88 |
| | 243.909,88 | 0,00 | 243.909,88 | 243.909,88 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 1.656.630,25 | 0,00 | 1.442.110,75 | 243.909,88 |
| | 1.919.750,98 | 1.393.583,44 | 526.167,54 | 1.919.750,98 | 0,00 | 0,00 | 151.708.391,00 | 150.101.060,69 | 0,00 | 1.607.330,31 | 1.890.046,73 |
| **307000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 15.180,92 | 0,00 | 5.477,08 | 0,00 |
| **307001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307020** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549,00 | 1.488,53 | 0,00 | 60,47 | 0,00 |
| **307031** | 158.242,41 | 107.253,56 | 50.988,85 | 158.242,41 | 0,00 | 0,00 | 1.118.000,00 | 495.502,01 | 0,00 | 622.497,99 | 302.029,86 |
| | 158.242,41 | 107.253,56 | 50.988,85 | 158.242,41 | 0,00 | 0,00 | 1.140.207,00 | 512.171,46 | 0,00 | 628.035,54 | 302.029,86 |
| **308000** | 1.755.893,90 | 312.465,80 | 1.443.428,10 | 1.755.893,90 | 0,00 | 0,00 | 1.400.000,00 | 1.335.506,46 | 0,00 | 64.493,54 | 1.931.138,41 |
| **308010** | 2.055.023,88 | 2.042.873,44 | 12.150,44 | 2.055.023,88 | 0,00 | 0,00 | 13.580.000,00 | 10.434.061,52 | 0,00 | 3.145.938,48 | 1.261.936,65 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **308013** | Interessi attivi su mutui e prestiti F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 14.980.000,00 | 0,00 | 0,00 | 14.980.000,00 | 9.414.228,74 | 1.737.496,52 | 11.151.725,26 | 110.750,97 | 3.939.025,71 |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| **309000** | Recupero di spese derivanti da locazioni attive | 450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 252.883,59 | 59.707,50 | 312.591,09 | 0,00 | 137.408,91 |
| **309001** | Trattenute pensionati occupati gest. lav. spett. | 7.230.397,00 | 0,00 | 0,00 | 7.230.397,00 | 1.735.439,65 | 484.528,63 | 2.219.968,28 | 0,00 | 5.010.428,72 |
| **309002** | Trattenute pensionati occupati gest. calc. allen. | 826.331,00 | 0,00 | 0,00 | 826.331,00 | 122.162,12 | 0,00 | 122.162,12 | 0,00 | 704.168,88 |
| **309010** | Recuperi di spese generali | 154.937,00 | 565.033,00 | 0,00 | 719.970,00 | 907.530,23 | 234,17 | 907.764,40 | 187.794,40 | 0,00 |
| **309011** | Recuperi e rimborsi diversi gest. lav. spett. | 3.615.198,00 | 0,00 | 0,00 | 3.615.198,00 | 3.084.965,12 | 1.048.638,86 | 4.133.603,98 | 518.405,98 | 0,00 |
| **309012** | Recuperi e rimborsi diversi gest. calc. allen. | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 2.921,41 | 7.979,00 | 10.900,41 | 0,00 | 40.745,59 |
| **309013** | Recuperi e rimborsi diversi gest. F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **309021** | Rimborsi Inps di quote pensioni sociali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **309030** | Recupero di spese relative a dipendenti ed ex dipendenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 12.328.509,00 | 565.033,00 | 0,00 | 12.893.542,00 | 6.105.902,12 | 1.601.088,16 | 7.706.990,28 | 706.200,38 | 5.892.752,10 |
| | CATEGORIA 10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| **310000** | Onorari di Avvocati e competenze di Procuratori quota di pertinenza del ruolo legale | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 20.746,25 | 0,00 | 20.746,25 | 0,00 | 30.899,75 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **308013** | 1.819,43 | 0,00 | 1.819,43 | 1.819,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.819,43 |
| | 3.812.737,21 | 2.355.339,24 | 1.457.397,97 | 3.812.737,21 | 0,00 | 0,00 | 14.980.000,00 | 11.769.567,98 | 0,00 | 3.210.432,02 | 3.194.894,49 |
| **309000** | 788.977,38 | 73.901,63 | 715.075,75 | 788.977,38 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 326.785,22 | 0,00 | 123.214,78 | 774.783,25 |
| **309001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.230.397,00 | 1.735.439,65 | 0,00 | 5.494.957,35 | 484.528,63 |
| **309002** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 826.331,00 | 122.162,12 | 0,00 | 704.168,88 | 0,00 |
| **309010** | 23.849,12 | 1.627,19 | 22.221,93 | 23.849,12 | 0,00 | 0,00 | 719.970,00 | 909.157,42 | 189.187,42 | 0,00 | 22.456,10 |
| **309011** | 4.062.405,54 | 206.546,91 | 3.855.845,89 | 4.062.392,80 | 0,00 | 12,74 | 3.615.198,00 | 3.291.512,03 | 0,00 | 323.685,97 | 4.904.484,75 |
| **309012** | 13.423,77 | 0,00 | 13.423,77 | 13.423,77 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 2.921,41 | 0,00 | 48.724,59 | 21.402,77 |
| **309013** | 6.912,58 | 0,00 | 6.912,58 | 6.912,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.912,58 |
| **309021** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **309030** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4.895.568,39 | 282.075,73 | 4.613.479,92 | 4.895.555,65 | 0,00 | 12,74 | 12.893.542,00 | 6.387.977,85 | 189.187,42 | 6.694.751,57 | 6.214.568,08 |
| **310000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 20.746,25 | 0,00 | 30.899,75 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO PREVISIONI |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **310001** | Proventi accessori di contributi del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo | 2.582.285,00 | 0,00 | 0,00 | 2.582.285,00 | 65.930,96 | 91.751.360,68 | 91.817.291,64 | 89.235.006,64 | 0,00 |
| **310002** | Proventi accessori di contributi del fondo speciale calc. e allen. di calcio | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.597.195,84 | 0,00 | 1.597.195,84 | 1.442.258,84 | 0,00 |
| **310010** | Entrate varie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **310011** | Sanzioni art.40 D.L. 488/78 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 2.892.159,00 | 0,00 | 0,00 | 2.892.159,00 | 1.683.873,05 | 91.751.360,68 | 93.435.233,73 | 90.677.265,48 | 134.190,75 |
| | TOTALE TITOLO III | 31.340.875,00 | 565.033,00 | 0,00 | 31.905.908,00 | 17.608.921,81 | 95.340.986,37 | 112.949.908,18 | 91.494.216,83 | 10.450.216,65 |
| | TOTALE ENTRATE CORRENTI | 1.001.430.237,00 | 766.433,00 | 0,00 | 1.002.196.670,00 | 859.708.742,08 | 363.739.389,62 | 1.223.448.131,70 | 233.572.072,02 | 12.320.610,32 |
| | TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIM. E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 11 - ALIENAZIONE DI IMMOB. E DIRITTI REALI | | | | | | | | | |
| **411001** | Alienazione di immobili | 35.302.531,00 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 11 | 35.302.531,00 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 |
| | CATEGORIA 12 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZ. TECNICHE | | | | | | | | | |
| **412001** | Alienazione di attrezzature e macchine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 14 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| **414000** | Prelevamenti di depositi c/o la Tesoreria Centrale dello Stato | 50.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 | 57.679.109,26 | 0,00 | 57.679.109,26 | 7.679.109,26 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | residui attivi al termine esercizio |
| **310001** | 56.159.728,62 | 5.965.891,49 | 0,00 | 5.965.891,49 | 0,00 | 50.193.837,13 | 2.582.285,00 | 6.031.822,45 | 3.449.537,45 | 0,00 | 91.751.360,68 |
| **310002** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.597.195,84 | 1.442.258,84 | 0,00 | 0,00 |
| **310010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **310011** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 |
| | 56.159.728,62 | 5.965.891,49 | 0,00 | 5.965.891,49 | 0,00 | 50.193.837,13 | 2.892.159,00 | 7.649.764,54 | 4.891.796,29 | 134.190,75 | 91.751.360,68 |
| | 65.026.276,63 | 8.710.560,02 | 6.121.866,74 | 14.832.426,76 | 0,00 | 50.193.849,87 | 31.905.908,00 | 26.319.481,83 | 5.080.983,71 | 10.667.409,88 | 101.462.853,11 |
| | 333.887.247,53 | 109.686.896,32 | 48.108.081,78 | 157.794.978,10 | 0,00 | 176.092.269,43 | 1.002.196.670,00 | 969.395.638,40 | 5.711.620,56 | 38.512.652,16 | 411.847.471,40 |
| **411001** | 87.348.005,53 | 48.051.970,89 | 39.296.034,64 | 87.348.005,53 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 | 48.051.970,89 | 12.749.439,89 | 0,00 | 39.296.034,64 |
| | 87.348.005,53 | 48.051.970,89 | 39.296.034,64 | 87.348.005,53 | 0,00 | 0,00 | 35.302.531,00 | 48.051.970,89 | 12.749.439,89 | 0,00 | 39.296.034,64 |
| **412001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 | 57.679.109,26 | 7.679.109,26 | 0,00 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **414010** | Riscossione quote ammortam. prestiti erogati ex art. 59 D.P.R. 19.10.79 n.509 | 413.166,00 | 230.886,00 | 0,00 | 644.052,00 | 691.444,36 | 47.766,35 | 739.210,71 | 95.158,71 | 0,00 |
| **414011** | Riscossione quote ammortam. mutui ipotecari L.S. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414013** | Riscossione quote ammortam. mutui a medio e lungo termine F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414021** | Riscossione di prestiti ed anticipazioni gestione L.S. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414031** | Ritiro di depositi cauzionali presso terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414041** | Rientro di anticipaz. eseguite per conto C.U.A.F. | 3.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.969.028,04 | 0,00 | 2.969.028,04 | 0,00 | 330.971,96 |
| **414051** | Entrate per la costituzione del fondo di garanzia ex art.9 del Regolamento di cui al DPR 16/10/79, n. 509 | 2.324,00 | 0,00 | 0,00 | 2.324,00 | 5.324,84 | 908,15 | 6.232,99 | 3.908,99 | 0,00 |
| **414060** | Entrate per riscatti da attribuire al fondo di quiescenza del personale | 516,00 | 0,00 | 0,00 | 516,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 516,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 53.716.006,00 | 230.886,00 | 0,00 | 53.946.892,00 | 61.344.906,50 | 48.674,50 | 61.393.581,00 | 7.778.176,96 | 331.487,96 |
| | TOTALE TITOLO IV | 89.018.537,00 | 230.886,00 | 0,00 | 89.249.423,00 | 61.344.906,50 | 48.674,50 | 61.393.581,00 | 7.778.176,96 | 35.634.018,96 |
| | TITOLO VI - ACCENSIONE DI DEBITI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 20 - ASSUNZIONE DI DEBITI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| **620001** | Assunzione di debiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **620011** | Depositi di terzi a garanzia | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 |
| | TOTALE CATEGORIA 20 | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **414010** | 36.326,65 | 1.506,05 | 34.820,60 | 36.326,65 | 0,00 | 0,00 | 644.052,00 | 692.950,41 | 48.898,41 | 0,00 | 82.586,95 |
| **414011** | 94,44 | 0,00 | 94,44 | 94,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94,44 |
| **414013** | 2.291,05 | 0,00 | 2.291,05 | 2.291,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.291,05 |
| **414021** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414031** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414041** | 24.934,51 | 24.934,51 | 0,00 | 24.934,51 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.993.962,55 | 0,00 | 306.037,45 | 0,00 |
| **414051** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.324,00 | 5.324,84 | 3.000,84 | 0,00 | 908,15 |
| **414060** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 516,00 | 0,00 | 0,00 | 516,00 | 0,00 |
| | 63.646,65 | 26.440,58 | 37.206,09 | 63.646,65 | 0,00 | 0,00 | 53.946.892,00 | 61.371.347,06 | 7.731.008,51 | 306.553,45 | 85.880,59 |
| | 87.411.652,18 | 48.078.411,45 | 39.333.240,73 | 87.411.652,18 | 0,00 | 0,00 | 89.249.423,00 | 109.423.317,95 | 20.480.448,40 | 306.553,45 | 39.381.915,23 |
| **620001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **620011** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO PREVISIONI |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE TITOLO VI | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 |
| | TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 89.431.703,00 | 230.886,00 | 0,00 | 89.662.589,00 | 61.735.373,35 | 48.674,50 | 61.784.047,85 | 7.778.176,96 | 35.656.718,11 |
| | TITOLO VII - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE GIRO | | | | | | | | | |
| **722000** | Ritenute erariali | 150.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 141.260.974,23 | 1.751,66 | 141.262.725,89 | 0,00 | 8.737.274,11 |
| **722010** | Ritenute previdenziali e assistenziali | 1.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 998.307,33 | 959,56 | 999.266,89 | 0,00 | 300.733,11 |
| **722020** | Trattenute per conto terzi | 516.457,00 | 0,00 | 0,00 | 516.457,00 | 446.550,55 | 0,00 | 446.550,55 | 0,00 | 69.906,45 |
| **722030** | Rimborso di somme pagate per conto terzi | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 942,56 | 6.631,69 | 7.574,25 | 0,00 | 95.716,75 |
| **722040** | Introiti per conto gestioni speciali | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 8.004,68 | 0,00 | 8.004,68 | 0,00 | 1.291,32 |
| **722050** | Rientro fondi di dotazione | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 |
| **722060** | Partite in sospeso | 1.549.371,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 2.089.042,62 | 1.744.285,86 | 3.833.328,48 | 2.283.957,48 | 0,00 |
| **722070** | Rientro di somme non riscosse dai beneficiari | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 549,90 | 0,00 | 549,90 | 0,00 | 102.741,10 |
| | TOTALE CATEGORIA 22 | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.809.371,87 | 1.753.628,77 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |
| | TOTALE TITOLO VII | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.809.371,87 | 1.753.628,77 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 | 0,00 |
| | 87.411.652,18 | 48.078.411,45 | 39.333.240,73 | 87.411.652,18 | 0,00 | 0,00 | 89.662.589,00 | 109.813.784,80 | 20.480.448,40 | 329.252,60 | 39.381.915,23 |
| **722000** | 3.518,38 | 2.553,09 | 965,29 | 3.518,38 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 141.263.527,32 | 0,00 | 8.736.472,68 | 2.716,95 |
| **722010** | 1.790,34 | 1.790,34 | 0,00 | 1.790,34 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 1.000.097,67 | 0,00 | 299.902,33 | 959,56 |
| **722020** | 90,72 | 0,00 | 90,72 | 90,72 | 0,00 | 0,00 | 516.457,00 | 446.550,55 | 0,00 | 69.906,45 | 90,72 |
| **722030** | 154.978,23 | 3.041,00 | 151.937,23 | 154.978,23 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 3.983,56 | 0,00 | 99.307,44 | 158.568,92 |
| **722040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 8.004,68 | 0,00 | 1.291,32 | 0,00 |
| **722050** | 314.999,96 | 0,00 | 314.999,96 | 314.999,96 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 | 314.999,96 |
| **722060** | 39.803,64 | 18.579,42 | 21.224,22 | 39.803,64 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 2.107.622,04 | 558.251,04 | 0,00 | 1.765.510,08 |
| **722070** | 127,05 | 0,00 | 127,05 | 127,05 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 549,90 | 0,00 | 102.741,10 | 127,05 |
| | 515.308,32 | 25.963,85 | 489.344,47 | 515.308,32 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.835.335,72 | 558.251,04 | 9.459.558,32 | 2.242.973,24 |
| | 515.308,32 | 25.963,85 | 489.344,47 | 515.308,32 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.835.335,72 | 558.251,04 | 9.459.558,32 | 2.242.973,24 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | ***RIEPILOGO DEI TITOLI*** | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 818.380.971,00 | 201.400,00 | 0,00 | 818.582.371,00 | 693.392.343,02 | 267.034.524,06 | 960.426.867,08 | 142.077.855,19 | 233.359,11 |
| | TOTALE TITOLO II | 151.708.391,00 | 0,00 | 0,00 | 151.708.391,00 | 148.707.477,25 | 1.363.879,19 | 150.071.356,44 | 0,00 | 1.637.034,56 |
| | TOTALE TITOLO III | 31.340.875,00 | 565.033,00 | 0,00 | 31.905.908,00 | 17.608.921,81 | 95.340.986,37 | 112.949.908,18 | 91.494.216,83 | 10.450.216,65 |
| | TOTALE TITOLO IV | 89.018.537,00 | 230.886,00 | 0,00 | 89.249.423,00 | 61.344.906,50 | 48.674,50 | 61.393.581,00 | 7.778.176,96 | 35.634.018,96 |
| | TOTALE TITOLO VI | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 |
| | TOTALE TITOLO VII | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.809.371,87 | 1.753.628,77 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |
| | TOTALE DELLE ENTRATE | 1.244.598.583,00 | 997.319,00 | 0,00 | 1.245.595.902,00 | 1.066.253.487,30 | 365.541.692,89 | 1.431.795.180,19 | 243.634.206,46 | 57.434.928,27 |
| | DISAVANZO FINANZIARIO | 60.908.874,00 | 0,00 | 0,00 | 36.060.152,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 1.305.507.457,00 | 997.319,00 | 0,00 | 1.281.656.054,00 | 1.066.253.487,30 | 365.541.692,89 | 1.431.795.180,19 | 243.634.206,46 | 57.434.928,27 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 266.941.219,92 | 99.582.752,86 | 41.460.047,50 | 141.042.800,36 | 0,00 | 125.898.419,56 | 818.582.371,00 | 792.975.095,88 | 630.636,85 | 26.237.911,97 | 308.494.571,56 |
| | 1.919.750,98 | 1.393.583,44 | 526.167,54 | 1.919.750,98 | 0,00 | 0,00 | 151.708.391,00 | 150.101.060,69 | 0,00 | 1.607.330,31 | 1.890.046,73 |
| | 65.026.276,63 | 8.710.560,02 | 6.121.866,74 | 14.832.426,76 | 0,00 | 50.193.849,87 | 31.905.908,00 | 26.319.481,83 | 5.080.983,71 | 10.667.409,88 | 101.462.853,11 |
| | 87.411.652,18 | 48.078.411,45 | 39.333.240,73 | 87.411.652,18 | 0,00 | 0,00 | 89.249.423,00 | 109.423.317,95 | 20.480.448,40 | 306.553,45 | 39.381.915,23 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 390.466,85 | 0,00 | 22.699,15 | 0,00 |
| | 515.308,32 | 25.963,85 | 489.344,47 | 515.308,32 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 144.835.335,72 | 558.251,04 | 9.459.558,32 | 2.242.973,24 |
| | 421.814.208,03 | 157.791.271,62 | 87.930.666,98 | 245.721.938,60 | 0,00 | 176.092.269,43 | 1.245.595.902,00 | 1.224.044.758,92 | 26.750.320,00 | 48.301.463,08 | 453.472.359,87 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 421.814.208,03 | 157.791.271,62 | 87.930.666,98 | 245.721.938,60 | 0,00 | 176.092.269,43 | 1.245.595.902,00 | 1.224.044.758,92 | 26.750.320,00 | 48.301.463,08 | 453.472.359,87 |

ENPALS

## RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO - SPESE -

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | |
| 101000 | Assegni e indennità alla Presidenza | 187.714,00 | 21.436,00 | 0,00 | 209.150,00 | 186.627,58 | 22.522,42 | 209.150,00 | 0,00 | 0,00 |
| 101010 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione | 185.294,00 | 14.256,00 | 0,00 | 199.550,00 | 191.427,20 | 8.122,80 | 199.550,00 | 0,00 | 0,00 |
| 101012 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Comitato di Vigilanza del Fondo speciale C.A. | 5.165,00 | 0,00 | 0,00 | 5.165,00 | 805,32 | 4.359,68 | 5.165,00 | 0,00 | 0,00 |
| 101020 | Compensi, indennità, rimborsi ai componenti il Collegio dei Sindaci | 36.152,00 | 0,00 | 0,00 | 36.152,00 | 18.475,56 | 17.676,44 | 36.152,00 | 0,00 | 0,00 |
| 101030 | Compensi e rimborsi ai componenti i Comitati tecnici | 77.469,00 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 | 45.978,11 | 9.000,00 | 54.978,11 | 0,00 | 22.490,89 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 491.794,00 | 35.692,00 | 0,00 | 527.486,00 | 443.313,77 | 61.681,34 | 504.995,11 | 0,00 | 22.490,89 |
| | CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERS. IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| 102000 | Stipendi ed altri compensi fissi | 7.321.938,00 | 0,00 | 0,00 | 7.321.938,00 | 6.838.607,68 | 483.330,32 | 7.321.938,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102010 | Fondo per il miglioramento dell' efficienza degli Enti | 3.131.784,00 | 433.135,00 | 0,00 | 3.564.919,00 | 2.433.868,19 | 1.131.050,81 | 3.564.919,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102020 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno | 619.748,00 | 59.947,00 | 0,00 | 679.695,00 | 568.169,63 | 41.378,37 | 609.548,00 | 0,00 | 70.147,00 |
| 102030 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'estero | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102040 | Indennità e rimborso spese trasporto per trasferimenti | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 |
| 102050 | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente | 2.739.784,00 | 0,00 | 0,00 | 2.739.784,00 | 2.079.809,30 | 650.750,77 | 2.730.560,07 | 0,00 | 9.223,93 |
| 102060 | Indennità di liquidazione | 75.546,00 | 0,00 | 0,00 | 75.546,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.546,00 |
| 102070 | Spese per la formazione ed addestramento del personale (rimb. spese e comp. a docenti e ad esperti esterni) | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 59.521,23 | 53.644,77 | 113.166,00 | 0,00 | 300.000,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | residui passivi al termine esercizio |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| **101000** | 777,30 | 777,30 | 0,00 | 777,30 | 0,00 | 0,00 | 209.150,00 | 187.404,88 | 0,00 | 21.745,12 | 22.522,42 |
| **101010** | 1.422,91 | 1.422,91 | 0,00 | 1.422,91 | 0,00 | 0,00 | 199.550,00 | 192.850,11 | 0,00 | 6.699,89 | 8.122,80 |
| **101012** | 1.091,07 | 1.091,07 | 0,00 | 1.091,07 | 0,00 | 0,00 | 5.165,00 | 1.896,39 | 0,00 | 3.268,61 | 4.359,68 |
| **101020** | 389,69 | 389,69 | 0,00 | 389,69 | 0,00 | 0,00 | 36.152,00 | 18.865,25 | 0,00 | 17.286,75 | 17.676,44 |
| **101030** | 16.150,12 | 0,00 | 16.149,60 | 16.149,60 | 0,00 | 0,52 | 77.469,00 | 45.978,11 | 0,00 | 31.490,89 | 25.149,60 |
| | 19.831,09 | 3.680,97 | 16.149,60 | 19.830,57 | 0,00 | 0,52 | 527.486,00 | 446.994,74 | 0,00 | 80.491,26 | 77.830,94 |
| **102000** | 677.278,36 | 154.821,79 | 522.456,57 | 677.278,36 | 0,00 | 0,00 | 7.321.938,00 | 6.993.429,47 | 0,00 | 328.508,53 | 1.005.786,89 |
| **102010** | 1.093.364,37 | 878.644,69 | 214.719,68 | 1.093.364,37 | 0,00 | 0,00 | 3.564.919,00 | 3.312.512,88 | 0,00 | 252.406,12 | 1.345.770,49 |
| **102020** | 33.265,77 | 13.173,07 | 20.092,70 | 33.265,77 | 0,00 | 0,00 | 679.695,00 | 581.342,70 | 0,00 | 98.352,30 | 61.471,07 |
| **102030** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| **102040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 |
| **102050** | 671.414,87 | 236.169,27 | 435.245,60 | 671.414,87 | 0,00 | 0,00 | 2.739.784,00 | 2.315.978,57 | 0,00 | 423.805,43 | 1.085.996,37 |
| **102060** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.546,00 | 0,00 | 0,00 | 75.546,00 | 0,00 |
| **102070** | 8.448,78 | 0,00 | 8.448,78 | 8.448,78 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 59.521,23 | 0,00 | 353.644,77 | 62.093,55 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | ALLE | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **102080** | Quote di onorari di avvocati e di competenze a procuratori corrisposte al personale del ruolo legale | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 15.166,95 | 36.479,05 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102090** | Compensi per lavoro straordinario a personale trimestrale | 354.936,00 | 7.361,00 | 0,00 | 362.297,00 | 54.332,27 | 307.964,73 | 362.297,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102110** | Oneri ex. art.11 D.P.R. 509/79 | 413.165,00 | 161.388,00 | 0,00 | 574.553,00 | 100.720,91 | 463.150,86 | 563.871,77 | 0,00 | 10.681,23 |
| **102120** | Compensi per lavoro straordinario ed incentivazione dirigenza | 271.778,00 | 12.214,00 | 0,00 | 283.992,00 | 113.451,72 | 170.540,28 | 283.992,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102130** | Fondo per finanziamento oneri conseguenti al rinnovi contrattuali | 486.725,00 | 0,00 | 486.725,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102140** | Contributo all'aran art. 50 comma 10 DLG 29/93 | 1.070,00 | 0,00 | 0,00 | 1.070,00 | 1.010,60 | 0,00 | 1.010,60 | 0,00 | 59,40 |
| **102150** | Retribuzione accessoria professionisti e medico | 163.470,00 | 34.015,00 | 0,00 | 197.485,00 | 51.667,44 | 145.817,56 | 197.485,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102160** | Onorificenze e medaglie al personale | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 |
| **102170** | Premi di assicurazione contro i rischi | 20.658,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 19.041,41 | 0,00 | 19.041,41 | 0,00 | 1.616,59 |
| | TOTALE CATEGORIA 2 | 16.126.060,00 | 718.060,00 | 486.725,00 | 16.357.395,00 | 12.335.367,33 | 3.494.107,52 | 15.829.474,85 | 0,00 | 527.920,15 |
| | CATEGORIA 3 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA | | | | | | | | | |
| **103000** | Indennità integrativa speciale | 2.504.816,00 | 0,00 | 0,00 | 2.504.816,00 | 2.253.209,72 | 251.606,28 | 2.504.816,00 | 0,00 | 0,00 |
| **103010** | Trattamento integrativo ex dipendenti art. 64 L. 144/99 | 1.446.079,00 | 0,00 | 0,00 | 1.446.079,00 | 1.213.968,01 | 232.110,99 | 1.446.079,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 3.950.895,00 | 0,00 | 0,00 | 3.950.895,00 | 3.467.177,73 | 483.717,27 | 3.950.895,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 4 - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | |
| **104000** | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | 50.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 62.000,00 | 33.485,85 | 21.346,41 | 54.832,26 | 0,00 | 7.167,74 |
| **104010** | Noleggio attrezzature elettroniche, apparec. ausiliarie, linee telefoniche e relativa assistenza tecnica | 1.500.000,00 | 180.000,00 | 20.000,00 | 1.660.000,00 | 1.447.112,64 | 206.114,37 | 1.653.227,01 | 0,00 | 6.772,99 |
| **104020** | Servizi svolti per il C.E.D. | 360.000,00 | 125.000,00 | 0,00 | 485.000,00 | 377.031,46 | 107.968,54 | 485.000,00 | 0,00 | 0,00 |

| | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | residui passivi al termine esercizio |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| **102080** | 29.658,08 | 0,00 | 29.658,08 | 29.658,08 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 15.166,95 | 0,00 | 36.479,05 | 66.137,13 |
| **102090** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 362.297,00 | 54.332,27 | 0,00 | 307.964,73 | 307.964,73 |
| **102110** | 181.405,79 | 121.026,08 | 60.379,21 | 181.405,29 | 0,00 | 0,50 | 574.553,00 | 221.746,99 | 0,00 | 352.806,01 | 523.530,07 |
| **102120** | 343.623,30 | 0,00 | 343.623,30 | 343.623,30 | 0,00 | 0,00 | 283.992,00 | 113.451,72 | 0,00 | 170.540,28 | 514.163,58 |
| **102130** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102140** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.070,00 | 1.010,60 | 0,00 | 59,40 | 0,00 |
| **102150** | 144.143,68 | 0,00 | 144.143,68 | 144.143,68 | 0,00 | 0,00 | 197.485,00 | 51.667,44 | 0,00 | 145.817,56 | 289.961,24 |
| **102160** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| **102170** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 19.041,41 | 0,00 | 1.616,59 | 0,00 |
| | 3.182.603,00 | 1.403.834,90 | 1.778.767,60 | 3.182.602,50 | 0,00 | 0,50 | 16.357.395,00 | 13.739.202,23 | 0,00 | 2.618.192,77 | 5.272.875,12 |
| **103000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.504.816,00 | 2.253.209,72 | 0,00 | 251.606,28 | 251.606,28 |
| **103010** | 520.646,51 | 7.814,56 | 512.831,95 | 520.646,51 | 0,00 | 0,00 | 1.446.079,00 | 1.221.782,57 | 0,00 | 224.296,43 | 744.942,94 |
| | 520.646,51 | 7.814,56 | 512.831,95 | 520.646,51 | 0,00 | 0,00 | 3.950.895,00 | 3.474.992,29 | 0,00 | 475.902,71 | 996.549,22 |
| **104000** | 12.640,01 | 7.434,23 | 5.205,78 | 12.640,01 | 0,00 | 0,00 | 62.000,00 | 40.920,08 | 0,00 | 21.079,92 | 26.552,19 |
| **104010** | 3.703.761,39 | 583.814,88 | 3.064.599,12 | 3.648.414,00 | 0,00 | 55.347,39 | 2.315.364,00 | 2.030.927,52 | 0,00 | 284.436,48 | 3.270.713,49 |
| **104020** | 281.755,68 | 214.920,18 | 66.835,50 | 281.755,68 | 0,00 | 0,00 | 593.000,00 | 591.951,64 | 0,00 | 1.048,36 | 174.804,04 |

ENPALS

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** - **SPESE** -

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **104030** | Spese per la stampa di modelli, acquisto carta, cancelleria, stampanti ed altro materiale di consumo | 190.000,00 | 0,00 | 20.700,00 | 169.300,00 | 87.661,63 | 65.548,98 | 153.210,61 | 0,00 | 16.089,39 |
| **104040** | Fitto locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104050** | Spese di conduzione, manutenzione, pulizia e igiene, riparazione locali Ufficio e relativi impianti, servizi di vigilanza | 880.000,00 | 165.000,00 | 0,00 | 1.045.000,00 | 581.181,82 | 327.269,81 | 908.451,63 | 0,00 | 136.548,37 |
| **104060** | Spese postali e telegrafiche | 350.000,00 | 80.300,00 | 0,00 | 430.300,00 | 364.058,37 | 44.436,00 | 408.494,37 | 0,00 | 21.805,63 |
| **104070** | Spese telefoniche | 180.000,00 | 13.000,00 | 0,00 | 193.000,00 | 129.819,99 | 18.959,80 | 148.779,79 | 0,00 | 44.220,21 |
| **104080** | Spese di rappresentanza | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 26.659,31 | 13.340,69 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104090** | Spese per l'organizzazione e part. a convegni e congressi | 20.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 2.250,00 | 0,00 | 2.250,00 | 0,00 | 7.750,00 |
| **104100** | Spese per concorsi | 80.000,00 | 0,00 | 32.000,00 | 48.000,00 | 37.696,82 | 0,00 | 37.696,82 | 0,00 | 10.303,18 |
| **104110** | Manutenzione, noleggio ed eserc. mezzi trasporto | 36.000,00 | 0,00 | 0,00 | 36.000,00 | 28.754,30 | 7.245,70 | 36.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104120** | Canoni d'acqua | 12.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 18.000,00 | 7.060,38 | 872,29 | 7.932,67 | 0,00 | 10.067,33 |
| **104130** | Spese per l'energia elettrica per l'illuminazione | 150.000,00 | 0,00 | 22.000,00 | 128.000,00 | 100.689,30 | 4.511,91 | 105.201,21 | 0,00 | 22.798,79 |
| **104140** | Comb. ed energia elettrica per riscald. e spese per la conduzione e per la relativa manutenzione di impianti termici | 110.000,00 | 52.800,00 | 6.000,00 | 156.800,00 | 68.095,31 | 27.521,16 | 95.616,47 | 0,00 | 61.183,53 |
| **104150** | Onorari e compensi per speciali incarichi | 260.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 360.000,00 | 168.215,79 | 147.120,09 | 315.335,88 | 0,00 | 44.664,12 |
| **104160** | Spese di trasporto e facchinaggio | 50.000,00 | 49.200,00 | 22.900,00 | 76.300,00 | 15.924,64 | 49.861,47 | 65.786,11 | 0,00 | 10.513,89 |
| **104170** | Premi di assicurazione | 6.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 16.000,00 | 2.350,91 | 0,00 | 2.350,91 | 0,00 | 13.649,09 |
| **104180** | Spese per l'acquisto di altri beni di consumo e servizi degli uffici (acquisto confezioni divise, spese per traduzioni, lavori copisteria e di eliografia, noleggio duplicatori, manutenzione mobili e macchine di ufficio e stampe di atti ufficiali ed altro) | 70.000,00 | 24.300,00 | 0,00 | 94.300,00 | 58.715,95 | 19.055,16 | 77.771,11 | 0,00 | 16.528,89 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **104030** | 61.140,13 | 60.035,23 | 1.104,90 | 61.140,13 | 0,00 | 0,00 | 169.300,00 | 147.696,86 | 0,00 | 21.603,14 | 66.653,88 |
| **104040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104050** | 557.425,15 | 285.274,65 | 202.758,98 | 488.033,63 | 0,00 | 69.391,52 | 1.165.000,00 | 866.456,47 | 0,00 | 298.543,53 | 530.028,79 |
| **104060** | 171.855,84 | 46.013,61 | 125.842,23 | 171.855,84 | 0,00 | 0,00 | 590.000,00 | 410.071,98 | 0,00 | 179.928,02 | 170.278,23 |
| **104070** | 27.302,77 | 20.919,36 | 6.383,41 | 27.302,77 | 0,00 | 0,00 | 193.000,00 | 150.739,35 | 0,00 | 42.260,65 | 25.343,21 |
| **104080** | 2.366,33 | 2.365,73 | 0,60 | 2.366,33 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 29.025,04 | 0,00 | 10.974,96 | 13.341,29 |
| **104090** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 2.250,00 | 0,00 | 17.750,00 | 0,00 |
| **104100** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48.000,00 | 37.696,82 | 0,00 | 10.303,18 | 0,00 |
| **104110** | 3.495,36 | 3.495,36 | 0,00 | 3.495,36 | 0,00 | 0,00 | 36.000,00 | 32.249,66 | 0,00 | 3.750,34 | 7.245,70 |
| **104120** | 1.132,98 | 691,96 | 441,02 | 1.132,98 | 0,00 | 0,00 | 18.500,00 | 7.752,34 | 0,00 | 10.747,66 | 1.313,31 |
| **104130** | 11.480,93 | 11.480,93 | 0,00 | 11.480,93 | 0,00 | 0,00 | 139.400,00 | 112.170,23 | 0,00 | 27.229,77 | 4.511,91 |
| **104140** | 36.806,19 | 36.668,54 | 137,65 | 36.806,19 | 0,00 | 0,00 | 162.800,00 | 104.763,85 | 0,00 | 58.036,15 | 27.658,81 |
| **104150** | 119.021,67 | 39.790,00 | 62.586,78 | 102.376,78 | 0,00 | 16.644,89 | 390.000,00 | 208.005,79 | 0,00 | 181.994,21 | 209.706,87 |
| **104160** | 29.029,68 | 10.071,02 | 18.958,67 | 29.029,69 | 0,01 | 0,00 | 100.000,00 | 25.995,66 | 0,00 | 74.004,34 | 68.820,14 |
| **104170** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.000,00 | 2.350,91 | 0,00 | 13.649,09 | 0,00 |
| **104180** | 16.724,28 | 15.553,26 | 1.171,01 | 16.724,27 | 0,00 | 0,01 | 95.300,00 | 74.269,21 | 0,00 | 21.030,79 | 20.226,17 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **104200** | Spese per servizi svolti dalle banche ed oneri per la copertura assicurativa degli assegni di pensione | 100.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 80.000,00 | 43.742,76 | 33.258,84 | 77.001,60 | 0,00 | 2.998,40 |
| **104210** | Spese di pubblicità | 155.000,00 | 150.000,00 | 0,00 | 305.000,00 | 196.760,58 | 108.226,33 | 304.986,91 | 0,00 | 13,09 |
| **104220** | Spese funzionam.commis.e comitati | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| **104230** | Rimborso all'INPS convenzione INPS-ENPALS | 350.000,00 | 0,00 | 80.000,00 | 270.000,00 | 0,00 | 270.000,00 | 270.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104240** | Spese per la gestione degli archivi cartacei | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104250** | Compensi al caf ed altri soggetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 4 | 5.004.000,00 | 967.600,00 | 283.600,00 | 5.688.000,00 | 3.777.267,81 | 1.472.657,55 | 5.249.925,36 | 0,00 | 438.074,64 |
| | CATEGORIA 5 - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | |
| **105001** | Rate di pensione del fondo pensioni L.S. | 726.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 726.000.000,00 | 706.740.366,56 | 12.501.335,10 | 719.241.701,66 | 0,00 | 6.758.298,34 |
| **105002** | Rate di pensione del fondo I.V.S. C.A. | 24.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 24.000.000,00 | 22.901.182,03 | 705.428,99 | 23.606.611,02 | 0,00 | 393.388,98 |
| **105010** | Altre prestazioni | 42.904,00 | 0,00 | 0,00 | 42.904,00 | 28.341,00 | 918,00 | 29.259,00 | 0,00 | 13.645,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 5 | 750.042.904,00 | 0,00 | 0,00 | 750.042.904,00 | 729.669.889,59 | 13.207.682,09 | 742.877.571,68 | 0,00 | 7.165.332,32 |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | |
| **106001** | Contribuzione del fondo pensioni L.S. al fondo per gli istituti di patronato | 1.689.695,00 | 0,00 | 0,00 | 1.689.695,00 | 0,00 | 1.674.228,05 | 1.674.228,05 | 0,00 | 15.466,95 |
| **106002** | Contribuzione del fondo I.V.S. C.A. al fondo per gli istituti del patronato | 155.694,00 | 0,00 | 0,00 | 155.694,00 | 0,00 | 133.635,61 | 133.635,61 | 0,00 | 22.058,39 |
| **106010** | Trasferimento riserve F.I.P. L.144/99 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 8.994,35 | 94.296,65 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106011** | Valori di copertura periodi assicurativi trasferiti ad altri Enti previdenziali (INPS/INPDAI) | 15.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.500.000,00 | 15.425.049,68 | 74.950,32 | 15.500.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106012** | Trasferimento contributi Fondo Speciale IVS calciat. allen. e prof.sportivi ad altri enti | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | 542.569,36 | 0,00 | 542.569,36 | 0,00 | 257.430,64 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | residui passivi al termine esercizio |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| **104200** | 40.539,89 | 40.538,95 | 0,94 | 40.539,89 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 84.281,71 | 0,00 | 15.718,29 | 33.259,78 |
| **104210** | 15.298,80 | 15.058,62 | 240,18 | 15.298,80 | 0,00 | 0,00 | 305.000,00 | 211.819,20 | 0,00 | 93.180,80 | 108.466,51 |
| **104220** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| **104230** | 394.801,98 | 204.550,31 | 190.251,67 | 394.801,98 | 0,00 | 0,00 | 664.802,00 | 204.550,31 | 0,00 | 460.251,69 | 460.251,67 |
| **104240** | 1.809,55 | 1.809,55 | 0,00 | 1.809,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.809,55 | 1.809,55 | 0,00 | 0,00 |
| **104250** | 35.899,30 | 2.278,50 | 33.620,80 | 35.899,30 | 0,00 | 0,00 | 35.899,00 | 2.278,50 | 0,00 | 33.620,50 | 33.620,80 |
| | 5.524.287,91 | 1.602.764,87 | 3.780.139,24 | 5.382.904,11 | 0,01 | 141.383,81 | 7.264.365,00 | 5.380.032,68 | 1.809,55 | 1.886.141,87 | 5.252.796,79 |
| **105001** | 12.048.413,10 | 10.796.182,86 | 1.252.230,24 | 12.048.413,10 | 0,00 | 0,00 | 726.000.000,00 | 717.536.549,42 | 0,00 | 8.463.450,58 | 13.753.565,34 |
| **105002** | 528.277,91 | 528.277,91 | 0,00 | 528.277,91 | 0,00 | 0,00 | 24.000.000,00 | 23.429.459,94 | 0,00 | 570.540,06 | 705.428,99 |
| **105010** | 7.554,64 | 7.554,64 | 0,00 | 7.554,64 | 0,00 | 0,00 | 42.904,00 | 35.895,64 | 0,00 | 7.008,36 | 918,00 |
| | 12.584.245,65 | 11.332.015,41 | 1.252.230,24 | 12.584.245,65 | 0,00 | 0,00 | 750.042.904,00 | 741.001.905,00 | 0,00 | 9.040.999,00 | 14.459.912,33 |
| **106001** | 1.570.350,98 | 1.570.350,98 | 0,00 | 1.570.350,98 | 0,00 | 0,00 | 1.689.695,00 | 1.570.350,98 | 0,00 | 119.344,02 | 1.674.228,05 |
| **106002** | 116.249,42 | 116.249,42 | 0,00 | 116.249,42 | 0,00 | 0,00 | 155.694,00 | 116.249,42 | 0,00 | 39.444,58 | 133.635,61 |
| **106010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 8.994,35 | 0,00 | 94.296,65 | 94.296,65 |
| **106011** | 1.545.186,32 | 1.545.186,32 | 0,00 | 1.545.186,32 | 0,00 | 0,00 | 17.045.186,00 | 16.970.236,00 | 0,00 | 74.950,00 | 74.950,32 |
| **106012** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | 542.569,36 | 0,00 | 257.430,64 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 106013 | Trasferimento contributi F.P.I. ad altri enti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106021 | Trasferimento all'Inps di proventi per divieto di cumulo tra pensione e retribuzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106030 | Fondo per interventi assistenziali a favore del personale ex art.59 D.P.R. 509/79 | 180.105,00 | 0,00 | 0,00 | 180.105,00 | 13.721,46 | 166.383,54 | 180.105,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106040 | Contributi a quote associative a istituzioni svolgenti attività attinenti ai compiti dell'Ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106050 | Contributo colonie climatiche per i figli dei dipendenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106061 | Contributi asili nido L.S. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106062 | Contributi asili nido Calciatori e allenatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106070 | Equo Indennizzo al personale per la perdita della integrità fisica, subita per infermità contratta per causa di servizio | 77.469,00 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 |
| 106080 | Contributo 0,60% a favore del C.I.G. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106091 | Contributo di solidarietà ex art.25 L.28 febbraio 1986, n.41, del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo | 18.384.904,00 | 0,00 | 18.384.904,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106092 | Contributo di solidarietà ex art.25 L.28 febbraio 1986, n.41, del fondo pensioni calciatori ed allenatori | 5.740.941,00 | 0,00 | 5.740.941,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 42.632.099,00 | 0,00 | 24.125.845,00 | 18.506.254,00 | 15.990.334,85 | 2.143.494,17 | 18.133.829,02 | 0,00 | 372.424,98 |
| | CATEGORIA 7 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| 107001 | Interessi passivi del fondo pensioni L.S. | 1.017.602,00 | 0,00 | 0,00 | 1.017.602,00 | 249.779,75 | 8.477,00 | 258.256,75 | 0,00 | 759.345,25 |
| 107021 | Concorso ente su interessi mutui agevolati (compensi ai sensi L. 104/96) | 160.000,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | 7.609,74 | 0,00 | 7.609,74 | 0,00 | 152.390,26 |
| | TOTALE CATEGORIA 7 | 1.177.602,00 | 0,00 | 0,00 | 1.177.602,00 | 257.389,49 | 8.477,00 | 265.866,49 | 0,00 | 911.735,51 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **106013** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106021** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106030** | 132.619,72 | 100.040,67 | 32.579,05 | 132.619,72 | 0,00 | 0,00 | 180.105,00 | 113.762,13 | 0,00 | 66.342,87 | 198.962,59 |
| **106040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106061** | 11.750.366,46 | 0,00 | 11.750.366,46 | 11.750.366,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.750.366,46 |
| **106062** | 919.569,43 | 0,00 | 919.569,43 | 919.569,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 919.569,43 |
| **106070** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 | 0,00 |
| **106080** | 226.767,31 | 0,00 | 226.767,31 | 226.767,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 226.767,31 |
| **106091** | 160.338.539,89 | 0,00 | 160.338.539,89 | 160.338.539,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.338.539,89 |
| **106092** | 29.359.356,23 | 0,00 | 29.359.356,23 | 29.359.356,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.359.356,23 |
| | 205.959.005,76 | 3.331.827,39 | 202.627.178,37 | 205.959.005,76 | 0,00 | 0,00 | 20.051.440,00 | 19.322.162,24 | 0,00 | 729.277,76 | 204.770.672,54 |
| **107001** | 33.712,14 | 33.712,14 | 0,00 | 33.712,14 | 0,00 | 0,00 | 1.017.602,00 | 283.491,89 | 0,00 | 734.110,11 | 8.477,00 |
| **107021** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | 7.609,74 | 0,00 | 152.390,26 | 0,00 |
| | 33.712,14 | 33.712,14 | 0,00 | 33.712,14 | 0,00 | 0,00 | 1.177.602,00 | 291.101,63 | 0,00 | 886.500,37 | 8.477,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 8 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | |
| **108000** | Imposte, tasse e tributi vari | 6.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000.000,00 | 3.044.686,74 | 567.652,26 | 3.612.339,00 | 0,00 | 2.387.661,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 6.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000.000,00 | 3.044.686,74 | 567.652,26 | 3.612.339,00 | 0,00 | 2.387.661,00 |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| **109000** | Restituzione contributi al dipendenti L. 144/99 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 51.646,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 |
| **109001** | Restituzione di contributi Fondo pensioni L.S. | 847.118,00 | 958.270,00 | 0,00 | 1.805.388,00 | 1.118.381,76 | 252.086,52 | 1.370.468,28 | 0,00 | 434.919,72 |
| **109002** | Restituzione di contributi Fondo pensioni I.V.S. C.A. | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 4.977,61 | 0,00 | 4.977,61 | 0,00 | 22,39 |
| **109003** | Restituzione contributi F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **109010** | Restituzione di proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 147.865,13 | 0,00 | 147.865,13 | 0,00 | 2.134,87 |
| **109011** | Restituzione e rimborsi diversi L.S. | 31.329,00 | 0,00 | 0,00 | 31.329,00 | 6.654,56 | 0,00 | 6.654,56 | 0,00 | 24.674,44 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 1.085.093,00 | 958.270,00 | 0,00 | 2.043.363,00 | 1.277.879,06 | 303.732,52 | 1.581.611,58 | 0,00 | 461.751,42 |
| | CATEGORIA 10 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| **110000** | Spese legali | 516.457,00 | 0,00 | 0,00 | 516.457,00 | 398.116,10 | 627,02 | 398.743,12 | 0,00 | 117.713,88 |
| **110010** | Fondi di riserva | 10.845.595,00 | 0,00 | 958.270,00 | 9.887.325,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.887.325,00 |
| **110020** | Oneri vari straordinari | 144.606,00 | 0,00 | 0,00 | 144.608,00 | 0,00 | 48.284,50 | 48.284,50 | 0,00 | 96.323,50 |
| **110030** | Spese per l'accertamento dei contributi | 5.700.000,00 | 0,00 | 684.000,00 | 5.016.000,00 | 3.600.000,00 | 1.416.000,00 | 5.016.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **110040** | Spese per l'amministrazione degli immobili a reddito | 1.208.891,00 | 0,00 | 0,00 | 1.208.891,00 | 899.876,13 | 196.035,88 | 1.095.912,01 | 0,00 | 112.978,99 |
| **110041** | Spese per vendita immobili | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 191.003,95 | 150.192,20 | 341.196,15 | 0,00 | 158.803,85 |
| **110050** | Spese per iscrilone a seminari ed associazioni | 0,00 | 7.415,00 | 0,00 | 7.415,00 | 7.415,00 | 0,00 | 7.415,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **108000** | 102.151,51 | 101.868,50 | 283,01 | 102.151,51 | 0,00 | 0,00 | 6.000.000,00 | 3.146.555,24 | 0,00 | 2.853.444,76 | 567.935,27 |
| | 102.151,51 | 101.868,50 | 283,01 | 102.151,51 | 0,00 | 0,00 | 6.000.000,00 | 3.146.555,24 | 0,00 | 2.853.444,76 | 567.935,27 |
| **109000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 51.646,00 |
| **109001** | 549.520,49 | 43.316,17 | 506.204,32 | 549.520,49 | 0,00 | 0,00 | 1.805.388,00 | 1.161.697,93 | 0,00 | 643.690,07 | 758.290,84 |
| **109002** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 4.977,61 | 0,00 | 22,39 | 0,00 |
| **109003** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **109010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 147.865,13 | 0,00 | 2.134,87 | 0,00 |
| **109011** | 768,96 | 0,00 | 768,96 | 768,96 | 0,00 | 0,00 | 31.329,00 | 6.654,56 | 0,00 | 24.674,44 | 768,96 |
| | 550.289,45 | 43.316,17 | 506.973,28 | 550.289,45 | 0,00 | 0,00 | 2.043.363,00 | 1.321.195,23 | 0,00 | 722.167,77 | 810.705,80 |
| **110000** | 123.627,53 | 0,00 | 123.627,53 | 123.627,53 | 0,00 | 0,00 | 516.457,00 | 398.116,10 | 0,00 | 118.340,90 | 124.254,55 |
| **110010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.394.729,00 | 0,00 | 0,00 | 2.394.729,00 | 0,00 |
| **110020** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 144.608,00 | 0,00 | 0,00 | 144.608,00 | 48.284,50 |
| **110030** | 6.191.603,59 | 5.269.602,45 | 922.001,14 | 6.191.603,59 | 0,00 | 0,00 | 9.055.603,00 | 8.869.602,45 | 0,00 | 186.000,55 | 2.338.001,14 |
| **110040** | 429.469,44 | 264.508,02 | 64.055,30 | 328.563,32 | 0,00 | 100.906,12 | 1.208.891,00 | 1.164.384,15 | 0,00 | 44.506,85 | 260.091,18 |
| **110041** | 307.731,72 | 307.731,72 | 0,00 | 307.731,72 | 0,00 | 0,00 | 557.000,00 | 498.735,67 | 0,00 | 58.264,33 | 150.192,20 |
| **110050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.415,00 | 7.415,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 18.915.551,00 | 7.415,00 | 1.642.270,00 | 17.280.696,00 | 5.096.411,18 | 1.811.139,60 | 6.907.550,78 | 0,00 | 10.373.145,22 |
| | TOTALE TITOLO I | 845.425.998,00 | 2.687.037,00 | 26.538.440,00 | 821.574.595,00 | 775.359.717,55 | 23.554.341,32 | 798.914.058,87 | 0,00 | 22.660.536,13 |
| | TOTALE SPESE CORRENTI | 845.425.998,00 | 2.687.037,00 | 26.538.440,00 | 821.574.595,00 | 775.359.717,55 | 23.554.341,32 | 798.914.058,87 | 0,00 | 22.660.536,13 |
| | TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 11 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE E SPESE IMM. | | | | | | | | | |
| 211010 | Ricostruzioni, ripristini, trasformazioni di immobili | 9.393.938,00 | 0,00 | 0,00 | 9.393.938,00 | 816.412,08 | 6.784.820,02 | 7.601.232,10 | 0,00 | 1.792.705,90 |
| | TOTALE CATEGORIA 11 | 9.393.938,00 | 0,00 | 0,00 | 9.393.938,00 | 816.412,08 | 6.784.820,02 | 7.601.232,10 | 0,00 | 1.792.705,90 |
| | CATEGORIA 12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZ. TECNIC. | | | | | | | | | |
| 212000 | Acquisizione impianti, attrezzature e macchinari | 258.228,00 | 0,00 | 0,00 | 258.228,00 | 684,00 | 0,00 | 684,00 | 0,00 | 257.544,00 |
| 212010 | Ripristini, trasformazioni e manutenz. straordinaria impianti attrezzature e macchine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212030 | Acquisto e manutenzione straordinaria automezzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212040 | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio | 2.070.233,00 | 0,00 | 0,00 | 2.070.233,00 | 209.442,36 | 1.136.259,28 | 1.345.701,64 | 0,00 | 724.531,36 |
| 212050 | Acquisto di software | 1.658.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.658.000,00 | 104.779,20 | 55.820,40 | 160.599,60 | 0,00 | 1.497.400,40 |
| | TOTALE CATEGORIA 12 | 3.986.461,00 | 0,00 | 0,00 | 3.986.461,00 | 314.905,56 | 1.192.079,68 | 1.506.985,24 | 0,00 | 2.479.475,76 |
| | CATEGORIA 13 - PARTECIPAZIONI ED ACQ. VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | |
| 213001 | Investimenti in titoli Sportivi Professionisti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 213002 | Investimenti in titoli | 200.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000.000,00 | 160.000.000,00 | 40.000.000,00 | 200.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 7.052.432,28 | 5.841.842,19 | 1.109.683,97 | 6.951.526,16 | 0,00 | 100.906,12 | 13.884.703,00 | 10.938.253,37 | 0,00 | 2.946.449,63 | 2.920.823,57 |
| | 235.529.205,30 | 23.702.677,10 | 211.584.237,26 | 235.286.914,36 | 0,01 | 242.290,95 | 821.300.153,00 | 799.062.394,65 | 1.809,55 | 22.239.567,90 | 235.138.578,58 |
| | 235.529.205,30 | 23.702.677,10 | 211.584.237,26 | 235.286.914,36 | 0,01 | 242.290,95 | 821.300.153,00 | 799.062.394,65 | 1.809,55 | 22.239.567,90 | 235.138.578,58 |
| **211010** | 2.102.005,95 | 0,00 | 2.102.005,95 | 2.102.005,95 | 0,00 | 0,00 | 9.393.938,00 | 816.412,08 | 0,00 | 8.577.525,92 | 8.886.825,97 |
| | 2.102.005,95 | 0,00 | 2.102.005,95 | 2.102.005,95 | 0,00 | 0,00 | 9.393.938,00 | 816.412,08 | 0,00 | 8.577.525,92 | 8.886.825,97 |
| **212000** | 192.778,00 | 192.777,60 | 0,00 | 192.777,60 | 0,00 | 0,40 | 258.228,00 | 193.461,60 | 0,00 | 64.766,40 | 0,00 |
| **212010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **212030** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **212040** | 1.006.583,32 | 269.151,99 | 736.796,33 | 1.005.948,32 | 0,00 | 635,00 | 2.070.233,00 | 478.594,35 | 0,00 | 1.591.638,65 | 1.873.055,61 |
| **212050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.658.000,00 | 104.779,20 | 0,00 | 1.553.220,80 | 55.820,40 |
| | 1.199.361,32 | 461.929,59 | 736.796,33 | 1.198.725,92 | 0,00 | 635,40 | 3.986.461,00 | 776.835,15 | 0,00 | 3.209.625,85 | 1.928.876,01 |
| **213001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **213002** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000.000,00 | 160.000.000,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 40.000.000,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO PREVISIONI |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 13 | 200.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000.000,00 | 160.000.000,00 | 40.000.000,00 | 200.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 14 - CONCESSIONE CREDITI E ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| **214000** | Depositi presso la Tesoreria Centrale dello Stato | 85.302.531,00 | 0,00 | 0,00 | 85.302.531,00 | 48.381.136,79 | 0,00 | 48.381.136,79 | 0,00 | 36.921.394,21 |
| **214010** | Concessione di mutui a medio e lungo termine | 1.807.599,00 | 0,00 | 850.000,00 | 957.599,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 957.599,00 |
| **214020** | Concessione di prestiti ex art.59 D.P.R. 509/79 | 723.040,00 | 850.000,00 | 0,00 | 1.573.040,00 | 1.065.136,62 | 181.630,26 | 1.246.766,88 | 0,00 | 326.273,12 |
| **214031** | Anticipazione per conto CUAF ex art.20 L. 1155/81 | 3.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.969.028,04 | 0,00 | 2.969.028,04 | 0,00 | 330.971,96 |
| **214040** | Depositi cauzionali presso terzi | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 |
| **214050** | Anticipazioni per conto C.U.A.F. delle maggiorazioni degli assegni familiari ex art.5, 6, 7 del DL 29.1.1983, n.17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214051** | Anticipazioni per conto CUAF delle maggiorazioni degli assegni familiari ex art.5, 6, 7 del DL 29 gennaio 1983, n.17 convertito con modificazioni nella legge 25 marzo 1983, n.79 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 91.236.462,00 | 850.000,00 | 850.000,00 | 91.236.462,00 | 52.415.301,45 | 181.630,26 | 52.596.931,71 | 0,00 | 38.639.530,29 |
| | CATEGORIA 15 - INDENNITA' ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | | | | | | | |
| **215000** | Indennità di buonuscita al pers. cessato dal servizio | 1.032.914,00 | 0,00 | 0,00 | 1.032.914,00 | 727.562,35 | 305.351,65 | 1.032.914,00 | 0,00 | 0,00 |
| **215010** | Trattamento fine rapporto ai portieri degli stabili dell'Ente | 92.962,00 | 0,00 | 0,00 | 92.962,00 | 388,13 | 0,00 | 388,13 | 0,00 | 92.573,87 |
| | TOTALE CATEGORIA 15 | 1.125.876,00 | 0,00 | 0,00 | 1.125.876,00 | 727.950,48 | 305.351,65 | 1.033.302,13 | 0,00 | 92.573,87 |
| | TOTALE TITOLO II | 305.742.737,00 | 850.000,00 | 850.000,00 | 305.742.737,00 | 214.274.569,57 | 48.463.881,61 | 262.738.451,18 | 0,00 | 43.004.285,82 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000.000,00 | 160.000.000,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 40.000.000,00 |
| **214000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85.302.531,00 | 48.381.136,79 | 0,00 | 36.921.394,21 | 0,00 |
| **214010** | 118.785,09 | 0,00 | 118.785,09 | 118.785,09 | 0,00 | 0,00 | 957.599,00 | 0,00 | 0,00 | 957.599,00 | 118.785,09 |
| **214020** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.573.040,00 | 1.065.136,62 | 0,00 | 507.903,38 | 181.630,26 |
| **214031** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.969.028,04 | 0,00 | 330.971,96 | 0,00 |
| **214040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 |
| **214050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214051** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 |
| | 118.785,09 | 0,00 | 118.785,09 | 118.785,09 | 0,00 | 0,00 | 91.236.462,00 | 52.415.301,45 | 0,00 | 38.821.160,55 | 300.415,35 |
| **215000** | 443.220,90 | 50.160,17 | 393.060,73 | 443.220,90 | 0,00 | 0,00 | 1.032.914,00 | 777.722,52 | 0,00 | 255.191,48 | 698.412,38 |
| **215010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.962,00 | 388,13 | 0,00 | 92.573,87 | 0,00 |
| | 443.220,90 | 50.160,17 | 393.060,73 | 443.220,90 | 0,00 | 0,00 | 1.125.876,00 | 778.110,65 | 0,00 | 347.765,35 | 698.412,38 |
| | 3.863.373,26 | 512.089,76 | 3.350.648,10 | 3.862.737,86 | 0,00 | 635,40 | 305.742.737,00 | 214.786.659,33 | 0,00 | 90.956.077,67 | 51.814.529,71 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 16 - RIMBORSO DI MUTUI | | | | | | | | | |
| 316001 | Ratei di ammortamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 20 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | | | | | | | | | |
| 320001 | Restituzione di depositi a garanzia | 602.079,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 197.991,34 | 67.191,82 | 265.183,16 | 0,00 | 336.895,84 |
| | TOTALE CATEGORIA 20 | 602.079,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 197.991,34 | 67.191,82 | 265.183,16 | 0,00 | 336.895,84 |
| | TOTALE TITOLO III | 602.079,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 197.991,34 | 67.191,82 | 265.183,16 | 0,00 | 336.895,84 |
| | TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| 421000 | Versamenti di ritenute erariali | 150.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 121.039.424,97 | 20.223.300,92 | 141.262.725,89 | 0,00 | 8.737.274,11 |
| 421010 | Versamento di ritenute previdenziali ed assistenziali | 1.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 880.537,51 | 118.729,38 | 999.266,89 | 0,00 | 300.733,11 |
| 421020 | Versamenti di trattenute per conto terzi | 516.457,00 | 0,00 | 0,00 | 516.457,00 | 397.443,56 | 49.106,99 | 446.550,55 | 0,00 | 69.906,45 |
| 421030 | Somme pagate per conto terzi | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 6.290,17 | 1.284,08 | 7.574,25 | 0,00 | 95.716,75 |
| 421040 | Versamento introiti per conto gestioni speciali | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 8.004,68 | 8.004,68 | 0,00 | 1.291,32 |
| 421050 | Fondi in dotazione | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 |
| 421060 | Partite in sospeso | 1.549.371,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 2.813.033,06 | 1.020.295,42 | 3.833.328,48 | 2.283.957,48 | 0,00 |
| 421070 | Restituzione introiti per somme non riscosse dai beneficiari | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 549,90 | 0,00 | 549,90 | 0,00 | 102.741,10 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **316001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **320001** | 244.674,00 | 36.888,33 | 207.785,67 | 244.674,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 234.879,67 | 0,00 | 367.199,33 | 274.977,49 |
| | 244.674,00 | 36.888,33 | 207.785,67 | 244.674,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 234.879,67 | 0,00 | 367.199,33 | 274.977,49 |
| | 244.674,00 | 36.888,33 | 207.785,67 | 244.674,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 234.879,67 | 0,00 | 367.199,33 | 274.977,49 |
| **421000** | 23.035.442,85 | 23.026.197,05 | 9.245,80 | 23.035.442,85 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 144.065.622,02 | 0,00 | 5.934.377,98 | 20.232.546,72 |
| **421010** | 101.402,78 | 99.247,14 | 2.155,64 | 101.402,78 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 979.784,65 | 0,00 | 320.215,35 | 120.885,02 |
| **421020** | 125.706,93 | 42.099,64 | 83.607,29 | 125.706,93 | 0,00 | 0,00 | 516.457,00 | 439.543,20 | 0,00 | 76.913,80 | 132.714,28 |
| **421030** | 647,46 | 131,00 | 516,46 | 647,46 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 6.421,17 | 0,00 | 96.869,83 | 1.800,54 |
| **421040** | 7.996,35 | 7.996,35 | 0,00 | 7.996,35 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 7.996,35 | 0,00 | 1.299,65 | 8.004,68 |
| **421050** | 341,72 | 341,72 | 0,00 | 341,72 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.341,72 | 0,00 | 149.595,28 | 0,00 |
| **421060** | 214.647,72 | 195.046,37 | 19.601,35 | 214.647,72 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 3.008.079,43 | 1.458.708,43 | 0,00 | 1.039.896,77 |
| **421070** | 42,35 | 0,00 | 42,35 | 42,35 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 549,90 | 0,00 | 102.741,10 | 42,35 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 21 | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 125.142.279,17 | 21.420.721,47 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |
| | TOTALE TITOLO IV | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 125.142.279,17 | 21.420.721,47 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |
| | ***RIEPILOGO DEI TITOLI*** | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 845.425.998,00 | 2.687.037,00 | 26.538.440,00 | 821.574.595,00 | 775.359.717,55 | 23.554.341,32 | 798.914.058,87 | 0,00 | 22.660.536,13 |
| | TOTALE TITOLO II | 305.742.737,00 | 850.000,00 | 850.000,00 | 305.742.737,00 | 214.274.569,57 | 48.463.881,61 | 262.738.451,18 | 0,00 | 43.004.285,82 |
| | TOTALE TITOLO III | 602.079,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 197.991,34 | 67.191,82 | 265.183,16 | 0,00 | 336.895,84 |
| | TOTALE TITOLO IV | 153.736.643,00 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 125.142.279,17 | 21.420.721,47 | 146.563.000,64 | 2.283.957,48 | 9.457.599,84 |
| | TOTALE DELLE SPESE | 1.305.507.457,00 | 3.537.037,00 | 27.388.440,00 | 1.281.656.054,00 | 1.114.974.557,63 | 93.506.136,22 | 1.208.480.693,85 | 2.283.957,48 | 75.459.317,63 |
| | AVANZO FINANZIARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 223.314.486,34 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 1.305.507.457,00 | 3.537.037,00 | 27.388.440,00 | 1.281.656.054,00 | 1.114.974.557,63 | 93.506.136,22 | 1.431.795.180,19 | 2.283.957,48 | 75.459.317,63 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 23.486.228,16 | 23.371.059,27 | 115.168,89 | 23.486.228,16 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 148.513.338,44 | 1.458.708,43 | 6.682.012,99 | 21.535.890,36 |
| | 23.486.228,16 | 23.371.059,27 | 115.168,89 | 23.486.228,16 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 148.513.338,44 | 1.458.708,43 | 6.682.012,99 | 21.535.890,36 |
| | 235.529.205,30 | 23.702.677,10 | 211.584.237,26 | 235.286.914,36 | 0,01 | 242.290,95 | 821.300.153,00 | 799.062.394,65 | 1.809,55 | 22.239.567,90 | 235.138.578,58 |
| | 3.863.373,26 | 512.089,76 | 3.350.648,10 | 3.862.737,86 | 0,00 | 635,40 | 305.742.737,00 | 214.786.659,33 | 0,00 | 90.956.077,67 | 51.814.529,71 |
| | 244.674,00 | 36.888,33 | 207.785,67 | 244.674,00 | 0,00 | 0,00 | 602.079,00 | 234.879,67 | 0,00 | 367.199,33 | 274.977,49 |
| | 23.486.228,16 | 23.371.059,27 | 115.168,89 | 23.486.228,16 | 0,00 | 0,00 | 153.736.643,00 | 148.513.338,44 | 1.458.708,43 | 6.682.012,99 | 21.535.890,36 |
| | 263.123.480,72 | 47.622.714,46 | 215.257.839,92 | 262.880.554,38 | 0,01 | 242.926,35 | 1.281.381.612,00 | 1.162.597.272,09 | 1.460.517,98 | 120.244.857,89 | 308.763.976,14 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 263.123.480,72 | 47.622.714,46 | 215.257.839,92 | 262.880.554,38 | 0,01 | 242.926,35 | 1.281.381.612,00 | 1.162.597.272,09 | 1.460.517,98 | 120.244.857,89 | 308.763.976,14 |

PAGINA BIANCA

# SITUAZIONE PATRIMONIALE

# CONSOLIDATA

# ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

## SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 dicembre 2003

| ATTIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | al 1.1.2003 | al 31.12.2003 | IN + | IN - |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| Tesoreria | 357.583.180,61 | 407.155.885,68 | 49.572.705,07 | 0,00 |
| - Giacenze presso Tes. Prov. Stato | 49.572.705,07 | 61.447.486,83 | 11.874.781,76 | 0,00 |
| | 407.155.885,68 | 468.603.372,51 | 61.447.486,83 | 0 |
| RESIDUI ATTIVI | | | | |
| - Crediti verso lo Stato ed altri Enti | 1.944.685,49 | 1.890.046,73 | 0,00 | 54.638,76 |
| - Crediti verso iscritti ed Imprese | 323.100.948,54 | 400.245.932,24 | 77.144.983,70 | 0,00 |
| - Crediti diversi | 96.768.574,00 | 51.336.380,90 | 0,00 | 45.432.193,10 |
| | 421.814.208,03 | 453.472.359,87 | 77.144.983,70 | 45.486.831,86 |
| CREDITI BANCARI E FINANZIARI | | | | |
| - Depositi presso la Tesoreria | | | | |
| - Mutui e anticipazioni attive | 41.200,04 | 41.200,04 | 0,00 | 0,00 |
| - Mutui e prestiti al personale ex art. 59 DPR 509/79 | 1.875.490,57 | 2.383.046,74 | 507.556,17 | 0,00 |
| - Depositi cauzionali | 25.984,62 | 25.984,62 | 0,00 | 0,00 |
| - Crediti diversi | 2.440,62 | 2.440,62 | 0,00 | 0,00 |
| - Mutui ipot. al personale ex art. 59 DPR 509/79 in corso di definiz. Crediti finanziari diversi | 118.785,09 | 118.785,09 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.063.900,94 | 2.571.457,11 | 507.556,17 | 0,00 |
| INVESTIMENTI MOBILIARI | | | | |
| - Titoli di Stato - Buoni Postali | | | 0,00 | 0,00 |
| - Altri titoli di credito | | 200.000.000,00 | 200.000.000,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 200.000.000,00 | 200.000.000,00 | 0,00 |
| IMMOBILI | | | | |
| - Edifici | 72.792.548,24 | 65.426.747,57 | 0,00 | 7.365.800,67 |
| - Terreni | 57.133,05 | 57.133,05 | 0,00 | 0,00 |
| | 72.849.681,29 | 65.483.880,62 | 0,00 | 7.365.800,67 |
| IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | |
| - Mobili e macchine d'ufficio | 3.487.607,72 | 4.832.674,36 | 1.345.066,64 | 0,00 |
| - Automezzi | 26.906,81 | 26.906,81 | 0,00 | 0,00 |
| - Impianti, attrezzature e macchinari | 708.580,19 | 709.263,79 | 683,60 | 0,00 |
| | 4.223.094,72 | 5.568.844,96 | 1.345.750,24 | 0,00 |
| - Spese straord.immobiliari ammortizzabili | 2.215.380,57 | 4.682.814,07 | 2.467.433,50 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVITA' | 910.322.151,23 | 1.200.382.729,14 | 342.913.210,44 | 52.852.632,53 |
| DISAVANZO PATRIMONIALE | | | | |
| TOTALE A PAREGGIO | 910.322.151,23 | 1.200.382.729,14 | 342.913.210,44 | 52.852.632,53 |
| CONTI D' ORDINE | | | | |
| - Depositi di terzi a garanzia | 314.121,13 | 296.300,57 | 0,00 | 17.820,56 |
| - Conti diversi | | | | |

| PASSIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | al 1.1.2003 | al 31.12.2003 | IN + | IN - |
| RESIDUI PASSIVI | | | | |
| - Debiti verso lo Stato ed altri Enti | 229.753.349,04 | 226.587.078,01 | 0,00 | 3.166.271,03 |
| - Debiti verso iscritti per prestazioni | 12.576.691,01 | 14.458.994,33 | 1.882.303,32 | 0,00 |
| - Debiti verso fornitori | 18.081.543,87 | 22.977.724,39 | 4.896.180,52 | 0,00 |
| - Debiti diversi | 2.711.896,80 | 44.740.179,41 | 42.028.282,61 | 0,00 |
| | 263.123.480,72 | 308.763.976,14 | 48.806.766,45 | 3.166.271,03 |
| DEBITI BANCARI E FINANZIARI | | | | |
| - Debiti verso BNL per anticip. cassa | | | 0,00 | 0,00 |
| - Debiti verso imprese per garanzia di contributi | 15.874.852,66 | 16.000.136,35 | 125.283,69 | 0,00 |
| - Debiti diversi | 1.064,68 | 1.064,68 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.875.917,34 | 16.001.201,03 | 125.283,69 | 0,00 |
| FONDO DI ACCANTONAMENTO VARI | | | | |
| - Fondo liquidazione indennità anzianità al personale | 7.169.032,87 | 8.911.138,96 | 1.742.106,09 | 0,00 |
| - Fondo T.F.R. ai portieri degli stabili dell'Ente | 121.974,29 | 125.843,00 | 3.868,71 | 0,00 |
| - Fondo garanzia prest. ex art. 59 DPR 509/79 | 5.663,46 | 11.896,45 | 6.232,99 | 0,00 |
| - Fondo accantonamento ex art. 39 L. 153/69 | 2.065.827,60 | 2.065.827,60 | 0,00 | 0,00 |
| | 9.362.498,22 | 11.114.706,01 | 1.752.207,79 | 0,00 |
| POSTE RETTIFICATIVE | | | | |
| - Fondo ammortamento immobili | 9.445.025,05 | 7.422.358,05 | 0,00 | 2.022.667,00 |
| - Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine | 1.504.304,85 | 1.351.618,21 | 0,00 | 152.686,64 |
| | 10.949.329,90 | 8.773.976,26 | 0,00 | 2.175.353,64 |
| RATEI PASSIVI | | | | |
| - Rate di pensione non liquidate al termine ell'esercizio | 28.188.400,00 | 26.600.880,00 | 0,00 | 1.587.520,00 |
| | 28.188.400,00 | 26.600.880,00 | 0,00 | 1.587.520,00 |
| TOTALE PASSIVITA' | 327.499.626,18 | 371.254.739,44 | 50.684.257,93 | 6.929.144,67 |
| AVANZO PATRIMONIALE | 582.822.525,05 | 829.127.989,70 | 246.305.464,65 | 0,00 |
| TOTALE A PAREGGIO | 910.322.151,23 | 1.200.382.729,14 | 296.989.722,58 | 6.929.144,67 |
| CONTI D'ORDINE | | | | |
| - Depositi valori a garanzia | 314.121,13 | 296.300,57 | 0,00 | 17.820,56 |
| - Conti diversi | | | | |

# CONTO ECONOMICO

# CONSOLIDATO

# ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

## CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2003

**(cifre espresse in €uro)**

| PARTE PRIMA | | PARTE PRIMA | |
|---|---|---|---|
| ENTRATE FINANZIARIE CORRENTI | | SPESE FINANZIARIE CORRENTI | |
| TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | TITOLO I - SPESE CORRENTI | |
| Cat. 1- Aliquote contributive a carico dei datori | | Cat. 1 - Spese per gli organi dell'Ente | 504.995,11 |
| di lavoro e/o degli iscritti | 960.426.867,08 | Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio | 15.829.474,85 |
| | | Cat. 3 - Oneri per il personale in quiescenza | 3.950.895,00 |
| TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA | | Cat. 4 - Spese per l'acq. di beni di consumo e di | |
| TRASFERIMENTI CORRENTI | | servizi | 5.249.925,36 |
| | | Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali | 742.877.571,68 |
| Cat. 3 - Trasferimento dallo Stato | 148.414.726,19 | Cat. 6 - Trasferimenti passivi | 18.133.829,02 |
| Cat. 6 - Trasferimenti da altri Enti | 1.656.630,25 | Cat. 7 - Oneri finanziari | 265.866,49 |
| | | Cat. 8 - Oneri tributari | 3.612.339,00 |
| TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | Cat. 9 - Poste correttive e compes.entrate correnti | 1.581.611,58 |
| | | Cat.10 - Spese non classificabili in altre voci | 6.907.550,78 |
| Cat. 7 - Entrate derivanti da vendite di beni e prest. | | | |
| di servizi | 655.958,91 | | |
| Cat. 8 - Rendite e proventi patrimoniali | 11.151.725,26 | | |
| Cat. 9 - Poste corrett. e compens. di spese correnti | 7.706.990,28 | | |
| Cat.10- Entrate non classificabili in altre voci | 93.435.233,73 | | |
| TOTALE PARTE PRIMA | 1.223.448.131,70 | TOTALE PARTE PRIMA | 798.914.058,87 |

## CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2003

**(cifre espresse in €uro)**

| PARTE SECONDA | | PARTE SECONDA | |
|---|---|---|---|
| Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | | Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | |
| Produzioni e movimenti interni | | Produzioni e movimenti interni: | |
| - Fitti figurativi | 157.161,97 | - Fitti figurativi | 157.161,97 |
| VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORD. | | AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI: | |
| - Variazioni in aumento dei residui attivi | | - Immobili | 878.819,09 |
| - Variazioni in diminuzione dei residui passivi | 242.926,35 | - Automezzi, attrezzature, mobili e macchine ufficio | 308.053,67 |
| | | ACCANTONAMENTO DELL'ESERCIZIO PER L'ADEGUAMENTO DEL FONDO INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE E ALTRE LIQUIDAZIONI DI FINE RAPPORTO: | |
| | | - Accantonamento del fondo indennità di anzianità al personale | 2.775.020,09 |
| | | - T.F.R.ai portieri degli stabili dell'Ente | 4.256,84 |
| | | VARIAZIONI STRAORDINARIE PATRIM. | |
| | | - Variazioni in aumento dei residui passivi | 0,01 |
| | | - Insussistenze di attività | 635,40 |
| | | - Variazione in diminuzione residui attivi | 176.092.269,43 |
| SPESE DI COMPETENZA ESERCIZI PRECEDENTI IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | 28.188.400,00 | SPESE DI COMPETENZA NON IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | 26.600.880,00 |
| TOTALE PARTE SECONDA | 28.588.488,32 | TOTALE PARTE SECONDA | 206.817.096,50 |
| TOTALE GENERALE | 1.252.036.620,02 | TOTALE GENERALE | 1.005.731.155,37 |
| | | AVANZO ECONOMICO | 246.305.464,65 |
| TOTALE A PAREGGIO | 1.252.036.620,02 | TOTALE A PAREGGIO | 1.252.036.620,02 |

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

## ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

# RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

I dati di sintesi del rendiconto 2004 si collocano nel corso positivo delle finanze di questo Ente, cominciato nell'ormai lontano 1998, cioè subito dopo l'estensione all'Enpals dei principi della riforma pensionistica del 1995, e protrattosi con andamento costante negli anni successivi.

I risultati aggregati evidenziano, infatti, un avanzo di amministrazione di 571,474 milioni, un avanzo di cassa di 513,259 milioni, un avanzo economico di 205,212 milioni ed un avanzo patrimoniale che supera il miliardo di euro.

A questa serie di dati tutti di segno positivo si accompagna quello relativo al risultato finanziario, che evidenzia un disavanzo di 39 milioni di euro, dato che è determinato dalla politica di investimenti posta in atto dall'Ente, e che, è comunque inferiore rispetto a quanto indicato nel documento di previsione (54 milioni di euro).

Anche se occorre sempre assumere un criterio prudenziale nelle valutazioni, non si può evitare di sottolineare come - anche in questa congiuntura economica che oscilla tra la stasi e la recessione, situazione che determina normalmente una contrazione più che proporzionale di quei consumi che si insiste a definire voluttuari, anche se sono entrati ormai nel vissuto ordinario - le entrate contributive di questo Ente confermano la tendenza ad aumenti significativi, passando da 693,3 a 772,7 milioni di euro, con un incremento percentuale di oltre l'11 per cento.

Prima di formulare riflessioni su questo risultato, occorre rilevare che una lettura acritica del dato contabile relativo alle entrate contributive "accertate" negli ultimi anni 2003 e 2004 potrebbe far pensare ad un peggioramento del gettito; ma va ricordato, come peraltro anticipato nella relazione dello scorso anno, che il rendiconto 2003 va depurato dell'importo relativo all'operazione di ricognizione dei crediti effettuati quell'anno ammontante a oltre 125 milioni di euro.

Ritornando alle entrate contributive, l'incremento risultante sembra essere il segnale di una maggiore resistenza rispetto al ciclo economico della platea

contributiva ma soprattutto è certamente la conferma di una maggiore capacità dell'Ente di perseguire con efficienza ed efficacia i propri fini istituzionali.

Consideriamo questo un primo risultato concreto del consolidamento istituzionale dell'ente, ma anche della modifica dell'immagine dell'ente stesso presso la platea delle imprese e dei lavoratori, che vedono un Enpals più in grado di garantire diritti, ma anche si esigere rispetto delle regole e di perseguire l'evasione.

Oltre ai dati consolidati, anche su qualche risultato disaggregato è opportuno soffermarsi per una breve valutazione politica, lasciando, naturalmente, al Direttore Generale ed alla sua relazione, le osservazioni tecniche.

In particolare, sembra degna di nota la conferma del raggiunto equilibrio tecnico della gestione spettacolo. Per lo sport questo è un dato largamente acquisito e dilatatosi dopo l'entrata a regime del processo riformistico, ma per l'altra gestione amministrata dall'Ente si tratta di una conquista recente, e che solo pochissimi anni fa appariva improbabile. Proprio la relativa novità di questo dato poteva far dubitare che si trattasse di un risultato precario ed invece il rapporto tra le entrate per contributi accertate e le uscite per prestazioni impegnate ha raggiunto anche nel 2004 in esame un saldo a favore delle prime di oltre 50 milioni di euro.

Un discorso particolare meritano i residui attivi, argomento che da tempo catalizza l'attenzione del Commissario prima, e che anche per l'anno in corso è stato preso in considerazione dal CIV in sede di stesura delle linee di indirizzo pluriennale ed è stato oggetto del piano annuale approntato del Consiglio di Amministrazione. L'obiettivo per altro comune a tutti gli Enti del settore - i quali lamentano ammontare di residui rispetto alle entrate correnti di livello percentuale non certo inferiore a quello riscontrabile in Enpals, pur disponendo tali amministrazioni di strumenti di coazione, come la cartolarizzazione, dei quali questo Ente non può disporre- è quello di attuare nel medio periodo un drastico ridimensionamento di tale posta di bilancio e nel breve, di attuare un'inversione della tendenza.

Per consentire di disporre di dati "certi", nel consuntivo 2003 è stato ricompreso il dato relativo ad una approfondita operazione di ricognizione effettuata nel primo semestre del 2004 sul monte residui, e che ha portato ad individuare circa 90.000 partite debitorie. Con questa premessa, va considerato che una analisi dell'importo complessivo evidenzia come anche nel 2004 l'ammontare totale dei residui attivi si sia incrementato, rispetto al dato di chiusura dell'anno precedente, per circa 7 milioni di euro. Tuttavia, una analisi disaggregata, relativa ai crediti contributivi, evidenzia un lieve aumento di quelli relativi alla gestione spettacolo ed una diminuzione di quelli della gestione sportivi professionisti e, cosa ancor più interessante - nel quadro delle indicazioni fornite dagli organi di vertice - il dato complessivo relativo ai residui contributivi evidenzia una sostanziale stabilizzazione, che finalmente blocca la tendenza al costante aumento registrata negli anni precedenti, attestandosi su 397 milioni di euro rispetto agli oltre 400 rilevati nel 2003; dato che è frutto di un aumento della percentuale degli incassi rispetto agli accertamenti. Forse può apparire azzardato parlare di inversione di tendenza, ma sarebbe certamente sbagliato sottovalutare un segnale che conferma la validità delle iniziative che si sono assunte per contrastare un fenomeno, che è da tempo all'attenzione degli organi di vertice.

Altro aspetto che merita di essere posto in rilievo è l'attenzione che a questo problema è stato riservata in sede di programmazione a breve/medio termine, e che impegna gli uffici ad operare con tutti gli strumenti consentiti, ed anche con misure eccezionali, per realizzare fin dall'anno in corso una inversione di tendenza ed avviare quel ciclo virtuoso, che è finalizzato a riportare il dato relativo ai residui a limiti del tutto fisiologici. Si tratta di un impegno di non lieve entità, ancorché necessario, riguardando una questione, nella quale si sono impegnate, come è noto anche altre amministrazioni .

Lasciando alla relazione del Direttore Generale ulteriori analisi tecniche dei dati è opportuno soffermarsi su alcune vicende, istituzionali, amministrative e gestionali, che consentono di qualificare il 2004 come anno di svolta, pur nel continuum logico e cronologico, che caratterizza indubbiamente la "vita" di

ogni organismo aziendale, privato o pubblico che sia. Sono, infatti, stati nominati e insediati i nuovi organi di vertice, CIV e Consiglio di Amministrazione; sono state poste le premesse per la modifica della normativa che era alla base del vecchio Collegio Sindacale ancora rappresentativo delle categorie; sono stati anche approvati i regolamenti di funzionamento, che consentono all'Ente di disporre di un assetto istituzionale nel pieno delle sue funzioni.

Non richiede certo particolari spiegazioni l'affermazione dell'importanza che l'operazione in questione ha rivestito per questo Ente, soprattutto sul piano dell'immagine, consentendo ad esso di allinearsi, in un sol colpo, agli altri istituti del settore, che già da tempo disponevano di assetti istituzionali analoghi.

Naturalmente, pur in presenza di una normativa abbastanza analitica ,il funzionamento "a regime" dei nuovi organi richiederà un periodo di rodaggio, ma occorre riconoscere che lo spirito di collaborazione, che, nel rispetto dei rispettivi ruoli e competenze, ha consentito di approvare nei tempi utili i documenti di bilancio e di far decollare quella funzione programmatoria ripartita, che costituisce uno degli aspetti più qualificanti del disegno istituzionale, fa prevedere che, con lo stesso spirito, sarà possibile trovare i necessari punti di equilibrio nell'ambito di una normativa spesso contradditoria.

Sicuramente meritevole di rilievo in sede di consuntivo annuale, l'attività gestionale, specie quella svolta in settori che si configuravano particolarmente rilevanti per la funzionalità complessiva e per la qualità del servizio prestato.

Tale va considerata l'operazione che ha consentito di rimpinguare in misura significativa le dotazioni organiche dell'Ente, e di avviare un programma di qualificazione e formazione, che ha visto il suo momento terminale proprio alla vigilia dell'approvazione del bilancio.

E' vero che le nuove dotazioni organiche, unitamente al nuovo ordinamento dei servizi, sono state approvate nel corso dell'anno 2003, ma, per dare contenuto concreto a quanto indicato sulla carta, è stato necessario muoversi

nell'ambito dei vincoli imposti dal provvedimento di approvazione e dalle leggi di spesa,. Si è trattato di un complesso di operazioni che hanno richiesto insieme accortezza politica e impegno gestionale, e che hanno consentito di indire e concludere due concorsi per la dirigenza, che consentiranno, dopo l'iter formativo previsto, di ridare linfa ad un organico dirigenziale asfittico, nonchè di inserire nel personale dell'ente circa il 30 per cento di nuove risorse, selezionate soprattutto tra gli ex dipendenti del CONI.

Naturalmente, ciò ha determinato un ulteriore incremento dei costi del personale, ma è da rilevare che lo strumento utilizzato per raggiungere l'obiettivo e cioè la mobilità da altri Enti Pubblici in particolare dal CONI, ha consentito di sterilizzarne gran parte, se si fa riferimento non ai soli oneri per l'Ente, ma alla finanza pubblica nel suo complesso e ha consentito all'Enpals di acquisire sicuramente maggiore efficienza.

Nonostante l'impegno profuso, non è stato possibile risolvere, specie in alcune realtà periferiche, tutti i problemi, ma - fermo restando l'impegno per ricercare soluzioni che consentano a tutte le sedi di avere risorse adeguate ad una piena efficienza - non appare contestabile che i risultati sul piano organizzativo appaiano soddisfacenti.

Anche per gli aspetti relativi ai settori istituzionali - prestazioni e contributi - sono stati raggiunti risultati importanti. Infatti, i tempi medi di liquidazione delle prestazioni sono stati portati a meno di 90 giorni, che, sulla base delle linee di indirizzo del CIV e del piano operativo 2005 del CdA, gli uffici sono impegnati a migliorare - nonostante il sopravvenire di normative come quelle relative al bonus pensionistico, che determinano nuovi carichi di lavoro. Ulteriori miglioramenti deriveranno sicuramente con il passaggio dalla sperimentazione alla diffusione generalizzata della procedura di denuncia contributiva on line, che costituisce uno degli obiettivi più urgenti fissati alla struttura informatica, e che potrà consentire - oltre al risultato di rendere più celeri le procedure di pagamento delle pensioni un più incisivo monitoraggio sulla regolarità degli adempimenti contributivi da parte delle imprese, e,

quindi, in definitiva, un rilevante miglioramento delle "qualità" del servizio all'utenza- anche di liberare risorse da destinare a settori in sofferenza.

Dell'efficacia dell'azione della gestione sull'altro versante istituzionale è testimonianza il notevole incremento delle entrate contributive e dell'attenzione dedicata all'obiettivo di affrontare il problema dei residui attivi, di cui si è parlato più sopra.

Altro adempimento, di assoluto rilievo sul piano politico/gestionale è stata la definizione, nel corso dell'anno 2004, di un'asset allocation strategica che fosse alla base dei piani di investimento annuali relativi agli avanzi di gestione. Il criterio in base al quale dovranno essere ripartite le risorse tra le diverse soluzioni offerte dal mercato per assicurare - fermo restando un livello di salvaguardia del capitale investito di assoluta garanzia - un soddisfacente risultato nel medio periodo, ha potuto così essere ancorato ad una progettazione trasparente, non occasionale e finalizzata ad ottenere il massimo di rendimento, stanti i vincoli prudenziali assunti dagli organi dell'ente.

Si è trattato di una operazione che ha impegnato la struttura in misura rilevante, ed i cui primi risultati sono tangibili: la scelta di utilizzare un advisor per l'asset allocation e un altro soggetto per il monitoraggio dei rendimenti, ad evitare possibili conflitti di interesse così come si stanno orientando a fare i fondi pensione, si sta rivelando fino ad ora una scelta opportuna, anche se sarà necessario una più idonea taratura dei tempi per avere in modo continuo il controllo dei rendimenti.

Nell'ambito dello sviluppo del settore informatico/telematico è proseguito un percorso, che conferma la validità della scelta strategica di puntare - ma, d'altra parte, si tratta di una scelta obbligata per qualsiasi azienda, che voglia tenersi al passo con i tempi e fornire servizi che soddisfino sempre meglio le crescenti esigenze dell'utenza - su un processo di sviluppo della telematica per assicurare il salto di qualità nel rapporto ente/assicurati. Le soluzioni che sono state ipotizzate, ed in buona parte o realizzate o arrivate ad un discreto livello di sperimentazione, appaiono in linea, ed in alcuni casi superiori, a

quanto realizzato in altri enti del settore, che, pure sono partiti con notevole anticipo. Si è già fatto cenno alla procedura telematica di denuncia contributiva, che costituirà, a regime, una vera panacea per alcuni dei problemi che maggiormente condizionano l'attività degli uffici, e che si concretizzano nella pulizia e nel tempestivo aggiornamento delle banche dati, grazie alle quali si potrà attivare un più incisivo controllo di regolarità contributiva ed un più tempestivo e definitivo soddisfacimento delle domande di pensione.

Che questa, e le altre soluzioni telematiche che si ha in animo di realizzare, costituiscano una scelta vincente, è attestato anche dai riconoscimenti che l'Ente ha ottenuto nell'ormai ricorrente partecipazione all'annuale Forum della Pubblica Amministrazione, in occasione del quale, politici, amministratori e, ancor più, semplici utenti, hanno vivamente apprezzato sia le iniziative presentate, sia il modo di presentarle. Ed anche questa è cosa che ha un suo rilievo, in considerazione dell'importanza che la comunicazione ha assunto a tutti i livelli ed in particolare per il miglioramento dei rapporti con l'utenza.

Connessa alla gestione, ma di competenza dell'organo di vertice, è l'ampia attività di normazione secondaria, posta in essere dal Consiglio di Amministrazione per individuare e definire regole certe per regolamentare settori operativi di vario rilievo.

In questa attività normativa assumono un particolare rilievo il regolamento per l'esecuzione di opere, forniture e servizi, che ha definito criteri e modalità per lo svolgimento delle gare e per l'affidamento degli appalti di vario genere; il regolamento di organizzazione, nel quale, sulla base delle normativa primaria e del potere di autodeterminazione dell'Ente, sono state definite le attribuzioni dei diversi organi e precisato l'ambito di riparto delle competenze tra politica e gestione; il regolamento di contabilità, che ha adattato i criteri contenuti nel decreto legislativo 94/2003 alla realtà ed alle dimensioni medio/grandi dell'Ente.

Prima di concludere, è opportuno ricordare che per le spese non soltanto si è rispettato il vincolo imposto dal d.l. 168/2004, sui consumi intermedi, ma sono state realizzate ulteriori economie per 1,5 milioni di euro, a testimonianza dell'attenzione dedicata alla corretta gestione di tali costi.

I risultati contabili e gestionali di cui si è parlato, ed i numerosi altri che si sono dovuti necessariamente trascurare, non perché irrilevanti, ma perché una elencazione analitica travalica lo scopo che questa relazione persegue, non avrebbero potuto essere realizzati, senza la partecipazione sinergica di tutte le forze interessate, dal Consiglio di Amministrazione al CIV, al Direttore Generale, ai Dirigenti, al personale tutto. Tutti, in diversa misura, in tempi diversi e con diverse competenze, hanno concorso e stanno concorrendo a quell'operazione di "rilancio" di questo Ente, che costituisce un obiettivo che non può e non deve essere mancato, ed al quale sono chiamati a concorrere – come, occorre riconoscerlo, stanno facendo – anche i rappresentanti delle forze sociali, i quali, nel rispetto dei ruoli che a ciascuna parte competono, possono efficacemente supportare le iniziative che l'Ente intende assumere , e che possono richiedere ulteriori sforzi ai dipendenti.

IL PRESIDENTE

(Amalia Ghisani)

# Relazione
# del Direttore Generale

## IL RENDICONTO FINANZIARIO

Il Bilancio consuntivo dell'Ente relativo all'esercizio 2004 evidenzia, per quanto concerne il rendiconto finanziario, entrate accertate per complessivi € 1.196,8 milioni e uscite impegnate per complessivi € 1.236,2 milioni. Nell'ambito delle uscite impegnate nel corso del 2004, si registra l'impiego di risorse finanziarie per un ammontare pari a € 242,7 milioni, effettuato in conformità ai criteri e limiti contenuti nell'apposito piano di investimento approvato dal Ministero del Lavoro e delle politiche sociali.
Il disavanzo finanziario di competenza che, in base alle previsioni definitive per l'esercizio 2004, era stimato in € 54,1 milioni, risulta quindi pari a € 39,4 milioni (€ 14,6 milioni in meno rispetto alle previsioni).

### 1) LE ENTRATE

Tralasciando le entrate in conto capitale (€ 5,8 milioni) e per partite di giro (€ 154,8 milioni), si richiama l'attenzione sulle entrate correnti accertate nel corso dell'esercizio, pari a € 1.036,1 milioni (oltre l'85 per cento del totale delle entrate). Esse si riferiscono essenzialmente a entrate contributive, che ammontano a € 857,4 milioni.

Rispetto al dato del 2003, pari, una volta depurato dall'ammontare dei contributi derivante dal riaccertamento dei residui attivi del Fondo dei lavoratori dello spettacolo, a € 834,5 milioni, si registrano maggiori accertamenti per entrate contributive per € 22,9 milioni, con un incremento pari al 2,7 per cento.

Sempre in relazione alle entrate contributive, il dato maggiormente significativo è costituito dagli incassi per contributi di competenza, che passano da € 695,0 milioni nell'esercizio 2003 a € 772,9 milioni nell'esercizio 2004, con un incremento di € 77,9 milioni, corrispondente all'11,2 per cento, dei quali una parte significativa (stimabile in circa 23,5 milioni di Euro) è relativa alla regolarizzazione di periodi contributivi antecedenti al 2004. Questo importante risultato deriva in massima parte dalla sistematica attività di monitoraggio della regolarità contributiva delle imprese condotta dall'Ente nel corso del 2004, attività che ha determinato il ridimensionamento del fenomeno delle omissioni contributive ed ha contribuito alla diffusione

comportamenti ispirati al rispetto delle norme vigenti in materia di obblighi contributivi. Al riguardo, in termini comparativi, un ulteriore dato significativo è desumibile dall'incidenza degli incassi rispetto ai contributi accertati, che passa dall'83,3 per cento del 2003 al 90,2 per cento del 2004.

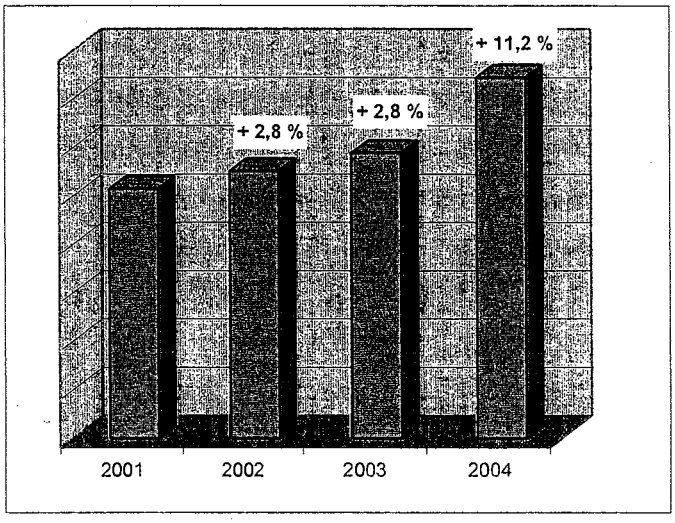
***Incassi per contributi di competenza***

*(dati in milioni di Euro)*

| Fondo pensioni | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 |
|---|---|---|---|---|
| Fondo pensioni lavoratori spettacolo | 610,2 | 628,2 | 635,0 | 705,2 |
| Fondo pensioni sportivi professionisti | 47,6 | 47,8 | 60,0 | 67,7 |
| TOTALE | 657,8 | 676,0 | 695,0 | 772,9 |

***Variazione degli incassi per contributi di competenza***

*(in percentuale rispetto al dato dell'anno precedente)*




Altra importante fonte di entrate correnti è quella costituita dai trasferimenti da parte dello Stato e da altri Enti Pubblici (tit. II), che sono stati accertati in € 150,9 milioni. In questo ambito assumono particolare rilevanza: il contributo dello Stato per la separazione dell'assistenza dalla previdenza, pari a € 52,9 milioni; il contributo per la copertura degli oneri ex D.L. 22 dicembre 1990, n. 409 convertito in Legge 27 febbraio 1991, n. 59 (perequazione delle pensioni d'annata), pari a € 30,1 milioni; il contributo straordinario di € 65,6 milioni di cui al D.L. n. 326/1995.

Per completezza di informazione, si ricorda come, nel corso del 2004, siano state

accertate ulteriori entrate relative a:

- redditi e proventi patrimoniali per € 12,0 milioni, di cui € 1,5 milioni per fitti attivi e € 10,5 milioni per interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti;
- poste correttive e compensative di spese correnti, per un ammontare di € 15,2 milioni, relative a recuperi di prestazioni, trattenute a pensionati per divieto di cumulo tra pensione e retribuzione, recuperi di spese derivanti da locazioni attive e da spese generali.

Per quanto attiene alle entrate per recupero di spese derivanti da locazioni attive, rispetto all'importo complessivo accertato nel corso del 2004, pari a € 285.954, risulta riscosso oltre l'ottanta per cento (€ 238.030). Dell'importo residuo, pari a € 47.924, una parte rilevante è stata incassata nel corso dei primi mesi del 2005. Dei residui provenienti, invece, dagli esercizi passati (€ 774.783,25), la massima parte si riferisce al agli oneri accessori relativi al periodo 1982/1990, in relazione ai quali sono state attivate le opportune azioni di recupero sul piano giudiziario.

**2) LE SPESE**

Prima di entrare nel merito delle singole voci di spesa, è opportuno ricordare che il Decreto Legge n.168 del 2004 prevedeva il contenimento della variazione delle spese per consumi intermedi entro il tetto del due per cento rispetto a quelle impegnate nel 2003. Al riguardo, si sottolinea come l'Ente, attraverso opportune iniziative volte a migliorare l'efficienza dei processi produttivi, abbia rispettato le predette disposizioni, conseguendo ulteriori risparmi di costo, rispetto ai citati vincoli di legge, per un ammontare di circa € 1,5 milioni.

**Spese correnti**

Complessivamente sono state impegnate spese per un ammontare pari a € 825,7 milioni. Per lo scopo di sintesi che la presente relazione intende cogliere, si evidenzia, di seguito, l'andamento delle principali voci di spesa corrente, con particolare riguardo alle spese istituzionali (che rappresentano più del novanta per cento del totale), alle spese per il personale ed a quelle relative all'acquisto di beni di consumo e di servizi.

**a) Prestazioni istituzionali:**

La spesa complessiva ammonta a € 757,0 milioni, con un incremento, rispetto all'anno 2003, di 14,1 milioni di Euro, pari all'1,9 %. Al mese di dicembre 2004, il numero dei trattamenti pensionistici in corso di pagamento era pari 57.769 unità.

In relazione ai trattamenti pensionistici di prima istanza per vecchiaia, anzianità,

superstiti, anche nel 2004 è proseguito il trend di riduzione dei tempi medi di erogazione registrato nel corso degli ultimi anni. In particolare nel corso dell'esercizio 2004 la durata media dei procedimenti amministrativi relativi ai predetti trattamenti pensionistici è stata pari a 72 giorni, con un decremento rispetto all'anno precedente di circa il 18% e significativamente inferiore rispetto ai tempi previsti dal regolamento interno (120 giorni).

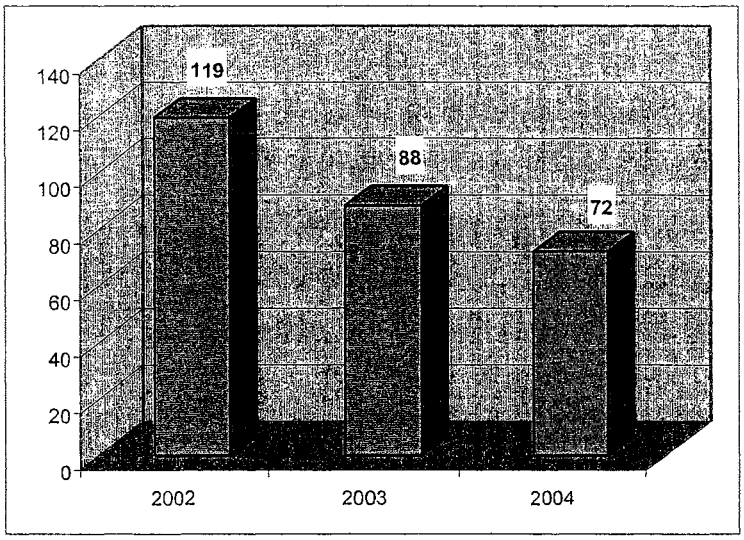
***Trattamenti pensionistici di prima istanza conclusi nell'anno***

*(tempi espressi in giorni)*

| Tipologia pensione | 2002 | | 2003 | | | 2004 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | numero | tempi medi | numero | tempi medi | variaz. (in %) | numero | tempi medi | variaz. (in %) |
| Vecchiaia | 1.358 | 124 | 1.532 | 105 | -15,3 % | 1.529 | 94 | -10,5 % |
| Anzianità | 1.131 | 169 | 1.396 | 121 | -28,4 % | 1.348 | 80 | -33,9 % |
| Superstiti | 1.044 | 60 | 1.192 | 29 | -51,7 % | 982 | 28 | -3,4 % |
| **TOTALI** | **3.533** | **119** | **4.120** | **88** | **-26,0%** | **3.859** | **72** | **-18,2%** |

***Tempi medi erogazione dei trattamenti pensionistici di prima istanza***

*(tempi espressi in giorni)*




**b) Gli oneri per il personale in attività di servizio (cat. 2) e in quiescenza (cat. 3)**

I primi ammontano nel 2004 a € 22,1 milioni e presentano un incremento, rispetto al 2003, di € 6,3 milioni, dovuto, prevalentemente, al significativo aumento del

personale in servizio.

L'importo degli oneri per il personale in quiescenza (cat. 3), che ammonta a € 3,9 milioni, è rimasto sostanzialmente invariato rispetto al precedente esercizio.

**c) Le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi**

Le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi ammontano a € 5,1 milioni e risultano sostanzialmente invariate (- € 0,1 milioni) rispetto al 2003. In questo ambito, le più significative riguardano il capitolo "spese di conduzione, manutenzione, pulizia ed igiene, riparazioni locali ufficio e relativi impianti, servizi di vigilanza" (€ 802.360), il capitolo "noleggio di attrezzature elettroniche, di apparecchiature (€ 1,3 milioni) e il capitolo "spese postali e telegrafiche" (€ 410.759).

**d) Altre spese correnti**

Tali spese ammontano complessivamente a € 36,9 milioni, pari al 4,5% delle spese correnti, e riguardano trasferimenti passivi correnti e altre spese che derivano da obblighi di legge (oneri tributari, interessi passivi su trattamenti pensionistici arretrati, rimborsi di contributi non dovuti, spese legali, spese per l'amministrazione degli immobili di proprietà destinati a reddito, compenso dovuto alla SIAE per i servizi amministrativi ed ispettivi effettuati per l'Ente).

**Spese in conto capitale e estinzione di debiti (tit. II e tit. III).**

Le spese in argomento nel loro insieme ammontano a € 255,8 milioni, con un decremento di € 7,2 milioni rispetto al consuntivo 2003.

**Uscite per partite di giro**

Le uscite aventi natura di partite di giro (tit. IV) ammontano nel loro complesso a € 154,8 milioni e attengono prevalentemente (€ 150,7 milioni) al versamento delle ritenute fiscali e previdenziali operate a carico dei pensionati e del personale.

**3) IL RENDICONTO DI CASSA**

Il movimento della gestione di cassa evidenzia nell'anno 2004 entrate per € 1.187,5 milioni ed uscite per € 1.142,8 milioni, con un avanzo pari a € 44,7 milioni.

**4) LA GESTIONE DEI RESIDUI**

**Residui attivi**

Alla fine del 2004 i residui attivi ammontano a € 460,3 milioni, con un incremento di € 6,9 milioni rispetto al 31 dicembre 2003 e risultano composti, per € 361,2 milioni, da accertamenti relativi ad anni precedenti al 2004 e, per € 99,1 milioni, da accertamenti di competenza 2004. Nel corso dell'esercizio 2004, sono stati incassati in conto residui € 89,9 milioni dei quali € 84,6 milioni per contributi previdenziali.

Nell'ambito dei residui attivi, si sottolinea l'andamento della componente contributiva, che, rispetto agli incrementi registrati negli anni precedenti, evidenzia una sostanziale stabilizzazione in valori assoluti (da € 400,2 milioni nel 2003 a € 397,7 del 2004).

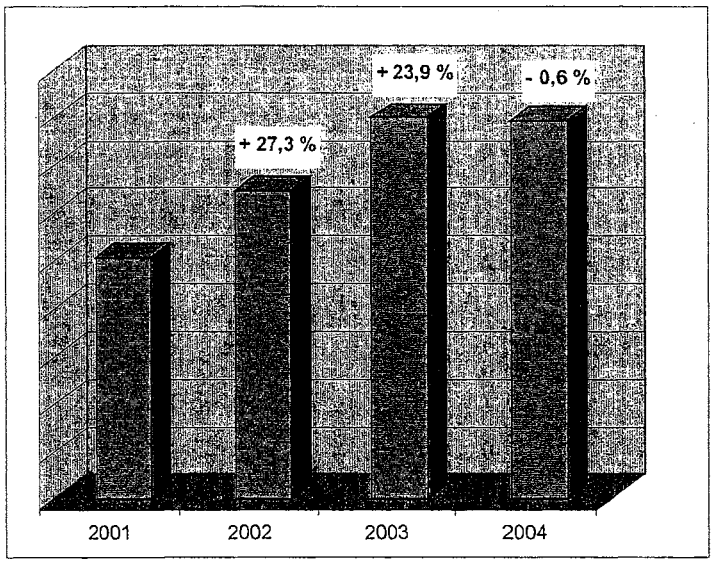
***Residui attivi contributivi***

*(dati in milioni di Euro)*

| Fondo pensioni | 31.12.2001 | 31.12.2002 | 31.12.2003 | 31.12.2004 |
|---|---|---|---|---|
| Fondo pensioni lavoratori spettacolo | 222,2 | 272,4 | 341,8 | 346,4 |
| Fondo pensioni sportivi professionisti | 31,6 | 50,6 | 58,4 | 51,3 |
| TOTALE | 253,8 | 323,0 | 400,2 | 397,7 |

***Variazione dei residui attivi contributivi***

*(in percentuale rispetto al dato dell'anno precedente)*



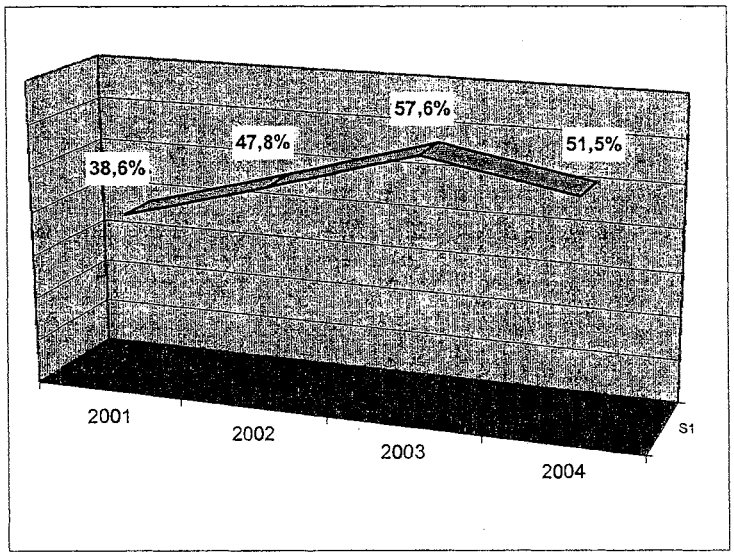

Detto dato, analizzato congiuntamente con il significativo incremento delle entrate contributive registrato nel corso del 2004, evidenzia i primi risultati di una articolata

azione di deterrenza nei confronti dei fenomeni di irregolarità contributiva, incardinata sulle citate attività di monitoraggio degli adempimenti contributivi delle imprese.

Sotto il profilo quantitativo, il risultato delle predette iniziative assume maggiore evidenza ove si analizzi, nel corso degli ultimi anni, l'andamento del rapporto fra residui attivi contributivi ed incassi per contributi di competenza, che passa dal 57,6% nel 31 dicembre 2003 al 51,5% nello stesso periodo del 2004.

***Incidenza dei residui attivi contributivi sugli incassi per contributi di competenza***

*(in misura percentuale)*




**Residui passivi**

Gli impegni assunti negli anni precedenti al 2004 pagati nel corso di detto esercizio, ammontano a € 41,0 milioni. Il totale complessivo dei residui al termine dell'esercizio è pari a € 402,1 milioni di Euro, composto da 267,7 milioni di impegni di anni precedenti al 2004, in gran parte riferiti al contributo di solidarietà all'INPS (ex art. 25, della L. 41/1986) e da € 134,4 milioni di impegni di competenza non pagati, relativi prevalentemente a investimenti e a ritenute fiscali.

## IL CONTO PATRIMONIALE

Alla chiusura dell'esercizio 2004 il complesso delle attività patrimoniali è pari a € 1.497,4

milioni, a fronte di passività per € 463,1 milioni.

Rispetto allo stato patrimoniale approvato al termine del 2003, il conto patrimoniale dell'anno 2004 espone un aumento delle poste attive essenzialmente dovuto all'aumento delle giacenze liquide e degli investimenti mobiliari ed una sostanziale invarianza delle passività.

**ATTIVITÀ**

Nel complesso ammontanti, come già detto, a € 1.497,4 milioni, riguardano disponibilità liquide per € 513,3 milioni, crediti per € 463,6 milioni, immobili di proprietà per € 65,4 milioni, immobilizzazioni tecniche per € 6,5 milioni, spese straordinarie ammortizzabili per € 5,9 milioni ed investimenti mobiliari per € 442,7 milioni.

I residui attivi, ammontanti a € 460,4 milioni, rappresentano il 30,74 % del totale delle attività e si riferiscono:

- quanto a € 397,7 milioni ad aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti;
- quanto a € 1,9 milioni a crediti verso lo Stato ed altri Enti, composti dal contributo del Ministero del Turismo e Spettacolo a favore dei pionieri e veterani del cinema (€27.749), dal rimborso per sovvenzioni "una tantum" concessa ai sensi dell'art. 12 del D.L. 26 novembre 1980, n. 776 convertito con modificazioni nella Legge 27 dicembre 1980, n. 874 "interventi urgenti in favore delle popolazioni colpite dal terremoto nel novembre 1980" (€ 13.682), dal rimborso per gli oneri sostenuti ex art. 6 Legge 15 aprile 1985, n. 140 "Maggiorazione del trattamento pensionistico ex combattenti" (€ 1,6 milioni), dagli sgravi di contributi previdenziali in favore dei datori di lavoro del Comune di Pozzuoli ex art. 5 bis Decreto Legge n. 623/1983 (€ 1.046), dai trasferimenti dalla CIG ex art. 16 Legge n. 155/81 (€ 243.909);
- quanto a € 60,8 milioni, a recuperi e rimborsi diversi (€ 14,5 milioni), a redditi patrimoniali per interessi su mutui, prestiti, conti correnti, affitti di immobili (€ 4,0 milioni) all'introito atteso dalla cartolarizzazione della dismissione degli immobili a reddito (€ 39,2 milioni), a rate di ammortamento, riscossione di crediti vari e partite di giro per € 3,1 milioni.

I crediti bancari e finanziari, indicati in € 3,1 milioni, riguardano prevalentemente prestiti al personale (€ 3,0 milioni).

Le immobilizzazioni tecniche, ammontanti a € 6,5 milioni, riguardano impianti, attrezzature e macchinari per € 710.795, mobili e macchine di ufficio per € 5,8 milioni e automezzi per € 26.906.

**PASSIVITÀ**

Ammontanti, nel complesso, a € 463,1 milioni, riguardano residui passivi per € 402,1 milioni, debiti bancari e finanziari per € 16,2 milioni, ammortamenti, poste rettificative e accantonamenti per € 20,9 milioni, rate di pensioni non liquidate al termine dell'esercizio per € 23,9 milioni.

I residui passivi si riferiscono: a debiti verso lo Stato ed altri Enti per complessivi € 232,2 milioni, costituiti in gran parte dal contributo di solidarietà all' INPS (€189,7 milioni), dalle somme dovute all' erario ed all' INPS per ritenute fiscali e contributive versate entro i primi giorni del mese di gennaio 2005 (€ 24,5 milioni), e dai contributi di pertinenza degli Enti di Patronato e degli Asili nido (€ 14,6 milioni); a debiti verso fornitori di beni e servizi per € 30,6 milioni; a debiti verso iscritti per prestazioni ( € 10,2 milioni ); a debiti diversi per € 129,1 milioni .

I debiti bancari e finanziari, ammontanti a € 16,2 milioni, risultano costituiti esclusivamente dai debiti verso imprese per depositi versati a garanzia degli obblighi contributivi.

In merito ai fondi di accantonamento ed alle poste rettificative, ammontanti rispettivamente a € 13,7 milioni e a € 7,1 milioni, trattasi principalmente dell'indennità di anzianità maturata dal personale dipendente e dai portieri degli stabili dell'Ente (€ 11,6 milioni), del Fondo accantonamento per interventi ex art. 39 Legge n. 159/69 (€ 2,0 milioni) e delle quote di ammortamento di mobili ed immobili (€ 7,1 milioni).
Rispetto al 2003 si registra un aumento di € 2,6 milioni per i fondi accantonamento ed una diminuzione di € 1,7 milioni per le poste rettificative.

## IL CONTO ECONOMICO

Alla chiusura dell'esercizio 2004 il conto economico consolidato presenta un avanzo di € 205,2 milioni, quale differenza fra € 1.062,9 milioni di proventi e rendite e € 857,7 milioni di costi e spese.

### A) FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

Il rendiconto finanziario del Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo, per l' esercizio 2004, evidenzia un disavanzo di competenza di € 32,2 milioni, che risulta dalla differenza tra le entrate, pari a € 1.121,3 milioni, composte per il settanta per cento (€ 785,1 milioni) da entrate contributive, e le uscite, pari a € 1.153,5 milioni.

Le uscite correnti si riferiscono in prevalenza a prestazioni istituzionali, che rappresentano oltre il novanta per cento del totale.

**FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO**
**RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2004**
**GESTIONE DI COMPETENZA**
*(importi in milioni di Euro)*

| DESCRIZIONE | IMPORTI |
|---|---|
| **ENTRATE** | |
| - Entrate contributive | 785,1 |
| - Trasferimenti attivi correnti | 150,6 |
| - Altre entrate correnti | 25,0 |
| **Totale entrate correnti** | **960,7** |
| - Entrate in c/capitale e per accensione di prestiti | 5,9 |
| - Entrate aventi natura di giro | 154,7 |
| **Totale entrate** | **1.121,3** |
| **USCITE** | |
| - Prestazioni istituzionali | 732,6 |
| - Trasferimenti passivi correnti | 20,3 |
| - Altre spese correnti | 44,7 |
| **Totale uscite correnti** | **797,6** |
| - Uscite in c/capitale e per estinzione di prestiti | 201,2 |
| - Uscite aventi natura di partite di giro | 154,7 |
| **Totale uscite** | **1.153,5** |
| **Saldo** | **32,2** |

Le uscite correnti si riferiscono in prevalenza a prestazioni istituzionali che ammontano

a € 732,6 milioni.

Esse rappresentano il 91,85 % del totale delle uscite correnti.

**B) FONDO PENSIONI SPORTIVI PROFESSIONISTI**

La gestione finanziaria del Fondo evidenzia un complesso di entrate di competenza pari a € 75,4 milioni ed un complesso di uscite di competenza pari a € 82,7 milioni con un disavanzo dell'esercizio di € 7,3 milioni. Tale disavanzo è dovuto essenzialmente alla spesa per investimenti in titoli ammontante a € 54,6 milioni.

Detraendo l'importo del disavanzo dell'esercizio 2004 dall'avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio, che è stato calcolato in € 106,1 milioni, si ottiene un avanzo finanziario di competenza per il 2004 di € 98,8 milioni, come evidenziato nel prospetto che segue.

**FONDO PENSIONI SPORTIVI PROFESSIONISTI**
**RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2004**
**GESTIONE DI COMPETENZA**
*(importi in milioni di Euro)*

| DESCRIZIONE | IMPORTI |
|---|---|
| **ENTRATE** | |
| - Entrate contributive | 72,2 |
| - Trasferimenti attivi correnti | 0,3 |
| - Altre entrate correnti | 2,9 |
| **Totale entrate correnti** | **75,4** |
| - Entrate in c/capitale e per accensione di prestiti | |
| - Entrate aventi natura di partite di giro | |
| **Totale entrate** | **75,4** |
| **USCITE** | |
| - Prestazioni istituzionali | 24,3 |
| - Trasferimenti passivi correnti | 1,0 |
| - Altre spese correnti | 2,8 |
| **Totale uscite correnti** | **28,1** |
| - Uscite in c/capitale e per estinzione di prestiti | 54,6 |
| - Uscite aventi natura di partite di giro | |
| **Totale uscite** | **82,7** |
| **Saldo** | **- 7,3** |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2003 | 106,1 |
| **Avanzo di competenza** | **98,8** |

Tra le entrate diverse meritano menzione quelle attinenti ai proventi patrimoniali, pari a € 2,5 milioni. Esse corrispondono agli interessi maturati nel corso dell'anno sulle

disponibilità liquide dell'ENPALS e agli incassi per stacco cedole su titoli.

Dal lato delle uscite, le spese correnti ammontano a € 28,1 milioni.

Di esse: € 16.128 sono spese per gli Organi dell'Ente, € 640.011 sono oneri per il personale in attività di servizio, € 116.157 sono oneri per il personale in quiescenza e € 154.883,68 sono spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Le altre uscite correnti sono rappresentate, in massima parte, dalle spese per prestazioni istituzionali, pari a € 24,3 milioni, e dai trasferimenti passivi, pari a € 1,0 milioni. Le prestazioni istituzionali hanno risentito di un minore onere rispetto alle previsioni.

Fra i trasferimenti passivi, oltre al contributo per il finanziamento degli Istituti di Patronato, stabilito in € 175.105, sono da evidenziare i trasferimenti dei contributi ad altri Enti per € 819.871.

Le spese in conto capitale presentano impegni per € 54,6 milioni e sono costituite, come detto, quasi totalmente dalle quote di investimento in titoli.

Oltre al rendiconto finanziario è stato predisposto il consueto rendiconto economico, che presenta un complesso di proventi pari a € 75,4 milioni ed un complesso di costi e perdite pari a € 30,2 milioni, con un conseguente avanzo di € 45,2 milioni, generato essenzialmente dai già ricordati aumenti del gettito contributivo e dei proventi patrimoniali. Relativamente alle singole voci che compongono il rendiconto economico valgono le stesse considerazioni svolte in merito alle entrate e uscite correnti del rendiconto finanziario.

Occorre soltanto aggiungere che fra i componenti che non danno luogo a movimenti finanziari, emergono i fitti figurativi, ammontanti a € 4.589, l' accantonamento al fondo indennità di anzianità del personale, stabilito in € 108.687, che sono stati calcolati sulla percentuale di ripartizione delle spese di amministrazione, e le variazioni in diminuzione dei residui attivi ammontanti a € 2,0 milioni.

Il Direttore Generale
*(Massimo Antichi)*

**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**
SEUTA DEL 7 LUGLIO 2005
DELIBERA N. 29

Oggetto: Bilancio Consuntivo 2004

Il Consiglio di Amministrazione,

- visto il D.P.R. 29 maggio 2003 relativo alla nomina del Presidente dell'Enpals ;
- visto il D.P.C.M. 4 giugno 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Amministrazione dell'Enpals ;
- visto il D.P.C.M. 29 luglio 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'Enpals ;
- visto il D.P.R. 24.11.2003 , n. 357 relativo all'emanazione del "Regolamento concernente norme per l'organizzazione ed il funzionamento dell'Enpals in attuazione dell'art. 43 , comma 1 , lettera c) , della L. 27 dicembre 2002, n. 289" ;
- visto il D.Lgs. 30.3.2001 , n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
- visto il Bilancio Preventivo per l'esercizio 2004 approvato con delibera Commissariale n. 744 del 22/12/2003 e le successive variazioni approvate con delibera Commissariale n. 763 del 15/07/2004 e delibere del Consiglio di Amministrazione n. 8 del 06/10/2004 e n. 12 del 24/11/2004 ;
- vista la relazione del Direttore Generale ;
- tenuto conto dei risultati della gestione in termini sia di competenza e sia di cassa ;
- visti gli artt. 2 e 11 del regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese per l'amministrazione e la contabilità degli Enti pubblici di cui alla Legge 20 marzo 1975, n. 70;
- acquisito il voto consultivo favorevole del Direttore Generale;
- all' unanimità,

DELIBERA

Art. 1 – E' approvato il Conto Consuntivo per l'esercizio 2004 dell'Ente Nazionale di Previdenza ed Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo E.N.P.A.L.S. di cui agli allegati documenti che fanno parte integrante della delibera che presenta le seguenti risultanze complessive:

| | |
|---|---|
| - disavanzo finanziario di competenza | 39.464.935,74 |
| - avanzo di amministrazione | 571.474.563,57 |
| - avanzo di cassa | 513.259.871,77 |
| | |
| - avanzo economico | 205.212.704,19 |
| - avanzo patrimoniale | 1.034.340.693,89 |

Art. 2 – Sono approvate nelle cifre che seguono le risultanze economico-patrimoniali delle seguenti gestioni:

FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

| | | |
|---|---|---|
| Conto Patrimoniale: | Attività | 1.043.899.067,74 |
| | Passività | 367.645.275,15 |
| | Avanzo | 676.253.792,59 |
| | | |
| Conto Economico: | Proventi | 987.445.402,57 |
| | Spese | 827.500.970,65 |
| | Avanzo | 159.944.431,92 |

FONDO PENSIONI GIOCATORI, ALLENATORI DI CALCIO E PROFESSIONISTI SPORTIVI

| | | |
|---|---|---|
| Conto Patrimoniale: | Attività | 453.523.469,54 |
| | Passività | 95.436.568,24 |
| | Netto | 358.086.901,30 |
| | | |
| Conto Economico: | Proventi | 75.452.928,52 |
| | Spese | 30.184.656,25 |
| | Avanzo | 45.268.272,27 |

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art. 34 della Legge 20/03/1975, n. 70.

IL PRESIDENTE
Amalia Ghisani

**CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA**
**SEDUTA DEL 22 luglio 2005**
**DELIBERA N. 13**

Oggetto: approvazione del Bilancio Consuntivo 2004.

IL CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA,

- **visto** il D.P.C.M. 4 giugno 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Amministrazione dell'Enpals;
- **visto** il D.P.C.M. 29 luglio 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza;
- **visto** il D.P.R. 24.11.2003, n.357, contenente il regolamento ed il funzionamento dell'Enpals;
- **visto** in particolare l'art. 4, comma 2, lettera d), dove si precisa che il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza, "approva, in via definitiva, il bilancio preventivo e consuntivo.....";
- **visto** il Bilancio Preventivo per l'esercizio 2004 approvato con delibera Commissariale n.744 del 22.12.2003 e le successive variazioni approvate con delibera Commissariale n.763 del 15.07.2004 e delibere del Consiglio di Amministrazione n.8 del 06.10.2004 e n.12 del 24.11.2004 successivamente approvate dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza rispettivamente con delibere n.4 del 26.10.2004 e n.7 del 14.12.2004;
- **vista** la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 29 del 7 luglio 2005 di approvazione del "Bilancio Consuntivo 2004";
- **visto** il parere favorevole del Collegio dei Sindaci - verbale n. 5 del 18 LUGLIO 2005.;
- **sentito** il parere espresso dal Coordinatore della Commissione Economico-Finanziaria costituita con la delibera Consiglio di Indirizzo e Vigilanza n.3 del 12 ottobre rilasciato nella seduta del 22.7.2005;
- **approvato** l'O.d.G. della Commissione Economico-Finanziaria avente per oggetto: Bilancio Consuntivo 2004;
- **su proposta** della Presidente;
- **all'unanimità**

**DELIBERA**

**di approvare in via definitiva il Bilancio Consuntivo 2004 di cui alla delibera del Consiglio di Amministrazione n. 29 del 7 luglio 2005.**

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art.34 della L. 20.3.75 n.70.

LA PRESIDENTE
Donatella Vercesi

# RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Signor Presidente, Signori Consiglieri,

il conto consuntivo per l'anno 2004 sottoposto all'esame del Collegio è stato redatto ai sensi del DPR. 696/79 e si articola in un rendiconto finanziario ed in un rendiconto economico patrimoniale consolidati, riferiti cumulativamente alle due gestioni dei fondi "lavoratori dello spettacolo" e "speciale per i calciatori, gli allenatori di calcio e gli sportivi professionisti". Sono stati elaborati i rendiconti separati, riferiti alle singole gestioni.

Sono state inoltre elaborate separatamente anche le situazioni amministrative delle singole gestioni , nonché la classificazione dei residui riferita al bilancio consolidato.

Il documento in esame è stato deliberato dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 7 luglio 2005 oltre i termini normativamente stabiliti.

Prima di passare all'analisi delle risultanze del consuntivo si fa presente che su un organico di n. 430 unità (delibera commissariale n. 720 del 21 luglio 2003, approvata dai Ministeri Vigilanti e dalla Funzione Pubblica il 5 agosto 2003) il personale in servizio, alla data del 31/12/2004, è pari a n. 404 unità.

Si rammenta inoltre che il complesso delle previsioni iniziali del bilancio 2004 recava entrate di competenza per 1.406,33 milioni di euro e spese per 1.419,09 milioni di euro, con un disavanzo finanziario previsto di 12,76 milioni di euro.

Le variazioni apportate nel corso della gestione, approvate dai Ministeri vigilanti , hanno comportato un aumento delle entrate per milioni di euro 3,57 e un incremento delle spese per milioni di euro 44,96 con conseguente rideterminazione, in sede di previsione definitiva, del disavanzo finanziario in 54,14 milioni di euro.
Analogamente nel conto economico del bilancio di previsione 2004 l'avanzo inizialmente determinato in 194,53 milioni di euro risulta ridotto, per effetto delle variazioni apportate, a 153,14 milioni di euro.

I prospetti che seguono pongono a raffronto i risultati complessivi della gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente ed il relativo conto economico dell'anno 2004, con le

risultanze dell'anno precedente.

**SITUAZIONE FINANZIARIA**

(cifre espresse in milioni di euro)

| | ENTRATE | | | USCITE | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| **TITOLI** | **2003** | **2004** | **TITOLI** | **2003** | **2004** |
| | | | | | |
| Correnti | | | Correnti | | |
| Tit. I - II – III | 1.223,4 | 1.036,1 | Tit. I | 798,9 | 825,7 |
| | | | | | |
| Conto Capitale | | | | | |
| Tit. IV- VI | 61,8 | 5,9 | Tit. II – III | 263,0 | 255,7 |
| | | | | | |
| Partite di giro | 146,6 | 154,8 | Partite di giro | 146,6 | 154,8 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Totale generale | 1.431,8 | 1.196,8 | Totale generale | 1.208,5 | 1.236,2 |
| **Disav. finanziario** | | **39,4** | **Avanzo finanziario** | **223,3** | |
| | | | | | |
| Totale a pareggio | 1.431,8 | 1.236,2 | Totale a pareggio | 1.431,8 | 1.236,2 |

Rispetto all'anno precedente, che chiudeva con un avanzo di 223,3 milioni di euro, nell'anno 2004 si registra invece un disavanzo di 39,4 milioni dovuto, rispettivamente, al fondo speciale per i calciatori, gli allenatori di calcio e gli sportivi professionisti per 7,3 milioni di euro e al fondo pensioni lavoratori spettacolo per 32,1 milioni di euro. In ambedue i fondi il disavanzo finanziario è determinato dall'attuazione del piano di investimenti con utilizzo di parte dell'avanzo di amministrazione che, per i lavoratori dello spettacolo, passa da 507,2 a 475,1 milioni di euro e per gli sportivi professionisti da 106,1 a 98,9 milioni di euro.

**RENDICONTO PATRIMONIALE**

(cifre espresse in milioni di euro)

| | | 2003 | | 2004 | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Attività** | Liquidità | 468,6 | | 513,3 | |
| | Residui attivi | 453,4 | | 460,3 | |
| | Crediti | 2,6 | | 3,2 | |
| | Investimenti mobiliari | 200,0 | | 442,7 | |
| | Immobili | 65,4 | | 65,4 | |
| | Immob. Tecniche | 5,6 | | 6,5 | |
| | Spese straordinarie Immobilizzazioni ammortizzabili | 4,7 | | 6,0 | |
| | Totale attività | | 1.200,3 | | 1.497,4 |
| **Passività** | Residui passivi | | 308,8 | 402,1 | |
| | Debiti | | 16,0 | 16,1 | |
| | Fondo accant. | | 11,1 | 13,8 | |
| | Poste rettificative | | 8,7 | 7,1 | |
| | Ratei passivi | | 26,6 | 23,9 | |
| | Totale passività | | 371,2 | | 463,0 |
| | Avanzo patrimoniale | | 829,1 | | 1.034,4 |

Rispetto all'anno precedente sono da segnalare ulteriori aumenti dei residui attivi alla fine dell'esercizio 2004, per 9,4 milioni di euro. Nell'ambito degli stessi la componente contributiva registra una inversione di tendenza passando da 400,2 a 397,7 milioni di euro. L'avanzo patrimoniale si incrementa di 205,3 milioni di euro risentendo positivamente dell'incremento della voce investimenti mobiliari.

**CONTO ECONOMICO**

(cifre espresse in milioni di euro)

| | 2003 | 2004 |
|---|---|---|
| **ENTRATE** | | |
| Componenti di natura finanziaria | 1.223,4 | 1.036,1 |
| Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | 28,6 | 26,8 |
| Totale Entrate | 1.252,0 | 1.062,9 |
| Totale a pareggio | 1.252,0 | 1.062,9 |
| | | |
| **USCITE** | | |
| Componenti di natura finanziaria | 798,9 | 825,7 |
| Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | 206,8 | 32,0 |
| Totale uscite | 1.005,7 | 857,7 |
| | | |
| **AVANZO ECONOMICO** | **246,3** | **205,2** |
| | | |
| Totale a pareggio | 1.252,0 | 1.062,9 |

Al riguardo, si evidenzia una diminuzione dell'avanzo economico-finanziario di 41,1 milioni di euro rispetto all'anno precedente nel corso del quale l'attività dell'ente ha registrato un picco nell'accertamento di contributi (+125,9 milioni dovuti a riaccertamento al 31.12.2003 di residui attivi degli anni precedenti).

Rispetto al conto finanziario, il conto economico e quello del patrimonio, includono oneri che, seppur di competenza dell'esercizio, non hanno dato luogo ad impegni formali. Si tratta di oneri stimati in 23,9 milioni di euro relativi a domande di pensione presentate nel 2004. Tali oneri incideranno sulle disponibilità finanziarie dell'esercizio a carico del quale saranno assunti i relativi impegni.

Passando all'esame dei residui, nelle tabelle che seguono si evidenzia la situazione

generale al 31/12/2004 e l'andamento dei residui provenienti dagli anni precedenti:

**RESIDUI AL 31.12.2004**

| | Residui Attivi | Residui Passivi |
|---|---|---|
| Esercizio 2004 | 99,1 | 134,4 |
| Esercizi precedenti | 361,2 | 267,7 |
| Totali | 460,3 | 402,1 |

**RESIDUI PROVENIENTI DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI**

Si evidenzia in particolare il riaccertamento di dette partite (le cifre sono espresse in milioni di euro):

| | Consistenza al 1.1.2004 | Riaccertamento | Somme riaccert. | Riscossi | Rimasti da riscuotere |
|---|---|---|---|---|---|
| Entrate correnti | 411,8 | - 2,4 | 409,4 | 89,8 | 319,6 |
| Entrate in c/ capitale | 39,4 | – | 39,4 | – | 39,4 |
| Entrate per partite di giro | 2,2 | – | 2,2 | – | 2,2 |
| **Totale** | **453,4** | **- 2,4** | **451,0** | **89,8** | **361,2** |

| | Consistenza al 1.1.2004 | Riaccert. | Somme riaccertate | Pagati | Rimasti da pagare |
|---|---|---|---|---|---|
| Uscite correnti | 235,1 | – | 235,1 | 18,1 | 217,0 |
| Uscite in c/ capitale | 52,2 | – | 52,2 | 2,4 | 49,8 |
| Uscite per partite di giro | 21,5 | – | 21,5 | 20,6 | 0,9 |
| **Totale** | **308,8** | **--** | **308,8** | **41,1** | **267,7** |

Si ricorda che per i residui attivi 2003 e per quelli precedenti, per i quali non sia stata attivata la procedura esecutiva, potrà procedersi attraverso la riscossione coattiva di cui al D.Lgs. n. 46 del 26/2/1999.

Fra i residui del 2004 si richiama l'attenzione dell'ente sul capitolo 102010 (Fondo per il

miglioramento dell'efficienza degli enti) che presenta impegni per l'intero importo di euro 4.978.648 laddove il contratto integrativo per il personale non dirigente impegna somme per euro 4.444.955,60. Occorre pertanto che l'ente provveda nell'esercizio corrente al riaccertamento del relativo residuo.

La situazione amministrativa dell'Ente che comprende la gestione di competenza ed i residui, presenta un avanzo di amministrazione di 571,4 milioni di euro in riduzione rispetto ai 613,3 dell'anno precedente. Il Collegio raccomanda che, in caso di eventuale impiego di tale avanzo, venga valutata la concreta possibilità di realizzare delle entrate derivanti dai residui attivi e l'esposizione derivante dai residui passivi.

**GESTIONE DI CASSA**

(cifre espresse in milioni di euro)

Il seguente prospetto, riscontrato con l'estratto conto del tesoriere, evidenzia l'elevata consistenza delle giacenze liquide dell'ente.

| | | |
|---|---|---|
| Fondo cassa dall'1.1.2004 | Milioni | 468,6 |
| Incassi (comp. + res.) | Milioni | 1.187,5 |
| Totale | Milioni | 1.656,1 |
| Pagamenti (comp. + res.) | Milioni | 1.142,8 |
| avanzo di cassa al 31.12.2004 | Milioni | 513,3 |

Si prosegue l'esposizione dei dati di bilancio, passando ad analizzare i risultati complessivi delle singole gestioni, evidenziando i fatti più significativi:

**FONDO LAVORATORI DELLO SPETTACOLO**

La gestione finanziaria di competenza, comprensiva della parte corrente, in conto capitale e delle partite di giro, presenta al 31/12/2004 le seguenti risultanze finali, comparate con quelle del 2003.

(cifre espresse in milioni di euro)

| CONTO FINANZIARIO | 2003 | 2004 |
|---|---|---|
| **ENTRATE** | 1.350,1 | 1.121,3 |
| **USCITE** | 982,0 | 1.153,4 |
| **Saldo** | **368,1** | **-32,1** |

Il conto economico presenta le seguenti risultanze finali:

(cifre espresse in milioni di euro)

| CONTO ECONOMICO | 2003 | 2004 |
|---|---|---|
| **ENTRATE** | 1.170,4 | 987,4 |
| **USCITE** | 979,2 | 827,5 |
| **RISULTATO DI ESERCIZIO** | **191,2** | **159,9** |

## CONTO PATRIMONIALE

(cifre espresse in milioni di euro)

Il conto patrimoniale del fondo presenta un incremento di 159,9 milioni di euro dell'avanzo patrimoniale derivante dal corrispondente risultato del conto economico.

| | | 2003 | | 2004 | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Attività** | Liquidità | 341,8 | | 366,4 | |
| | Residui attivi | 394,9 | | 408,3 | |
| | Crediti | 2,6 | | 3,2 | |
| | Investimenti | 0 | | 188,1 | |
| | Immobili | 65,4 | | 65,4 | |
| | Immob. Tecniche | 5,6 | | 6,6 | |
| | Spese ammort. | 4,7 | | 5,9 | |
| | Totale attività | | 815,0 | | 1.043,9 |
| **Passività** | Residui passivi | 237,1 | | | 307,7 |
| | Debiti | 16,0 | | | 16,2 |
| | Fondo accant. | 10,2 | | | 12,8 |
| | Poste rettificative | 8,8 | | | 7,1 |
| | Ratei passivi | 26,6 | | | 23,9 |
| | Totale passività | | 298,7 | | 367,7 |
| | Avanzo patrimoniale | | 516,3 | | 676,2 |

Tra le entrate finanziarie si segnalano complessive entrate contributive (titolo I) per 785,1 milioni di euro di cui 1,5 milioni di euro per versamenti volontari e contributi per rendita vitalizia.

Proseguendo tra le entrate finanziarie, la categoria VIII evidenzia in 9,4 milioni di euro l'importo che l'Ente ha attribuito al fondo per rendite e proventi patrimoniali: trattasi di 1,4 milioni di euro per proventi da fitti e di 8 milioni di euro per interessi sui capitali investiti, e sulla giacenza di cassa dell'Ente nel suo complesso.

Relativamente alle spese complessivamente imputate al fondo lavoratori per lo spettacolo, per 1.153,4 milioni di euro si evidenziano i seguenti importi:

- 732,6 milioni di euro per pensioni;
- 0,5 milioni di euro per gli Organi dell'Ente ;
- 21,4 milioni di euro per il personale in attività di servizio e 3,8 milioni euro per quello in quiescenza;
- 5 milioni di euro per acquisto di beni di consumo e di servizi;
- 20,4 milioni di euro per trasferimenti passivi;
- 10 milioni di euro per spese non classificabili in altre voci;
- 3,6 milioni di euro di accantonamenti al Fondo anzianità del personale;
- 1 milione di euro per indennità di anzianità al personale;
- 188,1 milioni di euro per investimenti in titoli.

## FONDO SPECIALE CALCIATORI, ALLENATORI DI CALCIO E SPORTIVI PROFESSIONISTI SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria complessiva al 31.12.2004, presenta un disavanzo di 7,3 milioni di euro .

Si evidenzia, nel prospetto che segue, la situazione finanziaria ed il conto economico al 31/12/2004, raffrontandolo con le analoghe risultanze del 2003.

**RENDICONTO DELL'ANNO 2004**

(cifre espresse in milioni di euro)

| CONTO FINANZIARIO | 2003 | 2004 |
|---|---|---|
| **ENTRATE** | 81,6 | 75,4 |
| **USCITE** | 226,5 | 82,7 |
| **Saldo** | **-144,9** | **-7,3** |

| CONTO ECONOMICO | 2003 | 2004 |
|---|---|---|
| **ENTRATE** | 81,6 | 75,4 |
| **USCITE** | 26,5 | 30,1 |
| **RISULTATO DI ESERCIZIO** | **55,1** | **45,3** |

Tra le entrate finanziarie si segnalano complessive entrate contributive (titolo I) per 72,2 milioni di euro di cui 1,1 milioni di euro da contributi per versamenti volontari e riscatti.

Proseguendo tra le entrate finanziarie, la categoria VIII evidenzia in 2,5 milioni di euro l'importo che l'Ente ha attribuito al fondo per rendite e proventi patrimoniali. Trattasi di interessi sui capitali investiti, sulla giacenza di cassa e su interessi per stacco cedole su titoli.

Relativamente alle spese complessivamente imputate al fondo per 82,7 milioni di euro si evidenziano i seguenti importi:

- 24,3 milioni di euro per pensioni;
- 0,2 milioni di euro per gli Organi dell'Ente ;
- 0,6 milioni di euro per il personale in attività di servizio e 0,1 milioni di euro per quello in quiescenza;
- 0,2 milioni euro per acquisto di beni di consumo e di servizi;
- 1 milione di euro per trasferimenti passivi;
- 0,3 milioni di euro per spese non classificabili in altre voci;
- 0,1 milioni di euro di accantonamenti al Fondo anzianità del personale;
- 0,03 milioni di euro per indennità di anzianità al personale;
- 0,05 milioni di euro per investimenti in titoli.

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il relativo elaborato contabile presenta attività per 453,5 milioni di euro (di cui 146,8 per disponibilità di cassa e 52,1 per crediti verso le Società, e 254,6 per investimenti mobiliari) e passività per milioni di euro 95,4 (di cui 94,4 per residui passivi e 1,0 per accantonamenti vari) con un saldo attivo di 358,1 milioni di euro che rappresenta il "patrimonio netto" della gestione, analiticamente riprodotto e comparato con il 2003 nel prospetto che segue.

**CONTO PATRIMONIALE**

(cifre espresse in milioni di euro)

| | | 2003 | | 2004 | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Attività** | Liquidità | 126,8 | | 146,8 | |
| | Residui attivi | 58,5 | | 52,1 | |
| | Investimenti mobiliari | 200,0 | | 254,6 | |
| | Totale attività | | 385,3 | | 453,5 |
| **Passività** | Residui passivi | 71,6 | | 94,4 | |
| | Fondo accant. | 0,9 | | 1,0 | |
| | Totale passività | | 72,5 | | 95,4 |
| | Avanzo patrimoniale | | 312,8 | | 358,1 |

Rispetto al 2003 l'avanzo patrimoniale ha avuto un incremento di 45,3 milioni di euro, dovuto all'avanzo economico registrato nel 2004.

Per l'anno 2004, nell'ambito della gestione, sono stati dichiarati inesigibili crediti per un totale di euro 1.984.608,96.

**INVESTIMENTI DELLA GESTIONE CONSOLIDATA ANNO 2004**

Da ultimo si rappresenta, qui di seguito, la situazione degli investimenti complessivi per euro 161.442.590,85 eseguiti dall'Ente, derivanti dal piano d'impiego dei fondi disponibili:

Gestioni patrimoniali:

| | |
|---|---|
| Unipol | € 30.000.000,00 |
| Bipiemme | € 30.000.000,00 |
| Merrill Lynch | € 30.000.000,00 |
| Ulteriore conferimento Pioneer | € 20.000.000,00 |
| Ulteriore conferimento Bipielle F. | € 20.000.000,00 |
| | € 130.000.000,00 |
| BTP | € 31.442.590,85 |

Nel corso dell'anno 2004 sono state incassati i seguenti proventi derivanti da titoli di proprietà dell'ente:

Cedole:

| | |
|---|---|
| Cedole su titoli obbligazionari | € 1.871.717,51 |
| Cedole su titoli azionari | € 165.375,00 |
| Cedole su BTP | € 290.956,51 |
| | € 2.328.049,02 |

**CONCLUSIONI SUL BILANCIO CONSOLIDATO**

In definitiva, il bilancio consolidato 2004 si chiude con un avanzo economico d'esercizio di 205,2 milioni di euro, con un avanzo patrimoniale di 1.034,3 milioni di euro e con un disavanzo finanziario di 39,4 milioni di euro.

In relazione all'ammontare dei residui, particolarmente sui crediti verso le Società di calcio, risalenti anche ai primi anni '80, si invita l'ente a proseguire nell'attività di verifica e razionalizzazione degli stessi.
Si invita altresì ad incrementare le verifiche ispettive, i cui risultati costituiscono anche un deterrente nei riguardi del lavoro sommerso.
Si ricorda che il conto consuntivo deve essere approvato entro il 30 aprile dell'anno successivo ed inviato entro 10 giorni ai Ministeri vigilanti, unitamente alle relazioni amministrative e a quelle del Collegio dei sindaci.

Il collegio sindacale, pur rappresentando che non ha potuto seguire la gestione dell'ente, in quanto subentrato il 7 luglio 2005, nella nuova composizione prevista dalla legge, al precedente collegio scaduto nel febbraio 2005, ritiene, sulla base de riscontri effettuati, di esprimere parere favorevole all'approvazione del Bilancio Consuntivo 2004.

**IL Collegio dei Sindaci**

PAGINA BIANCA

# BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

# SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

# ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

## RENDICONTO ANNO 2004

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio | | 468.603.372,51 |
| RISCOSSIONI: | | |
| - in conto compentenza | 1.097.641.289,79 | |
| - in conto residui | 89.861.437,38 | 1.187.502.727,17 |
| PAGAMENTI | | |
| - in conto competenza | 1.101.752.119,85 | |
| - in conto residui | 41.094.108,06 | 1.142.846.227,91 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio | | 513.259.871,77 |
| RESIDUI ATTIVI | | |
| - degli esercizi precedenti | 361.238.665,56 | |
| - dell'anno in corso | 99.123.072,71 | 460.361.738,27 |
| RESIDUI PASSIVI | | |
| - degli esercizi precedenti | 267.669.868,08 | |
| - dell'anno in corso | 134.477.178,39 | 402.147.046,47 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO | | 571.474.563,57 |

PAGINA BIANCA

# FONDO PENSIONI LAVORATORI

# DELLO SPETTACOLO

# RENDICONTO FINANZIARIO

# ESERCIZIO 2004

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI | | | | | | | | | |
| **101001** | Contributi del Fondo pens. per i lavoratori spettacolo | 782.566.630,00 | 0,00 | 0,00 | 782.566.630,00 | 703.329.458,28 | 80.041.079,97 | 783.370.538,25 | 803.908,25 | 0,00 |
| **101003** | Contributi del Fondo previdenza impiegati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **101010** | Contributo solidarietà ed altre entrate L.144/99 | 77.973,00 | 23.793,00 | 0,00 | 101.766,00 | 127.101,54 | 71.398,11 | 198.499,65 | 96.733,65 | 0,00 |
| **101011** | Contributi per la copertura oneri ex L.336 70 | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.205,72 | 0,00 | 1.205,72 | 0,00 | 153.731,28 |
| **101021** | Contributi per versamenti volontari lavoratori spettacolo | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | 378.358,45 | 0,00 | 378.358,45 | 128.358,45 | 0,00 |
| **101031** | Contributi per la costituzione rendita vitalizia lavoratori spettacolo | 820.000,00 | 70.379,00 | 0,00 | 890.379,00 | 1.196.126,28 | 0,00 | 1.196.126,28 | 305.747,28 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 783.869.540,00 | 94.172,00 | 0,00 | 783.963.712,00 | 705.032.250,27 | 80.112.478,08 | 785.144.728,35 | 1.334.747,63 | 153.731,28 |
| | TOTALE TITOLO I | 783.869.540,00 | 94.172,00 | 0,00 | 783.963.712,00 | 705.032.250,27 | 80.112.478,08 | 785.144.728,35 | 1.334.747,63 | 153.731,28 |
| | TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | |
| **203001** | Contributi del Ministero turismo e spettacolo per i pionieri del cinema | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 8.593,00 | 8.593,00 | 0,00 | 703,00 |
| **203011** | Contributi dello stato per provvidenze ex L.874/80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203021** | Sgravi di contributi previdenziali ed assistenziali a favore dei datori di lavoro del Comune di Pozzuoli, colpito dal terremoto del 1983 - Art. 5bis. D.L. 263 83 convertito nella L. 748/83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 101001 | 250.015.723,98 | 74.821.145,60 | 175.194.578,38 | 250.015.723,98 | 0,00 | 0,00 | 782.566.630,00 | 778.150.603,88 | 0,00 | 4.416.026,12 | 255.235.658,35 |
| 101003 | 1,67 | 0,00 | 1,67 | 1,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,67 |
| 101010 | 8.506,68 | 8.506,68 | 0,00 | 8.506,68 | 0,00 | 0,00 | 101.766,00 | 135.608,22 | 33.842,22 | 0,00 | 71.398,11 |
| 101011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.205,72 | 0,00 | 153.731,28 | 0,00 |
| 101021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | 378.358,45 | 128.358,45 | 0,00 | 0,00 |
| 101031 | 179,57 | 0,00 | 179,57 | 179,57 | 0,00 | 0,00 | 890.379,00 | 1.196.126,28 | 305.747,28 | 0,00 | 179,57 |
| | 250.024.411,90 | 74.829.652,28 | 175.194.759,62 | 250.024.411,90 | 0,00 | 0,00 | 783.963.712,00 | 779.861.902,55 | 467.947,95 | 4.569.757,40 | 255.307.237,70 |
| | 250.024.411,90 | 74.829.652,28 | 175.194.759,62 | 250.024.411,90 | 0,00 | 0,00 | 783.963.712,00 | 779.861.902,55 | 467.947,95 | 4.569.757,40 | 255.307.237,70 |
| 203001 | 19.156,80 | 0,00 | 19.156,80 | 19.156,80 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 27.749,80 |
| 203011 | 13.682,26 | 0,00 | 13.682,26 | 13.682,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.682,26 |
| 203021 | 1.046,47 | 0,00 | 1.046,47 | 1.046,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.046,47 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 203031 | Contributo dello Stato per correntezza prestazioni | 52.920.000,00 | 0,00 | 0,00 | 52.920.000,00 | 52.919.864,00 | 0,00 | 52.919.864,00 | 0,00 | 136,00 |
| 203040 | Rimborso dello Stato degli oneri sostenuti ex art.6 della L. 15.04.85 n 198 maggior del trattamento pensionistico ex combattente | 1.549.371,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 0,00 | 1.330.403,92 | 1.330.403,92 | 0,00 | 218.967,08 |
| 203051 | Contributo dello Stato al F.P. lavoratorti spettacolo per copertura oneri ex D.L.22.12.90, n. 409 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203061 | Contributo straordinario dello Stato per correntezza prestazioni | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 150.234.940,00 | 0,00 | 0,00 | 150.234.940,00 | 148.676.137,00 | 1.338.996,92 | 150.015.133,92 | 0,00 | 219.806,08 |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTO AD ALTRI ENTI | | | | | | | | | |
| 206001 | Trasferimenti dall' INPS al fondo pensioni lavoratori spettacolo per l'unific. di pos.contributive | 3.098.741,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 623.744,86 | 0,00 | 623.744,86 | 0,00 | 2.474.996,14 |
| 206011 | Trasferimenti della C.I.G. ex art.16 L.155/81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 3.098.741,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 623.744,86 | 0,00 | 623.744,86 | 0,00 | 2.474.996,14 |
| | TOTALE TITOLO II | 153.333.681,00 | 0,00 | 0,00 | 153.333.681,00 | 149.299.881,86 | 1.338.996,92 | 150.638.878,78 | 0,00 | 2.694.802,22 |
| | TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 7 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| 307000 | Compensi derivanti da assistenza fiscale ex art. 78 della L. 30.12.1991 n.413 | 20.658,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 13.035,33 | 0,00 | 13.035,33 | 0,00 | 7.622,67 |
| 307020 | Compensi per ritenute sindacali | 1.503,00 | 0,00 | 0,00 | 1.503,00 | 1.553,72 | 0,00 | 1.553,72 | 50,72 | 0,00 |
| 307031 | Compensi derivanti dalla dismissione degli immobili | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 101.939,85 | 237.349,61 | 339.289,46 | 0,00 | 660.710,54 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 203031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52.920.000,00 | 52.919.864,00 | 0,00 | 136,00 | 0,00 |
| 203040 | 1.612.251,32 | 1.363.879,19 | 248.372,13 | 1.612.251,32 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 1.363.879,19 | 0,00 | 185.491,81 | 1.578.776,05 |
| 203051 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203061 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.646.136,85 | 1.363.879,19 | 282.257,66 | 1.646.136,85 | 0,00 | 0,00 | 150.234.940,00 | 150.040.016,19 | 0,00 | 194.923,81 | 1.621.254,58 |
| 206001 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 623.744,86 | 0,00 | 2.474.996,14 | 0,00 |
| 206011 | 243.909,88 | 0,00 | 243.909,88 | 243.909,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 243.909,88 |
| | 243.909,88 | 0,00 | 243.909,88 | 243.909,88 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 623.744,86 | 0,00 | 2.474.996,14 | 243.909,88 |
| | 1.890.046,73 | 1.363.879,19 | 526.167,54 | 1.890.046,73 | 0,00 | 0,00 | 153.333.681,00 | 150.663.761,05 | 0,00 | 2.669.919,95 | 1.865.164,46 |
| 307000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 13.035,33 | 0,00 | 7.622,67 | 0,00 |
| 307020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.503,00 | 1.553,72 | 50,72 | 0,00 | 0,00 |
| 307031 | 302.029,86 | 188.341,77 | 113.688,09 | 302.029,86 | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 290.281,62 | 0,00 | 709.718,38 | 351.037,70 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 7 | 1.022.161,00 | 0,00 | 0,00 | 1.022.161,00 | 116.528,90 | 237.349,61 | 353.878,51 | 50,72 | 668.333,21 |
| | CATEGORIA 8 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| 308000 | Affitti di immobili | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.364.455,61 | 85.063,82 | 1.449.519,43 | 449.519,43 | 0,00 |
| 309010 | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 6.654.200,00 | 0,00 | 0,00 | 6.654.200,00 | 5.986.044,47 | 2.002.469,48 | 7.988.513,93 | 1.334.313,93 | 0,00 |
| 308013 | Interessi attivi su mutui e prestiti F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 7.654.200,00 | 0,00 | 0,00 | 7.654.200,00 | 7.350.500,08 | 2.087.533,28 | 9.438.033,36 | 1.783.833,36 | 0,00 |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| 309000 | Recupero di spese derivanti da locazioni attive | 450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 238.030,06 | 47.924,45 | 285.954,51 | 0,00 | 164.045,49 |
| 309001 | Trattenute pensionati occupati gestione lavoratori spettacolo | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | 1.193.669,36 | 70.652,82 | 1.264.322,18 | 0,00 | 235.677,82 |
| 309010 | Recuperi di spese generali | 145.590,00 | 1.057.727,00 | 0,00 | 1.203.317,00 | 1.260.314,43 | 17.696,11 | 1.278.010,54 | 74.693,54 | 0,00 |
| 309011 | Recuperi e rimborsi diversi gestione lavoratori spettacolo | 3.615.198,00 | 0,00 | 0,00 | 3.615.198,00 | 2.446.155,69 | 1.507.402,63 | 3.953.558,32 | 338.360,32 | 0,00 |
| 309013 | Recuperi e rimborsi diversi gest. F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 309030 | Recupero di spese relative a dipendenti ed ex dipendenti | 8.061.275,00 | 0,00 | 0,00 | 8.061.275,00 | 0,00 | 8.016.976,04 | 8.016.976,04 | 0,00 | 44.298,96 |
| 309040 | Recupero spese personale ex art. 4 ccnl 2000/01 | 0,00 | 120.629,00 | 0,00 | 120.629,00 | 138.891,63 | 0,00 | 138.891,63 | 18.262,63 | 0,00 |
| 309050 | Proventi derivanti da dispos. Legge art. 43 L. 449/97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 13.772.063,00 | 1.178.356,00 | 0,00 | 14.950.419,00 | 5.277.061,17 | 9.660.652,05 | 14.937.713,22 | 431.316,49 | 444.022,27 |
| | CATEGORIA 10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| 310000 | Onorari di Avvocati e competenze di Procuratori quota di pertinenza del ruolo legale | 75.191,00 | 0,00 | 0,00 | 75.191,00 | 26.674,39 | 0,00 | 26.674,39 | 0,00 | 48.516,61 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 302.029,86 | 188.341,77 | 113.688,09 | 302.029,86 | 0,00 | 0,00 | 1.022.161,00 | 304.870,67 | 50,72 | 717.341,05 | 351.037,70 |
| **308000** | 1.931.138,41 | 484.560,71 | 1.386.880,64 | 1.871.441,35 | 0,00 | 59.697,06 | 1.000.000,00 | 1.849.016,32 | 849.016,32 | 0,00 | 1.471.944,46 |
| **308010** | 1.225.567,87 | 1.213.398,31 | 12.169,56 | 1.225.567,87 | 0,00 | 0,00 | 6.654.200,00 | 7.199.442,78 | 545.242,78 | 0,00 | 2.014.639,02 |
| **308013** | 1.819,43 | 0,00 | 1.819,43 | 1.819,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.819,43 |
| | 3.158.525,71 | 1.697.959,02 | 1.400.869,63 | 3.098.828,65 | 0,00 | 59.697,06 | 7.654.200,00 | 9.048.459,10 | 1.394.259,10 | 0,00 | 3.488.402,91 |
| **309000** | 774.783,25 | 74.863,63 | 371.968,71 | 446.832,34 | 0,00 | 327.950,91 | 450.000,00 | 312.893,69 | 0,00 | 137.106,31 | 419.893,16 |
| **309001** | 484.528,63 | 87.116,44 | 397.412,19 | 484.528,63 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | 1.280.785,80 | 0,00 | 219.214,20 | 468.065,01 |
| **309010** | 22.449,29 | 227,36 | 22.221,93 | 22.449,29 | 0,00 | 0,00 | 1.203.317,00 | 1.260.541,79 | 57.224,79 | 0,00 | 39.918,04 |
| **309011** | 4.904.484,75 | 1.118.421,43 | 3.786.063,32 | 4.904.484,75 | 0,00 | 0,00 | 3.615.198,00 | 3.564.577,12 | 0,00 | 50.620,88 | 5.293.465,95 |
| **309013** | 6.912,58 | 0,00 | 6.912,58 | 6.912,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.912,58 |
| **309030** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.061.275,00 | 0,00 | 0,00 | 8.061.275,00 | 8.016.976,04 |
| **309040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120.629,00 | 138.891,63 | 18.262,63 | 0,00 | 0,00 |
| **309050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6.193.158,50 | 1.280.628,86 | 4.584.578,73 | 5.865.207,59 | 0,00 | 327.950,91 | 14.950.419,00 | 6.557.690,03 | 75.487,42 | 8.468.216,39 | 14.245.230,78 |
| **310000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.191,00 | 26.674,39 | 0,00 | 48.516,61 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 310001 | Proventi accessori di contributi del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo | 2.582.285,00 | 0,00 | 0,00 | 2.582.285,00 | 147.453,99 | 0,00 | 147.453,99 | 0,00 | 2.434.831,01 |
| 310010 | Entrate varie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 310011 | Sanzioni art.40 D.L. 488/78 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 2.760.767,00 | 0,00 | 0,00 | 2.760.767,00 | 174.128,38 | 0,00 | 174.128,38 | 0,00 | 2.586.638,62 |
| | TOTALE TITOLO III | 25.209.191,00 | 1.178.356,00 | 0,00 | 26.387.547,00 | 12.918.218,53 | 11.985.534,94 | 24.903.753,47 | 2.215.200,57 | 3.698.994,10 |
| | TOTALE ENTRATE CORRENTI | 962.412.412,00 | 1.272.528,00 | 0,00 | 963.684.940,00 | 867.250.350,66 | 93.437.009,94 | 960.687.360,60 | 3.549.948,20 | 6.547.527,60 |
| | TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIM. E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 11 - ALIENAZIONE DI IMMOB. E DIRITTI REALI | | | | | | | | | |
| 111001 | Alienazione di immobili | 40.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 37.922.718,28 |
| | TOTALE CATEGORIA 11 | 40.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 37.922.718,28 |
| | CATEGORIA 12 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZ. TECNICHE | | | | | | | | | |
| 112001 | Alienazione di attrezzature e macchine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 13 - REALIZZO VALORI MOBILARI | | | | | | | | | |
| 113001 | Riscossione investimenti lavoratori spettacolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 113010 | Riscossione investimenti a breve termine | 97.060.000,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 13 | 97.060.000,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **310001** | 91.751.360,68 | 595.756,00 | 91.155.604,68 | 91.751.360,68 | 0,00 | 0,00 | 2.582.285,00 | 743.209,99 | 0,00 | 1.839.075,01 | 91.155.604,68 |
| **310010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **310011** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 |
| | 91.751.360,68 | 595.756,00 | 91.155.604,68 | 91.751.360,68 | 0,00 | 0,00 | 2.760.767,00 | 769.884,38 | 0,00 | 1.990.882,62 | 91.155.604,68 |
| | 101.405.074,75 | 3.762.685,65 | 97.254.741,13 | 101.017.426,78 | 0,00 | 387.647,97 | 26.387.547,00 | 16.680.904,18 | 1.469.797,24 | 11.176.440,06 | 109.240.276,07 |
| | 353.319.533,38 | 79.956.217,12 | 272.975.668,29 | 352.931.885,41 | 0,00 | 387.647,97 | 963.684.940,00 | 947.206.567,78 | 1.937.745,19 | 18.416.117,41 | 366.412.678,23 |
| **411001** | 39.296.034,64 | 0,00 | 39.296.034,64 | 39.296.034,64 | 0,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 37.922.718,28 | 39.296.034,64 |
| | 39.296.034,64 | 0,00 | 39.296.034,64 | 39.296.034,64 | 0,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 37.922.718,28 | 39.296.034,64 |
| **412001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **413001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **413010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE | RISPETTO PREVISIONI |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 14 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| 414000 | Prelevamenti di depositi c/o la Tesoreria Centrale dello Stato | 50.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 |
| 414010 | Riscossione quote ammortam. prestiti erogati ex art. 59 D.P.R. 19.10.79 n.509 | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 512.685,07 | 7.061,32 | 519.746,39 | 106.580,39 | 0,00 |
| 414011 | Riscossione quote ammortam. mutui ipotecari lavoratori spettacolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 414013 | Riscossione quote ammortam. mutui a medio e lungo termine F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 414041 | Rientro di anticipaz. eseguite per conto C.U.A.F. | 3.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.593.962,55 | 94.511,00 | 2.688.473,55 | 0,00 | 611.526,45 |
| 414051 | Entrate per la costituzione del fondo di garanzia ex art.9 del regolamento di cui al DPR 16/10/79, n. 509 | 2.324,00 | 1.244,00 | 0,00 | 3.568,00 | 5.511,94 | 0,00 | 5.511,94 | 1.943,94 | 0,00 |
| 414060 | Entrate per riscatti da attribuire al fondo di quiescenza del personale | 516,00 | 49.316,00 | 0,00 | 49.832,00 | 101.328,01 | 4.072,30 | 105.400,31 | 55.568,31 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 53.716.006,00 | 50.560,00 | 0,00 | 53.766.566,00 | 3.213.487,57 | 105.644,62 | 3.319.132,19 | 164.092,64 | 50.611.526,45 |
| | TOTALE TITOLO IV | 190.776.006,00 | 50.560,00 | 0,00 | 190.826.566,00 | 5.290.769,29 | 105.644,62 | 5.396.413,91 | 164.092,64 | 185.594.244,73 |
| | TITOLO VI - ACCENSIONE DI DEBITI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 20 - ASSUNZIONE DI DEBITI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| 620011 | Depositi di terzi a garanzia | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 0,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 |
| 620101 | Anticipazioni da gestioni interne lavoratori spettacolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 620103 | Anticipazioni da gestioni interne F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 20 | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 0,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 414000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 | 0,00 |
| 414010 | 82.586,95 | 47.766,35 | 34.820,60 | 82.586,95 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 560.451,42 | 147.285,42 | 0,00 | 41.881,92 |
| 414011 | 94,44 | 0,00 | 94,44 | 94,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94,44 |
| 414013 | 2.291,05 | 0,00 | 2.291,05 | 2.291,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.291,05 |
| 414041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.593.962,55 | 0,00 | 706.037,45 | 94.511,00 |
| 414051 | 908,15 | 908,15 | 0,00 | 908,15 | 0,00 | 0,00 | 3.568,00 | 6.420,09 | 2.852,09 | 0,00 | 0,00 |
| 414060 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.832,00 | 101.328,01 | 51.496,01 | 0,00 | 4.072,30 |
| | 85.880,59 | 48.674,50 | 37.206,09 | 85.880,59 | 0,00 | 0,00 | 53.766.566,00 | 3.262.162,07 | 201.633,52 | 50.706.037,45 | 142.850,71 |
| | 39.381.915,23 | 48.674,50 | 39.333.240,73 | 39.381.915,23 | 0,00 | 0,00 | 190.826.566,00 | 5.339.443,79 | 201.633,52 | 185.688.755,73 | 39.438.885,35 |
| 620011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 | 0,00 |
| 620101 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 620103 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE TITOLO VI | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 0,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 |
| | TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 191.189.172,00 | 50.560,00 | 0,00 | 191.239.732,00 | 5.751.652,28 | 105.644,62 | 5.857.296,90 | 211.809,63 | 185.594.244,73 |
| | TITOLO VII - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE GIRO | | | | | | | | | |
| 722000 | Ritenute erariali | 150.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 149.474.628,85 | 9.311,27 | 149.483.940,12 | 0,00 | 516.059,88 |
| 722010 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 1.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 1.251.878,91 | 550,20 | 1.252.429,11 | 0,00 | 47.570,89 |
| 722020 | Trattenute per conto terzi | 516.457,00 | 2.240,00 | 0,00 | 518.697,00 | 517.035,45 | 0,00 | 517.035,45 | 0,00 | 1.661,55 |
| 722030 | Rimborso di somme pagate per conto terzi | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 4.435,00 | 1.664,00 | 6.099,00 | 0,00 | 97.192,00 |
| 722040 | Introiti per conto gestioni speciali | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 7.991,93 | 0,00 | 7.991,93 | 0,00 | 1.304,07 |
| 722050 | Rientro fondi di dotazione | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 |
| 722060 | Partite in sospeso | 1.500.000,00 | 2.211.540,00 | 0,00 | 3.711.540,00 | 3.297.463,18 | 196.322,53 | 3.493.785,71 | 0,00 | 217.754,29 |
| 722070 | Rientro di somme non riscosse dai beneficiari | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 495,16 | 0,00 | 495,16 | 0,00 | 102.795,84 |
| | TOTALE CATEGORIA 22 | 153.687.272,00 | 2.213.780,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.558.928,48 | 207.848,00 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |
| | TOTALE TITOLO VII | 153.687.272,00 | 2.213.780,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.558.928,48 | 207.848,00 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 | 0,00 |
| | 39.381.915,23 | 48.674,50 | 39.333.240,73 | 39.381.915,23 | 0,00 | 0,00 | 191.239.732,00 | 5.800.326,78 | 249.350,51 | 185.688.755,73 | 39.438.885,35 |
| **722000** | 2.716,95 | 843,66 | 1.873,29 | 2.716,95 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 149.475.472,51 | 0,00 | 524.527,49 | 11.184,56 |
| **722010** | 959,56 | 959,56 | 0,00 | 959,56 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 1.252.838,47 | 0,00 | 47.161,53 | 550,20 |
| **722020** | 90,72 | 0,00 | 90,72 | 90,72 | 0,00 | 0,00 | 518.697,00 | 517.035,45 | 0,00 | 1.661,55 | 90,72 |
| **722030** | 158.568,92 | 3.386,23 | 155.182,69 | 158.568,92 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 7.821,23 | 0,00 | 95.469,77 | 156.846,69 |
| **722040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 7.991,93 | 0,00 | 1.304,07 | 0,00 |
| **722050** | 314.999,96 | 0,00 | 314.999,96 | 314.999,96 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 | 314.999,96 |
| **722060** | 1.765.510,08 | 27.666,96 | 1.737.843,12 | 1.765.510,08 | 0,00 | 0,00 | 3.711.540,00 | 3.325.130,14 | 0,00 | 386.409,86 | 1.934.165,65 |
| **722070** | 127,05 | 0,00 | 127,05 | 127,05 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 495,16 | 0,00 | 102.795,84 | 127,05 |
| | 2.242.973,24 | 32.856,41 | 2.210.116,83 | 2.242.973,24 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.591.784,89 | 0,00 | 1.309.267,11 | 2.417.964,83 |
| | 2.242.973,24 | 32.856,41 | 2.210.116,83 | 2.242.973,24 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.591.784,89 | 0,00 | 1.309.267,11 | 2.417.964,83 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 783.869.540,00 | 94.172,00 | 0,00 | 783.963.712,00 | 705.032.250,27 | 80.112.478,08 | 785.144.728,35 | 1.334.747,63 | 153.731,28 |
| | TOTALE TITOLO II | 153.333.681,00 | 0,00 | 0,00 | 153.333.681,00 | 149.299.881,86 | 1.338.996,92 | 150.638.878,78 | 0,00 | 2.694.802,22 |
| | TOTALE TITOLO III | 25.209.191,00 | 1.178.356,00 | 0,00 | 26.387.547,00 | 12.918.218,53 | 11.985.534,94 | 24.903.753,47 | 2.215.200,57 | 3.698.994,10 |
| | TOTALE TITOLO IV | 190.776.006,00 | 50.560,00 | 0,00 | 190.826.566,00 | 5.290.769,29 | 105.644,62 | 5.396.413,91 | 164.092,64 | 185.594.244,73 |
| | TOTALE TITOLO VI | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 0,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO VII | 153.687.272,00 | 2.213.780,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.558.928,48 | 207.848,00 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |
| | TOTALE DELLE ENTRATE | 1.307.288.856,00 | 3.536.868,00 | 0,00 | 1.310.825.724,00 | 1.027.560.931,42 | 93.750.502,56 | 1.121.311.433,98 | 3.761.757,83 | 193.276.047,85 |
| | DISAVANZO FINANZIARIO | 34.652.523,00 | 0,00 | 0,00 | 66.488.736,00 | 0,00 | 0,00 | 32.180.455,21 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 1.341.941.379,00 | 3.536.868,00 | 0,00 | 1.377.314.460,00 | 1.027.560.931,42 | 93.750.502,56 | 1.153.491.889,19 | 3.761.757,83 | 193.276.047,85 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 250.024.411,90 | 74.829.652,28 | 175.194.759,62 | 250.024.411,90 | 0,00 | 0,00 | 783.963.712,00 | 779.861.902,55 | 467.947,95 | 4.569.757,40 | 255.307.237,70 |
| | 1.890.046,73 | 1.363.879,19 | 526.167,54 | 1.890.046,73 | 0,00 | 0,00 | 153.333.681,00 | 150.663.761,06 | 0,00 | 2.669.919,95 | 1.865.164,46 |
| | 101.405.074,75 | 3.762.685,65 | 97.254.741,13 | 101.017.426,78 | 0,00 | 387.647,97 | 26.387.547,00 | 16.680.904,18 | 1.469.797,24 | 11.176.440,06 | 109.240.276,07 |
| | 39.381.915,23 | 48.674,50 | 39.333.240,73 | 39.381.915,23 | 0,00 | 0,00 | 190.826.566,00 | 5.339.443,79 | 201.633,52 | 185.688.755,73 | 39.438.885,35 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.242.973,24 | 32.856,41 | 2.210.116,83 | 2.242.973,24 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.591.784,89 | 0,00 | 1.309.267,11 | 2.417.984,83 |
| | 394.944.421,85 | 80.037.748,03 | 314.519.025,85 | 394.556.773,88 | 0,00 | 387.647,97 | 1.310.825.724,00 | 1.107.598.679,45 | 2.187.095,70 | 205.414.140,25 | 408.269.528,41 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 394.944.421,85 | 80.037.748,03 | 314.519.025,85 | 394.556.773,88 | 0,00 | 387.647,97 | 1.310.825.724,00 | 1.107.598.679,45 | 2.187.095,70 | 205.414.140,25 | 408.269.528,41 |

CODICE

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CODICE | CAPITOLO DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | | |
| | | INIZIALI | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | |
| 101000 | Assegni e indennità alla Presidenza | 223.033,00 | 0,00 | 0,00 | 223.033,00 | 192.051,33 | 14.562,00 | 206.613,33 | 0,00 | 16.419,67 |
| 101010 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione | 679.420,00 | 0,00 | 0,00 | 679.420,00 | 185.030,21 | 43.118,30 | 228.148,51 | 0,00 | 451.271,49 |
| 101020 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Sindaci | 35.089,00 | 0,00 | 0,00 | 35.089,00 | 20.580,05 | 10.517,38 | 31.097,43 | 0,00 | 3.991,57 |
| 101030 | Compensi e rimborsi ai componenti i Comitati tecnici | 77.648,00 | 0,00 | 0,00 | 77.648,00 | 16.657,27 | 30.580,20 | 47.237,47 | 0,00 | 30.410,53 |
| 101040 | Indennità e rimborso spese per missioni | 24.265,00 | 0,00 | 0,00 | 24.265,00 | 14.174,58 | 388,32 | 14.562,90 | 0,00 | 9.702,10 |
| 101050 | Indennità e rimborso spese all'estero | 24.265,00 | 0,00 | 14.559,00 | 9.706,00 | 0,00 | 8.543,05 | 8.543,05 | 0,00 | 1.162,95 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 1.063.720,00 | 0,00 | 14.559,00 | 1.049.161,00 | 428.493,44 | 107.709,25 | 536.202,69 | 0,00 | 512.958,31 |
| | CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERS. IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| 102000 | Stipendi ed altri compensi fissi | 10.345.556,00 | 0,00 | 0,00 | 10.345.556,00 | 8.029.154,02 | 1.945.987,09 | 9.975.141,11 | 0,00 | 370.414,89 |
| 102010 | Fondo per il miglioramento dell' efficienza degli Enti | 4.266.259,00 | 566.017,00 | 0,00 | 4.832.276,00 | 3.198.317,38 | 1.633.958,62 | 4.832.276,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102020 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno | 784.245,00 | 0,00 | 0,00 | 784.245,00 | 486.084,34 | 272.606,78 | 758.691,12 | 0,00 | 25.553,88 |
| 102030 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'estero | 50.128,00 | 0,00 | 37.898,00 | 12.230,00 | 5.345,16 | 6.837,65 | 12.182,81 | 0,00 | 47,19 |
| 102040 | Indennità e rimborso spese trasporto per trasferimenti | 50.128,00 | 0,00 | 0,00 | 50.128,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.128,00 |
| 102050 | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente | 3.704.663,00 | 0,00 | 0,00 | 3.704.663,00 | 2.576.559,65 | 1.123.419,15 | 3.699.978,80 | 0,00 | 4.684,20 |
| 102060 | Indennità di liquidazione | 73.325,00 | 0,00 | 0,00 | 73.325,00 | 0,00 | 73.325,00 | 73.325,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102070 | Spese per la formazione ed addestramento del personale (rimb. spese e comp. a docenti e ad esperti esterni) | 485.300,00 | 0,00 | 0,00 | 485.300,00 | 71.422,62 | 208.639,33 | 280.061,95 | 0,00 | 205.238,05 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 101000 | 21.867,02 | 0,00 | 21.867,02 | 21.867,02 | 0,00 | 0,00 | 223.033,00 | 192.051,33 | 0,00 | 30.981,67 | 36.429,02 |
| 101010 | 7.886,43 | 1.006,79 | 6.879,84 | 7.886,43 | 0,00 | 0,00 | 679.420,00 | 186.037,00 | 0,00 | 493.383,00 | 49.997,94 |
| 101020 | 17.014,01 | 0,00 | 17.014,01 | 17.014,01 | 0,00 | 0,00 | 35.089,00 | 20.580,05 | 0,00 | 14.508,95 | 27.531,39 |
| 101030 | 24.887,70 | 8.738,10 | 16.149,60 | 24.887,70 | 0,00 | 0,00 | 77.648,00 | 25.395,37 | 0,00 | 52.252,63 | 46.729,80 |
| 101040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.265,00 | 14.174,58 | 0,00 | 10.090,42 | 388,32 |
| 101050 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.265,00 | 0,00 | 0,00 | 24.265,00 | 8.543,05 |
| | 71.655,16 | 9.744,89 | 61.910,27 | 71.655,16 | 0,00 | 0,00 | 1.063.720,00 | 438.238,33 | 0,00 | 625.481,67 | 169.619,52 |
| 102000 | 995.426,85 | 0,00 | 995.426,85 | 995.426,85 | 0,00 | 0,00 | 10.345.556,00 | 8.029.154,02 | 0,00 | 2.316.401,98 | 2.941.413,94 |
| 102010 | 1.314.659,53 | 621.398,37 | 693.261,16 | 1.314.659,53 | 0,00 | 0,00 | 6.288.176,00 | 3.819.715,75 | 0,00 | 2.468.460,25 | 2.327.219,78 |
| 102020 | 60.575,30 | 29.683,67 | 30.891,63 | 60.575,30 | 0,00 | 0,00 | 818.216,00 | 515.768,01 | 0,00 | 302.447,99 | 303.498,41 |
| 102030 | 9.993,19 | 0,00 | 9.993,19 | 9.993,19 | 0,00 | 0,00 | 50.128,00 | 5.345,16 | 0,00 | 44.782,84 | 16.830,84 |
| 102040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.128,00 | 0,00 | 0,00 | 50.128,00 | 0,00 |
| 102050 | 1.070.312,47 | 267.116,13 | 803.196,34 | 1.070.312,47 | 0,00 | 0,00 | 4.189.963,00 | 2.843.675,78 | 0,00 | 1.346.287,22 | 1.926.615,49 |
| 102060 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73.325,00 | 0,00 | 0,00 | 73.325,00 | 73.325,00 |
| 102070 | 60.363,01 | 48.144,12 | 12.218,89 | 60.363,01 | 0,00 | 0,00 | 485.300,00 | 119.566,74 | 0,00 | 365.733,26 | 220.858,22 |

CODICE

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** — **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **102080** | Quote di onorari di avvocati e di competenze a procuratori corrisposte al personale del ruolo legale | 75.191,00 | 0,00 | 0,00 | 75.191,00 | 12.768,82 | 62.422,18 | 75.191,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102090** | Compensi per lavoro straordinario a personale trimestrale | 459.988,00 | 0,00 | 0,00 | 459.988,00 | 311.778,29 | 148.209,71 | 459.988,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102110** | Oneri ex. art.11 D.P.R. 509/79 | 688.641,00 | 0,00 | 0,00 | 688.641,00 | 236.433,49 | 410.517,12 | 646.950,61 | 0,00 | 41.690,39 |
| **102120** | Compensi per lavoro straordinario ed incentivazione dirigenza | 263.788,00 | 0,00 | 0,00 | 263.788,00 | 184.326,29 | 79.461,71 | 263.788,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102130** | Fondo per finanziamento oneri conseguenti ai rinnovi contrattuali | 200.807,00 | 0,00 | 0,00 | 200.807,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.807,00 |
| **102140** | Contributo all'aran art. 50 comma 10 D.L.G. 29/93 | 1.296,00 | 0,00 | 0,00 | 1.296,00 | 0,00 | 1.296,00 | 1.296,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102150** | Retribuzione eccessoria professionisti e medico | 158.664,00 | 185.385,00 | 0,00 | 344.049,00 | 344.049,00 | 0,00 | 344.049,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102160** | Onorificenze e medaglie al personale | 8.735,00 | 0,00 | 0,00 | 8.735,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.735,00 |
| **102170** | Premi di assicurazione contro i rischi professionale | 20.051,00 | 0,00 | 0,00 | 20.051,00 | 14.055,44 | 5.995,56 | 20.051,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102180** | Compensi dipendenti membri di commissione | 48.530,00 | 0,00 | 0,00 | 48.530,00 | 0,00 | 24.281,33 | 24.281,33 | 0,00 | 24.248,67 |
| | TOTALE CATEGORIA 2 | 21.685.295,00 | 751.402,00 | 37.898,00 | 22.398.799,00 | 15.470.294,50 | 5.996.957,23 | 21.467.251,73 | 0,00 | 931.547,27 |
| | CATEGORIA 3 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA | | | | | | | | | |
| **103000** | Indennità integrativa speciale | 2.431.174,00 | 0,00 | 0,00 | 2.431.174,00 | 2.136.758,35 | 294.415,65 | 2.431.174,00 | 0,00 | 0,00 |
| **103010** | Trattamento integrativo ex dipendenti art. 64 L. 144/99 | 1.403.564,00 | 0,00 | 0,00 | 1.403.564,00 | 1.230.509,77 | 173.054,23 | 1.403.564,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 3.834.738,00 | 0,00 | 0,00 | 3.834.738,00 | 3.367.268,12 | 467.469,88 | 3.834.738,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 4 - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | |
| **104000** | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | 52.326,00 | 0,00 | 0,00 | 52.326,00 | 43.736,64 | 1.815,86 | 45.552,50 | 0,00 | 6.773,50 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 102080 | 64.256,53 | 11.084,31 | 53.172,22 | 64.256,53 | 0,00 | 0,00 | 75.191,00 | 23.853,13 | 0,00 | 51.337,87 | 115.594,40 |
| 102090 | 299.186,37 | 52.799,01 | 246.387,36 | 299.186,37 | 0,00 | 0,00 | 459.988,00 | 364.577,30 | 0,00 | 95.410,70 | 394.597,07 |
| 102110 | 510.336,91 | 272.307,63 | 238.029,28 | 510.336,91 | 0,00 | 0,00 | 970.115,00 | 508.741,12 | 0,00 | 461.373,88 | 648.546,40 |
| 102120 | 506.327,29 | 37.101,98 | 469.225,31 | 506.327,29 | 0,00 | 0,00 | 436.770,00 | 221.428,27 | 0,00 | 215.341,73 | 548.687,02 |
| 102130 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.807,00 | 0,00 | 0,00 | 200.807,00 | 0,00 |
| 102140 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.296,00 | 0,00 | 0,00 | 1.296,00 | 1.296,00 |
| 102150 | 239.048,07 | 116.891,38 | 122.156,69 | 239.048,07 | 0,00 | 0,00 | 460.957,00 | 460.940,38 | 0,00 | 16,62 | 122.156,69 |
| 102160 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.735,00 | 0,00 | 0,00 | 8.735,00 | 0,00 |
| 102170 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.051,00 | 14.055,44 | 0,00 | 5.995,56 | 5.995,56 |
| 102180 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48.530,00 | 0,00 | 0,00 | 48.530,00 | 24.281,33 |
| | 5.130.485,52 | 1.456.526,60 | 3.673.958,92 | 5.130.485,52 | 0,00 | 0,00 | 24.983.232,00 | 16.926.821,10 | 0,00 | 8.056.410,90 | 9.670.916,15 |
| 103000 | 244.284,54 | 0,00 | 244.284,54 | 244.284,54 | 0,00 | 0,00 | 2.431.174,00 | 2.136.758,35 | 0,00 | 294.415,65 | 538.700,19 |
| 103010 | 738.188,51 | 18.750,33 | 719.438,18 | 738.188,51 | 0,00 | 0,00 | 1.403.564,00 | 1.249.260,10 | 0,00 | 154.303,90 | 892.492,41 |
| | 982.473,05 | 18.750,33 | 963.722,72 | 982.473,05 | 0,00 | 0,00 | 3.834.738,00 | 3.386.018,45 | 0,00 | 448.719,55 | 1.431.192,60 |
| 104000 | 25.931,01 | 6.655,25 | 19.275,76 | 25.931,01 | 0,00 | 0,00 | 75.536,00 | 50.391,89 | 0,00 | 25.144,11 | 21.091,62 |

CODICE

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** — **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **104010** | Noleggio attrezzature elettroniche, apparec. ausiliarie, linee telefoniche e relativa assistenza tecnica | 2.814.740,00 | 0,00 | 742.509,00 | 2.072.231,00 | 765.282,94 | 540.394,92 | 1.305.677,86 | 0,00 | 766.553,14 |
| **104020** | Servizi svolti per il C.E.D. | 470.741,00 | 0,00 | 0,00 | 470.741,00 | 432.498,10 | 24.068,27 | 456.566,37 | 0,00 | 14.174,63 |
| **104030** | Spese per la stampa di modelli, acquisto carta, cancelleria, stampanti ed altro materiale di consumo | 175.090,00 | 0,00 | 0,00 | 175.090,00 | 126.015,89 | 32.272,04 | 158.287,93 | 0,00 | 16.802,07 |
| **104050** | Spese di conduzione, manutenzione, pulizia e igiene, riparazione locali Ufficio e relativi impianti, servizi di vigilanza | 1.075.917,00 | 0,00 | 0,00 | 1.075.917,00 | 457.526,17 | 321.405,81 | 778.931,98 | 0,00 | 296.985,02 |
| **104060** | Spese postali e telegrafiche | 439.817,00 | 0,00 | 0,00 | 439.817,00 | 249.181,36 | 148.255,60 | 397.436,96 | 0,00 | 42.380,04 |
| **104070** | Spese telefoniche | 188.500,00 | 0,00 | 0,00 | 188.500,00 | 107.203,59 | 11.796,70 | 119.000,29 | 0,00 | 69.499,71 |
| **104080** | Spese di rappresentanza | 58.236,00 | 0,00 | 29.895,00 | 28.341,00 | 15.858,64 | 12.482,36 | 28.341,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104090** | Spese per l'organizzazione e part. a convegni e congressi | 97.060,00 | 0,00 | 97.060,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104100** | Spese per concorsi | 51.724,00 | 29.118,00 | 0,00 | 80.842,00 | 50.030,56 | 30.811,44 | 80.842,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104110** | Manutenzione, noleggio ed eserc. mezzi trasporto | 77.648,00 | 0,00 | 9.706,00 | 67.942,00 | 44.728,10 | 23.213,90 | 67.942,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104120** | Canoni d'acqua | 22.802,00 | 0,00 | 0,00 | 22.802,00 | 12.540,52 | 3.513,94 | 16.054,46 | 0,00 | 6.747,54 |
| **104130** | Spese per l'energia elettrica per l'illuminazione | 139.235,00 | 0,00 | 0,00 | 139.235,00 | 98.797,87 | 6.167,62 | 104.965,49 | 0,00 | 34.269,51 |
| **104140** | Comb. ed energia-elettrica per riscald. e spese per la conduzione e per la relativa manutenzione di impianti termici | 170.962,00 | 0,00 | 0,00 | 170.962,00 | 77.073,78 | 14.980,70 | 92.054,48 | 0,00 | 78.907,52 |
| **104150** | Onorari e compensi per speciali incarichi | 349.416,00 | 0,00 | 115.683,00 | 233.733,00 | 207.871,60 | 25.861,40 | 233.733,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104160** | Spese di trasporto e facchinaggio | 187.639,00 | 0,00 | 0,00 | 187.639,00 | 27.168,83 | 118.304,90 | 145.473,73 | 0,00 | 42.165,27 |
| **104170** | Premi di assicurazione | 20.799,00 | 0,00 | 0,00 | 20.799,00 | 17.386,90 | 0,00 | 17.386,90 | 0,00 | 3.412,10 |
| **104180** | Spese per l'acquisto di altri beni di consumo e servizi degli uffici (acquisto confezioni divise, spese per traduzioni, lavori copisteria e di eliografia, noleggio duplicatori, manutenzione mobili e macchine di ufficio e stampe di atti ufficiali ed altro) | 124.008,00 | 0,00 | 0,00 | 124.008,00 | 98.611,28 | 19.441,04 | 118.052,32 | 0,00 | 5.955,68 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 104010 | 3.264.715,56 | 178.611,82 | 3.086.103,74 | 3.264.715,56 | 0,00 | 0,00 | 3.154.450,00 | 943.894,76 | 0,00 | 2.210.555,24 | 3.626.498,66 |
| 104020 | 171.662,15 | 99.367,93 | 72.294,22 | 171.662,15 | 0,00 | 0,00 | 556.882,00 | 531.866,03 | 0,00 | 25.015,97 | 96.362,49 |
| 104030 | 64.746,41 | 52.356,90 | 12.389,51 | 64.746,41 | 0,00 | 0,00 | 252.738,00 | 178.372,79 | 0,00 | 74.365,21 | 44.661,55 |
| 104050 | 520.505,24 | 218.996,03 | 301.509,21 | 520.505,24 | 0,00 | 0,00 | 1.359.332,00 | 676.522,20 | 0,00 | 682.809,80 | 622.915,02 |
| 104060 | 163.608,37 | 11.080,75 | 152.527,62 | 163.608,37 | 0,00 | 0,00 | 531.053,00 | 260.262,11 | 0,00 | 270.790,89 | 300.783,22 |
| 104070 | 22.413,75 | 11.429,84 | 10.983,91 | 22.413,75 | 0,00 | 0,00 | 227.120,00 | 118.633,43 | 0,00 | 108.486,57 | 22.780,61 |
| 104080 | 12.953,07 | 6.610,46 | 6.342,61 | 12.953,07 | 0,00 | 0,00 | 58.236,00 | 22.469,10 | 0,00 | 35.766,90 | 18.824,97 |
| 104090 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99.486,00 | 0,00 | 0,00 | 99.486,00 | 0,00 |
| 104100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80.842,00 | 50.030,56 | 0,00 | 30.811,44 | 30.811,44 |
| 104110 | 7.034,85 | 3.483,71 | 3.551,14 | 7.034,85 | 0,00 | 0,00 | 82.113,00 | 48.211,81 | 0,00 | 33.901,19 | 26.765,04 |
| 104120 | 1.287,93 | 1.285,83 | 2,10 | 1.287,93 | 0,00 | 0,00 | 27.655,00 | 13.826,35 | 0,00 | 13.828,65 | 3.516,04 |
| 104130 | 4.380,61 | 4.380,61 | 0,00 | 4.380,61 | 0,00 | 0,00 | 156.706,00 | 103.178,48 | 0,00 | 53.527,52 | 6.167,62 |
| 104140 | 26.857,95 | 26.720,30 | 137,65 | 26.857,95 | 0,00 | 0,00 | 174.708,00 | 103.794,08 | 0,00 | 70.913,92 | 15.118,35 |
| 104150 | 205.425,67 | 68.781,67 | 136.644,00 | 205.425,67 | 0,00 | 0,00 | 436.770,00 | 276.653,27 | 0,00 | 160.116,73 | 162.505,40 |
| 104160 | 67.369,17 | 33.353,97 | 34.015,20 | 67.369,17 | 0,00 | 0,00 | 213.846,00 | 60.522,80 | 0,00 | 153.323,20 | 152.320,10 |
| 104170 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.477,00 | 17.386,90 | 0,00 | 13.090,10 | 0,00 |
| 104180 | 19.671,67 | 15.568,81 | 4.102,86 | 19.671,67 | 0,00 | 0,00 | 134.525,00 | 114.180,09 | 0,00 | 20.344,91 | 23.543,90 |

CODICE

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** — **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **104200** | Spese per servizi svolti dalle banche ed oneri per la copertura assicurativa degli assegni di pensione | 97.060,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060,00 | 47.137,47 | 40.423,65 | 87.561,12 | 0,00 | 9.498,88 |
| **104210** | Spese promozionali e di pubblicità | 339.710,00 | 0,00 | 202.855,00 | 136.855,00 | 136.729,61 | 0,00 | 136.729,61 | 0,00 | 125,39 |
| **104220** | Spese funzionam.commis.e comitati | 4.853,00 | 0,00 | 0,00 | 4.853,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.853,00 |
| **104230** | Rimborso all'INPS convenzione INPS-ENPALS | 277.612,00 | 0,00 | 0,00 | 277.612,00 | 0,00 | 277.612,00 | 277.612,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104240** | Spese per la gestione degli archivi cartacei | 19.412,00 | 0,00 | 9.706,00 | 9.706,00 | 580,12 | 0,00 | 580,12 | 0,00 | 9.125,88 |
| **104250** | Compensi ai caf ed altri soggetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104260** | Spese di gestione straord. appl. D.L. 626/94 | 67.942,00 | 0,00 | 0,00 | 67.942,00 | 4.820,67 | 20.289,41 | 25.110,08 | 0,00 | 42.831,92 |
| **104270** | Spesa per servizi svolti da terzi | 446.476,00 | 0,00 | 114.531,00 | 331.945,00 | 245.477,95 | 86.467,05 | 331.945,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 4 | 7.769.725,00 | 29.118,00 | 1.321.945,00 | 6.476.898,00 | 3.266.258,59 | 1.759.578,61 | 5.025.837,20 | 0,00 | 1.451.060,80 |
| | CATEGORIA 5 - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | |
| **105001** | Rate di pensione del fondo pensioni lavoratori spettacolo | 752.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 752.000.000,00 | 725.952.535,34 | 6.619.696,53 | 732.572.231,87 | 0,00 | 19.427.768,13 |
| **105010** | Altre prestazioni | 59.913,00 | 0,00 | 0,00 | 59.913,00 | 2.089,31 | 33.891,20 | 35.980,51 | 0,00 | 23.932,49 |
| | TOTALE CATEGORIA 5 | 752.059.913,00 | 0,00 | 0,00 | 752.059.913,00 | 725.954.624,65 | 6.653.587,73 | 732.608.212,38 | 0,00 | 19.451.700,62 |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | |
| **106001** | Contribuzione del fondo pensioni lavoratori spettacolo al fondo per gli istituti di patronato | 1.768.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.768.600,00 | 0,00 | 1.762.487,90 | 1.762.487,90 | 0,00 | 6.112,10 |
| **106010** | Trasferimento riserve f.i.p. L. 144/99 | 100.254,00 | 0,00 | 0,00 | 100.254,00 | 0,00 | 14.562,00 | 14.562,00 | 0,00 | 85.692,00 |
| **106011** | Valori di copertura periodi assicurativi trasferiti ad altri Enti previdenziali (INPS/INPDAI) | 18.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 18.300.000,00 | 18.299.841,06 | 0,00 | 18.299.841,06 | 0,00 | 158,94 |
| **106013** | Trasferimento contributi F.P.L ed altri enti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106021** | Trasferimento all'Inps di proventi per divieto di cumulo tra pensione e retribuzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106030** | Fondo per interventi assistenziali a favore del personale ex art.59 D.P.R. 509/79 | 243.925,00 | 0,00 | 0,00 | 243.925,00 | 34.098,21 | 209.826,79 | 243.925,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 104200 | 32.291,95 | 32.220,55 | 71,40 | 32.291,95 | 0,00 | 0,00 | 112.978,00 | 79.358,02 | 0,00 | 33.619,98 | 40.495,05 |
| 104210 | 105.317,13 | 86.874,62 | 18.442,51 | 105.317,13 | 0,00 | 0,00 | 388.240,00 | 223.604,23 | 0,00 | 164.635,77 | 18.442,51 |
| 104220 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.853,00 | 0,00 | 0,00 | 4.853,00 | 0,00 |
| 104230 | 452.394,67 | 347.158,32 | 105.236,35 | 452.394,67 | 0,00 | 0,00 | 724.555,00 | 347.158,32 | 0,00 | 377.396,68 | 382.848,35 |
| 104240 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.412,00 | 580,12 | 0,00 | 18.831,88 | 0,00 |
| 104250 | 33.620,80 | 0,00 | 33.620,80 | 33.620,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.620,80 |
| 104260 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67.942,00 | 4.820,67 | 0,00 | 63.121,33 | 20.289,41 |
| 104270 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 446.476,00 | 245.477,95 | 0,00 | 200.998,05 | 86.467,05 |
| | 5.202.187,98 | 1.204.937,37 | 3.997.250,59 | 5.202.187,96 | 0,00 | 0,00 | 9.416.931,00 | 4.471.195,96 | 0,00 | 4.945.735,04 | 5.756.829,20 |
| 105001 | 13.753.565,34 | 10.263.461,17 | 3.490.104,17 | 13.753.565,34 | 0,00 | 0,00 | 752.000.000,00 | 736.215.996,51 | 0,00 | 15.784.003,49 | 10.109.800,70 |
| 105010 | 918,00 | 918,00 | 0,00 | 918,00 | 0,00 | 0,00 | 78.900,00 | 3.007,31 | 0,00 | 75.892,69 | 33.891,20 |
| | 13.754.483,34 | 10.264.379,17 | 3.490.104,17 | 13.754.483,34 | 0,00 | 0,00 | 752.078.900,00 | 736.219.003,82 | 0,00 | 15.859.896,18 | 10.143.691,90 |
| 106001 | 1.674.228,05 | 1.674.228,05 | 0,00 | 1.674.228,05 | 0,00 | 0,00 | 1.768.600,00 | 1.674.228,05 | 0,00 | 94.371,95 | 1.762.487,90 |
| 106010 | 91.552,62 | 0,00 | 91.552,62 | 91.552,62 | 0,00 | 0,00 | 100.254,00 | 0,00 | 0,00 | 100.254,00 | 106.114,62 |
| 106011 | 74.950,32 | 74.905,20 | 45,12 | 74.950,32 | 0,00 | 0,00 | 18.419.000,00 | 18.374.746,26 | 0,00 | 44.253,74 | 45,12 |
| 106013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106030 | 194.120,82 | 151.417,50 | 42.703,32 | 194.120,82 | 0,00 | 0,00 | 308.241,00 | 185.515,71 | 0,00 | 122.725,29 | 252.530,11 |

CODICE

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** — **- SPESE -**

| CODICE | CAPITOLO DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI DEFINITIVE | SOMME IMPEGNATE: PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN+ | IN- |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **106061** | Contributi di pertinenza asili nido trasferiti dal fondo pensione lavoratori spettacolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106070** | Equo indennizzo al personale per la perdita della integrità fisica, subita per infermità contratta per causa di servizio | 75.191,00 | 0,00 | 0,00 | 75.191,00 | 0,00 | 75.191,00 | 75.191,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106080** | Contributo 0,60% a favore del C.I.G. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106091** | Contributo di solidarietà ex art.25 L.28 febbraio 1986, n.41, del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 20.487.970,00 | 0,00 | 0,00 | 20.487.970,00 | 18.333.939,27 | 2.062.067,69 | 20.396.006,96 | 0,00 | 91.963,04 |
| | CATEGORIA 7 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| **107001** | Interessi passivi del fondo pensioni lavoratori spettacolo | 616.813,00 | 0,00 | 0,00 | 616.813,00 | 197.249,81 | 932,41 | 198.182,22 | 0,00 | 418.630,78 |
| **107011** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **107021** | Concorso ente su interessi mutui agevolati (compensi ai sensi L. 104/96) | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 60.850,14 | 0,00 | 60.850,14 | 0,00 | 39.149,86 |
| | TOTALE CATEGORIA 7 | 716.813,00 | 0,00 | 0,00 | 716.813,00 | 258.099,95 | 932,41 | 259.032,36 | 0,00 | 457.780,64 |
| | CATEGORIA 8 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | |
| **108000** | Imposte, tasse e tributi vari | 3.231.511,00 | 0,00 | 0,00 | 3.231.511,00 | 2.534.379,09 | 682.920,60 | 3.217.299,69 | 0,00 | 14.211,31 |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 3.231.511,00 | 0,00 | 0,00 | 3.231.511,00 | 2.534.379,09 | 682.920,60 | 3.217.299,69 | 0,00 | 14.211,31 |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| **109000** | Restituzione contributi ai dipendenti L. 144/99 | 50.128,00 | 0,00 | 0,00 | 50.128,00 | 0,00 | 9.708,00 | 9.708,00 | 0,00 | 40.420,00 |
| **109001** | Restituzione di contributi Fondo pensioni lavoratori spettacolo | 830.473,00 | 0,00 | 0,00 | 830.473,00 | 67.329,03 | 90.884,96 | 158.213,99 | 0,00 | 672.259,01 |
| **109003** | Restituzione contributi F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 106061 | 11.750.366,46 | 0,00 | 11.750.366,46 | 11.750.366,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.750.366,46 |
| 106070 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.191,00 | 0,00 | 0,00 | 75.191,00 | 75.191,00 |
| 106080 | 226.767,31 | 0,00 | 226.767,31 | 226.767,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 226.767,31 |
| 106091 | 160.338.539,89 | 0,00 | 160.338.539,89 | 160.338.539,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.338.539,89 |
| | 174.350.525,47 | 1.900.550,75 | 172.449.974,72 | 174.350.525,47 | 0,00 | 0,00 | 20.671.286,00 | 20.234.490,02 | 0,00 | 436.795,98 | 174.512.042,41 |
| 107001 | 8.477,00 | 0,00 | 8.477,00 | 8.477,00 | 0,00 | 0,00 | 616.813,00 | 197.249,81 | 0,00 | 419.563,19 | 9.409,41 |
| 107011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 107021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 60.850,14 | 0,00 | 39.149,86 | 0,00 |
| | 8.477,00 | 0,00 | 8.477,00 | 8.477,00 | 0,00 | 0,00 | 716.813,00 | 258.099,95 | 0,00 | 458.713,05 | 9.409,41 |
| 108000 | 338.415,31 | 192.242,09 | 146.173,22 | 338.415,31 | 0,00 | 0,00 | 3.431.511,00 | 2.726.621,18 | 0,00 | 704.889,82 | 829.093,82 |
| | 338.415,31 | 192.242,09 | 146.173,22 | 338.415,31 | 0,00 | 0,00 | 3.431.511,00 | 2.726.621,18 | 0,00 | 704.889,82 | 829.093,82 |
| 109000 | 50.143,10 | 0,00 | 50.143,10 | 50.143,10 | 0,00 | 0,00 | 50.128,00 | 0,00 | 0,00 | 50.128,00 | 59.851,10 |
| 109001 | 758.290,84 | 88.517,97 | 669.772,87 | 758.290,84 | 0,00 | 0,00 | 1.330.473,00 | 155.847,00 | 0,00 | 1.174.626,00 | 760.657,83 |
| 109003 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

CODICE

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** — **- SPESE -**

| CODICE | CAPITOLO DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI DEFINITIVE | SOMME IMPEGNATE: PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI: IN+ | IN- |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **109010** | Restituzione di proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 53.723,87 | 0,00 | 53.723,87 | 0,00 | 46.276,13 |
| **109011** | Restituzione e rimborsi diversi lavoratori spettacolo | 21.000,00 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 306,46 | 0,00 | 306,46 | 0,00 | 20.693,54 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 1.001.601,00 | 0,00 | 0,00 | 1.001.601,00 | 121.359,36 | 100.592,96 | 221.952,32 | 0,00 | 779.648,68 |
| | CATEGORIA 10 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| **110000** | Spese legali | 501.273,00 | 0,00 | 0,00 | 501.273,00 | 391.123,68 | 6.140,65 | 397.264,33 | 0,00 | 104.008,67 |
| **110010** | Fondi di riserva | 10.526.735,00 | 0,00 | 790.226,00 | 9.736.509,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.736.509,00 |
| **110020** | Oneri vari straordinari | 144.608,00 | 0,00 | 0,00 | 144.608,00 | 26.079,97 | 30.000,00 | 56.079,97 | 0,00 | 88.528,03 |
| **110030** | Spese per l'accertamento dei contributi | 8.735.400,00 | 0,00 | 0,00 | 8.735.400,00 | 6.206.926,26 | 2.528.473,74 | 8.735.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| **110040** | Spese per l'amministrazione degli immobili a reddito | 1.109.649,00 | 0,00 | 0,00 | 1.109.649,00 | 516.680,75 | 141.076,52 | 657.757,27 | 0,00 | 451.891,73 |
| **110041** | Spese per vendita immobili | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 70.608,36 | 69.521,67 | 140.130,03 | 0,00 | 359.869,97 |
| **110050** | Spese per iscrizioni a seminari ed associazioni | 12.618,00 | 0,00 | 0,00 | 12.618,00 | 12.571,86 | 0,00 | 12.571,86 | 0,00 | 46,14 |
| **110060** | Accantonamento ex D.L. 168 del 12/07/04 | 0,00 | 1.416.034,00 | 0,00 | 1.416.034,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.416.034,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 21.530.283,00 | 1.416.034,00 | 790.226,00 | 22.156.091,00 | 7.223.990,88 | 2.775.212,58 | 9.999.203,46 | 0,00 | 12.156.887,54 |
| | TOTALE TITOLO I | 833.381.569,00 | 2.196.554,00 | 2.164.628,00 | 833.413.495,00 | 776.958.707,85 | 20.607.028,94 | 797.565.736,79 | 0,00 | 35.847.758,21 |
| | TOTALE SPESE CORRENTI | 833.381.569,00 | 2.196.554,00 | 2.164.628,00 | 833.413.495,00 | 776.958.707,85 | 20.607.028,94 | 797.565.736,79 | 0,00 | 35.847.758,21 |
| | TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 11 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE E SPESE IMM. | | | | | | | | | |
| **211010** | Ricostruzioni, ripristini, trasformazioni di immobili | 6.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000.000,00 | 392.237,87 | 3.434.765,21 | 3.827.003,08 | 0,00 | 2.172.996,92 |
| | TOTALE CATEGORIA 11 | 6.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000.000,00 | 392.237,87 | 3.434.765,21 | 3.827.003,08 | 0,00 | 2.172.996,92 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **109010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 53.723,87 | 0,00 | 46.276,13 | 0,00 |
| **109011** | 768,96 | 0,00 | 768,96 | 768,96 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 306,46 | 0,00 | 20.693,54 | 768,96 |
| | 809.202,90 | 88.517,97 | 720.684,93 | 809.202,90 | 0,00 | 0,00 | 1.501.601,00 | 209.877,33 | 0,00 | 1.291.723,67 | 821.277,89 |
| **110000** | 124.254,55 | 0,00 | 124.254,55 | 124.254,55 | 0,00 | 0,00 | 695.393,00 | 391.123,68 | 0,00 | 304.269,32 | 130.395,20 |
| **110010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.736.509,00 | 0,00 | 0,00 | 9.736.509,00 | 0,00 |
| **110020** | 48.284,50 | 48.284,50 | 0,00 | 48.284,50 | 0,00 | 0,00 | 144.608,00 | 74.364,47 | 0,00 | 70.243,53 | 30.000,00 |
| **110030** | 2.296.795,54 | 1.398.794,40 | 898.001,14 | 2.296.795,54 | 0,00 | 0,00 | 10.983.310,00 | 7.605.720,66 | 0,00 | 3.377.589,34 | 3.426.474,88 |
| **110040** | 260.091,18 | 174.723,23 | 85.367,95 | 260.091,18 | 0,00 | 0,00 | 1.473.649,00 | 691.403,98 | 0,00 | 782.245,02 | 226.444,47 |
| **110041** | 150.192,20 | 150.192,19 | 0,01 | 150.192,20 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 220.800,55 | 0,00 | 279.199,45 | 69.521,68 |
| **110050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.618,00 | 12.571,86 | 0,00 | 46,14 | 0,00 |
| **110060** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.879.617,97 | 1.771.994,32 | 1.107.623,65 | 2.879.617,97 | 0,00 | 0,00 | 23.546.087,00 | 8.995.985,20 | 0,00 | 14.550.101,80 | 3.882.836,23 |
| | 203.527.523,68 | 16.907.643,49 | 186.619.880,19 | 203.527.523,68 | 0,00 | 0,00 | 841.244.819,00 | 793.866.351,34 | 0,00 | 47.378.467,66 | 207.226.909,13 |
| | 203.527.523,68 | 16.907.643,49 | 186.619.880,19 | 203.527.523,68 | 0,00 | 0,00 | 841.244.819,00 | 793.866.351,34 | 0,00 | 47.378.467,66 | 207.226.909,13 |
| **211010** | 8.886.825,97 | 1.563.021,88 | 7.323.804,09 | 8.886.825,97 | 0,00 | 0,00 | 8.000.000,00 | 1.955.259,75 | 0,00 | 6.044.740,25 | 10.758.569,30 |
| | 8.886.825,97 | 1.563.021,88 | 7.323.804,09 | 8.886.825,97 | 0,00 | 0,00 | 8.000.000,00 | 1.955.259,75 | 0,00 | 6.044.740,25 | 10.758.569,30 |

CODICE

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CODICE | CAPITOLO DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI | PREVISIONI VARIAZIONI IN+ | PREVISIONI VARIAZIONI IN- | PREVISIONI DEFINITIVE | SOMME IMPEGNATE PAGATE | SOMME IMPEGNATE DA PAGARE | SOMME IMPEGNATE TOTALE | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | CATEGORIA 12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZ. TECNIC. | | | | | | | | | |
| 212000 | Acquisizione impianti, attrezzature e macchinari | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 1.366,72 | 165,12 | 1.531,84 | 0,00 | 18.468,16 |
| 212040 | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio | 1.699.171,00 | 0,00 | 0,00 | 1.699.171,00 | 301.875,17 | 657.349,33 | 959.224,50 | 0,00 | 739.946,50 |
| 212050 | Acquisto di software | 1.072.513,00 | 0,00 | 0,00 | 1.072.513,00 | 37.289,10 | 50.675,76 | 87.964,86 | 0,00 | 984.548,14 |
| | TOTALE CATEGORIA 12 | 2.791.684,00 | 0,00 | 0,00 | 2.791.684,00 | 340.530,99 | 708.190,21 | 1.048.721,20 | 0,00 | 1.742.962,80 |
| | CATEGORIA 13 - PARTECIPAZIONI ED ACQ. VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | |
| 213001 | Investimenti in titoli lavoratori spettacolo | 155.000.000,00 | 33.127.375,00 | 0,00 | 188.127.375,00 | 130.000.000,00 | 58.127.375,00 | 188.127.375,00 | 0,00 | 0,00 |
| 213010 | Investimenti a breve termine | 97.060.000,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 13 | 252.060.000,00 | 33.127.375,00 | 0,00 | 285.187.375,00 | 130.000.000,00 | 58.127.375,00 | 188.127.375,00 | 0,00 | 97.060.000,00 |
| | CATEGORIA 14 - CONCESSIONE CREDITI E ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| 214000 | Depositi presso la Tesoreria Centrale dello Stato | 87.348.005,00 | 0,00 | 0,00 | 87.348.005,00 | 3.081.390,85 | 0,00 | 3.081.390,85 | 0,00 | 84.266.614,15 |
| 214010 | Concessione di mutui a medio e lungo termine | 957.599,00 | 0,00 | 385.000,00 | 572.599,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 572.599,00 |
| 214020 | Concessione di prestiti ex art. 59 D.P.R. 509/79 | 723.040,00 | 385.000,00 | 0,00 | 1.108.040,00 | 1.106.302,63 | 0,00 | 1.106.302,63 | 0,00 | 1.737,37 |
| 214031 | Anticipazione per conto C.U.A.F. ex art.20 L. 1155/81 | 3.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.655.488,94 | 0,00 | 2.655.488,94 | 0,00 | 644.511,06 |
| 214051 | Anticipazioni per conto C.U.A.F. delle maggiorazioni degli assegni familiari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 92.328.644,00 | 385.000,00 | 385.000,00 | 92.328.644,00 | 6.843.182,42 | 0,00 | 6.843.182,42 | 0,00 | 85.485.461,58 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **212000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 1.366,72 | 0,00 | 18.633,28 | 165,12 |
| **212040** | 1.873.055,61 | 428.036,49 | 1.445.019,12 | 1.873.055,61 | 0,00 | 0,00 | 2.699.171,00 | 729.911,66 | 0,00 | 1.969.259,34 | 2.102.368,45 |
| **212050** | 54.196,02 | 26.596,02 | 27.600,00 | 54.196,02 | 0,00 | 0,00 | 1.072.513,00 | 63.885,12 | 0,00 | 1.008.627,88 | 78.275,76 |
| | 1.927.251,63 | 454.632,51 | 1.472.619,12 | 1.927.251,63 | 0,00 | 0,00 | 3.791.684,00 | 795.163,50 | 0,00 | 2.996.520,50 | 2.180.809,33 |
| **213001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 188.127.375,00 | 130.000.000,00 | 0,00 | 58.127.375,00 | 58.127.375,00 |
| **213010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 | 0,00 | 0,00 | 97.060.000,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 285.187.375,00 | 130.000.000,00 | 0,00 | 155.187.375,00 | 58.127.375,00 |
| **214000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87.348.005,00 | 3.081.390,85 | 0,00 | 84.266.614,15 | 0,00 |
| **214010** | 118.785,09 | 0,00 | 118.785,09 | 118.785,09 | 0,00 | 0,00 | 572.599,00 | 0,00 | 0,00 | 572.599,00 | 118.785,09 |
| **214020** | 181.630,26 | 181.630,26 | 0,00 | 181.630,26 | 0,00 | 0,00 | 1.289.193,00 | 1.287.932,89 | 0,00 | 1.260,11 | 0,00 |
| **214031** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.655.488,94 | 0,00 | 644.511,06 | 0,00 |
| **214051** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 300.415,35 | 181.630,26 | 118.785,09 | 300.415,35 | 0,00 | 0,00 | 92.509.797,00 | 7.024.812,68 | 0,00 | 85.484.984,32 | 118.785,09 |

CODICE

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 15 - INDENNITA' ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | | | | | | | |
| **215000** | Indennità di buonuscita al personale cessato dal servizio | 1.002.546,00 | 0,00 | 0,00 | 1.002.546,00 | 362.650,95 | 639.895,05 | 1.002.546,00 | 0,00 | 0,00 |
| **215010** | Trattamento fine rapporto ai portieri degli stabili dell'Ente | 92.962,00 | 0,00 | 0,00 | 92.962,00 | 20.474,02 | 30.000,00 | 50.474,02 | 0,00 | 42.487,98 |
| | TOTALE CATEGORIA 15 | 1.095.508,00 | 0,00 | 0,00 | 1.095.508,00 | 383.124,97 | 669.895,05 | 1.053.020,02 | 0,00 | 42.487,98 |
| | TOTALE TITOLO II | 354.275.836,00 | 33.512.375,00 | 385.000,00 | 387.403.211,00 | 137.959.076,25 | 62.940.225,47 | 200.899.301,72 | 0,00 | 186.503.909,28 |
| | TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 19 - RESTIT. ALLE GEST. AUTON. DI ANTICIPAZ. | | | | | | | | | |
| **319001** | Rimborsi di anticipazioni da gestioni interne lavoratori spettacolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **319003** | Rimborsi di anticipazioni da gestioni interne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 20 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | | | | | | | | | |
| **320001** | Restituzione di depositi a garanzia | 596.702,00 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 161.620,16 | 98.454,04 | 260.074,20 | 0,00 | 336.627,80 |
| | TOTALE CATEGORIA 20 | 596.702,00 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 161.620,16 | 98.454,04 | 260.074,20 | 0,00 | 336.627,80 |
| | TOTALE TITOLO III | 596.702,00 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 161.620,16 | 98.454,04 | 260.074,20 | 0,00 | 336.627,80 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | residui passivi al termine esercizio |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| **215000** | 689.526,64 | 91.181,24 | 598.345,40 | 689.526,64 | 0,00 | 0,00 | 1.002.546,00 | 453.832,19 | 0,00 | 548.713,81 | 1.238.240,45 |
| **215010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.962,00 | 20.474,02 | 0,00 | 72.487,98 | 30.000,00 |
| | 689.526,64 | 91.181,24 | 598.345,40 | 689.526,64 | 0,00 | 0,00 | 1.095.508,00 | 474.306,21 | 0,00 | 621.201,79 | 1.268.240,45 |
| | 11.804.019,59 | 2.290.465,89 | 9.513.553,70 | 11.804.019,59 | 0,00 | 0,00 | 390.584.364,00 | 140.249.542,14 | 0,00 | 250.334.821,86 | 72.453.779,17 |
| **319001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **319003** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **320001** | 274.977,49 | 12.714,11 | 262.263,38 | 274.977,49 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 174.334,27 | 0,00 | 422.367,73 | 360.717,42 |
| | 274.977,49 | 12.714,11 | 262.263,38 | 274.977,49 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 174.334,27 | 0,00 | 422.367,73 | 360.717,42 |
| | 274.977,49 | 12.714,11 | 262.263,38 | 274.977,49 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 174.334,27 | 0,00 | 422.367,73 | 360.717,42 |

CODICE

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** — **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE | RISPETTO PREVISIONI |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| **421000** | Versamenti di ritenute erariali | 150.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 125.088.188,23 | 24.395.751,89 | 149.483.940,12 | 0,00 | 516.059,88 |
| **421010** | Versamento di ritenute previdenziali ed assistenziali | 1.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 1.110.281,10 | 142.148,01 | 1.252.429,11 | 0,00 | 47.570,89 |
| **421020** | Versamenti di trattenute per conto terzi | 516.457,00 | 2.240,00 | 0,00 | 518.697,00 | 453.084,74 | 63.950,71 | 517.035,45 | 0,00 | 1.661,55 |
| **421030** | Somme pagate per conto terzi | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 5.599,00 | 500,00 | 6.099,00 | 0,00 | 97.192,00 |
| **421040** | Versamento introiti per conto gestioni speciali | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 7.991,93 | 7.991,93 | 0,00 | 1.304,07 |
| **421050** | Fondi in dotazione | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 |
| **421060** | Partite in sospeso | 1.500.000,00 | 2.711.540,00 | 500.000,00 | 3.711.540,00 | 1.397.347,41 | 2.096.438,30 | 3.493.785,71 | 0,00 | 217.754,29 |
| **421070** | Restituzione introiti per somme non riscosse dai beneficiari | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 196,28 | 298,88 | 495,16 | 0,00 | 102.795,84 |
| **421080** | Impegni pronti c/termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 21 | 153.687.272,00 | 2.713.780,00 | 500.000,00 | 155.901.052,00 | 128.059.696,76 | 26.707.079,72 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |
| | TOTALE TITOLO IV | 153.687.272,00 | 2.713.780,00 | 500.000,00 | 155.901.052,00 | 128.059.696,76 | 26.707.079,72 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| 421000 | 20.232.546,72 | 20.223.300,92 | 9.245,80 | 20.232.546,72 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 145.311.489,15 | 0,00 | 4.688.510,85 | 24.404.997,69 |
| 421010 | 120.885,02 | 118.282,48 | 2.602,56 | 120.885,02 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 1.228.563,56 | 0,00 | 71.436,44 | 144.750,57 |
| 421020 | 132.714,28 | 35.007,44 | 97.706,84 | 132.714,28 | 0,00 | 0,00 | 518.697,00 | 488.092,18 | 0,00 | 30.604,82 | 161.657,55 |
| 421030 | 1.800,54 | 1.284,08 | 516,46 | 1.800,54 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 6.883,08 | 0,00 | 96.407,92 | 1.016,46 |
| 421040 | 8.004,68 | 8.004,68 | 0,00 | 8.004,68 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 8.004,68 | 0,00 | 1.291,32 | 7.991,93 |
| 421050 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 | 0,00 |
| 421060 | 1.039.896,77 | 228.412,94 | 811.483,83 | 1.039.896,77 | 0,00 | 0,00 | 3.711.540,00 | 1.625.760,35 | 0,00 | 2.085.779,65 | 2.907.922,13 |
| 421070 | 42,35 | 0,00 | 42,35 | 42,35 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 196,28 | 0,00 | 103.094,72 | 341,23 |
| 421080 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 21.535.890,36 | 20.614.292,52 | 921.597,84 | 21.535.890,36 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 148.673.989,28 | 0,00 | 7.227.062,72 | 27.628.677,56 |
| | 21.535.890,36 | 20.614.292,52 | 921.597,84 | 21.535.890,36 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 148.673.989,28 | 0,00 | 7.227.062,72 | 27.628.677,56 |

CODICE

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. L. S.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 833.381.569,00 | 2.196.554,00 | 2.164.628,00 | 833.413.495,00 | 776.958.707,85 | 20.607.028,94 | 797.565.736,79 | 0,00 | 35.847.758,21 |
| | TOTALE TITOLO II | 354.275.836,00 | 33.512.375,00 | 385.000,00 | 387.403.211,00 | 137.959.076,25 | 62.940.225,47 | 200.899.301,72 | 0,00 | 186.503.909,28 |
| | TOTALE TITOLO III | 596.702,00 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 161.620,16 | 98.454,04 | 260.074,20 | 0,00 | 336.627,80 |
| | TOTALE TITOLO IV | 153.687.272,00 | 2.713.780,00 | 500.000,00 | 155.901.052,00 | 128.059.696,76 | 26.707.079,72 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |
| | TOTALE DELLE SPESE | 1.341.941.379,00 | 38.422.709,00 | 3.049.628,00 | 1.377.314.460,00 | 1.043.139.101,02 | 110.352.788,17 | 1.153.491.889,19 | 0,00 | 223.822.570,81 |
| | AVANZO FINANZIARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 1.341.941.379,00 | 38.422.709,00 | 3.049.628,00 | 1.377.314.460,00 | 1.043.139.101,02 | 110.352.788,17 | 1.153.491.889,19 | 0,00 | 223.822.570,81 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| | 203.527.523,68 | 16.907.643,49 | 186.619.880,19 | 203.527.523,68 | 0,00 | 0,00 | 841.244.819,00 | 793.866.351,34 | 0,00 | 47.378.467,66 | 207.226.909,13 |
| | 11.804.019,59 | 2.290.465,89 | 9.513.553,70 | 11.804.019,59 | 0,00 | 0,00 | 390.584.364,00 | 140.249.542,14 | 0,00 | 250.334.821,88 | 72.453.779,17 |
| | 274.977,49 | 12.714,11 | 262.263,38 | 274.977,49 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 174.334,27 | 0,00 | 422.367,73 | 360.717,42 |
| | 21.535.890,36 | 20.614.292,52 | 921.597,84 | 21.535.890,36 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 148.673.989,28 | 0,00 | 7.227.062,72 | 27.628.677,56 |
| | 237.142.411,12 | 39.825.116,01 | 197.317.295,11 | 237.142.411,12 | 0,00 | 0,00 | 1.388.326.937,00 | 1.082.964.217,03 | 0,00 | 305.362.719,97 | 307.670.083,28 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 237.142.411,12 | 39.825.116,01 | 197.317.295,11 | 237.142.411,12 | 0,00 | 0,00 | 1.388.326.937,00 | 1.082.964.217,03 | 0,00 | 305.362.719,97 | 307.670.083,28 |

PAGINA BIANCA

# FONDO PENSIONI LAVORATORI

# DELLO SPETTACOLO

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

## ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

**FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO**
**SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2004**

| ATTIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | al 1.1.2004 | al 31.12.2004 | IN + | IN - |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| Tesoreria | 280.364.287,84 | 321.789.737,83 | 41.425.449,99 | 0,00 |
| - Giacenze presso Tes. Prov. Stato | 61.447.486,83 | 44.656.499,26 | 0,00 | 16.790.987,57 |
| | 341.811.774,67 | 366.446.237,09 | 41.425.449,99 | 16.790.987,57 |
| RESIDUI ATTIVI | | | | |
| - Crediti verso lo Stato ed altri Enti | 1.890.046,73 | 1.865.164,46 | 0,00 | 24.882,27 |
| - Crediti verso iscritti ed imprese | 341.775.772,58 | 346.462.842,38 | 4.687.069,80 | 0,00 |
| - Crediti diversi | 51.278.602,54 | 59.941.521,57 | 8.662.919,03 | 0,00 |
| | 394.944.421,85 | 408.269.528,41 | 13.349.988,83 | 24.882,27 |
| CREDITI BANCARI E FINANZIARI | | | | |
| - Cessione di contributi dello Stato | | | | |
| - Mutui e anticipazioni attive | 41.200,04 | 41.200,04 | 0,00 | 0,00 |
| - Mutui e prestiti al personale ex art. 59 DPR 509/79 | 2.383.046,74 | 2.969.602,98 | 586.556,24 | 0,00 |
| - Depositi cauzionali | 25.984,62 | 25.984,62 | 0,00 | 0,00 |
| - Mutui ipot. Al personale ex art. 59 DPR 509/79 in corso di definizione | | | 0,00 | 0,00 |
| - Crediti finanziari diversi | 118.785,09 | 118.785,09 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.440,62 | 2.440,62 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.571.457,11 | 3.158.013,35 | 586.556,24 | 0,00 |
| INVESTIMENTI | | | | |
| - Titoli di Stato - Buoni Postali | | | 0,00 | 0,00 |
| - Altri titoli di credito | | 188.127.375,00 | 188.127.375,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 188.127.375,00 | 188.127.375,00 | 0,00 |
| IMMOBILI | | | | |
| - Edifici | 65.426.747,57 | 65.426.747,57 | 0,00 | 0,00 |
| - Terreni | 57.133,05 | 57.133,05 | 0,00 | 0,00 |
| | 65.483.880,62 | 65.483.880,62 | 0,00 | 0,00 |
| IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | |
| - Mobili e macchine d'ufficio | 4.832.674,36 | 5.791.898,86 | 959.224,50 | 0,00 |
| - Automezzi | 26.906,81 | 26.906,81 | 0,00 | 0,00 |
| - Impianti, attrezzature e macchinari | 709.263,79 | 710.795,63 | 1.531,84 | 0,00 |
| | 5.568.844,96 | 6.529.601,30 | 960.756,34 | 0,00 |
| - Spese straord.immobiliari ammortizzabili | 4.682.814,07 | 5.884.431,97 | 1.201.617,90 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVITA' | 815.063.193,28 | 1.043.899.067,74 | 245.651.744,30 | 16.815.869,84 |
| DISAVANZO PATRIMONIALE | | | | |
| TOTALE A PAREGGIO | 815.063.193,28 | 1.043.899.067,74 | 245.651.744,30 | 16.815.869,84 |
| CONTI D' ORDINE | | | | |
| - Depositi di terzi a garanzia | 296.300,57 | 501.510,90 | 205.210,33 | 0,00 |
| - Conti diversi | | | | |

| PASSIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | al 1.1.2004 | al 31.12.2004 | IN + | IN - |
| RESIDUI PASSIVI | | | | |
| - Debiti verso lo Stato ed altri Enti | 195.926.568,85 | 201.491.770,80 | 5.565.201,95 | 0,00 |
| - Debiti verso iscritti per prestazioni | 13.753.565,34 | 10.109.800,70 | 0,00 | 3.643.764,64 |
| - Debiti verso fornitori | 22.757.299,50 | 30.223.823,04 | 7.466.523,54 | 0,00 |
| - Debiti diversi | 4.704.698,05 | 65.844.688,74 | 61.139.990,69 | 0,00 |
| | 237.142.131,74 | 307.670.083,28 | 74.171.716,18 | 3.643.764,64 |
| DEBITI BANCARI E FINANZIARI | | | | |
| - Debiti verso BNL per anticip. cassa | | | 0,00 | 0,00 |
| - Debiti verso gestioni interne | | | | |
| - Mutui e anticipazioni diverse | | | | |
| - Debiti verso imprese per garanzia di contributi | 16.000.136,35 | 16.200.945,14 | 200.808,79 | 0,00 |
| - Debiti diversi | 1.064,68 | 1.064,68 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.001.201,03 | 16.202.009,82 | 200.808,79 | 0,00 |
| FONDO DI ACCANTONAMENTO VARI | | | | |
| - Fondo liquidazione indennità anzianità al personale | 8.651.824,81 | 11.260.558,22 | 2.608.733,41 | 0,00 |
| - Fondo T.F.R. ai portieri degli stabili dell'Ente | 125.843,00 | 30.384,93 | 0,00 | 95.458,07 |
| - Fondo garanzia prest. ex art. 59 DPR 509/79 | 11.896,45 | 17.408,39 | 5.511,94 | 0,00 |
| - Fondo accantonamento ex art. 39 L. 153/69 | 1.446.079,32 | 1.446.079,32 | 0,00 | 0,00 |
| | 10.235.643,58 | 12.754.430,86 | 2.614.245,35 | 95.458,07 |
| POSTE RETTIFICATIVE | | | | |
| - Fondo ammortamento immobili | 7.422.358,05 | 6.113.823,10 | 0,00 | 1.308.534,95 |
| - Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine | 1.351.618,21 | 971.576,09 | 0,00 | 380.042,12 |
| | 8.773.976,26 | 7.085.399,19 | 0,00 | 1.688.577,07 |
| RATEI PASSIVI | | | | |
| - Rate di pensione non liquidate al termine ell'esercizio | 26.600.880,00 | 23.933.352,00 | 0,00 | 2.667.528,00 |
| | 26.600.880,00 | 23.933.352,00 | 0,00 | 2.667.528,00 |
| TOTALE PASSIVITA' | 298.753.832,61 | 367.645.275,15 | 76.986.770,32 | 8.095.327,78 |
| AVANZO PATRIMONIALE | 516.309.360,67 | 676.253.792,59 | 159.944.431,92 | 0,00 |
| TOTALE A PAREGGIO | 815.063.193,28 | 1.043.899.067,74 | 236.931.202,24 | 8.095.327,78 |
| CONTI D'ORDINE | | | | |
| - Depositi valori a garanzia | 296.300,57 | 501.510,90 | 205.210,33 | 0,00 |
| - Conti diversi | | | | |

# FONDO PENSIONI LAVORATORI

# DELLO SPETTACOLO

## CONTO ECONOMICO

## ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

## FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO
## CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2004

| PARTE PRIMA | | PARTE PRIMA | |
|---|---|---|---|
| ENTRATE FINANZIARIE CORRENTI | | SPESE FINANZIARIE CORRENTI | |
| TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | TITOLO I - SPESE CORRENTI | |
| Cat. 1- Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti | 785.144.728,35 | Cat. 1 - Spese per gli organi dell'Ente | 536.202,69 |
| | | Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio | 21.467.251,73 |
| TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | Cat. 3 - Oneri per il personale in quiescenza | 3.834.738,00 |
| Cat. 3 - Trasferimento dallo Stato | 150.015.133,92 | Cat. 4 - Spese per l'acq. di beni di consumo e di servizi | 5.025.837,20 |
| Cat. 6 - Trasferimenti da altri Enti | 623.744,86 | Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali | 732.608.212,38 |
| | | Cat. 6 - Trasferimenti passivi | 20.396.006,96 |
| TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | Cat. 7 - Oneri finanziari | 259.032,36 |
| Cat. 7 - Entrate derivanti da vendite di beni e prest. di servizi | 353.878,51 | Cat. 8 - Oneri tributari | 3.217.299,69 |
| Cat. 8 - Rendite e proventi patrimoniali | 9.438.033,36 | Cat. 9 - Poste correttive e compes. entrate correnti | 221.952,32 |
| Cat. 9 - Poste corrett. e compens. di spese correnti | 14.937.713,22 | Cat.10 - Spese non classificabili in altre voci | 9.999.203,46 |
| Cat.10- Entrate non classificabili in altre voci | 174.128,38 | | |
| TOTALE PARTE PRIMA | 960.687.360,60 | TOTALE PARTE PRIMA | 797.565.736,79 |

## FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO
## CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2004

| | | | |
|---|---|---|---|
| PARTE SECONDA | | PARTE SECONDA | |
| Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | | Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | |
| Produzioni e movimenti interni | | PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI | |
| - Fitti figurativi | 157.161,97 | - Fitti figurativi | 152.572,84 |
| VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE | | AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI: | |
| | | - Immobili | 1.308.534,95 |
| | | - Automezzi, attrezzature, mobili e macchine ufficio | 539.624,01 |
| - Variazioni in aumento dei residui attivi | | | |
| - Variazioni in diminuzione dei residui passivi | | ACCANTONAMENTO PER LO ADEGUAMENTO DEL FONDO DI ANZIANITA' AL PERSONALE E ALTRE LIQUIDAZIONI DI FINE RAPPORTO | |
| | | - Fondo indennità di anzianità al personale | 3.613.502,09 |
| | | - T.F.R.ai portieri degli stabili dell'Ente | |
| | | VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE | |
| | | - Variazioni in diminuzione dei residui attivi | 387.647,97 |
| | | - Variazioni in aumento dei residui passivi | |
| | | - Insussistenze di attività | |
| SPESE DI COMPETENZA ESERCIZI PREC.TI IMPEGNATI NELL'ESERCIZIO | 26.600.880,00 | SPESE DI COMPETENZA NON IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | 23.933.352,00 |
| TOTALE PARTE SECONDA | 26.758.041,97 | TOTALE PARTE SECONDA | 29.935.233,86 |
| TOTALE GENERALE | 987.445.402,57 | TOTALE GENERALE | 827.500.970,65 |
| | | AVANZO ECONOMICO | 159.944.431,92 |
| TOTALE A PAREGGIO | 987.445.402,57 | TOTALE A PAREGGIO | 987.445.402,57 |

# SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

# LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

# ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

## RENDICONTO ANNO 2004

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA L. S.

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio | | 341.811.774,67 |
| RISCOSSIONI: | | |
| - In conto compentenza | 1.027.560.931,42 | |
| - In conto residui | 80.037.748,03 | 1.107.598.679,45 |
| PAGAMENTI | | |
| - in conto competenza | 1.043.139.101,02 | |
| - in conto residui | 39.825.116,01 | 1.082.964.217,03 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio | | 366.446.237,09 |
| RESIDUI ATTIVI | | |
| - degli esercizi precedenti | 314.519.025,85 | |
| - dell'anno in corso | 93.750.502,56 | 408.269.528,41 |
| RESIDUI PASSIVI | | |
| - degli esercizi precedenti | 197.317.295,11 | |
| - dell'anno in corso | 110.352.788,17 | 307.670.083,28 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO | | 467.045.682,22 |

PAGINA BIANCA

# FONDO SPECIALE PER I CALCIATORI GLI ALLENATORI DI CALCIO E GLI SPORTIVI PROFESSIONISTI

## RENDICONTO FINANZIARIO

## ESERCIZIO 2004

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI | | | | | | | | | |
| **101002** | Contributi del Fondo speciale Sportivi Professionisti | 86.816.749,00 | 0,00 | 0,00 | 86.816.749,00 | 66.561.855,59 | 4.574.526,81 | 71.136.382,40 | 0,00 | 15.680.366,60 |
| **101010** | Contributo solidarietà ed altre entrate L.144/99 | 2.362,00 | 721,00 | 0,00 | 3.083,00 | 3.823,00 | 2.147,53 | 5.970,53 | 2.887,53 | 0,00 |
| **101032** | Contributi per v. v. e riscatti periodi lavorativi del fondo speciale sportivi professionisti | 1.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200.000,00 | 1.131.886,09 | 0,00 | 1.131.886,09 | 0,00 | 68.113,91 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 88.019.111,00 | 721,00 | 0,00 | 88.019.832,00 | 67.697.564,68 | 4.576.674,34 | 72.274.239,02 | 2.887,53 | 15.748.480,51 |
| | TOTALE TITOLO I | 88.019.111,00 | 721,00 | 0,00 | 88.019.832,00 | 67.697.564,68 | 4.576.674,34 | 72.274.239,02 | 2.887,53 | 15.748.480,51 |
| | TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | |
| **203040** | Rimborso dello Stato degli oneri sostenuti ex art.6 della L. 15.04.85 n 198 maggior del trattamento pensionistico ex combattente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **203052** | Contributo dello Stato al fondo speciale I.V.S. sportivi professionisti per copertura oneri ex D.L.22.12.90, n. 409 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTO AD ALTRI ENTI | | | | | | | | | |
| **206002** | Trasferimenti dall' INPS al fondo spec. sportivi professionisti per unificazione di pos.assicurative | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 101002 | 58.469.904,70 | 9.782.545,23 | 46.702.750,51 | 56.485.295,74 | 0,00 | 1.984.608,96 | 86.816.749,00 | 76.344.400,82 | 0,00 | 10.472.348,18 | 51.277.277,32 |
| 101010 | 254,96 | 254,96 | 0,00 | 254,96 | 0,00 | 0,00 | 3.083,00 | 4.077,96 | 994,96 | 0,00 | 2.147,53 |
| 101032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200.000,00 | 1.131.886,09 | 0,00 | 68.113,91 | 0,00 |
| | 58.470.159,66 | 9.782.800,19 | 46.702.750,51 | 56.485.550,70 | 0,00 | 1.984.608,96 | 88.019.832,00 | 77.480.364,87 | 994,96 | 10.540.462,09 | 51.279.424,85 |
| | 58.470.159,66 | 9.782.800,19 | 46.702.750,51 | 56.485.550,70 | 0,00 | 1.984.608,96 | 88.019.832,00 | 77.480.364,87 | 994,96 | 10.540.462,09 | 51.279.424,85 |
| 203040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203052 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 206002 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO II | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 7 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| **307000** | Compensi derivanti da assistenza fiscale ex art. 78 della L. 30.12.1991 n.413 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **307020** | Compensi per ritenute sindacali | 46,00 | 0,00 | 0,00 | 46,00 | 46,73 | 0,00 | 46,73 | 0,73 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 7 | 46,00 | 0,00 | 0,00 | 46,00 | 46,73 | 0,00 | 46,73 | 0,73 | 0,00 |
| | CATEGORIA 8 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| **308000** | Affitti di immobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **308010** | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 6.925.800,00 | 0,00 | 0,00 | 6.925.800,00 | 1.974.965,67 | 550.693,64 | 2.525.659,31 | 0,00 | 4.400.140,69 |
| **308012** | Interessi attivi su anticipazioni e gestioni interne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 6.925.800,00 | 0,00 | 0,00 | 6.925.800,00 | 1.974.965,67 | 550.693,64 | 2.525.659,31 | 0,00 | 4.400.140,69 |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| **309000** | Recupero di spese derivanti da locazioni attive | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **309002** | Trattenute pensionati occupati gestione sportivi professionisti | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 41.285,58 | 1.692,00 | 42.977,58 | 0,00 | 357.022,42 |
| **309010** | Recuperi di spese generali | 4.410,00 | 32.039,00 | 0,00 | 36.449,00 | 37.908,10 | 532,27 | 38.440,37 | 1.991,37 | 0,00 |
| **309012** | Recuperi e rimborsi diversi gestione sportivi professionisti | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 1.841,00 | 1.841,00 | 0,00 | 49.805,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 307000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 307020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46,00 | 46,73 | 0,73 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46,00 | 46,73 | 0,73 | 0,00 | 0,00 |
| 308000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 308010 | 36.368,78 | 36.368,78 | 0,00 | 36.368,78 | 0,00 | 0,00 | 6.925.800,00 | 2.011.334,45 | 0,00 | 4.914.465,55 | 550.693,64 |
| 308012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 36.368,78 | 36.368,78 | 0,00 | 36.368,78 | 0,00 | 0,00 | 6.925.800,00 | 2.011.334,45 | 0,00 | 4.914.465,55 | 550.693,64 |
| 309000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 309002 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 41.285,58 | 0,00 | 358.714,42 | 1.692,00 |
| 309010 | 6,81 | 6,81 | 0,00 | 6,81 | 0,00 | 0,00 | 36.449,00 | 37.914,91 | 1.465,91 | 0,00 | 532,27 |
| 309012 | 21.402,77 | 4.513,57 | 16.889,20 | 21.402,77 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 4.513,57 | 0,00 | 47.132,43 | 18.730,20 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 309030 | Recupero di spese relative a dipendenti ed ex dipendenti | 244.180,00 | 0,00 | 0,00 | 244.180,00 | 0,00 | 241.136,90 | 241.136,90 | 0,00 | 3.043,10 |
| 309040 | Recupero spese personale ex art. 4 ccnl 2000/01 | 0,00 | 3.654,00 | 0,00 | 3.654,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.654,00 |
| 309050 | Proventi derivanti da dispos. Legge art. 43 L. 449/97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 700.236,00 | 35.693,00 | 0,00 | 735.929,00 | 79.193,68 | 245.202,17 | 324.395,85 | 1.991,37 | 413.524,52 |
| | CATEGORIA 10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| 310000 | Onorari di Avvocati e competenze di Procuratori quota di pertinenza del ruolo legale | 2.278,00 | 0,00 | 0,00 | 2.278,00 | 802,32 | 0,00 | 802,32 | 0,00 | 1.475,68 |
| 310002 | Proventi accessori di contributi del fondo speciale sportivi professionisti | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 23.075,29 | 0,00 | 23.075,29 | 0,00 | 131.861,71 |
| 310010 | Entrate varie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 157.215,00 | 0,00 | 0,00 | 157.215,00 | 23.877,61 | 0,00 | 23.877,61 | 0,00 | 133.337,39 |
| | TOTALE TITOLO III | 7.783.297,00 | 35.693,00 | 0,00 | 7.818.990,00 | 2.078.083,69 | 795.895,81 | 2.873.979,50 | 1.992,10 | 4.947.002,60 |
| | TOTALE ENTRATE CORRENTI | 96.107.118,00 | 36.414,00 | 0,00 | 96.143.532,00 | 70.080.358,37 | 5.372.570,15 | 75.452.928,52 | 4.879,63 | 20.695.483,11 |
| | TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIM. E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 13 - REALIZZO VALORI MOBILARI | | | | | | | | | |
| 313002 | Riscossione investimenti sportivi professionisti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 313010 | Riscossione investimenti a breve termine | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 13 | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 |
| | CATEGORIA 14 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| 314000 | Prelevamenti di depositi c/o la Tesoreria Centrale dello Stato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 309030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 244.180,00 | 0,00 | 0,00 | 244.180,00 | 241.136,90 |
| 309040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.654,00 | 0,00 | 0,00 | 3.654,00 | 0,00 |
| 309050 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 21.409,58 | 4.520,38 | 16.889,20 | 21.409,58 | 0,00 | 0,00 | 735.929,00 | 83.714,06 | 1.465,91 | 653.680,85 | 262.091,37 |
| 310000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.278,00 | 802,32 | 0,00 | 1.475,68 | 0,00 |
| 310002 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 23.075,29 | 0,00 | 131.861,71 | 0,00 |
| 310010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157.215,00 | 23.877,61 | 0,00 | 133.337,39 | 0,00 |
| | 57.778,36 | 40.889,16 | 16.889,20 | 57.778,36 | 0,00 | 0,00 | 7.818.990,00 | 2.118.972,85 | 1.466,64 | 5.701.483,79 | 812.785,01 |
| | 58.527.938,02 | 9.823.689,35 | 46.719.639,71 | 56.543.329,06 | 0,00 | 1.984.608,96 | 96.143.532,00 | 79.904.047,72 | 2.461,60 | 16.241.945,88 | 52.092.209,86 |
| 413002 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 413010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 |
| 414000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | ALLE | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **414010** | **Riscossione quote ammortam. prestiti erogati ex art. 59 D.P.R. 19.10.79 n.509** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414060** | **Entrate per riscatti da attribuire al fondo di quiescenza del personale** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **414102** | **Rientro anticipazioni a gestioni interne** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO IV | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 |
| | TITOLO VII - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE GIRO | | | | | | | | | |
| **722000** | **Ritenute erariali** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **722010** | **Ritenute previdenziali e assistenziali** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **722020** | **Trattenute per conto terzi** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **722030** | **Rimborso di somme pagate per conto terzi** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **722040** | **Introiti per conto gestioni speciali** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **722050** | **Rientro fondi di dotazione** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **722060** | **Partite in sospeso** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **722070** | **Rientro di somme non riscosse dai beneficiari** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO VII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 414010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 414060 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 414102 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 |
| 722000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 722010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 722020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 722030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 722040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 722050 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 722060 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 722070 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI ALLE | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 88.019.111,00 | 721,00 | 0,00 | 88.019.832,00 | 67.697.564,68 | 4.576.674,34 | 72.274.239,02 | 2.887,53 | 15.748.480,51 |
| | TOTALE TITOLO II | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO III | 7.783.297,00 | 35.693,00 | 0,00 | 7.818.990,00 | 2.078.083,69 | 795.895,81 | 2.873.979,50 | 1.992,10 | 4.947.002,60 |
| | TOTALE TITOLO IV | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 |
| | TOTALE TITOLO VII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE DELLE ENTRATE | 99.047.118,00 | 36.414,00 | 0,00 | 99.083.532,00 | 70.080.358,37 | 5.372.570,15 | 75.452.928,52 | 4.879,63 | 23.635.483,11 |
| | DISAVANZO FINANZIARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.284.480,53 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 99.047.118,00 | 36.414,00 | 0,00 | 99.083.532,00 | 70.080.358,37 | 5.372.570,15 | 82.737.409,05 | 4.879,63 | 23.635.483,11 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 58.470.159,68 | 9.782.800,19 | 46.702.750,51 | 56.485.550,70 | 0,00 | 1.984.608,96 | 88.019.832,00 | 77.480.364,87 | 994,96 | 10.540.462,09 | 51.279.424,85 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 57.778,36 | 40.889,16 | 16.889,20 | 57.778,36 | 0,00 | 0,00 | 7.818.990,00 | 2.118.972,85 | 1.466,64 | 5.701.483,79 | 812.785,01 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 58.527.938,02 | 9.823.689,35 | 46.719.639,71 | 56.543.329,06 | 0,00 | 1.984.608,96 | 99.083.532,00 | 79.904.047,72 | 2.461,60 | 19.181.945,88 | 52.092.209,86 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 58.527.938,02 | 9.823.689,35 | 46.719.639,71 | 56.543.329,06 | 0,00 | 1.984.608,96 | 99.083.532,00 | 79.904.047,72 | 2.461,60 | 19.181.945,88 | 52.092.209,86 |

CODICE

**ENPALS**

**RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | |
| 101000 | Assegni e indennità alla Presidenza | 6.756,00 | 0,00 | 0,00 | 6.756,00 | 5.776,57 | 438,00 | 6.214,57 | 0,00 | 541,43 |
| 101010 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione | 20.580,00 | 0,00 | 0,00 | 20.580,00 | 5.565,39 | 1.296,93 | 8.862,32 | 0,00 | 13.717,68 |
| 101012 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Comitato di Vigilanza del Fondo speciale sportivi professionisti | 5.165,00 | 0,00 | 0,00 | 5.165,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.165,00 |
| 101020 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Sindaci | 1.063,00 | 0,00 | 0,00 | 1.063,00 | 619,01 | 316,35 | 935,36 | 0,00 | 127,64 |
| 101030 | Compensi e rimborsi ai componenti i Comitati tecnici | 2.352,00 | 0,00 | 0,00 | 2.352,00 | 501,02 | 919,80 | 1.420,82 | 0,00 | 931,18 |
| 101040 | Indennità e rimborso spese per missioni | 735,00 | 0,00 | 0,00 | 735,00 | 426,35 | 11,68 | 438,03 | 0,00 | 296,97 |
| 101050 | Indennità e rimborso spese all'estero | 735,00 | 0,00 | 441,00 | 294,00 | 0,00 | 256,96 | 256,96 | 0,00 | 37,04 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 37.386,00 | 0,00 | 441,00 | 36.945,00 | 12.888,34 | 3.239,72 | 16.128,06 | 0,00 | 20.816,94 |
| | CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERS. IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| 102000 | Stipendi ed altri compensi fissi | 313.373,00 | 0,00 | 0,00 | 313.373,00 | 241.503,19 | 54.012,91 | 295.516,10 | 0,00 | 17.856,90 |
| 102010 | Fondo per il miglioramento dell' efficienza degli Enti | 129.227,00 | 17.145,00 | 0,00 | 146.372,00 | 96.199,90 | 50.172,10 | 146.372,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102020 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno | 23.755,00 | 0,00 | 0,00 | 23.755,00 | 14.620,58 | 7.856,34 | 22.476,92 | 0,00 | 1.278,08 |
| 102030 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'estero | 1.518,00 | 0,00 | 1.148,00 | 370,00 | 160,77 | 199,83 | 360,60 | 0,00 | 9,40 |
| 102040 | Indennità e rimborso spese trasporto per trasferimenti | 1.518,00 | 0,00 | 0,00 | 1.518,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.518,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 101000 | 655,40 | 0,00 | 655,40 | 655,40 | 0,00 | 0,00 | 6.756,00 | 5.776,57 | 0,00 | 979,43 | 1.093,40 |
| 101010 | 236,37 | 236,37 | 0,00 | 236,37 | 0,00 | 0,00 | 20.580,00 | 5.801,76 | 0,00 | 14.778,24 | 1.296,93 |
| 101012 | 4.359,68 | 723,77 | 3.635,91 | 4.359,68 | 0,00 | 0,00 | 5.165,00 | 723,77 | 0,00 | 4.441,23 | 3.635,91 |
| 101020 | 662,43 | 277,86 | 384,57 | 662,43 | 0,00 | 0,00 | 1.063,00 | 896,87 | 0,00 | 166,13 | 700,92 |
| 101030 | 261,90 | 261,90 | 0,00 | 261,90 | 0,00 | 0,00 | 2.352,00 | 762,92 | 0,00 | 1.589,08 | 919,80 |
| 101040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 735,00 | 426,35 | 0,00 | 308,65 | 11,68 |
| 101050 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 735,00 | 0,00 | 0,00 | 735,00 | 256,96 |
| | 6.175,78 | 1.499,90 | 4.675,88 | 6.175,78 | 0,00 | 0,00 | 37.386,00 | 14.388,24 | 0,00 | 22.997,76 | 7.915,60 |
| 102000 | 10.360,04 | 5.932,73 | 4.427,31 | 10.360,04 | 0,00 | 0,00 | 313.373,00 | 247.435,92 | 0,00 | 65.937,08 | 58.440,22 |
| 102010 | 31.110,96 | 31.110,98 | 0,00 | 31.110,96 | 0,00 | 0,00 | 190.472,00 | 127.310,86 | 0,00 | 63.161,14 | 50.172,10 |
| 102020 | 895,77 | 895,77 | 0,00 | 895,77 | 0,00 | 0,00 | 24.784,00 | 15.516,35 | 0,00 | 9.267,65 | 7.856,34 |
| 102030 | 6,81 | 0,00 | 6,81 | 6,81 | 0,00 | 0,00 | 1.518,00 | 160,77 | 0,00 | 1.357,23 | 206,64 |
| 102040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.518,00 | 0,00 | 0,00 | 1.518,00 | 0,00 |

CODICE

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** — **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **102050** | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente | 112.216,00 | 0,00 | 0,00 | 112.216,00 | 77.498,50 | 32.115,33 | 109.613,83 | 0,00 | 2.602,17 |
| **102060** | Indennità di liquidazione | 2.221,00 | 0,00 | 0,00 | 2.221,00 | 0,00 | 2.221,00 | 2.221,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102070** | Spese per la formazione ed addestramento del personale (rimb. spese e comp. a docenti e ad esperti esterni) | 14.700,00 | 0,00 | 0,00 | 14.700,00 | 2.148,27 | 6.149,12 | 8.297,39 | 0,00 | 6.402,61 |
| **102080** | Quote di onorari di avvocati e di competenze a procuratori corrisposte al personale del ruolo legale | 2.278,00 | 0,00 | 0,00 | 2.278,00 | 384,06 | 1.893,94 | 2.278,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102090** | Compensi per lavoro straordinario a personale trimestrale | 13.933,00 | 0,00 | 0,00 | 13.933,00 | 9.377,76 | 4.555,24 | 13.933,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102110** | Oneri ex. art.11 D.P.R. 509/79 | 20.859,00 | 0,00 | 0,00 | 20.859,00 | 7.111,51 | 12.055,01 | 19.166,52 | 0,00 | 1.692,48 |
| **102120** | Compensi per lavoro straordinario ed incentivazione dirigenza | 7.990,00 | 0,00 | 0,00 | 7.990,00 | 5.544,22 | 2.445,78 | 7.990,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102130** | Fondo per finanziamento oneri conseguenti ai rinnovi contrattuali | 6.083,00 | 0,00 | 0,00 | 6.083,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.083,00 |
| **102140** | Contributo all'aran art. 50 comma 10 D.L.G. 29/93 | 39,00 | 0,00 | 0,00 | 39,00 | 0,00 | 39,00 | 39,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102150** | Retribuzione accessoria professionisti e medico | 4.806,00 | 5.615,00 | 0,00 | 10.421,00 | 10.393,79 | 27,21 | 10.421,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102160** | Onorificenze e medaglie al personale | 265,00 | 0,00 | 0,00 | 265,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 265,00 |
| **102170** | Premi di assicurazione contro i rischi professionale | 607,00 | 0,00 | 0,00 | 607,00 | 422,76 | 184,24 | 607,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102180** | Compensi dipendenti membri di commissione | 1.470,00 | 0,00 | 0,00 | 1.470,00 | 0,00 | 718,67 | 718,67 | 0,00 | 751,33 |
| | TOTALE CATEGORIA 2 | 656.858,00 | 22.760,00 | 1.148,00 | 678.470,00 | 465.365,31 | 174.645,72 | 640.011,03 | 0,00 | 38.458,97 |
| | CATEGORIA 3 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA | | | | | | | | | |
| **103000** | Indennità integrativa speciale | 73.642,00 | 0,00 | 0,00 | 73.642,00 | 64.270,03 | 9.371,97 | 73.642,00 | 0,00 | 0,00 |
| **103010** | Trattamento integrativo ex dipendenti art. 64 L. 144/99 | 42.515,00 | 0,00 | 0,00 | 42.515,00 | 37.011,62 | 5.503,38 | 42.515,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | residui passivi al termine esercizio |
| 102050 | 15.683,90 | 15.683,90 | 0,00 | 15.683,90 | 0,00 | 0,00 | 126.916,00 | 93.182,40 | 0,00 | 33.733,60 | 32.115,33 |
| 102060 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.221,00 | 0,00 | 0,00 | 2.221,00 | 2.221,00 |
| 102070 | 1.730,54 | 1.730,54 | 0,00 | 1.730,54 | 0,00 | 0,00 | 14.700,00 | 3.878,81 | 0,00 | 10.821,19 | 6.149,12 |
| 102080 | 1.880,60 | 1.880,60 | 0,00 | 1.880,60 | 0,00 | 0,00 | 2.278,00 | 2.264,66 | 0,00 | 13,34 | 1.893,94 |
| 102090 | 8.778,36 | 4.555,24 | 4.223,12 | 8.778,36 | 0,00 | 0,00 | 13.933,00 | 13.933,00 | 0,00 | 0,00 | 8.778,36 |
| 102110 | 13.193,16 | 13.193,16 | 0,00 | 13.193,16 | 0,00 | 0,00 | 29.385,00 | 20.304,67 | 0,00 | 9.080,33 | 12.055,01 |
| 102120 | 7.836,29 | 7.685,78 | 150,51 | 7.836,29 | 0,00 | 0,00 | 13.230,00 | 13.230,00 | 0,00 | 0,00 | 2.596,29 |
| 102130 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.083,00 | 0,00 | 0,00 | 6.083,00 | 0,00 |
| 102140 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39,00 | 0,00 | 0,00 | 39,00 | 39,00 |
| 102150 | 50.913,17 | 3.569,21 | 47.343,96 | 50.913,17 | 0,00 | 0,00 | 13.963,00 | 13.963,00 | 0,00 | 0,00 | 47.371,17 |
| 102160 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 265,00 | 0,00 | 0,00 | 265,00 | 0,00 |
| 102170 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 607,00 | 422,76 | 0,00 | 184,24 | 184,24 |
| 102180 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.470,00 | 0,00 | 0,00 | 1.470,00 | 718,67 |
| | 142.389,60 | 86.237,89 | 56.151,71 | 142.389,60 | 0,00 | 0,00 | 756.755,00 | 551.603,20 | 0,00 | 205.151,80 | 230.797,43 |
| 103000 | 7.321,74 | 0,00 | 7.321,74 | 7.321,74 | 0,00 | 0,00 | 73.642,00 | 64.270,03 | 0,00 | 9.371,97 | 16.693,71 |
| 103010 | 6.754,43 | 5.503,38 | 1.251,05 | 6.754,43 | 0,00 | 0,00 | 42.515,00 | 42.515,00 | 0,00 | 0,00 | 6.754,43 |

CODICE

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CODICE | CAPITOLO DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI DEFINITIVE | SOMME IMPEGNATE PAGATE | SOMME IMPEGNATE DA PAGARE | SOMME IMPEGNATE TOTALE | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN- |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 116.157,00 | 0,00 | 0,00 | 116.157,00 | 101.281,65 | 14.875,35 | 116.157,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 4 - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | |
| **104000** | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | 1.585,00 | 0,00 | 0,00 | 1.585,00 | 1.315,53 | 54,61 | 1.370,14 | 0,00 | 214,86 |
| **104010** | Noleggio attrezzature elettroniche, apparec. ausiliarie, linee telefoniche e relativa assistenza tecnica | 85.260,00 | 0,00 | 22.491,00 | 62.769,00 | 23.018,40 | 16.254,15 | 39.272,55 | 0,00 | 23.498,45 |
| **104020** | Servizi svolti per il C.E.D. | 14.259,00 | 0,00 | 0,00 | 14.259,00 | 13.008,80 | 723,93 | 13.732,73 | 0,00 | 526,27 |
| **104030** | Spese per la stampa di modelli, acquisto carta, cancelleria, stampanti ed altro materiale di consumo | 5.304,00 | 0,00 | 0,00 | 5.304,00 | 3.790,34 | 970,69 | 4.761,03 | 0,00 | 542,97 |
| **104050** | Spese di conduzione, manutenzione, pulizia e igiene, riparazione locali Ufficio e relativi impianti, servizi di vigilanza | 32.590,00 | 0,00 | 0,00 | 32.590,00 | 13.761,60 | 9.667,34 | 23.428,94 | 0,00 | 9.161,06 |
| **104060** | Spese postali e telegrafiche | 13.322,00 | 0,00 | 0,00 | 13.322,00 | 7.494,95 | 5.827,05 | 13.322,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104070** | Spese telefoniche | 5.710,00 | 0,00 | 0,00 | 5.710,00 | 3.224,50 | 2.485,50 | 5.710,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104080** | Spese di rappresentanza | 1.764,00 | 0,00 | 906,00 | 858,00 | 477,01 | 380,99 | 858,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104090** | Spese per l'organizzazione e part. a convegni e congressi | 2.940,00 | 0,00 | 2.940,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104100** | Spese per concorsi | 1.567,00 | 882,00 | 0,00 | 2.449,00 | 1.504,83 | 944,17 | 2.449,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104110** | Manutenzione, noleggio ed eserc. mezzi trasporto | 2.352,00 | 0,00 | 294,00 | 2.058,00 | 1.345,35 | 712,65 | 2.058,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104120** | Canoni d'acqua | 691,00 | 0,00 | 0,00 | 691,00 | 377,20 | 105,69 | 482,89 | 0,00 | 208,11 |
| **104130** | Spese per l'energia elettrica per l'illuminazione | 4.218,00 | 0,00 | 0,00 | 4.218,00 | 2.971,67 | 185,51 | 3.157,18 | 0,00 | 1.060,82 |
| **104140** | Comb. ed energia elettrica per risceld. e spese per la conduzione e per la relativa manutenzione di impianti termici | 5.179,00 | 0,00 | 0,00 | 5.179,00 | 2.318,25 | 450,59 | 2.768,84 | 0,00 | 2.410,16 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | *DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | *DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 14.076,17 | 5.503,38 | 8.572,79 | 14.076,17 | 0,00 | 0,00 | 116.157,00 | 106.785,03 | 0,00 | 9.371,97 | 23.448,14 |
| 104000 | 621,18 | 621,18 | 0,00 | 621,18 | 0,00 | 0,00 | 2.288,00 | 1.936,71 | 0,00 | 351,29 | 54,61 |
| 104010 | 5.997,93 | 5.997,93 | 0,00 | 5.997,93 | 0,00 | 0,00 | 95.550,00 | 29.016,33 | 0,00 | 66.533,67 | 16.254,15 |
| 104020 | 3.141,89 | 3.141,89 | 0,00 | 3.141,89 | 0,00 | 0,00 | 16.868,00 | 16.150,69 | 0,00 | 717,31 | 723,93 |
| 104030 | 1.907,47 | 1.907,47 | 0,00 | 1.907,47 | 0,00 | 0,00 | 7.656,00 | 5.697,81 | 0,00 | 1.958,19 | 970,69 |
| 104050 | 9.523,55 | 9.523,55 | 0,00 | 9.523,55 | 0,00 | 0,00 | 41.175,00 | 23.285,15 | 0,00 | 17.889,85 | 9.667,34 |
| 104060 | 6.669,86 | 6.669,86 | 0,00 | 6.669,86 | 0,00 | 0,00 | 16.086,00 | 14.164,81 | 0,00 | 1.921,19 | 5.827,05 |
| 104070 | 2.929,46 | 2.929,46 | 0,00 | 2.929,46 | 0,00 | 0,00 | 6.880,00 | 6.153,96 | 0,00 | 726,04 | 2.485,50 |
| 104080 | 388,22 | 388,22 | 0,00 | 388,22 | 0,00 | 0,00 | 1.764,00 | 865,23 | 0,00 | 898,77 | 380,99 |
| 104090 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.014,00 | 0,00 | 0,00 | 3.014,00 | 0,00 |
| 104100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.449,00 | 1.504,83 | 0,00 | 944,17 | 944,17 |
| 104110 | 210,85 | 210,85 | 0,00 | 210,85 | 0,00 | 0,00 | 2.487,00 | 1.556,20 | 0,00 | 930,80 | 712,65 |
| 104120 | 25,38 | 25,38 | 0,00 | 25,38 | 0,00 | 0,00 | 838,00 | 402,58 | 0,00 | 435,42 | 105,69 |
| 104130 | 131,30 | 131,30 | 0,00 | 131,30 | 0,00 | 0,00 | 4.747,00 | 3.102,97 | 0,00 | 1.644,03 | 185,51 |
| 104140 | 800,86 | 800,86 | 0,00 | 800,86 | 0,00 | 0,00 | 5.292,00 | 3.119,11 | 0,00 | 2.172,89 | 450,59 |

CODICE

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CODICE | CAPITOLO DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | ALLE | |
| | | INIZIALI | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 104150 | Onorari e compensi per speciali incarichi | 10.584,00 | 0,00 | 3.504,00 | 7.080,00 | 6.252,42 | 827,58 | 7.080,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104160 | Spesa di trasporto e facchinaggio | 5.684,00 | 0,00 | 0,00 | 5.684,00 | 817,20 | 3.558,40 | 4.375,60 | 0,00 | 1.308,40 |
| 104170 | Premi di assicurazione | 630,00 | 0,00 | 0,00 | 630,00 | 522,97 | 0,00 | 522,97 | 0,00 | 107,03 |
| 104180 | Spese per l'acquisto di altri beni di consumo e servizi degli uffici (acquisto confezioni divise, spese per traduzioni, lavori copisteria e di eliografia, noleggio duplicatori, manutenzione mobili e macchine di ufficio e stampe di atti ufficiali ed altro) | 3.756,00 | 0,00 | 0,00 | 3.756,00 | 2.966,06 | 584,75 | 3.550,81 | 0,00 | 205,19 |
| 104200 | Spese per servizi svolti dalle banche ed oneri per la copertura assicurativa degli assegni di pensione | 2.940,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940,00 | 1.417,81 | 1.215,88 | 2.633,69 | 0,00 | 306,31 |
| 104210 | Spesa promozionali e di pubblicità | 10.290,00 | 0,00 | 6.145,00 | 4.145,00 | 4.112,59 | 0,00 | 4.112,59 | 0,00 | 32,41 |
| 104220 | Spese funzionam.commis.e comitati | 147,00 | 0,00 | 0,00 | 147,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147,00 |
| 104230 | Rimborso all'INPS convenzione INPS-ENPALS | 8.409,00 | 0,00 | 0,00 | 8.409,00 | 0,00 | 8.409,00 | 8.409,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104240 | Spese per la gestione degli archivi cartacei | 588,00 | 0,00 | 294,00 | 294,00 | 17,45 | 0,00 | 17,45 | 0,00 | 276,55 |
| 104250 | Compensi ai caf ed altri soggetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104260 | Spese di gestione straord. appl. D.L. 626/94 | 2.058,00 | 0,00 | 0,00 | 2.058,00 | 145,00 | 610,27 | 755,27 | 0,00 | 1.302,73 |
| 104270 | Spesa per servizi svolti da terzi | 13.524,00 | 0,00 | 3.469,00 | 10.055,00 | 7.383,56 | 2.671,44 | 10.055,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 4 | 235.351,00 | 882,00 | 40.043,00 | 196.190,00 | 98.243,49 | 56.640,19 | 154.883,68 | 0,00 | 41.306,32 |
| | CATEGORIA 5 - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | |
| 105002 | Rate di pensione del fondo I.V.S. sportivi professionisti | 25.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000.000,00 | 24.236.564,71 | 159.351,18 | 24.395.915,89 | 0,00 | 604.084,11 |
| 105010 | Altre prestazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 5 | 25.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000.000,00 | 24.236.564,71 | 159.351,18 | 24.395.915,89 | 0,00 | 604.084,11 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 104150 | 4.281,20 | 4.281,20 | 0,00 | 4.281,20 | 0,00 | 0,00 | 13.230,00 | 10.533,62 | 0,00 | 2.696,38 | 827,58 |
| 104160 | 1.450,97 | 1.450,97 | 0,00 | 1.450,97 | 0,00 | 0,00 | 6.477,00 | 2.268,17 | 0,00 | 4.208,83 | 3.558,40 |
| 104170 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 923,00 | 522,97 | 0,00 | 400,03 | 0,00 |
| 104180 | 554,50 | 554,50 | 0,00 | 554,50 | 0,00 | 0,00 | 4.075,00 | 3.520,56 | 0,00 | 554,44 | 584,75 |
| 104200 | 967,83 | 967,83 | 0,00 | 967,83 | 0,00 | 0,00 | 3.422,00 | 2.385,64 | 0,00 | 1.036,36 | 1.215,88 |
| 104210 | 3.149,38 | 3.149,38 | 0,00 | 3.149,38 | 0,00 | 0,00 | 11.760,00 | 7.261,97 | 0,00 | 4.498,03 | 0,00 |
| 104220 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147,00 | 0,00 | 0,00 | 147,00 | 0,00 |
| 104230 | 7.857,00 | 7.857,00 | 0,00 | 7.857,00 | 0,00 | 0,00 | 21.717,00 | 7.857,00 | 0,00 | 13.860,00 | 8.409,00 |
| 104240 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 588,00 | 17,45 | 0,00 | 570,55 | 0,00 |
| 104250 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104260 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.058,00 | 145,00 | 0,00 | 1.913,00 | 610,27 |
| 104270 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.524,00 | 7.383,56 | 0,00 | 6.140,44 | 2.671,44 |
| | 50.608,83 | 50.608,83 | 0,00 | 50.608,83 | 0,00 | 0,00 | 285.015,00 | 148.852,32 | 0,00 | 136.162,68 | 56.640,19 |
| 105002 | 705.428,99 | 705.428,99 | 0,00 | 705.428,99 | 0,00 | 0,00 | 25.000.000,00 | 24.941.993,70 | 0,00 | 58.006,30 | 159.351,18 |
| 105010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 705.428,99 | 705.428,99 | 0,00 | 705.428,99 | 0,00 | 0,00 | 25.000.000,00 | 24.941.993,70 | 0,00 | 58.006,30 | 159.351,18 |

CODICE

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** — **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | ALLE | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | |
| 106002 | Contribuzione del fondo I.V.S. sportivi professionisti al fondo per gli istituti del patronato | 196.206,00 | 0,00 | 0,00 | 196.206,00 | 0,00 | 175.105,62 | 175.105,62 | 0,00 | 21.100,38 |
| 106010 | Trasferimento riserve f.i.p. L. 144/99 | 3.037,00 | 0,00 | 0,00 | 3.037,00 | 0,00 | 438,00 | 438,00 | 0,00 | 2.599,00 |
| 106012 | Trasferimento contributi Fondo Speciale I.V.S. sportivi professionisti ad altri enti | 820.000,00 | 0,00 | 0,00 | 820.000,00 | 819.871,24 | 0,00 | 819.871,24 | 0,00 | 128,76 |
| 106030 | Fondo per interventi assistenziali a favore del personale ex art.59 D.P.R. 509/79 | 7.389,00 | 0,00 | 0,00 | 7.389,00 | 1.025,62 | 6.363,38 | 7.389,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106062 | Contributi di pertinenza asili nido trasferiti dal fondo pensione sportivi professionisti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106070 | Equo indennizzo al personale per la perdita della integrità fisica, subita per infermità contratta per causa di servizio | 2.278,00 | 0,00 | 0,00 | 2.278,00 | 0,00 | 2.278,00 | 2.278,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106080 | Contributo 0,60% a favore del C.I.G. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106092 | Contributo di solidarietà ex art.25 L.28 febbraio 1986, n.41, del fondo pensioni sportivi professionisti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 1.028.910,00 | 0,00 | 0,00 | 1.028.910,00 | 820.896,86 | 184.185,00 | 1.005.081,86 | 0,00 | 23.828,14 |
| | CATEGORIA 8 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | |
| 108000 | Imposte, tasse e tributi vari | 1.463.139,00 | 0,00 | 0,00 | 1.463.139,00 | 1.209.322,38 | 253.816,62 | 1.463.139,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 1.463.139,00 | 0,00 | 0,00 | 1.463.139,00 | 1.209.322,38 | 253.816,62 | 1.463.139,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| 109000 | Restituzione contributi ai dipendenti L. 144/99 | 1.518,00 | 0,00 | 0,00 | 1.518,00 | 0,00 | 292,00 | 292,00 | 0,00 | 1.226,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 106002 | 133.635,61 | 133.635,61 | 0,00 | 133.635,61 | 0,00 | 0,00 | 196.206,00 | 133.635,61 | 0,00 | 62.570,39 | 175.105,62 |
| 106010 | 2.744,03 | 0,00 | 2.744,03 | 2.744,03 | 0,00 | 0,00 | 3.037,00 | 0,00 | 0,00 | 3.037,00 | 3.182,03 |
| 106012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 820.000,00 | 819.871,24 | 0,00 | 128,76 | 0,00 |
| 106030 | 4.841,77 | 4.841,77 | 0,00 | 4.841,77 | 0,00 | 0,00 | 9.337,00 | 5.867,39 | 0,00 | 3.469,61 | 6.363,38 |
| 106062 | 919.569,43 | 0,00 | 919.569,43 | 919.569,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 919.569,43 |
| 106070 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.278,00 | 0,00 | 0,00 | 2.278,00 | 2.278,00 |
| 106080 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106092 | 29.359.356,23 | 0,00 | 29.359.356,23 | 29.359.356,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.359.356,23 |
| | 30.420.147,07 | 138.477,38 | 30.281.669,69 | 30.420.147,07 | 0,00 | 0,00 | 1.030.858,00 | 959.374,24 | 0,00 | 71.483,76 | 30.465.854,69 |
| 108000 | 229.519,96 | 229.519,96 | 0,00 | 229.519,96 | 0,00 | 0,00 | 1.463.139,00 | 1.438.842,34 | 0,00 | 24.296,66 | 253.816,62 |
| | 229.519,96 | 229.519,96 | 0,00 | 229.519,96 | 0,00 | 0,00 | 1.463.139,00 | 1.438.842,34 | 0,00 | 24.296,66 | 253.816,62 |
| 109000 | 1.502,90 | 0,00 | 1.502,90 | 1.502,90 | 0,00 | 0,00 | 1.518,00 | 0,00 | 0,00 | 1.518,00 | 1.794,90 |

CODICE

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | ALLE | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **109002** | Restituzione di contributi Fondo pensioni I.V.S. sportivi professionisti | 5.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 14.999,56 | 0,00 | 14.999,56 | 0,00 | 0,44 |
| **109010** | Restituzione di proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 6.518,00 | 10.000,00 | 0,00 | 16.518,00 | 14.999,56 | 292,00 | 15.291,56 | 0,00 | 1.226,44 |
| | CATEGORIA 10 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| **110000** | Spese legali | 15.184,00 | 0,00 | 0,00 | 15.184,00 | 11.764,33 | 3.419,67 | 15.184,00 | 0,00 | 0,00 |
| **110010** | Fondi di riserva | 318.860,00 | 0,00 | 23.936,00 | 294.924,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 294.924,00 |
| **110020** | Oneri vari straordinari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **110030** | Spese per l'accertamento dei contributi | 264.600,00 | 0,00 | 0,00 | 264.600,00 | 186.693,70 | 77.906,30 | 264.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| **110040** | Spese per l'amministrazione degli immobili a reddito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **110050** | Spese per iscrizioni a seminari ed associazioni | 382,00 | 0,00 | 0,00 | 382,00 | 378,14 | 0,00 | 378,14 | 0,00 | 3,86 |
| **110060** | Accantonamento ex D.L. 168 del 12/07/04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 599.026,00 | 0,00 | 23.936,00 | 575.090,00 | 198.836,17 | 81.325,97 | 280.162,14 | 0,00 | 294.927,86 |
| | TOTALE TITOLO I | 29.143.345,00 | 33.642,00 | 65.568,00 | 29.111.419,00 | 27.158.398,47 | 928.371,75 | 28.086.770,22 | 0,00 | 1.024.648,78 |
| | TOTALE SPESE CORRENTI | 29.143.345,00 | 33.642,00 | 65.568,00 | 29.111.419,00 | 27.158.398,47 | 928.371,75 | 28.086.770,22 | 0,00 | 1.024.648,78 |
| | TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 11 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE E SPESE IMM. | | | | | | | | | |
| **211010** | Ricostruzioni, ripristini, trasformazioni di immobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 109002 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 14.999,56 | 0,00 | 0,44 | 0,00 |
| 109010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.502,90 | 0,00 | 1.502,90 | 1.502,90 | 0,00 | 0,00 | 16.518,00 | 14.999,56 | 0,00 | 1.518,44 | 1.794,90 |
| 110000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.064,00 | 11.764,33 | 0,00 | 9.299,67 | 3.419,67 |
| 110010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 294.924,00 | 0,00 | 0,00 | 294.924,00 | 0,00 |
| 110020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110030 | 41.205,60 | 41.205,60 | 0,00 | 41.205,60 | 0,00 | 0,00 | 332.690,00 | 227.899,30 | 0,00 | 104.790,70 | 77.906,30 |
| 110040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110050 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 382,00 | 378,14 | 0,00 | 3,86 | 0,00 |
| 110060 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 41.205,60 | 41.205,60 | 0,00 | 41.205,60 | 0,00 | 0,00 | 649.060,00 | 240.041,77 | 0,00 | 409.018,23 | 81.325,97 |
| | 31.611.054,90 | 1.258.481,93 | 30.352.572,97 | 31.611.054,90 | 0,00 | 0,00 | 29.354.888,00 | 28.416.880,40 | 0,00 | 938.007,60 | 31.280.944,72 |
| | 31.611.054,90 | 1.258.481,93 | 30.352.572,97 | 31.611.054,90 | 0,00 | 0,00 | 29.354.888,00 | 28.416.880,40 | 0,00 | 938.007,60 | 31.280.944,72 |
| 211010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

CODICE

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** — **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZ. TECNIC. | | | | | | | | | |
| **212000** | Acquisizione impianti, attrezzature e macchinari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **212040** | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **212050** | Acquisto di software | 32.487,00 | 0,00 | 0,00 | 32.487,00 | 1.121,59 | 1.524,24 | 2.645,83 | 0,00 | 29.841,17 |
| | TOTALE CATEGORIA 12 | 32.487,00 | 0,00 | 0,00 | 32.487,00 | 1.121,59 | 1.524,24 | 2.645,83 | 0,00 | 29.841,17 |
| | CATEGORIA 13 - PARTECIPAZIONI ED ACQ. VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | |
| **213002** | Investimenti in titoli sportivi professionisti | 45.000.000,00 | 9.617.625,00 | 0,00 | 54.617.625,00 | 31.442.590,85 | 23.175.034,15 | 54.617.625,00 | 0,00 | 0,00 |
| **213010** | Investimenti a breve termine | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 13 | 47.940.000,00 | 9.617.625,00 | 0,00 | 57.557.625,00 | 31.442.590,85 | 23.175.034,15 | 54.617.625,00 | 0,00 | 2.940.000,00 |
| | CATEGORIA 14 - CONCESSIONE CREDITI E ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| **214000** | Depositi presso la Tesoreria Centrale dello Stato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214010** | Concessione di mutui a medio e lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214020** | Concessione di prestiti ex art. 59 D.P.R. 509/79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214102** | Anticipazioni a gestioni interne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212050 | 1.624,38 | 1.624,38 | 0,00 | 1.624,38 | 0,00 | 0,00 | 32.487,00 | 2.745,97 | 0,00 | 29.741,03 | 1.524,24 |
| | 1.624,38 | 1.624,38 | 0,00 | 1.624,38 | 0,00 | 0,00 | 32.487,00 | 2.745,97 | 0,00 | 29.741,03 | 1.524,24 |
| 213002 | 40.000.000,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 40.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 54.617.625,00 | 31.442.590,85 | 0,00 | 23.175.034,15 | 63.175.034,15 |
| 213010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.000,00 | 0,00 |
| | 40.000.000,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 40.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 57.557.625,00 | 31.442.590,85 | 0,00 | 26.115.034,15 | 63.175.034,15 |
| 214000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214102 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

CODICE **ENPALS**

**RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 15 - INDENNITA' ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | | | | | | | |
| 215000 | Indennità di buonuscita al personale cessato dal servizio | 30.368,00 | 0,00 | 0,00 | 30.368,00 | 10.907,92 | 19.460,08 | 30.368,00 | 0,00 | 0,00 |
| 215010 | Trattamento fine rapporto ai portieri degli stabili dell'Ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 15 | 30.368,00 | 0,00 | 0,00 | 30.368,00 | 10.907,92 | 19.460,08 | 30.368,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO II | 48.002.855,00 | 9.617.625,00 | 0,00 | 57.620.480,00 | 31.454.620,36 | 23.196.018,47 | 54.650.638,83 | 0,00 | 2.969.841,17 |
| | TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| 421000 | Versamenti di ritenute erariali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 421010 | Versamento di ritenute previdenziali ed assistenziali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 421020 | Versamenti di trattenute per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 421030 | Somme pagate per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 421040 | Versamento introiti per conto gestioni speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 421050 | Fondi in dotazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 421060 | Partite in sospeso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 421070 | Restituzione introiti per somme non riscosse dai beneficiari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 421080 | Impegni pronti c/termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **215000** | 8.885,74 | 8.885,74 | 0,00 | 8.885,74 | 0,00 | 0,00 | 30.368,00 | 19.793,66 | 0,00 | 10.574,34 | 19.460,08 |
| **215010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 8.885,74 | 8.885,74 | 0,00 | 8.885,74 | 0,00 | 0,00 | 30.368,00 | 19.793,66 | 0,00 | 10.574,34 | 19.460,08 |
| | 40.010.510,12 | 10.510,12 | 40.000.000,00 | 40.010.510,12 | 0,00 | 0,00 | 57.620.480,00 | 31.465.130,48 | 0,00 | 26.155.349,52 | 63.196.018,47 |
| **421000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **421010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **421020** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **421030** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **421040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **421050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **421060** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **421070** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **421080** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

CODICE

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO F. S. P.** **- SPESE -**

| CODICE | CAPITOLO DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | INIZIALI | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO IV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 29.143.345,00 | 33.642,00 | 65.568,00 | 29.111.419,00 | 27.158.398,47 | 928.371,75 | 28.086.770,22 | 0,00 | 1.024.648,78 |
| | TOTALE TITOLO II | 48.002.855,00 | 9.617.625,00 | 0,00 | 57.620.480,00 | 31.454.620,36 | 23.196.018,47 | 54.650.638,83 | 0,00 | 2.969.841,17 |
| | TOTALE TITOLO IV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE DELLE SPESE | 77.146.200,00 | 9.651.267,00 | 65.568,00 | 86.731.899,00 | 58.613.018,83 | 24.124.390,22 | 82.737.409,05 | 0,00 | 3.994.489,95 |
| | AVANZO FINANZIARIO | 21.900.918,00 | 0,00 | 0,00 | 12.351.633,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 99.047.118,00 | 9.651.267,00 | 65.568,00 | 99.083.532,00 | 58.613.018,83 | 24.124.390,22 | 82.737.409,05 | 0,00 | 3.994.489,95 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 31.611.054,90 | 1.258.481,93 | 30.352.572,97 | 31.611.054,90 | 0,00 | 0,00 | 29.354.888,00 | 28.416.880,40 | 0,00 | 938.007,60 | 31.280.944,72 |
| | 40.010.510,12 | 10.510,12 | 40.000.000,00 | 40.010.510,12 | 0,00 | 0,00 | 57.620.480,00 | 31.465.130,48 | 0,00 | 26.155.349,52 | 63.196.018,47 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 71.621.565,02 | 1.268.992,05 | 70.352.572,97 | 71.621.565,02 | 0,00 | 0,00 | 86.975.368,00 | 59.882.010,88 | 0,00 | 27.093.357,12 | 94.476.963,19 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 71.621.565,02 | 1.268.992,05 | 70.352.572,97 | 71.621.565,02 | 0,00 | 0,00 | 86.975.368,00 | 59.882.010,88 | 0,00 | 27.093.357,12 | 94.476.963,19 |

PAGINA BIANCA

# FONDO SPECIALE PER I CALCIATORI GLI ALLENATORI DI CALCIO E GLI SPORTIVI PROFESSIONISTI

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

## ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

**FONDO SPECIALE PER I CALCIATORI, GLI ALLENATORI DI CALCIO E GLI SPORTIVI PROFESSIONISTI**

**SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2004**

| ATTIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | all'1.1.2004 | al 31.12.2004 | IN + | IN - |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| - Tesoreria | 126.791.597,84 | 146.813.634,68 | 20.022.036,84 | 0,00 |
| | 126.791.597,84 | 146.813.634,68 | 20.022.036,84 | 0,00 |
| RESIDUI ATTIVI | | | | |
| - Crediti verso lo Stato ed altri Enti | | | 0,00 | 0,00 |
| - Crediti verso iscritti ed Imprese | 58.470.159,66 | 51.279.424,85 | 0,00 | 7.190.734,81 |
| - Crediti diversi | 57.778,36 | 812.785,01 | 755.006,65 | 0,00 |
| | 58.527.938,02 | 52.092.209,86 | 755.006,65 | 7.190.734,81 |
| INVESTIMENTI MOBILIARI | | | | |
| - Titoli di stato - Buoni Postali | | 31.442.590,85 | 31.442.590,85 | 0,00 |
| - Altri titoli di credito | 200.000.000,00 | 223.175.034,15 | 23.175.034,15 | 0,00 |
| | 200.000.000,00 | 254.617.625,00 | 54.617.625,00 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVITA' | 385.319.535,86 | 453.523.469,54 | 75.394.668,49 | 7.190.734,81 |
| TOTALE A PAREGGIO | 385.319.535,86 | 453.523.469,54 | 75.394.668,49 | 7.190.734,81 |

| PASSIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | all'1.1.2004 | al 31.12.2004 | IN + | IN - |
| RESIDUI PASSIVI | | | | |
| - Debiti verso lo Stato ed altri Enti | 30.660.509,16 | 30.743.145,26 | 82.636,10 | 0,00 |
| - Debiti verso iscritti per prestazioni | 705.428,99 | 159.351,18 | 0,00 | 546.077,81 |
| - Debiti verso fornitori | 220.424,89 | 497.523,68 | 277.098,79 | 0,00 |
| - Debiti diversi | 40.035.481,36 | 63.076.943,07 | 23.041.461,71 | 0,00 |
| | 71.621.844,40 | 94.476.963,19 | 23.401.196,60 | 546.077,81 |
| FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI | | | | |
| - Fondo liquidazione indennità anzianità al personale | 259.314,15 | 339.856,77 | 80.542,62 | 0,00 |
| - Fondo accantonamento ex art. 39 L. 153/69 | 619.748,28 | 619.748,28 | 0,00 | 0,00 |
| | 879.062,43 | 959.605,05 | 80.542,62 | 0,00 |
| TOTALE PASSIVITA' | 72.500.906,83 | 95.436.568,24 | 22.935.661,41 | 0,00 |
| FONDO I.V.S. | 312.818.629,03 | 358.086.901,30 | 45.268.272,27 | 0,00 |
| TOTALE A PAREGGIO | 385.319.535,86 | 453.523.469,54 | 68.203.933,68 | 0,00 |

PAGINA BIANCA

# FONDO SPECIALE PER I CALCIATORI GLI ALLENATORI DI CALCIO E GLI SPORTIVI PROFESSIONISTI

## CONTO ECONOMICO

## ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

## FONDO SPECIALE PER I CALCIATORI, GLI ALLENATORI DI CALCIO E GLI SPORTIVI PROFESSIONISTI
## CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2004

| | | | |
|---|---|---|---|
| PARTE PRIMA | | PARTE PRIMA | |
| ENTRATE FINANZIARIE CORRENTI | | SPESE FINANZIARIE CORRENTI | |
| TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | TITOLO I - SPESE CORRENTI | |
| Cat. 1- Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti | 72.274.239,02 | Cat. 1 - Spese per gli organi dell'Ente | 16.128,06 |
| | | Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio | 640.011,03 |
| TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | Cat. 3 - Oneri per il personale in quiescenza | 116.157,00 |
| | | Cat. 4 - Spese per l'acq. di beni di consumo e di servizi | 154.883,68 |
| Cat. 3 - Trasferimento dallo Stato | 304.710,00 | Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali | 24.395.915,89 |
| TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | Cat. 6 - Trasferimenti passivi | 1.005.081,86 |
| Cat. 7 - Entrate derivanti da vendite di beni e servizi | 46,73 | Cat .8 - Oneri tributari | 1.463.139,00 |
| Cat. 8 - Rendite e proventi patrimoniali | 2.525.659,31 | Cat .9 - Posto correttive e compensative di entrate correnti | 15.291,56 |
| Cat. 9 - Poste corrett. e compens. di spese correnti | 324.395,85 | Cat.10 - Spese non classificabili in altre voci | 280.162,14 |
| Cat.10- Entrate non classificabili in altre voci | 23.877,61 | | |
| TOTALE PARTE PRIMA | 75.452.928,52 | TOTALE PARTE PRIMA | 28.086.770,22 |
| PARTE SECONDA | | PARTE SECONDA | |
| Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | | Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | |
| | | - Fitti figurativi | 4.589,13 |
| | | - Variazioni in diminuzione dei residui attivi | 1.984.608,96 |
| - Variazioni in aumento dei residui attivi | | - Accantonamento dell'esercizio per lo adeguamento del fondo indennità di anzianità anzianità al personale | 108.687,94 |
| - Variawioni in diminuzione dei residui passivi | | Accantonamento ex art. 39 L. 153/69 | |
| TOTALE PARTE SECONDA | 0,00 | TOTALE PARTE SECONDA | 2.097.886,03 |
| TOTALE GENERALE | 75.452.928,52 | TOTALE GENERALE | 30.184.656,25 |
| | | AVANZO DELL'ESERCIZIO | 45.268.272,27 |
| TOTALE A PAREGGIO | 75.452.928,52 | TOTALE A PAREGGIO | 75.452.928,52 |

PAGINA BIANCA

# SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

# SPORTIVI PROFESSIONISTI

# ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

## RENDICONTO ANNO 2004

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA S. P.

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio | | 126.791.597,84 |
| RISCOSSIONI: | | |
| - In conto compentenza | 70.080.358,37 | |
| - In conto residui | 9.823.689,35 | 79.904.047,72 |
| PAGAMENTI | | |
| - in conto competenza | 58.613.018,83 | |
| - in conto residui | 1.268.992,05 | 59.882.010,88 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio | | 146.813.634,68 |
| RESIDUI ATTIVI | | |
| - degli esercizi precedenti | 46.719.639,71 | |
| - dell'anno in corso | 5.372.570,15 | 52.092.209,86 |
| RESIDUI PASSIVI | | |
| - degli esercizi precedenti | 70.352.572,97 | |
| - dell'anno in corso | 24.124.390,22 | 94.476.963,19 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO | | 104.428.881,35 |

PAGINA BIANCA

# ALLEGATI

PAGINA BIANCA

DELIBERA COMMISSARIALE N. 463

DEL 15.7.2004

Oggetto: Variazioni al Bilancio di Previsione anno 2004.

Il Commissario Straordinario dell' Enpals Amalia Ghisani confermato nella carica con decreto del 30 aprile 2004 del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze;

- vista la memoria n° 2250 del 04 giugno 2004 predisposta dal servizio Ragioneria e Bilanci;
- visto il bilancio di previsione 2004 approvato con delibera Commissariale n° 744 del 22 dicembre 2003;
- ravvisata la necessità di adeguare talune dotazioni di bilancio, sia in termini di competenza sia in termini di cassa, sulla base delle occorrenze manifestatesi nel corso della gestione;
- visti gli artt. 2 e 11 del regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese e per l'amministrazione e la contabilità degli Enti Pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n° 70 approvato con D.P.R. 18.12.1979, n° 696;
- preso atto del parere del Collegio Sindacale espresso nel verbale n° 5 del 21 giugno 2004;
- su proposta del direttore Generale;

DELIBERA

Art. 1 – al Bilancio di Previsione per l'anno 2004 è apportata la seguente variazione comportante in termini di competenza e di cassa le seguenti maggiori uscite:

| | |
|---|---|
| - cap. 102150 – Retribuzione accessoria professioniste e medico | € + 191.000,00 |
| Totale | € + 191.000,00 |

Art. 2 – alla copertura delle suesposte maggiori uscite si provvede mediante la seguente riduzione compensativa sia in termini di competenza che di cassa:

| | |
|---|---|
| - cap. 110010 – Fondo di riserva | € - 191.000,00 |
| Totale | € - 191.000,00 |

La presente delibera dovrà essere pubblicata ai sensi dell'art. 34 della legge 20 marzo 1975, n° 70.

IL COMMISSARIO
*Amalia Ghisani*

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SEDUTA DEL 06 ottobre 2004

DELIBERA N. 8

Oggetto: Seconda Variazione al Bilancio di Previsione 2004 .

Il Consiglio di Amministrazione,

- visto il D.P.R. 29 maggio 2003 relativo alla nomina del Presidente dell'Enpals;
- visto il D.P.C.M. 4 giugno 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Amministrazione dell'Enpals;
- visto il D.P.R. 24.11.2003 , n.357 relativo all'emanazione del "Regolamento concernente norme per l'organizzazione ed il funzionamento dell'Enpals in attuazione dell'art. 43, comma 1 , lettera c), della L. 27 dicembre 2002, n. 289";
- visto il D.Lgs. 30.03.2001 , n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- vista la memoria n° 3547 del 24 settembre 2004 predisposta dal Servizio Ragioneria e Bilanci;
- visto il Bilancio di Previsione 2004 approvato con Delibera Commissariale n. 744 del 22 dicembre 2003;
- ravvisata la necessità di adeguare talune dotazioni di Bilancio, sia in termini di competenza che di cassa, sulla base delle esigenze manifestatesi nel corso della gestione;
- visto il Regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese e per l'amministrazione e contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20.3.75 n. 70;
- con il voto consultivo favorevole del Direttore Generale;
- all'unanimità

DELIBERA

Art. 1 – al Bilancio di Previsione 2004 sono apportate variazioni comportanti, in termini di competenza e di cassa, le seguenti maggiori uscite:

| | | |
|---|---|---|
| - cap. 102010 – fondo per il miglioramento dell' efficienza degli enti | € + | 583.162,00 |
| - cap. 104100 – spese per concorsi | € + | 30.000,00 |
| - cap. 109002 – restituzione contributi fondo speciale IVS sportivi professionisti | € + | 10.000,00 |
| - cap. 214020 – concessione prestiti | € + | 385.000,00 |
| Totale | € + | 1.008.162,00 |

Art. 2 – alla copertura delle suesposte maggiori uscite si provvede mediante le seguenti riduzioni compensative, sia in termini di competenza che di cassa:

| | | |
|---|---|---|
| - cap. 110010 – fondo di riserva | € - | 623.162,00 |
| - cap. 214010 – concessione mutui a medio e lungo termine | € - | 385.000,00 |
| Totale | € - | 1.008.162,00 |

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art. 34 della legge 20 marzo 75 , n. 70 .

**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

SEDUTA DEL 24 NOVEMBRE 2004

DELIBERA N. 12

Oggetto: Terza Variazione al Bilancio di Previsione 2004

Il Consiglio di Amministrazione,

- visto il D.P.R. 29 maggio 2003 relativo alla nomina del Presidente dell'Enpals;
- visto il D.P.C.M. 4 giugno 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Amministrazione dell'Enpals;
- visto il D.P.C.M. 29 luglio 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'Enpals;
- visto il D.P.R. 24.11.2003 , n.357 relativo all'emanazione del "Regolamento concernente norme per l'organizzazione ed il funzionamento dell'Enpals in attuazione dell'art. 43, comma 1 , lettera c), della L. 27 dicembre 2002, n. 289";
- visto il D.Lgs. 30.03.2001 , n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- vista la memoria n. 4458 del 22 novembre 2004 predisposta dal Servizio Ragioneria e Bilanci;
- visto il Bilancio di Previsione 2004 approvato con Delibera Commissariale n. 744 del 22 dicembre 2003;
- ravvisata la necessità di adeguare talune dotazioni di Bilancio, sia in termini di competenza che di cassa, sulla base delle esigenze manifestatesi nel corso della gestione;
- visto il Regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese e per l'amministrazione e contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20.3.75 n. 70;
- su proposta e acquisito il voto consultivo favorevole del Direttore Generale;
- all'unanimità

DELIBERA

Art. 1 – al Bilancio di Previsione 2004 sono apportate le seguenti variazioni di assestamento:

ENTRATE

| | | competenza | cassa |
|---|---|---|---|
| - cap. 101010 | Contributo di solidarietà ed altre entrate ex L. 114/'99 | + € 24.514,00 | + € 24.514,00 |
| - cap. 101031 | Contributi per riscatto periodi lavorativi Lavoratori dello Spettacolo | + € 70.379,00 | + € 70.379,00 |
| - cap. 309010 | Recupero di spese generali | + € 1.089.766,00 | + € 1.089.766,00 |
| - cap. 309040 | Recupero di spese del personale | + € 124.283,00 | + € 124.283,00 |
| - cap. 414051 | Entrate per la costituzione del fondo di garanzia ex art. 9 del Regolamento di cui al D.P.R. 16/10/'79, n° 509 | + € 1.244,00 | + € 1.244,00 |
| - cap. 414060 | Riscossione crediti per riscatti da attribuire al fondo quiescenza del personale | + € 49.316,00 | + € 49.316,00 |
| TOTALE MAGGIORI ENTRATE | | + € 1.359.502,00 | + € 1.359.502,00 |

USCITE (variazioni per sola cassa)

| | | competenza | cassa |
|---|---|---|---|
| - cap. 102150 | Retribuzioni accessoria professionisti e medico | | + € 120.450,00 |
| - cap. 104230 | Rimborso INPS per convenzione Inps-Enpals | | + € 176.272,00 |
| - cap. 214020 | Concessioni di prestiti | | + € 181.153,00 |
| TOTALE VARIAZIONI PER SOLA CASSA | | | + € 477.875,00 |

Tali variazioni in aumento nelle uscite per sola cassa trovano copertura nelle citate maggiori Entrate già realizzate per € 1.359.502,00.

USCITE (variazioni per competenza e cassa)

| | | competenza | cassa |
|---|---|---|---|
| - cap. 213001 | Investimenti Lavoratori dello Spettacolo | + € 33.127.375,00 | + € 33.127.375,00 |
| - cap. 213002 | Investimenti Sportivi Professionisti | + € 9.617.625,00 | + € 9.617.625,00 |
| TOTALE VARIAZIONI PER COMPETENZA E CASSA | | + € 42.745.000,00 | + € 42.745.000,00 |

Tali variazioni sui capitoli 213001 e 213002, per competenza e cassa, per complessivi € 42.745.000,00 vengono coperte con prelevamento dall'Avanzo di Amministrazione che, da Bilancio Consuntivo 2003, risulta al 31/12/2003 pari a € 613.311.756,24.

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art. 34 della legge 20 marzo 75 , n. 70 .

Oggetto: Inesigibilità definitiva e temporanea dei crediti costituenti residui attivi della gestione sportivi professionisti al 31.12.2002, ex art. 39 DPR n. 696/79.

- Il Commissario Straordinario dell'ENPALS, Amalia Ghisani, nominato con decreto del 27.2.2004 del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze;

- viste le delibere commissariali n. 181 del 4.2.98 e n. 321 del 16.12.98 con le quali è stato approvato il "Regolamento di inesigibilità dei crediti", nel rispetto delle norme previste dal D.P.R. 18.12.79 n. 696;

- ritenuto per quanto previsto dal regolamento, di poter proporre con riferimento all'elenco allegato – per le variazioni in diminuzione dei crediti analiticamente indicati – ai sensi del punto A2.4, la dichiarazione di irrecuperabilità definitiva e la conseguente eliminazione del credito dal bilancio, trattandosi di insussistenza del credito stesso derivante da doppie contabilizzazioni o da meri errori d'imputazione;

- ritenuto, altresì, di poter dichiarare temporaneamente irrecuperabili, ai sensi del punto A1.2 del regolamento di inesigibilità i crediti discendenti dai fallimenti chiusi o tuttora in corso delle imprese indicate nell'elenco allegato sopra richiamato e la conseguente temporanea eliminazione del credito dal bilancio, continuando ad esperire ogni azione utile ai fini del recupero del credito;

- acquisiti i pareri favorevoli del Servizio Ragioneria e della Consulenza Legale;

- vista la relazione del Servizio Contributi e Vigilanza n. 3053 del 29 dic. 03;

- preso atto del parere espresso dal Collegio Sindacale nel verbale n. 1 del 20.1.2004;

- su proposta del Direttore Generale;

DELIBERA

1) di dichiarare la irrecuperabilità definitiva dei "crediti definitivamente inesigibili" indicati analiticamente nell'allegato costituente parte integrante della presente delibera, ai sensi del punto A2.4 del regolamento di inesigibilità dei crediti e la conseguente eliminazione degli stessi dal bilancio per l'importo di € 1.120.015,03;

2) di dichiarare temporaneamente irrecuperabili i crediti discendenti dai fallimenti chiusi o tuttora in corso, delle imprese di cui all'allegato sopra richiamato, costituente parimenti parte integrante della presente delibera e la conseguente eliminazione temporanea degli stessi dal bilancio, per l'importo di € 864.593,93.

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art. 34 della L. 20.3.75, n. 70.

DELIBERA COMMISSARIALE
N. 764 DEL 15.7.2004

OGGETTO: Inesigibilità definitiva dei crediti costituenti residui attivi per oneri accessori al 31.12.2003, ex art. 39 D.P.R. n. 696/79.

Il Commissario Straordinario dell'ENPALS, Amalia Ghisani, nominato con decreto del 30 aprile 2004 del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze;

- viste le delibere commissariali n. 181 del 4.2.98 e n. 321 del 16.12.98 con le quali è stato approvato il "Regolamento di inesigibilità dei crediti" nel rispetto delle norme previste dal D.P.R. 18.12.79 n. 696;
- tenuto conto che nel citato "Regolamento" è prevista la possibilità di proporre, ai sensi del punto A2.3, con riferimento all'elenco allegato - per le variazioni in diminuzione dei crediti analiticamente indicati - la dichiarazione di irrecuperabilità definitiva e la conseguente eliminazione del credito dal Bilancio;
- acquisiti i pareri favorevoli del Servizio Ragioneria e della Consulenza Legale;
- vista la relazione della Consulenza Tecnico Edilizia n. 1463 del 1.6.2004;
- preso atto del parere del Collegio Sindacale nel verbale n. 5 del 21 giugno 2004;
- su proposta del Direttore Generale

DELIBERA

di dichiarare la irrecuperabilità definitiva dei crediti costituenti "variazioni in diminuzione" indicati analiticamente nell'allegato costituente parte integrante della presente delibera, ai sensi del punto A2.3 del Regolamento di inesigibilità dei crediti e la conseguente eliminazione degli stessi dal Bilancio per l'importo di € 313.945,29.

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art. 34 della legge 20.3.1975 n. 70.

**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

SEDUTA DEL 22 DICEMBRE 2004

DELIBERA N. 17

OGGETTO: Inesigibilità definitiva e temporanea dei crediti costituenti residui attivi per oneri accessori al 31.12.2003, ex art. 39 D.P.R. n. 696/79.

Il Consiglio di Amministrazione,

- visto il D.P.R. 29 maggio 2003 relativo alla nomina del Presidente dell'Enpals;
- visto il D.P.C.M. 4 giugno 2004 relativo alla costituzione del Consiglio di amministrazione dell'Enpals;
- viste le delibere commissariali n. 181 del 4.2.1998 e n. 321 del 16.12.1998 con le quali è stato approvato il "Regolamento di inesigibilità dei crediti" nel rispetto delle norme previste dal D.P.R. 18.12.79 n. 696;
- ritenuto, per quanto previsto dal Regolamento, di poter proporre con riferimento all'allegato elenco n. 1– per le variazioni in diminuzione dei crediti analiticamente indicati – ai sensi del punto A, sottopunti 2.2, 2.3, 2.4 e 2.7 la dichiarazione di irrecuperabilità definitiva e la conseguente eliminazione del credito dal Bilancio;
- ritenuto, altresì, di poter dichiarare temporaneamente irrecuperabili, ai sensi del punto A1.2 del Regolamento di inesigibilità, i crediti derivanti dall'insolvibilità dei debitori analiticamente indicati nell'allegato elenco n. 2;
- acquisiti i pareri favorevoli del Servizio Ragioneria e della Consulenza Legale;
- vista la relazione della Consulenza Tecnico Edilizia n. 3707 del 13.12.2004;
- su proposta e acquisito il voto consultivo favorevole del Direttore Generale
- all'unanimità, con una astensione

**DELIBERA**

1. di dichiarare la irrecuperabilità definitiva dei crediti indicati analiticamente nell'allegato n. 1, costituente parte integrante della presente delibera, ai sensi del punto A, sottopunti 2.2, 2.3, 2.4 e 2.7 del Regolamento di inesigibilità dei crediti e la conseguente eliminazione degli stessi dal Bilancio per l'importo di € 49.333,34 per Fitti e l'importo di € 11.595,20 per Oneri accessori;
2. di dichiarare temporaneamente irrecuperabili i crediti derivanti dall'insolvibilità dei debitori di cui all'allegato n. 2, costituente, parimenti, parte integrante della presente delibera ai sensi del punto A.1.2 del Regolamento di inesigibilità, per l'importo di € 10.363,72 per Fitti ed € 2.410,42 per Oneri accessori.

La presente delibera sarà pubblicata ai sensi dell'art. 34 della legge 20.3.1975 n. 70.

**Comparto Enti pubblici non economici** — **Enpals**

**Tabella 1** - Personale dipendente a tempo indet. e personale dirigente in servizio al 31dicembre — **Anno: 2004**

| Qualifica / posizione econ. / profilo | Cod. | Presenti al 31.12.2003 | | Dota- zioni orga- niche | A tempo pieno | | In part-time (fino al 50%) | | In part-time (oltre il 50%) | | Presenti al 31.12.2004 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Uomini | Donne | | Uomini | Donne | Uomini | Donne | Uomini | Donne | Uomini | Donne |
| Direttore Generale | 0D0097 | 1 | — | 1 | 1 | — | — | — | — | — | 1 | — |
| Dir. I fascia | 0D0077 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dir. I fascia TD | 0D0078 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dir. II fascia | 0D0079 | 6 | — | 15 | 11 | 1 | — | — | — | — | 11 | 1 |
| Dir. II fascia TD | 0D0080 | 1 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Medico II fascia TP | 0D0584 | 1 | — | 1 | 1 | — | — | — | — | — | 1 | — |
| Medico I fascia TP | 0D0585 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Medico II fascia TD | 0D0586 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Medico I fascia TD | 0D0496 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prof.sti legali II diff. | 0D0473 | 1 | — | 3 | 1 | — | — | — | — | — | 1 | — |
| Prof.sti legali I diff. | 0D0472 | 1 | 2 | 3 | 3 | 2 | — | — | — | — | 3 | 2 |
| Prof.sti legali | 0D0084 | — | — | 4 | — | 1 | — | — | — | — | — | 1 |
| Altri Prof.sti II diff. | 0D0481 | 1 | — | 1 | 1 | — | — | — | — | — | 1 | — |
| Altri Prof.sti I diff. | 0D0480 | — | — | 1 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Altri Prof.sti | 0D0075 | — | — | 2 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Ispettore Gen. r.e. | 0E0083 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dir. Div.ne r.e. | 0E0076 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Pos. econ. C5 | 046000 | 22 | 10 | 31 | 21 | 10 | — | — | — | — | 21 | 10 |
| Pos. econ. C4 | 045000 | — | — | 37 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Pos. econ. C3 | 043000 | 49 | 30 | 77 | 46 | 31 | — | — | 1 | 1 | 47 | 32 |
| Pos. econ. C2 | 042000 | 29 | 67 | 53 | 27 | 60 | — | — | — | 5 | 27 | 65 |
| Pos. econ. C1 | 040000 | 1 | 1 | 114 | 5 | 15 | — | — | — | — | 5 | 15 |
| Pos. econ. B3 | 034000 | 6 | 7 | 11 | 6 | 5 | — | — | — | 2 | 6 | 7 |
| Pos. econ. B2 | 032000 | 1 | 3 | 15 | 6 | 4 | — | 1 | — | — | 6 | 5 |
| Pos. econ. B1 | 030000 | 21 | 36 | 58 | 32 | 44 | — | — | 1 | 2 | 33 | 46 |
| Pos. econ. A3 | 027000 | 2 | — | 2 | 2 | — | — | — | — | — | 2 | — |
| Pos. econ. A2 | 025000 | 1 | 1 | 2 | 4 | 1 | — | — | — | — | 4 | 1 |
| Pos. econ. A1 | 023000 | — | 1 | — | 6 | 6 | — | — | — | — | 6 | 6 |
| Pers. contr. t. ind. | 000061 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| **TOTALE** | | **144** | **158** | **431** | **173** | **180** | **—** | **1** | **2** | **10** | **175** | **191** |

PAGINA BIANCA

# RENDICONTO FINANZIARIO

# CONSOLIDATO

# ESERCIZIO 2004

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI | | | | | | | | | |
| **101001** | Contributi del Fondo pens. per i lavoratori spettacolo | 782.566.630,00 | 0,00 | 0,00 | 782.566.630,00 | 703.329.458,28 | 80.041.079,97 | 783.370.538,25 | 803.908,25 | 0,00 |
| **101002** | Contributi del Fondo speciale Sportivi Professionisti | 86.816.749,00 | 0,00 | 0,00 | 86.816.749,00 | 66.561.855,59 | 4.574.526,81 | 71.136.382,40 | 0,00 | 15.680.366,60 |
| **101003** | Contributi del Fondo previdenza impiegati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **101010** | Contributo solidarietà ed altre entrate L.144/99 | 80.335,00 | 24.514,00 | 0,00 | 104.849,00 | 130.924,54 | 73.545,64 | 204.470,18 | 99.621,18 | 0,00 |
| **101011** | Contributi per la copertura oneri ex L.336 70 | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.205,72 | 0,00 | 1.205,72 | 0,00 | 153.731,28 |
| **101021** | Contributi per versamenti volontari lavoratori spettacolo | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | 378.358,45 | 0,00 | 378.358,45 | 128.358,45 | 0,00 |
| **101031** | Contributi per la costituzione rendita vitalizia lavoratori spettacolo | 820.000,00 | 70.379,00 | 0,00 | 890.379,00 | 1.196.126,28 | 0,00 | 1.196.126,28 | 305.747,28 | 0,00 |
| **101032** | Contributi per v. v. e riscatti periodi lavorativi del fondo speciale sportivi professionisti | 1.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200.000,00 | 1.131.886,09 | 0,00 | 1.131.886,09 | 0,00 | 68.113,91 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 871.888.651,00 | 94.893,00 | 0,00 | 871.983.544,00 | 772.729.814,95 | 84.689.152,42 | 857.418.967,37 | 1.337.635,16 | 15.902.211,79 |
| | TOTALE TITOLO I | 871.888.651,00 | 94.893,00 | 0,00 | 871.983.544,00 | 772.729.814,95 | 84.689.152,42 | 857.418.967,37 | 1.337.635,16 | 15.902.211,79 |
| | TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | |
| **203001** | Contributi del Ministero turismo e spettacolo per i pionieri del cinema | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 8.593,00 | 8.593,00 | 0,00 | 703,00 |
| **203011** | Contributi dello stato per provvidenze ex L.874/80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 101001 | 250.015.723,98 | 74.821.145,60 | 175.194.578,38 | 250.015.723,98 | 0,00 | 0,00 | 782.566.630,00 | 778.150.603,88 | 0,00 | 4.416.026,12 | 255.235.658,35 |
| 101002 | 58.469.904,70 | 9.782.545,23 | 46.702.750,51 | 56.485.295,74 | 0,00 | 1.984.608,96 | 86.816.749,00 | 76.344.400,82 | 0,00 | 10.472.348,18 | 51.277.277,32 |
| 101003 | 1,67 | 0,00 | 1,67 | 1,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,67 |
| 101010 | 8.761,64 | 8.761,64 | 0,00 | 8.761,64 | 0,00 | 0,00 | 104.849,00 | 139.686,18 | 34.837,18 | 0,00 | 73.545,64 |
| 101011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 1.205,72 | 0,00 | 153.731,28 | 0,00 |
| 101021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | 378.358,45 | 128.358,45 | 0,00 | 0,00 |
| 101031 | 179,57 | 0,00 | 179,57 | 179,57 | 0,00 | 0,00 | 890.379,00 | 1.196.126,28 | 305.747,28 | 0,00 | 179,57 |
| 101032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200.000,00 | 1.131.886,09 | 0,00 | 68.113,91 | 0,00 |
| | 308.494.571,56 | 84.612.452,47 | 221.897.510,13 | 306.509.962,60 | 0,00 | 1.984.608,96 | 871.983.544,00 | 857.342.267,42 | 468.942,91 | 15.110.219,49 | 306.586.662,55 |
| | 308.494.571,56 | 84.612.452,47 | 221.897.510,13 | 306.509.962,60 | 0,00 | 1.984.608,96 | 871.983.544,00 | 857.342.267,42 | 468.942,91 | 15.110.219,49 | 306.586.662,55 |
| 203001 | 19.156,80 | 0,00 | 19.156,80 | 19.156,80 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 27.749,80 |
| 203011 | 13.682,26 | 0,00 | 13.682,26 | 13.682,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.682,26 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 203021 | Sgravi di contributi previdenziali ed assistenziali a favore dei datori di lavoro del Comune di Pozzuoli, colpito dal terremoto del 1983 - Art. 5bis. D.L. 263 83 convertito nella L. 748/83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203031 | Contributo dello Stato per correntezza prestazioni | 52.920.000,00 | 0,00 | 0,00 | 52.920.000,00 | 52.919.864,00 | 0,00 | 52.919.864,00 | 0,00 | 136,00 |
| 203040 | Rimborso dello Stato degli oneri sostenuti ex art.6 della L. 15.04.85 n 198 maggior del trattamento pensionistico ex combattente | 1.549.371,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 0,00 | 1.330.403,92 | 1.330.403,92 | 0,00 | 218.967,08 |
| 203050 | Contributo dello Stato ex art. 14 D.P.R. 1° Febbraio 1986, n. 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203051 | Contributo dello Stato al F.P. lavoratorti spettacolo per copertura oneri ex D.L.22.12.90, n. 409 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203052 | Contributo dello Stato al fondo speciale l.V.S. sportivi professionisti per copertura oneri ex D.L.22.12.90, n. 409 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203061 | Contributo straordinario dello Stato per correntezza prestazioni | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 150.539.650,00 | 0,00 | 0,00 | 150.539.650,00 | 148.980.847,00 | 1.338.996,92 | 150.319.843,92 | 0,00 | 219.806,08 |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTO AD ALTRI ENTI | | | | | | | | | |
| 206001 | Trasferimenti dall' INPS al fondo pensioni lavoratori spettacolo per l'unific. di pos.contributive | 3.098.741,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 623.744,86 | 0,00 | 623.744,86 | 0,00 | 2.474.996,14 |
| 206002 | Trasferimenti dall' INPS al fondo spec. sportivi professionisti per unificazione di pos.assicurative | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 206011 | Trasferimenti della C.I.G. ex art.16 L.155/81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 3.098.741,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 623.744,86 | 0,00 | 623.744,86 | 0,00 | 2.474.996,14 |
| | TOTALE TITOLO II | 153.638.391,00 | 0,00 | 0,00 | 153.638.391,00 | 149.604.591,86 | 1.338.996,92 | 150.943.588,78 | 0,00 | 2.694.802,22 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 203021 | 1.046,47 | 0,00 | 1.046,47 | 1.046,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.046,47 |
| 203031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52.920.000,00 | 52.919.864,00 | 0,00 | 136,00 | 0,00 |
| 203040 | 1.612.251,32 | 1.363.879,19 | 248.372,13 | 1.612.251,32 | 0,00 | 0,00 | 1.549.371,00 | 1.363.879,19 | 0,00 | 185.491,81 | 1.578.776,05 |
| 203050 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203051 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.166.247,00 | 30.166.247,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203052 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304.710,00 | 304.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203061 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.590.026,00 | 65.590.026,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.646.136,85 | 1.363.879,19 | 282.257,66 | 1.646.136,85 | 0,00 | 0,00 | 150.539.650,00 | 150.344.726,19 | 0,00 | 194.923,81 | 1.621.254,58 |
| 206001 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 623.744,86 | 0,00 | 2.474.996,14 | 0,00 |
| 206002 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 206011 | 243.909,88 | 0,00 | 243.909,88 | 243.909,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 243.909,88 |
| | 243.909,88 | 0,00 | 243.909,88 | 243.909,88 | 0,00 | 0,00 | 3.098.741,00 | 623.744,86 | 0,00 | 2.474.996,14 | 243.909,88 |
| | 1.890.046,73 | 1.363.879,19 | 526.167,54 | 1.890.046,73 | 0,00 | 0,00 | 153.638.391,00 | 150.968.471,05 | 0,00 | 2.669.919,95 | 1.865.164,46 |

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** — **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI ALLE | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 7 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| **307000** | Compensi derivanti da assistenza fiscale ex art. 78 della L. 30.12.1991 n.413 | 20.658,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 13.035,33 | 0,00 | 13.035,33 | 0,00 | 7.622,67 |
| **307020** | Compensi per ritenute sindacali | 1.549,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549,00 | 1.600,45 | 0,00 | 1.600,45 | 51,45 | 0,00 |
| **307031** | Compensi derivanti dalla dismissione degli immobili | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 101.939,85 | 237.349,61 | 339.289,46 | 0,00 | 660.710,54 |
| | TOTALE CATEGORIA 7 | 1.022.207,00 | 0,00 | 0,00 | 1.022.207,00 | 116.575,63 | 237.349,61 | 353.925,24 | 51,45 | 668.333,21 |
| | CATEGORIA 8 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| **308000** | Affitti di immobili | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.364.455,61 | 85.063,82 | 1.449.519,43 | 449.519,43 | 0,00 |
| **308010** | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 13.580.000,00 | 0,00 | 0,00 | 13.580.000,00 | 7.961.010,14 | 2.553.163,10 | 10.514.173,24 | 0,00 | 3.065.826,76 |
| **308013** | Interessi attivi su mutui e prestiti F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 14.580.000,00 | 0,00 | 0,00 | 14.580.000,00 | 9.325.465,75 | 2.638.226,92 | 11.963.692,67 | 449.519,43 | 3.065.826,76 |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| **309000** | Recupero di spese derivanti da locazioni attive | 450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 238.030,06 | 47.924,45 | 285.954,51 | 0,00 | 164.045,49 |
| **309001** | Trattenute pensionati occupati gestione lavoratori spettacolo | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | 1.193.669,36 | 70.652,82 | 1.264.322,18 | 0,00 | 235.677,82 |
| **309002** | Trattenute pensionati occupati gestione sportivi professionisti | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 41.285,58 | 1.692,00 | 42.977,58 | 0,00 | 357.022,42 |
| **309010** | Recuperi di spese generali | 150.000,00 | 1.089.766,00 | 0,00 | 1.239.766,00 | 1.298.222,53 | 18.228,38 | 1.316.450,91 | 76.684,91 | 0,00 |
| **309011** | Recuperi e rimborsi diversi gestione lavoratori spettacolo | 3.615.198,00 | 0,00 | 0,00 | 3.615.198,00 | 2.446.155,69 | 1.507.402,63 | 3.953.558,32 | 338.360,32 | 0,00 |
| **309012** | Recuperi e rimborsi diversi gestione sportivi professionisti | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 1.841,00 | 1.841,00 | 0,00 | 49.805,00 |
| **309013** | Recuperi e rimborsi diversi gest. F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | residui attivi al termine esercizio |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| 307000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 13.035,33 | 0,00 | 7.622,67 | 0,00 |
| 307020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.549,00 | 1.600,45 | 51,45 | 0,00 | 0,00 |
| 307031 | 302.029,86 | 188.341,77 | 113.688,09 | 302.029,86 | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 290.281,62 | 0,00 | 709.718,38 | 351.037,70 |
| | 302.029,86 | 188.341,77 | 113.688,09 | 302.029,86 | 0,00 | 0,00 | 1.022.207,00 | 304.917,40 | 51,45 | 717.341,05 | 351.037,70 |
| 308000 | 1.931.138,41 | 484.560,71 | 1.386.880,64 | 1.871.441,35 | 0,00 | 59.697,06 | 1.000.000,00 | 1.849.016,32 | 849.016,32 | 0,00 | 1.471.944,46 |
| 308010 | 1.261.936,65 | 1.249.767,09 | 12.169,56 | 1.261.936,65 | 0,00 | 0,00 | 13.580.000,00 | 9.210.777,23 | 0,00 | 4.369.222,77 | 2.565.332,68 |
| 308013 | 1.819,43 | 0,00 | 1.819,43 | 1.819,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.819,43 |
| | 3.194.894,49 | 1.734.327,80 | 1.400.869,63 | 3.135.197,43 | 0,00 | 59.697,06 | 14.580.000,00 | 11.059.793,55 | 849.016,32 | 4.369.222,77 | 4.039.096,55 |
| 309000 | 774.783,25 | 74.863,63 | 371.968,71 | 446.832,34 | 0,00 | 327.950,91 | 450.000,00 | 312.893,69 | 0,00 | 137.106,31 | 419.893,16 |
| 309001 | 484.528,63 | 87.116,44 | 397.412,19 | 484.528,63 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | 1.280.785,80 | 0,00 | 219.214,20 | 468.085,01 |
| 309002 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 41.285,58 | 0,00 | 358.714,42 | 1.692,00 |
| 309010 | 22.456,10 | 234,17 | 22.221,93 | 22.456,10 | 0,00 | 0,00 | 1.239.766,00 | 1.298.456,70 | 58.690,70 | 0,00 | 40.450,31 |
| 309011 | 4.904.484,75 | 1.118.421,43 | 3.786.063,32 | 4.904.484,75 | 0,00 | 0,00 | 3.615.198,00 | 3.564.577,12 | 0,00 | 50.620,88 | 5.293.465,95 |
| 309012 | 21.402,77 | 4.513,57 | 16.889,20 | 21.402,77 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 4.513,57 | 0,00 | 47.132,43 | 18.730,20 |
| 309013 | 6.912,58 | 0,00 | 6.912,58 | 6.912,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.912,58 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| 309030 | Recupero di spese relative a dipendenti ed ex dipendenti | 8.305.455,00 | 0,00 | 0,00 | 8.305.455,00 | 0,00 | 8.258.112,94 | 8.258.112,94 | 0,00 | 47.342,06 |
| 309040 | Recupero spese personale ex art. 4 ccnl 2000/01 | 0,00 | 124.283,00 | 0,00 | 124.283,00 | 138.891,63 | 0,00 | 138.891,63 | 14.608,63 | 0,00 |
| 309050 | Proventi derivanti da dispos. Legge art. 43 L. 449/97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 14.472.299,00 | 1.214.049,00 | 0,00 | 15.686.348,00 | 5.356.254,85 | 9.905.854,22 | 15.262.109,07 | 429.653,86 | 853.892,79 |
| | CATEGORIA 10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| 310000 | Onorari di Avvocati e competenze di Procuratori quota di pertinenza del ruolo legale | 77.469,00 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 | 27.476,71 | 0,00 | 27.476,71 | 0,00 | 49.992,29 |
| 310001 | Proventi accessori di contributi del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo | 2.582.285,00 | 0,00 | 0,00 | 2.582.285,00 | 147.453,99 | 0,00 | 147.453,99 | 0,00 | 2.434.831,01 |
| 310002 | Proventi accessori di contributi del fondo speciale sportivi professionisti | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 23.075,29 | 0,00 | 23.075,29 | 0,00 | 131.861,71 |
| 310010 | Entrate varie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 310011 | Sanzioni art.40 D.L. 488/78 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 2.917.982,00 | 0,00 | 0,00 | 2.917.982,00 | 198.005,99 | 0,00 | 198.005,99 | 0,00 | 2.719.976,01 |
| | TOTALE TITOLO III | 32.992.488,00 | 1.214.049,00 | 0,00 | 34.206.537,00 | 14.996.302,22 | 12.781.430,75 | 27.777.732,97 | 879.224,74 | 7.308.028,77 |
| | TOTALE ENTRATE CORRENTI | 1.058.519.530,00 | 1.308.942,00 | 0,00 | 1.059.828.472,00 | 937.330.709,03 | 98.809.580,09 | 1.036.140.289,12 | 2.216.859,90 | 25.905.042,78 |
| | TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIM. E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 11 - ALIENAZIONE DI IMMOB. E DIRITTI REALI | | | | | | | | | |
| 111001 | Alienazione di immobili | 40.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 37.922.718,28 |
| | TOTALE CATEGORIA 11 | 40.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 37.922.718,28 |
| | CATEGORIA 12 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZ. TECNICHE | | | | | | | | | |
| 112001 | Alienazione di attrezzature e macchine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 309030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.305.455,00 | 0,00 | 0,00 | 8.305.455,00 | 8.258.112,94 |
| 309040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124.283,00 | 138.891,63 | 14.608,63 | 0,00 | 0,00 |
| 309050 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6.214.568,08 | 1.285.149,24 | 4.601.467,93 | 5.886.617,17 | 0,00 | 327.950,91 | 15.686.348,00 | 6.641.404,09 | 73.299,33 | 9.118.243,24 | 14.507.322,15 |
| 310000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 | 27.476,71 | 0,00 | 49.992,29 | 0,00 |
| 310001 | 91.751.360,68 | 595.756,00 | 91.155.604,68 | 91.751.360,68 | 0,00 | 0,00 | 2.582.285,00 | 743.209,99 | 0,00 | 1.839.075,01 | 91.155.604,68 |
| 310002 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 23.075,29 | 0,00 | 131.861,71 | 0,00 |
| 310010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 310011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 |
| | 91.751.360,68 | 595.756,00 | 91.155.604,68 | 91.751.360,68 | 0,00 | 0,00 | 2.917.982,00 | 793.761,99 | 0,00 | 2.124.220,01 | 91.155.604,68 |
| | 101.462.853,11 | 3.803.574,81 | 97.271.630,33 | 101.075.205,14 | 0,00 | 387.647,97 | 34.206.537,00 | 18.799.877,03 | 922.367,10 | 16.329.027,07 | 110.053.061,08 |
| | 411.847.471,40 | 89.779.906,47 | 319.695.308,00 | 409.475.214,47 | 0,00 | 2.372.256,93 | 1.059.828.472,00 | 1.027.110.615,50 | 1.391.310,01 | 34.109.166,51 | 418.504.888,09 |
| 411001 | 39.296.034,64 | 0,00 | 39.296.034,64 | 39.296.034,64 | 0,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 37.922.718,28 | 39.296.034,64 |
| | 39.296.034,64 | 0,00 | 39.296.034,64 | 39.296.034,64 | 0,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 2.077.281,72 | 0,00 | 37.922.718,28 | 39.296.034,64 |
| 412001 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CATEGORIA 13 - REALIZZO VALORI MOBILARI | | | | | | | | | |
| 413001 | Riscossione investimenti lavoratori spettacolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 413002 | Riscossione investimenti sportivi professionisti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 413010 | Riscossione investimenti a breve termine | 100.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 13 | 100.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 |
| | CATEGORIA 14 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| 414000 | Prelevamenti di depositi c/o la Tesoreria Centrale dello Stato | 50.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 |
| 414010 | Riscossione quote ammortam. prestiti erogati ex art. 59 D.P.R. 19.10.79 n.509 | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 512.685,07 | 7.061,32 | 519.746,39 | 106.580,39 | 0,00 |
| 414011 | Riscossione quote ammortam. mutui ipotecari lavoratori spettacolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 414013 | Riscossione quote ammortam. mutui a medio e lungo termine F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 414041 | Rientro di anticipaz. eseguite per conto C.U.A.F. | 3.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.593.962,55 | 94.511,00 | 2.688.473,55 | 0,00 | 611.526,45 |
| 414051 | Entrate per la costituzione del fondo di garanzia ex art.9 del regolamento di cui al DPR 16/10/79, n. 509 | 2.324,00 | 1.244,00 | 0,00 | 3.568,00 | 5.511,94 | 0,00 | 5.511,94 | 1.943,94 | 0,00 |
| 414060 | Entrate per riscatti da attribuire al fondo di quiescenza del personale | 516,00 | 49.316,00 | 0,00 | 49.832,00 | 101.328,01 | 4.072,30 | 105.400,31 | 55.568,31 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 53.716.006,00 | 50.560,00 | 0,00 | 53.766.566,00 | 3.213.487,57 | 105.644,62 | 3.319.132,19 | 164.092,64 | 50.611.526,45 |
| | TOTALE TITOLO IV | 193.716.006,00 | 50.560,00 | 0,00 | 193.766.566,00 | 5.290.769,29 | 105.644,62 | 5.396.413,91 | 164.092,64 | 188.534.244,73 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 413001 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 413002 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 413010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 | 0,00 |
| 414000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000.000,00 | 0,00 |
| 414010 | 82.586,95 | 47.766,35 | 34.820,60 | 82.586,95 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 560.451,42 | 147.285,42 | 0,00 | 41.881,92 |
| 414011 | 94,44 | 0,00 | 94,44 | 94,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94,44 |
| 414013 | 2.291,05 | 0,00 | 2.291,05 | 2.291,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.291,05 |
| 414041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.593.962,55 | 0,00 | 706.037,45 | 94.511,00 |
| 414051 | 908,15 | 908,15 | 0,00 | 908,15 | 0,00 | 0,00 | 3.568,00 | 6.420,09 | 2.852,09 | 0,00 | 0,00 |
| 414060 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.832,00 | 101.328,01 | 51.496,01 | 0,00 | 4.072,30 |
| | 85.880,59 | 48.674,50 | 37.206,09 | 85.880,59 | 0,00 | 0,00 | 53.766.566,00 | 3.262.162,07 | 201.633,52 | 50.706.037,45 | 142.850,71 |
| | 39.381.915,23 | 48.674,50 | 39.333.240,73 | 39.381.915,23 | 0,00 | 0,00 | 193.766.566,00 | 5.339.443,79 | 201.633,52 | 188.628.755,73 | 39.438.885,35 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO VI - ACCENSIONE DI DEBITI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 20 - ASSUNZIONE DI DEBITI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| **620011** | Depositi di terzi a garanzia | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 0,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 20 | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 0,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO VI | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 0,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 |
| | TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 194.129.172,00 | 50.560,00 | 0,00 | 194.179.732,00 | 5.751.652,28 | 105.644,62 | 5.857.296,90 | 211.809,63 | 188.534.244,73 |
| | TITOLO VII - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE GIRO | | | | | | | | | |
| **722000** | Ritenute erariali | 150.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 149.474.628,85 | 9.311,27 | 149.483.940,12 | 0,00 | 516.059,88 |
| **722010** | Ritenute previdenziali e assistenziali | 1.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 1.251.878,91 | 550,20 | 1.252.429,11 | 0,00 | 47.570,89 |
| **722020** | Trattenute per conto terzi | 516.457,00 | 2.240,00 | 0,00 | 518.697,00 | 517.035,45 | 0,00 | 517.035,45 | 0,00 | 1.661,55 |
| **722030** | Rimborso di somme pagate per conto terzi | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 4.435,00 | 1.664,00 | 6.099,00 | 0,00 | 97.192,00 |
| **722040** | Introiti per conto gestioni speciali | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 7.991,93 | 0,00 | 7.991,93 | 0,00 | 1.304,07 |
| **722050** | Rientro fondi di dotazione | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 |
| **722060** | Partite in sospeso | 1.500.000,00 | 2.211.540,00 | 0,00 | 3.711.540,00 | 3.297.463,18 | 196.322,53 | 3.493.785,71 | 0,00 | 217.754,29 |
| **722070** | Rientro di somme non riscosse dai beneficiari | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 495,16 | 0,00 | 495,16 | 0,00 | 102.795,84 |
| | TOTALE CATEGORIA 22 | 153.687.272,00 | 2.213.780,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.558.928,48 | 207.848,00 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |
| | TOTALE TITOLO VII | 153.687.272,00 | 2.213.780,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.558.928,48 | 207.848,00 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 620011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 | 0,00 |
| | 39.381.915,23 | 48.674,50 | 39.333.240,73 | 39.381.915,23 | 0,00 | 0,00 | 194.179.732,00 | 5.800.326,78 | 249.350,51 | 188.628.755,73 | 39.438.885,35 |
| 722000 | 2.716,95 | 843,66 | 1.873,29 | 2.716,95 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 149.475.472,51 | 0,00 | 524.527,49 | 11.184,56 |
| 722010 | 959,56 | 959,56 | 0,00 | 959,56 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 1.252.838,47 | 0,00 | 47.161,53 | 550,20 |
| 722020 | 90,72 | 0,00 | 90,72 | 90,72 | 0,00 | 0,00 | 518.697,00 | 517.035,45 | 0,00 | 1.661,55 | 90,72 |
| 722030 | 158.568,92 | 3.386,23 | 155.182,69 | 158.568,92 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 7.821,23 | 0,00 | 95.469,77 | 156.846,69 |
| 722040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 7.991,93 | 0,00 | 1.304,07 | 0,00 |
| 722050 | 314.999,96 | 0,00 | 314.999,96 | 314.999,96 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 | 314.999,96 |
| 722060 | 1.765.510,08 | 27.666,96 | 1.737.843,12 | 1.765.510,08 | 0,00 | 0,00 | 3.711.540,00 | 3.325.130,14 | 0,00 | 386.409,86 | 1.934.165,65 |
| 722070 | 127,05 | 0,00 | 127,05 | 127,05 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 495,16 | 0,00 | 102.795,84 | 127,05 |
| | 2.242.973,24 | 32.856,41 | 2.210.116,83 | 2.242.973,24 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.591.784,89 | 0,00 | 1.309.267,11 | 2.417.964,83 |
| | 2.242.973,24 | 32.856,41 | 2.210.116,83 | 2.242.973,24 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.591.784,89 | 0,00 | 1.309.267,11 | 2.417.964,83 |

**ENPALS** **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- ENTRATE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 871.888.651,00 | 94.893,00 | 0,00 | 871.983.544,00 | 772.729.814,95 | 84.689.152,42 | 857.418.967,37 | 1.337.635,16 | 15.902.211,79 |
| | TOTALE TITOLO II | 153.638.391,00 | 0,00 | 0,00 | 153.638.391,00 | 149.604.591,86 | 1.338.996,92 | 150.943.588,78 | 0,00 | 2.694.802,22 |
| | TOTALE TITOLO III | 32.992.488,00 | 1.214.049,00 | 0,00 | 34.206.537,00 | 14.996.302,22 | 12.781.430,75 | 27.777.732,97 | 879.224,74 | 7.308.028,77 |
| | TOTALE TITOLO IV | 193.716.006,00 | 50.560,00 | 0,00 | 193.766.566,00 | 5.290.769,29 | 105.644,62 | 5.396.413,91 | 164.092,64 | 188.534.244,73 |
| | TOTALE TITOLO VI | 413.166,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 0,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO VII | 153.687.272,00 | 2.213.780,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.558.928,48 | 207.848,00 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |
| | TOTALE DELLE ENTRATE | 1.406.335.974,00 | 3.573.282,00 | 0,00 | 1.409.909.256,00 | 1.097.641.289,79 | 99.123.072,71 | 1.196.764.362,50 | 2.428.669,53 | 215.573.563,03 |
| | DISAVANZO FINANZIARIO | 12.751.605,00 | 0,00 | 0,00 | 54.137.103,00 | 0,00 | 0,00 | 39.464.935,74 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 1.419.087.579,00 | 3.573.282,00 | 0,00 | 1.464.046.359,00 | 1.097.641.289,79 | 99.123.072,71 | 1.236.229.298,24 | 2.428.669,53 | 215.573.563,03 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 308.494.571,56 | 84.612.452,47 | 221.897.510,13 | 308.509.962,60 | 0,00 | 1.984.608,96 | 871.983.544,00 | 857.342.267,42 | 468.942,91 | 15.110.219,49 | 306.586.662,55 |
| | 1.890.046,73 | 1.363.879,19 | 526.187,54 | 1.890.046,73 | 0,00 | 0,00 | 153.638.391,00 | 150.968.471,05 | 0,00 | 2.669.919,95 | 1.865.164,46 |
| | 101.462.853,11 | 3.803.574,81 | 97.271.630,33 | 101.075.205,14 | 0,00 | 387.647,97 | 34.206.537,00 | 18.799.877,03 | 922.367,10 | 16.329.027,07 | 110.053.061,08 |
| | 39.381.915,23 | 48.874,50 | 39.333.240,73 | 39.381.915,23 | 0,00 | 0,00 | 193.766.566,00 | 5.338.443,79 | 201.633,52 | 188.628.755,73 | 39.438.885,35 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413.166,00 | 460.882,99 | 47.716,99 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.242.973,24 | 32.856,41 | 2.210.116,83 | 2.242.973,24 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 154.591.784,89 | 0,00 | 1.309.267,11 | 2.417.964,83 |
| | 453.472.359,87 | 89.861.437,38 | 361.238.665,56 | 451.100.102,94 | 0,00 | 2.372.256,93 | 1.409.909.256,00 | 1.187.502.727,17 | 1.640.660,52 | 224.047.189,35 | 460.361.738,27 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 453.472.359,87 | 89.861.437,38 | 361.238.665,56 | 451.100.102,94 | 0,00 | 2.372.256,93 | 1.409.909.256,00 | 1.187.502.727,17 | 1.640.660,52 | 224.047.189,35 | 460.361.738,27 |

CODICE

**ENPALS**

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO I - SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | |
| **101000** | Assegni e indennità alla Presidenza | 229.789,00 | 0,00 | 0,00 | 229.789,00 | 197.827,90 | 15.000,00 | 212.827,90 | 0,00 | 16.961,10 |
| **101010** | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione | 700.000,00 | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 | 190.595,60 | 44.415,23 | 235.010,83 | 0,00 | 464.989,17 |
| **101012** | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Comitato di Vigilanza del Fondo speciale sportivi professionisti | 5.165,00 | 0,00 | 0,00 | 5.165,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.165,00 |
| **101020** | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Sindaci | 36.152,00 | 0,00 | 0,00 | 36.152,00 | 21.199,06 | 10.833,73 | 32.032,79 | 0,00 | 4.119,21 |
| **101030** | Compensi e rimborsi ai componenti i Comitati tecnici | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 17.158,29 | 31.500,00 | 48.658,29 | 0,00 | 31.341,71 |
| **101040** | Indennità e rimborso spese per missioni | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 14.600,93 | 400,00 | 15.000,93 | 0,00 | 9.999,07 |
| **101050** | Indennità e rimborso spese all'estero | 25.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 8.800,01 | 8.800,01 | 0,00 | 1.199,99 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | 1.101.106,00 | 0,00 | 15.000,00 | 1.086.106,00 | 441.381,78 | 110.948,97 | 552.330,75 | 0,00 | 533.775,25 |
| | CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERS. IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| **102000** | Stipendi ed altri compensi fissi | 10.658.929,00 | 0,00 | 0,00 | 10.658.929,00 | 8.270.657,21 | 2.000.000,00 | 10.270.657,21 | 0,00 | 388.271,79 |
| **102010** | Fondo per il miglioramento dell' efficienza degli Enti | 4.395.486,00 | 583.162,00 | 0,00 | 4.978.648,00 | 3.294.517,28 | 1.684.130,72 | 4.978.648,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102020** | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno | 808.000,00 | 0,00 | 0,00 | 808.000,00 | 500.704,92 | 280.463,12 | 781.168,04 | 0,00 | 26.831,96 |
| **102030** | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'estero | 51.646,00 | 0,00 | 39.046,00 | 12.600,00 | 5.505,93 | 7.037,48 | 12.543,41 | 0,00 | 56,59 |
| **102040** | Indennità e rimborso spese trasporto per trasferimenti | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 |
| **102050** | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente | 3.816.879,00 | 0,00 | 0,00 | 3.816.879,00 | 2.654.058,15 | 1.155.534,48 | 3.809.592,63 | 0,00 | 7.286,37 |
| **102060** | Indennità di liquidazione | 75.546,00 | 0,00 | 0,00 | 75.546,00 | 0,00 | 75.546,00 | 75.546,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| **101000** | 22.522,42 | 0,00 | 22.522,42 | 22.522,42 | 0,00 | 0,00 | 229.789,00 | 197.827,90 | 0,00 | 31.961,10 | 37.522,42 |
| **101010** | 8.122,80 | 1.243,16 | 6.879,64 | 8.122,80 | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 | 191.838,76 | 0,00 | 508.161,24 | 51.294,87 |
| **101012** | 4.359,68 | 723,77 | 3.635,91 | 4.359,68 | 0,00 | 0,00 | 5.165,00 | 723,77 | 0,00 | 4.441,23 | 3.635,91 |
| **101020** | 17.676,44 | 277,86 | 17.398,58 | 17.676,44 | 0,00 | 0,00 | 36.152,00 | 21.476,92 | 0,00 | 14.675,08 | 28.232,31 |
| **101030** | 25.149,60 | 9.000,00 | 16.149,60 | 25.149,60 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 26.158,29 | 0,00 | 53.841,71 | 47.649,60 |
| **101040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 14.600,93 | 0,00 | 10.399,07 | 400,00 |
| **101050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 8.800,01 |
| | 77.830,94 | 11.244,79 | 66.586,15 | 77.830,94 | 0,00 | 0,00 | 1.101.106,00 | 452.626,57 | 0,00 | 648.479,43 | 177.535,12 |
| **102000** | 1.005.786,89 | 5.932,73 | 999.854,16 | 1.005.786,89 | 0,00 | 0,00 | 10.658.929,00 | 8.276.589,94 | 0,00 | 2.382.339,06 | 2.999.854,16 |
| **102010** | 1.345.770,49 | 652.509,33 | 693.261,16 | 1.345.770,49 | 0,00 | 0,00 | 6.478.648,00 | 3.947.026,61 | 0,00 | 2.531.621,39 | 2.377.391,88 |
| **102020** | 61.471,07 | 30.579,44 | 30.891,63 | 61.471,07 | 0,00 | 0,00 | 843.000,00 | 531.284,36 | 0,00 | 311.715,64 | 311.354,75 |
| **102030** | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 5.505,93 | 0,00 | 46.140,07 | 17.037,48 |
| **102040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 |
| **102050** | 1.085.996,37 | 282.800,03 | 803.196,34 | 1.085.996,37 | 0,00 | 0,00 | 4.316.879,00 | 2.936.858,18 | 0,00 | 1.380.020,82 | 1.958.730,82 |
| **102060** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.546,00 | 0,00 | 0,00 | 75.546,00 | 75.546,00 |

CODICE

**ENPALS**

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **102070** | Spese per la formazione ed addestramento del personale (rimb. spese e comp. a docenti e ad esperti esterni) | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 73.570,89 | 214.788,45 | 288.359,34 | 0,00 | 211.640,66 |
| **102080** | Quote di onorari di avvocati e di competenze a procuratori corrisposte al personale del ruolo legale | 77.469,00 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 | 13.152,88 | 64.316,12 | 77.469,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102090** | Compensi per lavoro straordinario a personale trimestrale | 473.921,00 | 0,00 | 0,00 | 473.921,00 | 321.156,05 | 152.764,95 | 473.921,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102110** | Oneri ex. art.11 D.P.R. 509/79 | 709.500,00 | 0,00 | 0,00 | 709.500,00 | 243.545,00 | 422.572,13 | 666.117,13 | 0,00 | 43.382,87 |
| **102120** | Compensi per lavoro straordinario ed incentivazione dirigenza | 271.778,00 | 0,00 | 0,00 | 271.778,00 | 189.870,51 | 81.907,49 | 271.778,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102130** | Fondo per finanziamento oneri conseguenti ai rinnovi contrattuali | 206.890,00 | 0,00 | 0,00 | 206.890,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206.890,00 |
| **102140** | Contributo all'aran art. 50 comma 10 D.L.G. 29/93 | 1.335,00 | 0,00 | 0,00 | 1.335,00 | 0,00 | 1.335,00 | 1.335,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102150** | Retribuzione accessoria professionisti e medico | 163.470,00 | 191.000,00 | 0,00 | 354.470,00 | 354.442,79 | 27,21 | 354.470,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102160** | Onorificenze e medaglie al personale | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 |
| **102170** | Premi di assicurazione contro i rischi professionale | 20.658,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 14.478,20 | 6.179,80 | 20.658,00 | 0,00 | 0,00 |
| **102180** | Compensi dipendenti membri di commissione | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 2 | 22.342.153,00 | 774.162,00 | 39.046,00 | 23.077.269,00 | 15.935.659,81 | 6.171.602,95 | 22.107.262,76 | 0,00 | 970.006,24 |
| | CATEGORIA 3 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA | | | | | | | | | |
| **103000** | Indennità integrativa speciale | 2.504.816,00 | 0,00 | 0,00 | 2.504.816,00 | 2.201.028,38 | 303.787,62 | 2.504.816,00 | 0,00 | 0,00 |
| **103010** | Trattamento integrativo ex dipendenti art. 64 L. 144/99 | 1.446.079,00 | 0,00 | 0,00 | 1.446.079,00 | 1.267.521,39 | 178.557,61 | 1.446.079,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | 3.950.895,00 | 0,00 | 0,00 | 3.950.895,00 | 3.468.549,77 | 482.345,23 | 3.950.895,00 | 0,00 | 0,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 102070 | 62.093,55 | 49.874,66 | 12.218,89 | 62.093,55 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 123.445,55 | 0,00 | 376.554,45 | 227.007,34 |
| 102080 | 66.137,13 | 12.964,91 | 53.172,22 | 66.137,13 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 | 26.117,79 | 0,00 | 51.351,21 | 117.488,34 |
| 102090 | 307.964,73 | 57.354,25 | 250.610,48 | 307.964,73 | 0,00 | 0,00 | 473.921,00 | 378.510,30 | 0,00 | 95.410,70 | 403.375,43 |
| 102110 | 523.530,07 | 285.500,79 | 238.029,28 | 523.530,07 | 0,00 | 0,00 | 999.500,00 | 529.045,79 | 0,00 | 470.454,21 | 660.601,41 |
| 102120 | 514.163,58 | 44.787,76 | 469.375,82 | 514.163,58 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 234.658,27 | 0,00 | 215.341,73 | 551.283,31 |
| 102130 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206.890,00 | 0,00 | 0,00 | 206.890,00 | 0,00 |
| 102140 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.335,00 | 0,00 | 0,00 | 1.335,00 | 1.335,00 |
| 102150 | 289.961,24 | 120.460,59 | 169.500,65 | 289.961,24 | 0,00 | 0,00 | 474.920,00 | 474.903,38 | 0,00 | 16,62 | 169.527,86 |
| 102160 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| 102170 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.658,00 | 14.478,20 | 0,00 | 6.179,80 | 6.179,80 |
| 102180 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 25.000,00 |
| | 5.272.875,12 | 1.542.764,49 | 3.730.110,63 | 5.272.875,12 | 0,00 | 0,00 | 25.739.987,00 | 17.478.424,30 | 0,00 | 8.261.562,70 | 9.901.713,58 |
| 103000 | 251.606,28 | 0,00 | 251.606,28 | 251.606,28 | 0,00 | 0,00 | 2.504.816,00 | 2.201.028,38 | 0,00 | 303.787,62 | 555.393,90 |
| 103010 | 744.942,94 | 24.253,71 | 720.689,23 | 744.942,94 | 0,00 | 0,00 | 1.446.079,00 | 1.291.775,10 | 0,00 | 154.303,90 | 899.246,84 |
| | 996.549,22 | 24.253,71 | 972.295,51 | 996.549,22 | 0,00 | 0,00 | 3.950.895,00 | 3.492.803,48 | 0,00 | 458.091,52 | 1.454.640,74 |

CODICE

**ENPALS** — **RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** — **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | CATEGORIA 4 - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | |
| **104000** | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | 53.911,00 | 0,00 | 0,00 | 53.911,00 | 45.052,17 | 1.870,47 | 46.922,64 | 0,00 | 6.988,36 |
| **104010** | Noleggio attrezzature elettroniche, apparec. ausiliarie, linee telefoniche e relativa assistenza tecnica | 2.900.000,00 | 0,00 | 765.000,00 | 2.135.000,00 | 788.301,34 | 556.649,07 | 1.344.950,41 | 0,00 | 790.049,59 |
| **104020** | Servizi svolti per il C.E.D. | 485.000,00 | 0,00 | 0,00 | 485.000,00 | 445.506,90 | 24.792,20 | 470.299,10 | 0,00 | 14.700,90 |
| **104030** | Spese per la stampa di modelli, acquisto carta, cancelleria, stampanti ed altro materiale di consumo | 180.394,00 | 0,00 | 0,00 | 180.394,00 | 129.806,23 | 33.242,73 | 163.048,96 | 0,00 | 17.345,04 |
| **104050** | Spesa di conduzione, manutenzione, pulizia e igiene, riparazione locali Ufficio e relativi impianti, servizi di vigilanza | 1.108.507,00 | 0,00 | 0,00 | 1.108.507,00 | 471.287,77 | 331.073,15 | 802.360,92 | 0,00 | 306.146,08 |
| **104060** | Spese postali e telegrafiche | 453.139,00 | 0,00 | 0,00 | 453.139,00 | 256.676,31 | 154.082,65 | 410.758,96 | 0,00 | 42.380,04 |
| **104070** | Spese telefoniche | 194.210,00 | 0,00 | 0,00 | 194.210,00 | 110.428,09 | 14.282,20 | 124.710,29 | 0,00 | 69.499,71 |
| **104080** | Spese di rappresentanza | 60.000,00 | 0,00 | 30.801,00 | 29.199,00 | 16.335,65 | 12.863,35 | 29.199,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104090** | Spese per l'organizzazione e part. a convegni e congressi | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104100** | Spese per concorsi | 53.291,00 | 30.000,00 | 0,00 | 83.291,00 | 51.535,39 | 31.755,61 | 83.291,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104110** | Manutenzione, noleggio ed eserc. mezzi trasporto | 80.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 70.000,00 | 46.073,45 | 23.926,55 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104120** | Canoni d'acqua | 23.493,00 | 0,00 | 0,00 | 23.493,00 | 12.917,72 | 3.619,63 | 16.537,35 | 0,00 | 6.955,65 |
| **104130** | Spese per l'energia elettrica per l'illuminazione | 143.453,00 | 0,00 | 0,00 | 143.453,00 | 101.769,54 | 6.353,13 | 108.122,67 | 0,00 | 35.330,33 |
| **104140** | Comb. ed energia elettrica per riscald. e spese per la conduzione e per la relativa manutenzione di impianti termici | 176.141,00 | 0,00 | 0,00 | 176.141,00 | 79.392,03 | 15.431,29 | 94.823,32 | 0,00 | 81.317,68 |
| **104150** | Onorari e compensi per speciali incarichi | 360.000,00 | 0,00 | 119.187,00 | 240.813,00 | 214.124,02 | 26.688,98 | 240.813,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104160** | Spese di trasporto e facchinaggio | 193.323,00 | 0,00 | 0,00 | 193.323,00 | 27.986,03 | 121.863,30 | 149.849,33 | 0,00 | 43.473,67 |
| **104170** | Premi di assicurazione | 21.429,00 | 0,00 | 0,00 | 21.429,00 | 17.909,87 | 0,00 | 17.909,87 | 0,00 | 3.519,13 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 104000 | 26.552,19 | 7.276,43 | 19.275,76 | 26.552,19 | 0,00 | 0,00 | 77.824,00 | 52.328,60 | 0,00 | 25.495,40 | 21.146,23 |
| 104010 | 3.270.713,49 | 184.609,75 | 3.086.103,74 | 3.270.713,49 | 0,00 | 0,00 | 3.250.000,00 | 972.911,09 | 0,00 | 2.277.088,91 | 3.642.752,81 |
| 104020 | 174.804,04 | 102.509,82 | 72.294,22 | 174.804,04 | 0,00 | 0,00 | 573.750,00 | 548.016,72 | 0,00 | 25.733,28 | 97.086,42 |
| 104030 | 66.653,88 | 54.264,37 | 12.389,51 | 66.653,88 | 0,00 | 0,00 | 260.394,00 | 184.070,60 | 0,00 | 76.323,40 | 45.632,24 |
| 104050 | 530.028,79 | 228.519,58 | 301.509,21 | 530.028,79 | 0,00 | 0,00 | 1.400.507,00 | 699.807,35 | 0,00 | 700.699,65 | 632.582,36 |
| 104060 | 170.278,23 | 17.750,61 | 152.527,62 | 170.278,23 | 0,00 | 0,00 | 547.139,00 | 274.426,92 | 0,00 | 272.712,08 | 306.610,27 |
| 104070 | 25.343,21 | 14.359,30 | 10.983,91 | 25.343,21 | 0,00 | 0,00 | 234.000,00 | 124.787,39 | 0,00 | 109.212,61 | 25.266,11 |
| 104080 | 13.341,29 | 6.996,68 | 6.342,61 | 13.341,29 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 23.334,33 | 0,00 | 36.665,67 | 19.205,96 |
| 104090 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 102.500,00 | 0,00 | 0,00 | 102.500,00 | 0,00 |
| 104100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 83.291,00 | 51.535,39 | 0,00 | 31.755,61 | 31.755,61 |
| 104110 | 7.245,70 | 3.694,56 | 3.551,14 | 7.245,70 | 0,00 | 0,00 | 84.600,00 | 49.768,01 | 0,00 | 34.831,99 | 27.477,69 |
| 104120 | 1.313,31 | 1.311,21 | 2,10 | 1.313,31 | 0,00 | 0,00 | 28.493,00 | 14.228,93 | 0,00 | 14.264,07 | 3.621,73 |
| 104130 | 4.511,91 | 4.511,91 | 0,00 | 4.511,91 | 0,00 | 0,00 | 161.453,00 | 106.281,45 | 0,00 | 55.171,55 | 6.353,13 |
| 104140 | 27.658,81 | 27.521,16 | 137,65 | 27.658,81 | 0,00 | 0,00 | 180.000,00 | 106.913,19 | 0,00 | 73.086,81 | 15.568,94 |
| 104150 | 209.706,87 | 73.062,87 | 136.644,00 | 209.706,87 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 287.186,89 | 0,00 | 162.813,11 | 163.332,98 |
| 104160 | 68.820,14 | 34.804,94 | 34.015,20 | 68.820,14 | 0,00 | 0,00 | 220.323,00 | 62.790,97 | 0,00 | 157.532,03 | 155.878,50 |
| 104170 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.400,00 | 17.909,87 | 0,00 | 13.490,13 | 0,00 |

CODICE

**ENPALS**

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **104180** | Spese per l'acquisto di altri beni di consumo e servizi degli uffici (acquisto confezioni divise, spese per traduzioni, lavori copisteria e di eliografia, noleggio duplicatori, manutenzione mobili e macchine di ufficio e stampe di atti ufficiali ed altro) | 127.764,00 | 0,00 | 0,00 | 127.764,00 | 101.577,34 | 20.025,79 | 121.603,13 | 0,00 | 6.160,87 |
| **104200** | Spese per servizi svolti dalle banche ed oneri per la copertura assicurativa degli assegni di pensione | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 48.555,28 | 41.638,53 | 90.194,81 | 0,00 | 9.805,19 |
| **104210** | Spese promozionali e di pubblicità | 350.000,00 | 0,00 | 209.000,00 | 141.000,00 | 140.842,20 | 0,00 | 140.842,20 | 0,00 | 157,80 |
| **104220** | Spese funzionam.commis.e comitati | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| **104230** | Rimborso all'INPS convenzione INPS-ENPALS | 286.021,00 | 0,00 | 0,00 | 286.021,00 | 0,00 | 286.021,00 | 286.021,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104240** | Spese per la gestione degli archivi cartacei | 20.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 597,57 | 0,00 | 597,57 | 0,00 | 9.402,43 |
| **104250** | Compensi al caf ed altri soggetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **104260** | Spese di gestione straord. appl. D.L. 626/94 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 70.000,00 | 4.965,67 | 20.899,68 | 25.865,35 | 0,00 | 44.134,65 |
| **104270** | Spesa per servizi svolti da terzi | 460.000,00 | 0,00 | 118.000,00 | 342.000,00 | 252.861,51 | 89.138,49 | 342.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 4 | 8.005.076,00 | 30.000,00 | 1.361.988,00 | 6.673.088,00 | 3.364.502,08 | 1.816.218,80 | 5.180.720,88 | 0,00 | 1.492.367,12 |
| | CATEGORIA 5 - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | |
| **105001** | Rate di pensione del fondo pensioni lavoratori spettacolo | 752.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 752.000.000,00 | 725.952.535,34 | 6.619.696,53 | 732.572.231,87 | 0,00 | 19.427.768,13 |
| **105002** | Rate di pensione del fondo I.V.S. sportivi professionisti | 25.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000.000,00 | 24.236.564,71 | 159.351,18 | 24.395.915,89 | 0,00 | 604.084,11 |
| **105010** | Altre prestazioni | 59.913,00 | 0,00 | 0,00 | 59.913,00 | 2.089,31 | 33.891,20 | 35.980,51 | 0,00 | 23.932,49 |
| | TOTALE CATEGORIA 5 | 777.059.913,00 | 0,00 | 0,00 | 777.059.913,00 | 750.191.189,36 | 6.812.938,91 | 757.004.128,27 | 0,00 | 20.055.784,73 |
| | CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | |
| **106001** | Contribuzione del fondo pensioni lavoratori spettacolo al fondo per gli istituti di patronato | 1.768.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.768.600,00 | 0,00 | 1.762.487,90 | 1.762.487,90 | 0,00 | 6.112,10 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI | | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | | |
| | | | | | IN+ | IN- | | | IN+ | IN- | |
| **104180** | 20.226,17 | 16.123,31 | 4.102,86 | 20.226,17 | 0,00 | 0,00 | 138.600,00 | 117.700,65 | 0,00 | 20.899,35 | 24.128,65 |
| **104200** | 33.259,78 | 33.188,38 | 71,40 | 33.259,78 | 0,00 | 0,00 | 116.400,00 | 81.743,66 | 0,00 | 34.656,34 | 41.710,83 |
| **104210** | 108.466,51 | 90.024,00 | 18.442,51 | 108.466,51 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 230.866,20 | 0,00 | 169.133,80 | 18.442,51 |
| **104220** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| **104230** | 460.251,67 | 355.015,32 | 105.236,35 | 460.251,67 | 0,00 | 0,00 | 746.272,00 | 355.015,32 | 0,00 | 391.256,68 | 391.257,35 |
| **104240** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 597,57 | 0,00 | 19.402,43 | 0,00 |
| **104250** | 33.620,80 | 0,00 | 33.620,80 | 33.620,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.620,80 |
| **104260** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.000,00 | 4.965,67 | 0,00 | 65.034,33 | 20.899,68 |
| **104270** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 460.000,00 | 252.861,51 | 0,00 | 207.138,49 | 89.138,49 |
| | 5.252.796,79 | 1.255.546,20 | 3.997.250,59 | 5.252.796,79 | 0,00 | 0,00 | 9.701.946,00 | 4.620.048,28 | 0,00 | 5.081.897,72 | 5.813.469,39 |
| **105001** | 13.753.565,34 | 10.263.461,17 | 3.490.104,17 | 13.753.565,34 | 0,00 | 0,00 | 752.000.000,00 | 736.215.996,51 | 0,00 | 15.784.003,49 | 10.109.800,70 |
| **105002** | 705.428,99 | 705.428,99 | 0,00 | 705.428,99 | 0,00 | 0,00 | 25.000.000,00 | 24.941.993,70 | 0,00 | 58.006,30 | 159.351,18 |
| **105010** | 918,00 | 918,00 | 0,00 | 918,00 | 0,00 | 0,00 | 78.900,00 | 3.007,31 | 0,00 | 75.892,69 | 33.891,20 |
| | 14.459.912,33 | 10.969.808,16 | 3.490.104,17 | 14.459.912,33 | 0,00 | 0,00 | 777.078.900,00 | 761.160.997,52 | 0,00 | 15.917.902,48 | 10.303.043,08 |
| **106001** | 1.674.228,05 | 1.674.228,05 | 0,00 | 1.674.228,05 | 0,00 | 0,00 | 1.768.600,00 | 1.674.228,05 | 0,00 | 94.371,95 | 1.762.487,90 |

CODICE

**ENPALS**

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO - SPESE -**

| CODICE | CAPITOLO DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | | |
| | | INIZIALI | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **106002** | Contribuzione del fondo I.V.S. sportivi professionisti al fondo per gli istituti del patronato | 196.206,00 | 0,00 | 0,00 | 196.206,00 | 0,00 | 175.105,62 | 175.105,62 | 0,00 | 21.100,38 |
| **106010** | Trasferimento riserve f.i.p. L. 144/99 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 88.291,00 |
| **106011** | Valori di copertura periodi assicurativi trasferiti ad altri Enti previdenziali (INPS/INPDAI) | 18.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 18.300.000,00 | 18.299.841,06 | 0,00 | 18.299.841,06 | 0,00 | 158,94 |
| **106012** | Trasferimento contributi Fondo Speciale I.V.S. sportivi professionisti ad altri enti | 820.000,00 | 0,00 | 0,00 | 820.000,00 | 819.871,24 | 0,00 | 819.871,24 | 0,00 | 128,76 |
| **106013** | Trasferimento contributi F.P.I. ad altri enti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106021** | Trasferimento all'Inps di proventi per divieto di cumulo tra pensione e retribuzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106030** | Fondo per interventi assistenziali a favore del personale ex art.59 D.P.R. 509/79 | 251.314,00 | 0,00 | 0,00 | 251.314,00 | 35.123,83 | 216.190,17 | 251.314,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106061** | Contributi di pertinenza asili nido trasferiti dal fondo pensione lavoratori spettacolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106062** | Contributi di pertinenza asili nido trasferiti dal fondo pensione sportivi professionisti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106070** | Equo indennizzo al personale per la perdita della integrità fisica, subita per infermità contratta per cause di servizio | 77.469,00 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 | 0,00 | 77.469,00 | 77.469,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106080** | Contributo 0,60% a favore del C.I.G. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106091** | Contributo di solidarietà ex art.25 L.28 febbraio 1986, n.41, del fondo pensioni lavoratori dello spettacolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **106092** | Contributo di solidarietà ex art.25 L.28 febbraio 1986, n.41, del fondo pensioni sportivi professionisti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | 21.516.880,00 | 0,00 | 0,00 | 21.516.880,00 | 19.154.836,13 | 2.246.252,69 | 21.401.088,82 | 0,00 | 115.791,18 |
| | CATEGORIA 7 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| **107001** | Interessi passivi del fondo pensioni lavoratori spettacolo | 616.813,00 | 0,00 | 0,00 | 616.813,00 | 197.249,81 | 932,41 | 198.182,22 | 0,00 | 418.630,78 |
| **107021** | Concorso ente su interessi mutui agevolati (compensi ai sensi L. 104/96) | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 60.850,14 | 0,00 | 60.850,14 | 0,00 | 39.149,86 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 106002 | 133.635,61 | 133.635,61 | 0,00 | 133.635,61 | 0,00 | 0,00 | 196.206,00 | 133.635,61 | 0,00 | 62.570,39 | 175.105,62 |
| 106010 | 94.296,65 | 0,00 | 94.296,65 | 94.296,65 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 109.296,65 |
| 106011 | 74.950,32 | 74.905,20 | 45,12 | 74.950,32 | 0,00 | 0,00 | 18.419.000,00 | 18.374.746,26 | 0,00 | 44.253,74 | 45,12 |
| 106012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 820.000,00 | 819.871,24 | 0,00 | 128,76 | 0,00 |
| 106013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106030 | 198.962,59 | 156.259,27 | 42.703,32 | 198.962,59 | 0,00 | 0,00 | 317.578,00 | 191.383,10 | 0,00 | 126.194,90 | 258.893,49 |
| 106061 | 11.750.366,46 | 0,00 | 11.750.366,46 | 11.750.366,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.750.366,46 |
| 106062 | 919.569,43 | 0,00 | 919.569,43 | 919.569,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 919.569,43 |
| 106070 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 | 0,00 | 0,00 | 77.469,00 | 77.469,00 |
| 106080 | 226.767,31 | 0,00 | 226.767,31 | 226.767,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 226.767,31 |
| 106091 | 160.338.539,89 | 0,00 | 160.338.539,89 | 160.338.539,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.338.539,89 |
| 106092 | 29.359.356,23 | 0,00 | 29.359.356,23 | 29.359.356,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.359.356,23 |
| | 204.770.672,54 | 2.039.028,13 | 202.731.644,41 | 204.770.672,54 | 0,00 | 0,00 | 21.702.144,00 | 21.193.864,26 | 0,00 | 508.279,74 | 204.977.897,10 |
| 107001 | 8.477,00 | 0,00 | 8.477,00 | 8.477,00 | 0,00 | 0,00 | 616.813,00 | 197.249,81 | 0,00 | 419.563,19 | 9.409,41 |
| 107021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 60.850,14 | 0,00 | 39.149,86 | 0,00 |

CODICE

**ENPALS**

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CODICE | CAPITOLO DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO PREVISIONI |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | | |
| | | INIZIALI | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 7 | 716.813,00 | 0,00 | 0,00 | 716.813,00 | 258.099,95 | 932,41 | 259.032,36 | 0,00 | 457.780,64 |
| | CATEGORIA 8 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | |
| **100000** | Imposte, tasse e tributi vari | 4.694.650,00 | 0,00 | 0,00 | 4.694.650,00 | 3.743.701,47 | 936.737,22 | 4.680.438,69 | 0,00 | 14.211,31 |
| | TOTALE CATEGORIA 8 | 4.694.650,00 | 0,00 | 0,00 | 4.694.650,00 | 3.743.701,47 | 936.737,22 | 4.680.438,69 | 0,00 | 14.211,31 |
| | CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| **109000** | Restituzione contributi ai dipendenti L. 144/99 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 41.646,00 |
| **109001** | Restituzione di contributi Fondo pensioni lavoratori spettacolo | 830.473,00 | 0,00 | 0,00 | 830.473,00 | 67.329,03 | 90.884,96 | 158.213,99 | 0,00 | 672.259,01 |
| **109002** | Restituzione di contributi Fondo pensioni l.V.S. sportivi professionisti | 5.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 14.999,56 | 0,00 | 14.999,56 | 0,00 | 0,44 |
| **109003** | Restituzione contributi F.P.I. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **109010** | Restituzione di proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 53.723,87 | 0,00 | 53.723,87 | 0,00 | 46.276,13 |
| **109011** | Restituzione e rimborsi diversi lavoratori spettacolo | 21.000,00 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 306,46 | 0,00 | 306,46 | 0,00 | 20.693,54 |
| | TOTALE CATEGORIA 9 | 1.008.119,00 | 10.000,00 | 0,00 | 1.018.119,00 | 136.358,92 | 100.884,96 | 237.243,88 | 0,00 | 780.875,12 |
| | CATEGORIA 10 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| **110000** | Spese legali | 516.457,00 | 0,00 | 0,00 | 516.457,00 | 402.888,01 | 9.560,32 | 412.448,33 | 0,00 | 104.008,67 |
| **110010** | Fondi di riserva | 10.845.595,00 | 0,00 | 814.162,00 | 10.031.433,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.031.433,00 |
| **110020** | Oneri vari straordinari | 144.608,00 | 0,00 | 0,00 | 144.608,00 | 26.079,97 | 30.000,00 | 56.079,97 | 0,00 | 88.528,03 |
| **110030** | Spese per l'accertamento dei contributi | 9.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000.000,00 | 6.393.619,96 | 2.606.380,04 | 9.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **110040** | Spese per l'amministrazione degli immobili a reddito | 1.109.649,00 | 0,00 | 0,00 | 1.109.649,00 | 516.680,75 | 141.076,52 | 657.757,27 | 0,00 | 451.891,73 |
| **110041** | Spese per vendita immobili | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 70.608,36 | 69.521,67 | 140.130,03 | 0,00 | 359.869,97 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 8.477,00 | 0,00 | 8.477,00 | 8.477,00 | 0,00 | 0,00 | 716.813,00 | 258.099,95 | 0,00 | 458.713,05 | 9.409,41 |
| **108000** | 567.935,27 | 421.762,05 | 146.173,22 | 567.935,27 | 0,00 | 0,00 | 4.894.650,00 | 4.165.463,52 | 0,00 | 729.186,48 | 1.082.910,44 |
| | 567.935,27 | 421.762,05 | 146.173,22 | 567.935,27 | 0,00 | 0,00 | 4.894.650,00 | 4.165.463,52 | 0,00 | 729.186,48 | 1.082.910,44 |
| **109000** | 51.646,00 | 0,00 | 51.646,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 0,00 | 0,00 | 51.646,00 | 61.646,00 |
| **109001** | 758.290,84 | 88.517,97 | 669.772,87 | 758.290,84 | 0,00 | 0,00 | 1.330.473,00 | 155.847,00 | 0,00 | 1.174.626,00 | 760.657,83 |
| **109002** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 14.999,56 | 0,00 | 0,44 | 0,00 |
| **109003** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **109010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 53.723,87 | 0,00 | 46.276,13 | 0,00 |
| **109011** | 768,96 | 0,00 | 768,96 | 768,96 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 306,46 | 0,00 | 20.693,54 | 768,96 |
| | 810.705,80 | 88.517,97 | 722.187,83 | 810.705,80 | 0,00 | 0,00 | 1.518.119,00 | 224.876,89 | 0,00 | 1.293.242,11 | 823.072,79 |
| **110000** | 124.254,55 | 0,00 | 124.254,55 | 124.254,55 | 0,00 | 0,00 | 716.457,00 | 402.888,01 | 0,00 | 313.568,99 | 133.814,87 |
| **110010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.031.433,00 | 0,00 | 0,00 | 10.031.433,00 | 0,00 |
| **110020** | 48.284,50 | 48.284,50 | 0,00 | 48.284,50 | 0,00 | 0,00 | 144.608,00 | 74.364,47 | 0,00 | 70.243,53 | 30.000,00 |
| **110030** | 2.338.001,14 | 1.440.000,00 | 898.001,14 | 2.338.001,14 | 0,00 | 0,00 | 11.316.000,00 | 7.833.619,96 | 0,00 | 3.482.380,04 | 3.504.381,18 |
| **110040** | 260.091,18 | 174.723,23 | 85.367,95 | 260.091,18 | 0,00 | 0,00 | 1.473.649,00 | 691.403,98 | 0,00 | 782.245,02 | 226.444,47 |
| **110041** | 150.192,20 | 150.192,19 | 0,01 | 150.192,20 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 220.800,55 | 0,00 | 279.199,45 | 69.521,68 |

CODICE

**ENPALS**

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | DIFFERENZE ALLE | RISPETTO PREVISIONI |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| **110050** | Spese per iscrizioni a seminari ed associazioni | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 12.950,00 | 0,00 | 12.950,00 | 0,00 | 50,00 |
| **110060** | Accantonamento ex D.L. 168 del 12/07/04 | 0,00 | 1.416.034,00 | 0,00 | 1.416.034,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.416.034,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 10 | 22.129.309,00 | 1.416.034,00 | 814.162,00 | 22.731.181,00 | 7.422.827,05 | 2.856.538,55 | 10.279.365,60 | 0,00 | 12.451.815,40 |
| | TOTALE TITOLO I | 862.524.914,00 | 2.230.196,00 | 2.230.196,00 | 862.524.914,00 | 804.117.106,32 | 21.535.400,69 | 825.652.507,01 | 0,00 | 36.872.406,99 |
| | TOTALE SPESE CORRENTI | 862.524.914,00 | 2.230.196,00 | 2.230.196,00 | 862.524.914,00 | 804.117.106,32 | 21.535.400,69 | 825.652.507,01 | 0,00 | 36.872.406,99 |
| | TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 11 - ACQUISIZIONE BENI AD USO DUREVOLE E SPESE IMM. | | | | | | | | | |
| **211010** | Ricostruzioni, ripristini, trasformazioni di immobili | 6.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000.000,00 | 392.237,87 | 3.434.765,21 | 3.827.003,08 | 0,00 | 2.172.996,92 |
| | TOTALE CATEGORIA 11 | 6.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000.000,00 | 392.237,87 | 3.434.765,21 | 3.827.003,08 | 0,00 | 2.172.996,92 |
| | CATEGORIA 12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZ. TECNIC. | | | | | | | | | |
| **212000** | Acquisizione impianti, attrezzature e macchinari | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 1.366,72 | 165,12 | 1.531,84 | 0,00 | 18.468,16 |
| **212040** | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio | 1.699.171,00 | 0,00 | 0,00 | 1.699.171,00 | 301.875,17 | 657.349,33 | 959.224,50 | 0,00 | 739.946,50 |
| **212050** | Acquisto di software | 1.105.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.105.000,00 | 38.410,69 | 52.200,00 | 90.610,69 | 0,00 | 1.014.389,31 |
| | TOTALE CATEGORIA 12 | 2.824.171,00 | 0,00 | 0,00 | 2.824.171,00 | 341.652,58 | 709.714,45 | 1.051.367,03 | 0,00 | 1.772.803,97 |
| | CATEGORIA 13 - PARTECIPAZIONI ED ACQ. VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | |
| **213001** | Investimenti in titoli lavoratori spettacolo | 155.000.000,00 | 33.127.375,00 | 0,00 | 188.127.375,00 | 130.000.000,00 | 58.127.375,00 | 188.127.375,00 | 0,00 | 0,00 |
| **213002** | Investimenti in titoli sportivi professionisti | 45.000.000,00 | 9.617.625,00 | 0,00 | 54.617.625,00 | 31.442.590,85 | 23.175.034,15 | 54.617.625,00 | 0,00 | 0,00 |
| **213010** | Investimenti a breve termine | 100.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| **110050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 12.950,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| **110060** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.920.823,57 | 1.813.199,92 | 1.107.623,65 | 2.920.823,57 | 0,00 | 0,00 | 24.195.147,00 | 9.236.026,97 | 0,00 | 14.959.120,03 | 3.964.162,20 |
| | 235.138.578,58 | 18.166.125,42 | 216.972.453,16 | 235.138.578,58 | 0,00 | 0,00 | 870.599.707,00 | 822.283.231,74 | 0,00 | 48.316.475,26 | 238.507.853,85 |
| | 235.138.578,58 | 18.166.125,42 | 216.972.453,16 | 235.138.578,58 | 0,00 | 0,00 | 870.599.707,00 | 822.283.231,74 | 0,00 | 48.316.475,26 | 238.507.853,85 |
| **211010** | 8.886.825,97 | 1.563.021,88 | 7.323.804,09 | 8.886.825,97 | 0,00 | 0,00 | 8.000.000,00 | 1.955.259,75 | 0,00 | 6.044.740,25 | 10.758.569,30 |
| | 8.886.825,97 | 1.563.021,88 | 7.323.804,09 | 8.886.825,97 | 0,00 | 0,00 | 8.000.000,00 | 1.955.259,75 | 0,00 | 6.044.740,25 | 10.758.569,30 |
| **212000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 1.366,72 | 0,00 | 18.633,28 | 165,12 |
| **212040** | 1.873.055,61 | 428.036,49 | 1.445.019,12 | 1.873.055,61 | 0,00 | 0,00 | 2.699.171,00 | 729.911,66 | 0,00 | 1.969.259,34 | 2.102.368,45 |
| **212050** | 55.820,40 | 28.220,40 | 27.600,00 | 55.820,40 | 0,00 | 0,00 | 1.105.000,00 | 66.631,09 | 0,00 | 1.038.368,91 | 79.800,00 |
| | 1.928.876,01 | 456.256,89 | 1.472.619,12 | 1.928.876,01 | 0,00 | 0,00 | 3.824.171,00 | 797.909,47 | 0,00 | 3.026.261,53 | 2.182.333,57 |
| **213001** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 188.127.375,00 | 130.000.000,00 | 0,00 | 58.127.375,00 | 58.127.375,00 |
| **213002** | 40.000.000,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 40.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 54.617.625,00 | 31.442.590,85 | 0,00 | 23.175.034,15 | 63.175.034,15 |
| **213010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000.000,00 | 0,00 |

CODICE

**ENPALS**

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI | |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | ALLE | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TOTALE CATEGORIA 13 | 300.000.000,00 | 42.745.000,00 | 0,00 | 342.745.000,00 | 161.442.590,85 | 81.302.409,15 | 242.745.000,00 | 0,00 | 100.000.000,00 |
| | CATEGORIA 14 - CONCESSIONE CREDITI E ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| **214000** | **Depositi presso la Tesoreria Centrale dello Stato** | 87.348.005,00 | 0,00 | 0,00 | 87.348.005,00 | 3.081.390,85 | 0,00 | 3.081.390,85 | 0,00 | 84.266.614,15 |
| **214010** | **Concessione di mutui a medio e lungo termine** | 957.599,00 | 0,00 | 385.000,00 | 572.599,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 572.599,00 |
| **214020** | **Concessione di prestiti ex art. 59 D.P.R. 509/79** | 723.040,00 | 385.000,00 | 0,00 | 1.108.040,00 | 1.106.302,63 | 0,00 | 1.106.302,63 | 0,00 | 1.737,37 |
| **214031** | **Anticipazione per conto C.U.A.F. ex art.20 L. 1155/81** | 3.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.655.488,94 | 0,00 | 2.655.488,94 | 0,00 | 644.511,06 |
| **214040** | **Depositi cauzionali presso terzi** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214050** | **Anticipazioni per conto C.U.A.F. delle maggiorazioni degli assegni familiari ex art. 5, 6, 7 del 01. 29.1.1983, n.17 convertito con modificazioni nella legge 25 marzo 1983, n.79** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214051** | **Anticipazioni per conto C.U.A.F. della maggiorazioni degli assegni familiari** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 14 | 92.328.644,00 | 385.000,00 | 385.000,00 | 92.328.644,00 | 6.843.182,42 | 0,00 | 6.843.182,42 | 0,00 | 85.485.461,58 |
| | CATEGORIA 15 - INDENNITA' ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | | | | | | | |
| **215000** | **Indennità di buonuscita al personale cessato dal servizio** | 1.032.914,00 | 0,00 | 0,00 | 1.032.914,00 | 373.558,87 | 659.355,13 | 1.032.914,00 | 0,00 | 0,00 |
| **215010** | **Trattamento fine rapporto ai portieri degli stabili dell'Ente** | 92.962,00 | 0,00 | 0,00 | 92.962,00 | 20.474,02 | 30.000,00 | 50.474,02 | 0,00 | 42.487,98 |
| | TOTALE CATEGORIA 15 | 1.125.876,00 | 0,00 | 0,00 | 1.125.876,00 | 394.032,89 | 689.355,13 | 1.083.388,02 | 0,00 | 42.487,98 |
| | TOTALE TITOLO II | 402.278.691,00 | 43.130.000,00 | 385.000,00 | 445.023.691,00 | 169.413.696,61 | 86.136.243,94 | 255.549.940,55 | 0,00 | 189.473.750,45 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 40.000.000,00 | 0,00 | 40.000.000,00 | 40.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 342.745.000,00 | 161.442.590,85 | 0,00 | 181.302.409,15 | 121.302.409,15 |
| **214000** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87.348.005,00 | 3.081.390,85 | 0,00 | 84.266.614,15 | 0,00 |
| **214010** | 118.785,09 | 0,00 | 118.785,09 | 118.785,09 | 0,00 | 0,00 | 572.599,00 | 0,00 | 0,00 | 572.599,00 | 118.785,09 |
| **214020** | 181.630,26 | 181.630,26 | 0,00 | 181.630,26 | 0,00 | 0,00 | 1.289.193,00 | 1.287.932,89 | 0,00 | 1.260,11 | 0,00 |
| **214031** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300.000,00 | 2.655.488,94 | 0,00 | 644.511,06 | 0,00 |
| **214040** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214050** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **214051** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 300.415,35 | 181.630,26 | 118.785,09 | 300.415,35 | 0,00 | 0,00 | 92.509.797,00 | 7.024.812,68 | 0,00 | 85.484.984,32 | 118.785,09 |
| **215000** | 698.412,38 | 100.066,98 | 598.345,40 | 698.412,38 | 0,00 | 0,00 | 1.032.914,00 | 473.625,85 | 0,00 | 559.288,15 | 1.257.700,53 |
| **215010** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.962,00 | 20.474,02 | 0,00 | 72.487,98 | 30.000,00 |
| | 698.412,38 | 100.066,98 | 598.345,40 | 698.412,38 | 0,00 | 0,00 | 1.125.876,00 | 494.099,87 | 0,00 | 631.776,13 | 1.287.700,53 |
| | 51.814.529,71 | 2.300.976,01 | 49.513.553,70 | 51.814.529,71 | 0,00 | 0,00 | 448.204.844,00 | 171.714.672,62 | 0,00 | 276.490.171,38 | 135.649.797,64 |

CODICE

**ENPALS**

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO**

**- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 20 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | | | | | | | | | |
| **320001** | Restituzione di depositi a garanzia | 596.702,00 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 161.620,16 | 98.454,04 | 260.074,20 | 0,00 | 336.627,80 |
| | TOTALE CATEGORIA 20 | 596.702,00 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 161.620,16 | 98.454,04 | 260.074,20 | 0,00 | 336.627,80 |
| | TOTALE TITOLO III | 596.702,00 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 161.620,16 | 98.454,04 | 260.074,20 | 0,00 | 336.627,80 |
| | TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | CATEGORIA 21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| **421000** | Versamenti di ritenute erariali | 150.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 125.088.188,23 | 24.395.751,89 | 149.483.940,12 | 0,00 | 516.059,88 |
| **421010** | Versamento di ritenute previdenziali ed assistenziali | 1.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 1.110.281,10 | 142.148,01 | 1.252.429,11 | 0,00 | 47.570,89 |
| **421020** | Versamenti di trattenute per conto terzi | 516.457,00 | 2.240,00 | 0,00 | 518.697,00 | 453.084,74 | 63.950,71 | 517.035,45 | 0,00 | 1.661,55 |
| **421030** | Somme pagate per conto terzi | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 5.599,00 | 500,00 | 6.099,00 | 0,00 | 97.192,00 |
| **421040** | Versamento introiti per conto gestioni speciali | 9.296,00 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 0,00 | 7.991,93 | 7.991,93 | 0,00 | 1.304,07 |
| **421050** | Fondi in dotazione | 154.937,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 |
| **421060** | Partite in sospeso | 1.500.000,00 | 2.711.540,00 | 500.000,00 | 3.711.540,00 | 1.397.347,41 | 2.096.438,30 | 3.493.785,71 | 0,00 | 217.754,29 |
| **421070** | Restituzione introiti per somme non riscosse dai beneficiari | 103.291,00 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 196,28 | 298,88 | 495,16 | 0,00 | 102.795,84 |
| | TOTALE CATEGORIA 21 | 153.687.272,00 | 2.713.780,00 | 500.000,00 | 155.901.052,00 | 128.059.696,76 | 26.707.079,72 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |
| | TOTALE TITOLO IV | 153.687.272,00 | 2.713.780,00 | 500.000,00 | 155.901.052,00 | 128.059.696,76 | 26.707.079,72 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| 320001 | 274.977,49 | 12.714,11 | 262.263,38 | 274.977,49 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 174.334,27 | 0,00 | 422.367,73 | 360.717,42 |
| | 274.977,49 | 12.714,11 | 262.263,38 | 274.977,49 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 174.334,27 | 0,00 | 422.367,73 | 360.717,42 |
| | 274.977,49 | 12.714,11 | 262.263,38 | 274.977,49 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 174.334,27 | 0,00 | 422.367,73 | 360.717,42 |
| 421000 | 20.232.546,72 | 20.223.300,92 | 9.245,80 | 20.232.546,72 | 0,00 | 0,00 | 150.000.000,00 | 145.311.489,15 | 0,00 | 4.688.510,85 | 24.404.997,69 |
| 421010 | 120.885,02 | 118.282,46 | 2.602,56 | 120.885,02 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 1.228.563,56 | 0,00 | 71.436,44 | 144.750,57 |
| 421020 | 132.714,28 | 35.007,44 | 97.706,84 | 132.714,28 | 0,00 | 0,00 | 518.697,00 | 488.092,18 | 0,00 | 30.604,82 | 161.657,55 |
| 421030 | 1.800,54 | 1.284,08 | 516,46 | 1.800,54 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 6.883,08 | 0,00 | 96.407,92 | 1.016,46 |
| 421040 | 8.004,68 | 8.004,68 | 0,00 | 8.004,68 | 0,00 | 0,00 | 9.296,00 | 8.004,68 | 0,00 | 1.291,32 | 7.991,93 |
| 421050 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 5.000,00 | 0,00 | 149.937,00 | 0,00 |
| 421060 | 1.039.896,77 | 228.412,94 | 811.483,83 | 1.039.896,77 | 0,00 | 0,00 | 3.711.540,00 | 1.625.760,35 | 0,00 | 2.085.779,65 | 2.907.922,13 |
| 421070 | 42,35 | 0,00 | 42,35 | 42,35 | 0,00 | 0,00 | 103.291,00 | 196,28 | 0,00 | 103.094,72 | 341,23 |
| | 21.535.890,36 | 20.614.292,52 | 921.597,84 | 21.535.890,36 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 148.673.989,28 | 0,00 | 7.227.062,72 | 27.628.677,56 |
| | 21.535.890,36 | 20.614.292,52 | 921.597,84 | 21.535.890,36 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 148.673.989,28 | 0,00 | 7.227.062,72 | 27.628.677,56 |

CODICE

**ENPALS**

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO** **- SPESE -**

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE ALLE PREVISIONI | RISPETTO |
| | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| CODICE | DENOMINAZIONE | INIZIALI | IN+ | IN- | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN+ | IN- |
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLO I | 862.524.914,00 | 2.230.196,00 | 2.230.196,00 | 862.524.914,00 | 804.117.106,32 | 21.535.400,69 | 825.652.507,01 | 0,00 | 36.872.406,99 |
| | TOTALE TITOLO II | 402.276.691,00 | 43.130.000,00 | 365.000,00 | 445.023.691,00 | 169.413.696,61 | 86.136.243,94 | 255.549.940,55 | 0,00 | 189.473.750,45 |
| | TOTALE TITOLO III | 596.702,00 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 161.620,16 | 98.454,04 | 260.074,20 | 0,00 | 336.627,80 |
| | TOTALE TITOLO IV | 153.687.272,00 | 2.713.780,00 | 500.000,00 | 155.901.052,00 | 128.059.696,76 | 26.707.079,72 | 154.766.776,48 | 0,00 | 1.134.275,52 |
| | TOTALE DELLE SPESE | 1.419.087.579,00 | 48.073.976,00 | 3.115.196,00 | 1.464.046.359,00 | 1.101.752.119,85 | 134.477.178,39 | 1.236.229.298,24 | 0,00 | 227.817.060,76 |
| | AVANZO FINANZIARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 1.419.087.579,00 | 48.073.976,00 | 3.115.196,00 | 1.464.046.359,00 | 1.101.752.119,85 | 134.477.178,39 | 1.236.229.298,24 | 0,00 | 227.817.060,76 |

| CODICE | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | VARIAZIONI IN+ | VARIAZIONI IN- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN+ | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN- | |
| | 235.136.578,58 | 18.166.125,42 | 216.972.453,16 | 235.138.578,58 | 0,00 | 0,00 | 870.599.707,00 | 822.283.231,74 | 0,00 | 48.316.475,26 | 238.507.853,85 |
| | 51.814.529,71 | 2.300.976,01 | 49.513.553,70 | 51.814.529,71 | 0,00 | 0,00 | 448.204.844,00 | 171.714.672,62 | 0,00 | 276.490.171,38 | 135.649.797,64 |
| | 274.977,49 | 12.714,11 | 262.263,38 | 274.977,49 | 0,00 | 0,00 | 596.702,00 | 174.334,27 | 0,00 | 422.367,73 | 360.717,42 |
| | 21.535.890,36 | 20.614.292,52 | 921.597,84 | 21.535.890,36 | 0,00 | 0,00 | 155.901.052,00 | 148.673.989,28 | 0,00 | 7.227.062,72 | 27.628.677,58 |
| | 308.763.976,14 | 41.094.108,06 | 267.669.868,08 | 308.763.976,14 | 0,00 | 0,00 | 1.475.302.305,00 | 1.142.846.227,91 | 0,00 | 332.456.077,09 | 402.147.046,47 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 308.763.976,14 | 41.094.108,06 | 267.669.868,08 | 308.763.976,14 | 0,00 | 0,00 | 1.475.302.305,00 | 1.142.846.227,91 | 0,00 | 332.456.077,09 | 402.147.046,47 |

PAGINA BIANCA

# SITUAZIONE PATRIMONIALE

# CONSOLIDATA

# ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

## SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 dicembre 2004

| ATTIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | al 1.1.2004 | al 31.12.2004 | IN + | IN - |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| Tesoreria | 407.155.885,68 | 468.603.372,51 | 61.447.486,83 | 0,00 |
| - Giacenze presso Tes. Prov. Stato | 61.447.486,83 | 44.656.499,26 | 0,00 | 16.790.987,57 |
| | 468.603.372,51 | 513.259.871,77 | 61.447.486,83 | 16.790.987,57 |
| RESIDUI ATTIVI | | | | |
| - Crediti verso lo Stato ed altri Enti | 1.890.046,73 | 1.865.164,46 | 0,00 | 24.882,27 |
| - Crediti verso iscritti ed Imprese | 400.245.932,24 | 397.742.267,23 | 0,00 | 2.503.665,01 |
| - Crediti diversi | 51.336.380,90 | 60.754.306,58 | 9.417.925,68 | 0,00 |
| | 453.472.359,87 | 460.361.738,27 | 9.417.925,68 | 2.528.547,28 |
| CREDITI BANCARI E FINANZIARI | | | | |
| - Depositi presso la Tesoreria | | | | |
| - Mutui e anticipazioni attive | 41.200,04 | 41.200,04 | 0,00 | 0,00 |
| - Mutui e prestiti al personale ex art. 59 DPR 509/79 | 2.383.046,74 | 2.969.602,98 | 586.556,24 | 0,00 |
| - Depositi cauzionali | 25.984,62 | 25.984,62 | 0,00 | 0,00 |
| - Crediti diversi | 2.440,62 | 2.440,62 | 0,00 | 0,00 |
| - Mutui ipot. al personale ex art. 59 DPR 509/79 in corso di definiz. Crediti finanziari diversi | 118.785,09 | 118.785,09 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.571.457,11 | 3.158.013,35 | 586.556,24 | 0,00 |
| INVESTIMENTI MOBILIARI | | | | |
| - Titoli di Stato - Buoni Postali | | 31.442.590,85 | 31.442.590,85 | 0,00 |
| - Altri titoli di credito | 200.000.000,00 | 411.302.409,15 | 211.302.409,15 | 0,00 |
| | 200.000.000,00 | 442.745.000,00 | 242.745.000,00 | 0,00 |
| IMMOBILI | | | | |
| - Edifici | 65.426.747,57 | 65.426.747,57 | 0,00 | 0,00 |
| - Terreni | 57.133,05 | 57.133,05 | 0,00 | 0,00 |
| | 65.483.880,62 | 65.483.880,62 | 0,00 | 0,00 |
| IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | |
| - Mobili e macchine d'ufficio | 4.832.674,36 | 5.791.898,86 | 959.224,50 | 0,00 |
| - Automezzi | 26.906,81 | 26.906,81 | 0,00 | 0,00 |
| - Impianti, attrezzature e macchinari | 709.263,79 | 710.795,63 | 1.531,84 | 0,00 |
| | 5.568.844,96 | 6.529.601,30 | 960.756,34 | 0,00 |
| - Spese straord.immobiliari ammortizzabili | 4.682.814,07 | 5.884.431,97 | 1.201.617,90 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVITA' | 1.200.382.729,14 | 1.497.422.537,28 | 316.359.342,99 | 19.319.534,85 |
| DISAVANZO PATRIMONIALE | | | | |
| TOTALE A PAREGGIO | 1.200.382.729,14 | 1.497.422.537,28 | 316.359.342,99 | 19.319.534,85 |
| CONTI D' ORDINE | | | | |
| - Depositi di terzi a garanzia | 296.300,57 | 501.510,90 | 205.210,33 | 0,00 |
| - Conti diversi | | | | |

| PASSIVITA' | CONSISTENZE | | DIFFERENZE | |
|---|---|---|---|---|
| | al 1.1.2004 | al 31.12.2004 | IN + | IN - |
| RESIDUI PASSIVI | | | | |
| - Debiti verso lo Stato ed altri Enti | 226.587.078,01 | 232.240.916,06 | 5.653.838,05 | 0,00 |
| - Debiti verso iscritti per prestazioni | 14.458.994,33 | 10.269.151,88 | 0,00 | 4.189.842,45 |
| - Debiti verso fornitori | 22.977.724,39 | 30.561.995,54 | 7.584.271,15 | 0,00 |
| - Debiti diversi | 44.740.179,41 | 129.074.982,99 | 84.334.803,58 | 0,00 |
| | 308.763.976,14 | 402.147.046,47 | 97.572.912,78 | 4.189.842,45 |
| DEBITI BANCARI E FINANZIARI | | | | |
| - Debiti verso BNL per anticip. cassa | | | 0,00 | 0,00 |
| - Debiti verso imprese per garanzia di contributi | 16.000.136,35 | 16.200.945,14 | 200.808,79 | 0,00 |
| - Debiti diversi | 1.064,68 | 1.064,68 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.001.201,03 | 16.202.009,82 | 200.808,79 | 0,00 |
| FONDO DI ACCANTONAMENTO VARI | | | | |
| - Fondo liquidazione indennità anzianità al personale | 8.911.138,96 | 11.600.414,99 | 2.689.276,03 | 0,00 |
| - Fondo T.F.R. ai portieri degli stabili dell'Ente | 125.843,00 | 30.384,93 | 0,00 | 95.458,07 |
| - Fondo garanzia prest. ex art. 59 DPR 509/79 | 11.896,45 | 17.408,39 | 5.511,94 | 0,00 |
| - Fondo accantonamento ex art. 39 L. 153/69 | 2.065.827,60 | 2.065.827,60 | 0,00 | 0,00 |
| | 11.114.706,01 | 13.714.035,91 | 2.694.787,97 | 95.458,07 |
| POSTE RETTIFICATIVE | | | | |
| - Fondo ammortamento immobili | 7.422.358,05 | 6.113.823,10 | 0,00 | 1.308.534,95 |
| - Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine | 1.351.618,21 | 971.576,09 | 0,00 | 380.042,12 |
| | 8.773.976,26 | 7.085.399,19 | 0,00 | 1.688.577,07 |
| RATEI PASSIVI | | | | |
| - Rate di pensione non liquidate al termine ell'esercizio | 26.600.880,00 | 23.933.352,00 | 0,00 | 2.667.528,00 |
| | 26.600.880,00 | 23.933.352,00 | 0,00 | 2.667.528,00 |
| TOTALE PASSIVITA' | 371.254.739,44 | 463.081.843,39 | 100.468.509,54 | 8.641.405,59 |
| AVANZO PATRIMONIALE | 829.127.989,70 | 1.034.340.693,89 | 205.212.704,19 | 0,00 |
| TOTALE A PAREGGIO | 1.200.382.729,14 | 1.497.422.537,28 | 305.681.213,73 | 8.641.405,59 |
| CONTI D'ORDINE | | | | |
| - Depositi valori a garanzia | 296.300,57 | 501.510,90 | 205.210,33 | 0,00 |
| - Conti diversi | | | | |

# CONTO ECONOMICO

# CONSOLIDATO

# ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

# CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2004

**(cifre espresse in €uro)**

| PARTE PRIMA | | PARTE PRIMA | |
|---|---|---|---|
| ENTRATE FINANZIARIE CORRENTI | | SPESE FINANZIARIE CORRENTI | |
| TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE | | TITOLO I - SPESE CORRENTI | |
| Cat. 1- Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti | 857.418.967,37 | Cat. 1 - Spese per gli organi dell'Ente | 552.330,75 |
| | | Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio | 22.107.262,76 |
| | | Cat. 3 - Oneri per il personale in quiescenza | 3.950.895,00 |
| TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | Cat. 4 - Spese per l'acq. di beni di consumo e di servizi | 5.180.720,88 |
| | | Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali | 757.004.128,27 |
| Cat. 3 - Trasferimento dallo Stato | 150.319.843,92 | Cat. 6 - Trasferimenti passivi | 21.401.088,82 |
| Cat. 6 - Trasferimenti da altri Enti | 623.744,86 | Cat. 7 - Oneri finanziari | 259.032,36 |
| | | Cat. 8 - Oneri tributari | 4.680.438,69 |
| TITOLO III - ALTRE ENTRATE | | Cat. 9 - Poste correttive e compes.entrate correnti | 237.243,88 |
| | | Cat.10 - Spese non classificabili in altre voci | 10.279.365,60 |
| Cat. 7 - Entrate derivanti da vendite di beni e prest. di servizi | 353.925,24 | | |
| Cat. 8 - Rendite e proventi patrimoniali | 11.963.692,67 | | |
| Cat. 9 - Poste corrett. e compens. di spese correnti | 15.262.109,07 | | |
| Cat.10- Entrate non classificabili in altre voci | 198.005,99 | | |
| TOTALE PARTE PRIMA | 1.036.140.289,12 | TOTALE PARTE PRIMA | 825.652.507,01 |

# CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2004

**(cifre espresse in €uro)**

| PARTE SECONDA | | PARTE SECONDA | |
|---|---|---|---|
| Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | | Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari | |
| Produzioni e movimenti interni | | Produzioni e movimenti interni: | |
| - Fitti figurativi | 157.161,97 | - Fitti figurativi | 157.161,97 |
| VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORD. | | AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI: | |
| - Variazioni in aumento dei residui attivi | | - Immobili | 1.308.534,95 |
| - Variazioni in diminuzione dei residui passivi | | - Automezzi, attrezzature, mobili e macchine ufficio | 539.624,01 |
| | | ACCANTONAMENTO DELL'ESERCIZIO PER L'ADEGUAMENTO DEL FONDO INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE E ALTRE LIQUIDAZIONI DI FINE RAPPORTO: | |
| | | - Accantonamento del fondo indennità di anzianità al personale | 3.722.190,03 |
| | | - T.F.R.ai portieri degli stabili dell'Ente | |
| | | VARIAZIONI STRAORDINARIE PATRIM. | |
| | | - Variazioni in aumento dei residui passivi | |
| | | - Insussistenze di attività | |
| | | - Variazione in diminuzione residui attivi | 2.372.256,93 |
| SPESE DI COMPETENZA ESERCIZI PRECEDENTI IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | 26.600.880,00 | SPESE DI COMPETENZA NON IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | 23.933.352,00 |
| TOTALE PARTE SECONDA | 26.758.041,97 | TOTALE PARTE SECONDA | 32.033.119,89 |
| TOTALE GENERALE | 1.062.898.331,09 | TOTALE GENERALE | 857.685.626,90 |
| | | AVANZO ECONOMICO | 205.212.704,19 |
| TOTALE A PAREGGIO | 1.062.898.331,09 | TOTALE A PAREGGIO | 1.062.898.331,09 |

# CLASSIFICAZIONE RESIDUI

# ATTIVI E PASSIVI

## CONSOLIDATO

## ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

ELENCO RESIDUI ATTIVI PROVENIENTI DAGLI ESERCIZI 2003 E PRECEDENTI - ***ENTRATE*** -

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | RISCOSSIONI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 101001 | Contributi Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo | 2003 | **250.015.723,98** | | **74.821.145,60** | **175.194.578,38** |
| 101002 | Contributi Fondo Speciale sportivi professionisti | 1983 | 4.545,29 | | | 4.545,29 |
| | | 1984 | 672,38 | | | 672,38 |
| | | 1985 | 513,71 | | | 513,71 |
| | | 1986 | 3.667,93 | | | 3.667,93 |
| | | 1987 | 13.890,39 | | | 13.890,39 |
| | | 1988 | 27.474,63 | | | 27.474,63 |
| | | 1989 | 39.738,34 | | | 39.738,34 |
| | | 1990 | 52.487,93 | 396,56 | | 52.091,37 |
| | | 1991 | 91.000,92 | 400,25 | | 90.600,67 |
| | | 1992 | 145.202,14 | | | 145.202,14 |
| | | 1993 | 50.010,14 | 19.821,62 | | 30.188,52 |
| | | 1994 | 132.192,75 | 17.200,08 | 317,62 | 114.675,05 |
| | | 1995 | 256.833,15 | 41.851,09 | 13.493,53 | 201.488,53 |
| | | 1996 | 659.503,52 | 75.232,79 | 33.636,16 | 550.634,57 |
| | | 1997 | 941.885,72 | 77.221,14 | 44.565,76 | 820.098,82 |
| | | 1998 | 1.714.462,50 | 147.091,56 | 261.855,73 | 1.305.515,21 |
| | | 1999 | 3.165.348,29 | 148.544,70 | 406.204,20 | 2.610.599,39 |
| | | 2000 | 7.202.699,85 | 521.433,48 | 1.938.436,67 | 4.742.829,70 |
| | | 2001 | 11.002.373,17 | 371.381,45 | 951.369,58 | 9.679.622,14 |
| | | 2002 | 15.955.363,51 | 478.301,69 | 1.487.162,16 | 13.989.899,66 |
| | | 2003 | 17.010.038,44 | 85.732,55 | 4.645.503,82 | 12.278.802,07 |
| | | | ***58.469.904,70*** | ***1.984.608,96*** | **9.782.545,23** | ***46.702.750,51*** |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | RISCOSSIONI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 101003 | Contributi del Fondo Previdenza impiegati | 1995 | **1,67** | | | **1,67** |
| 101010 | Contributo solidarietà ed altre entrate L.144/99 | 2003 | **8.761,64** | | **8.761,64** | |
| 101031 | Contributi per riscatto periodi lavorativi lavoratori spettacolo | 2000 | **179,57** | | | **179,57** |
| 203001 | Contributi del Ministero Turismo Spettacolo pionieri del Cinema | 1992 | 1.184,10 | | | 1.184,10 |
| | | 2001 | 8.986,35 | | | 8.986,35 |
| | | 2002 | 8.986,35 | | | 8.986,35 |
| | | | ***19.156,80*** | | | ***19.156,80*** |
| 203011 | Contributi dello Stato per provvidenze ex L.874/1980 | 1982 | **13.682,26** | | | **13.682,26** |
| 203021 | Sgravi contributi assist.li e prev.li favore datori di lavoro pozzuoli | 1984 | **1.046,47** | | | **1.046,47** |
| 203040 | Rimb. dello Stato oneri sostenuti ex art. 6 L.140/19685 e 544/1988 | 1993 | 248.372,13 | | | 248.372,13 |
| | | 2003 | 1.363.879,19 | | 1.363.879,19 | |
| | | | ***1.612.251,32*** | | **1.363.879,19** | ***248.372,13*** |
| 206011 | Trasf. da INPS a fdo pensioni L.S. unificazione posizioni assic.ve | 1985 | **243.909,88** | | | **243.909,88** |
| 307031 | Compenso derivanti dalla dismissione di immobili | 2002 | 50.988,85 | | 11.777,19 | 39.211,66 |
| | | 2003 | 251.041,01 | | 176.564,58 | 74.476,43 |
| | | | ***302.029,86*** | | **188.341,77** | ***113.688,09*** |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | RISCOSSIONI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 308000 | Affitti di Immobili | 1983 | 670,44 | | | 670,44 |
| | | 1984 | 1.248,97 | | | 1.248,97 |
| | | 1985 | 1.602,29 | 25,90 | | 1.576,39 |
| | | 1986 | 2.442,21 | | | 2.442,21 |
| | | 1987 | 1.248,97 | | | 1.248,97 |
| | | 1988 | 2.511,58 | 547,12 | | 1.964,46 |
| | | 1989 | 3.534,92 | 1.823,48 | | 1.711,44 |
| | | 1990 | 26.234,42 | 15.012,52 | | 11.221,90 |
| | | 1991 | 21.866,95 | 16.567,17 | | 5.299,78 |
| | | 1992 | 26.223,58 | 17.202,24 | 258,36 | 8.762,98 |
| | | 1993 | 21.973,67 | 2.197,13 | 879,54 | 18.897,00 |
| | | 1994 | 49.661,93 | 2.031,64 | 665,63 | 46.964,66 |
| | | 1995 | 107.782,28 | 2.101,54 | 332,03 | 105.348,71 |
| | | 1996 | 210.370,11 | | 3.635,80 | 206.734,31 |
| | | 1997 | 173.365,75 | | 1.497,36 | 171.868,39 |
| | | 1998 | 164.744,46 | | 1.822,97 | 162.921,49 |
| | | 1999 | 157.061,40 | | 367,52 | 156.693,88 |
| | | 2000 | 134.840,40 | 1.446,08 | 2.961,46 | 130.432,86 |
| | | 2001 | 223.399,69 | 266,64 | 42.542,91 | 180.590,14 |
| | | 2002 | 112.644,08 | 475,60 | 12.332,28 | 99.836,20 |
| | | 2003 | 487.710,31 | | 417.264,85 | 70.445,46 |
| | | | ***1.931.138,41*** | ***59.697,06*** | ***484.560,71*** | ***1.386.880,64*** |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | RISCOSSIONI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 308010 | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 1993 | 1.521,70 | | | 1.521,70 |
| | | 1994 | 2.945,80 | | | 2.945,80 |
| | | 1995 | 1.675,09 | | | 1.675,09 |
| | | 1996 | 1.405,80 | | | 1.405,80 |
| | | 1997 | 1.845,29 | | | 1.845,29 |
| | | 1999 | 155,30 | | | 155,30 |
| | | 2000 | 4,45 | | | 4,45 |
| | | 2001 | 1.405,85 | | | 1.405,85 |
| | | 2002 | 1.191,16 | | | 1.191,16 |
| | | 2003 | 1.249.786,21 | | 1.249.767,09 | 19,12 |
| | | | ***1.261.936,65*** | | ***1.249.767,09*** | ***12.169,56*** |
| | | | | | | |
| 308013 | Interessi attivi su mutui | 1990 | 1.695,03 | | | 1.695,03 |
| | | 1992 | 55,07 | | | 55,07 |
| | | 1993 | 44,29 | | | 44,29 |
| | | 1994 | 24,29 | | | 24,29 |
| | | 1995 | 0,75 | | | 0,75 |
| | | | ***1.819,43*** | | | ***1.819,43*** |
| | | | | | | |
| 309000 | Recupero di spese derivanti da locazioni attive | 1982-1991 | 468.493,49 | 321.821,84 | 11,60 | 146.660,05 |
| | | 1992 | 7.619,11 | 1.644,07 | 454,20 | 5.520,84 |
| | | 1993 | 10.193,44 | 658,77 | 1.401,28 | 8.133,39 |
| | | 1994 | 25.872,96 | 1.658,83 | 878,46 | 23.335,67 |
| | | 1995 | 17.230,50 | 900,59 | 1.025,82 | 15.304,09 |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | RISCOSSIONI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 309000 | segue | | | | | |
| | | 1996 | 21.548,11 | | 2.272,89 | 19.275,22 |
| | | 1997 | 27.221,82 | 19,62 | 1.884,77 | 25.317,43 |
| | | 1998 | 38.302,48 | 377,64 | 330,53 | 37.594,31 |
| | | 1999 | 26.641,42 | | 264,00 | 26.377,42 |
| | | 2000 | 19.009,89 | 61,49 | 2.319,69 | 16.628,71 |
| | | 2001 | 30.454,72 | 106,00 | 3.569,38 | 26.779,34 |
| | | 2002 | 22.487,81 | 702,06 | 8.817,81 | 12.967,94 |
| | | 2003 | 59.707,50 | - | 51.633,20 | 8.074,30 |
| | | | ***774.783,25*** | **327.950,91** | ***74.863,63*** | ***371.968,71*** |
| | | | | | | |
| 309001 | Trattenute a pensionati occupati gestione lavoratori spettacolo | 2003 | **484.528,63** | | **87.116,44** | **397.412,19** |
| | | | | | | |
| 309010 | Recuperi di spese generali | 1982 | 5.999,05 | | | 5.999,05 |
| | | 1992 | 1.647,31 | | | 1.647,31 |
| | | 1997 | 546,47 | | | 546,47 |
| | | 1999 | 4.655,85 | | | 4.655,85 |
| | | 2000 | 5.127,19 | | | 5.127,19 |
| | | 2001 | 4.246,06 | | | 4.246,06 |
| | | 2003 | 234,17 | | 234,17 | |
| | | | ***22.456,10*** | | ***234,17*** | ***22.221,93*** |
| | | | | | | |
| 309011 | Recuperi e rimborsi diversi gestione lavoratori dello spettacolo | 1980 | 379,69 | | | 379,69 |
| | | 1996 | 1.598,40 | | | 1.598,40 |
| | | 1998 | 324.208,15 | | | 324.208,15 |
| | | 2000 | 2.018.714,07 | | 18.415,78 | 2.000.298,29 |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | RISCOSSIONI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 309011 | segue | 2001 | 950.714,28 | | 76.305,44 | 874.408,84 |
| | | 2002 | 560.231,30 | | 143.700,24 | 416.531,06 |
| | | 2003 | 1.048.638,86 | - | 879.999,97 | 168.638,89 |
| | | | ***4.904.484,75*** | - | ***1.118.421,43*** | ***3.786.063,32*** |
| | | | | | | |
| 309012 | Recuperi e rimborsi diversi gestione sportivi professionisti | 2000 | 4.819,03 | | | 4.819,03 |
| | | 2001 | 7.339,74 | | | 7.339,74 |
| | | 2002 | 1.265,00 | | | 1.265,00 |
| | | 2003 | 7.979,00 | | 4.513,57 | 3.465,43 |
| | | | ***21.402,77*** | | ***4.513,57*** | ***16.889,20*** |
| | | | | | | |
| 309013 | Recuperi e rimborsi diversi FPI | 1983 | 2,51 | | | 2,51 |
| | | 1997 | 79,12 | | | 79,12 |
| | | 1999 | 6.830,95 | | | 6.830,95 |
| | | | ***6.912,58*** | | | ***6.912,58*** |
| | | | | | | |
| 310001 | Proventi accessori dei contributi del Fondo pensioni Lav. Spett. | 2003 | **91.751.360,68** | | **595.756,00** | **91.155.604,68** |
| | | | | | | |
| 411001 | Alienazione di Immobili | 2001 | 30.340.094,53 | | | 30.340.094,53 |
| | | 2002 | 8.955.940,11 | | | 8.955.940,11 |
| | | | ***39.296.034,64*** | | | ***39.296.034,64*** |
| | | | | | | |
| 414010 | Risc.ne quote di ammort.to prestiti art.59 dpr 509 del 16.10.1979 | 1991 | 845,60 | | | 845,60 |
| | | 1993 | 326,59 | | | 326,59 |
| | | 1994 | 361,38 | | | 361,38 |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | RISCOSSIONI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 414010 | segue | 1995 | 399,88 | | | 399,88 |
| | | 1996 | 925,47 | | | 925,47 |
| | | 1997 | 17.437,44 | | | 17.437,44 |
| | | 1998 | 13.599,38 | | | 13.599,38 |
| | | 1999 | 50,00 | | | 50,00 |
| | | 2002 | 874,86 | | | 874,86 |
| | | 2003 | 47.766,35 | | 47.766,35 | |
| | | | ***82.586,95*** | | ***47.766,35*** | ***34.820,60*** |
| | | | | | | |
| 414011 | Risc.ne quote ammort.to mutui ipotecari gestione Lavorat. Spett. | 1991 | **94,44** | | | **94,44** |
| | | | | | | |
| 414013 | Riscossione quote di ammortamento mutui ipotecari FPI | 1987 | 813,59 | | | 813,59 |
| | | 1988 | 477,34 | | | 477,34 |
| | | 1992 | 232,01 | | | 232,01 |
| | | 1993 | 317,76 | | | 317,76 |
| | | 1994 | 260,81 | | | 260,81 |
| | | 1995 | 79,63 | | | 79,63 |
| | | 1997 | 2,59 | | | 2,59 |
| | | 1999 | 107,32 | | | 107,32 |
| | | | ***2.291,05*** | | | ***2.291,05*** |
| | | | | | | |
| 414051 | Riscossioni per la costituzione del fondo di garanzia ex art.9 .... | 2003 | **908,15** | | **908,15** | |
| | | | | | | |
| 722000 | Ritenute Erariali | 1997 | 337,09 | | | 337,09 |
| | | 1998 | 185,20 | | | 185,20 |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | RISCOSSIONI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 722000 | segue | 2000 | 428,25 | | | 428,25 |
| | | 2001 | 14,75 | | | 14,75 |
| | | 2003 | 1.751,66 | | 843,66 | 908,00 |
| | | | ***2.716,95*** | | ***843,66*** | ***1.873,29*** |
| | | | | | | |
| 722010 | Ritenute Previdenziali ed Assistenziali | 2003 | **959,56** | | **959,56** | |
| | | | | | | |
| 722020 | Trattenute per conto terzi | 1994 | **90,72** | | | **90,72** |
| | | | | | | |
| 722030 | Rimborsi di somme pagate per conto terzi | 1980 | 8.734,52 | | | 8.734,52 |
| | | 1981 | 75.419,94 | | | 75.419,94 |
| | | 1983 | 479,50 | | | 479,50 |
| | | 1984 | 283,83 | | | 283,83 |
| | | 1990 | 1.190,60 | | | 1.190,60 |
| | | 1991 | 47.724,75 | | | 47.724,75 |
| | | 1994 | 1.669,21 | | | 1.669,21 |
| | | 1995 | 6.364,43 | | | 6.364,43 |
| | | 2000 | 1.971,23 | | 1.971,23 | |
| | | 2002 | 8.099,22 | | | 8.099,22 |
| | | 2003 | 6.631,69 | | 1.415,00 | 5.216,69 |
| | | | ***158.568,92*** | | ***3.386,23*** | ***155.182,69*** |
| | | | | | | |
| 722050 | Rientro Fondo in dotazione | 1984 | 116.202,80 | | | 116.202,80 |
| | | 1987 | 12.911,42 | | | 12.911,42 |
| | | 1991 | 33.569,70 | | | 33.569,70 |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | RISCOSSIONI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 722050 | segue | 1992 | 7.746,85 | | | 7.746,85 |
| | | 1993 | 5.164,57 | | | 5.164,57 |
| | | 1995 | 7.746,85 | | | 7.746,85 |
| | | 1996 | 5.164,57 | | | 5.164,57 |
| | | 1997 | 121.367,37 | | | 121.367,37 |
| | | 2002 | 5.125,83 | | | 5.125,83 |
| | | | ***314.999,96*** | | | ***314.999,96*** |
| 722060 | Partite in sospeso | 2002 | 21.224,22 | | 995,62 | 20.228,60 |
| | | 2003 | 1.744.285,86 | | 26.671,34 | 1.717.614,52 |
| | | | ***1.765.510,08*** | | ***27.666,96*** | ***1.737.843,12*** |
| 722070 | Rientro di somme non riscosse da beneficiari | 1995 | **127,05** | | | **127,05** |
| | | | ***453.472.359,87*** | **2.372.256,93** | **89.861.437,38** | **361.238.665,56** |

ELENCO RESIDUI PASSIVI PROVENIENTI DAGLI ESERCIZI 2003 E PRECEDENTI - **USCITE** -

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 101000 | Assegni e Indennità alla Presidenza | 2003 | **22.522,42** | | | **22.522,42** |
| 101010 | Compensi, Ind.tà e rimb.comp.ti Organi Coll.li di Amministraz. | 2003 | **8.122,80** | | **1.243,16** | **6.879,64** |
| 101012 | Compensi, Ind.tà e rimb.comp.ti C.to Vig.za f.do spec. IVS FSP | 2003 | **4.359,68** | | **723,77** | **3.635,91** |
| 101020 | Compensi, Ind.tà e rimb. ai componenti il Collegio Sindacale | 2003 | **17.676,44** | | **277,86** | **17.398,58** |
| 101030 | Compensi e rimborsi a Commissioni e componenti Comitati | 2001 | 16.149,60 | | | 16.149,60 |
| | | 2003 | 9.000,00 | | 9.000,00 | |
| | | | ***25.149,60*** | | **9.000,00** | **16.149,60** |
| 102000 | Stipendi ed altri assegni fissi | 2002 | 522.456,57 | | | 522.456,57 |
| | | 2003 | 483.330,32 | | 5.932,73 | 477.397,59 |
| | | | ***1.005.786,89*** | | **5.932,73** | **999.854,16** |
| 102010 | Fondo per il miglioramento dell'efficienza degli Enti | 2001 | 214.719,68 | | | 214.719,68 |
| | | 2003 | 1.131.050,81 | | 652.509,33 | 478.541,48 |
| | | | ***1.345.770,49*** | | **652.509,33** | **693.261,16** |
| 102020 | Indennità e rimb.spese trasporto per missioni all'interno | 2002 | 20.092,70 | | | 20.092,70 |
| | | 2003 | 41.378,37 | | 30.579,44 | 10.798,93 |
| | | | ***61.471,07*** | | **30.579,44** | **30.891,63** |
| 102030 | ndennità e rimb.spese trasporto per missioni all'estero | 2003 | **10.000,00** | | | **10.000,00** |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 102050 | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente | 2001 | 54,48 | | | 54,48 |
| | | 2002 | 435.191,12 | | | 435.191,12 |
| | | 2003 | 650.750,77 | | 282.800,03 | 367.950,74 |
| | | | ***1.085.996,37*** | | **282.800,03** | **803.196,34** |
| | | | | | | |
| 102070 | Spese per la formazione e l'addestramento del personale | 2002 | 8.448,78 | | 8.448,78 | |
| | | 2003 | 53.644,77 | | 41.425,88 | 12.218,89 |
| | | | ***62.093,55*** | | **49.874,66** | **12.218,89** |
| | | | | | | |
| 102080 | Quote di onorari di avvocati e competenze ai procuratori ... | 2002 | 29.658,08 | | | 29.658,08 |
| | | 2003 | 36.479,05 | | 12.964,91 | 23.514,14 |
| | | | ***66.137,13*** | | **12.964,91** | **53.172,22** |
| | | | | | | |
| 102090 | Trattamento accessorio al personale temporaneo | 2003 | **307.964,73** | | **57.354,25** | **250.610,48** |
| | | | | | | |
| 102110 | Oneri ex art.11 DPR 509/79 | 1999 | 3.051,99 | | | 3.051,99 |
| | | 2002 | 57.327,22 | | 1.032,39 | 56.294,83 |
| | | 2003 | 463.150,86 | | 284.468,40 | 178.682,46 |
| | | | ***523.530,07*** | | **285.500,79** | **238.029,28** |
| | | | | | | |
| 102120 | Retribuzione accessoria pers.le dir.te professionisti e medico | 2001 | 236.202,79 | | | 236.202,79 |
| | | 2002 | 107.420,51 | | 8.611,87 | 98.808,64 |
| | | 2003 | 170.540,28 | | 36.175,89 | 134.364,39 |
| | | | ***514.163,58*** | | **44.787,76** | ***469.375,82*** |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 102150 | Retribuzione accessoria professionisti e medico | 2002 | 144.143,68 | | 37.376,08 | 106.767,60 |
| | | 2003 | 145.817,56 | | 83.084,51 | 62.733,05 |
| | | | ***289.961,24*** | | **120.460,59** | **169.500,65** |
| | | | | | | |
| 103000 | Indennità integrativa speciale | 2003 | **251.606,28** | | | **251.606,28** |
| | | | | | | |
| 103010 | Trattamento integrativo ex dipendenti art.64 L.144/99 | 1999 | 268.046,04 | | 24.253,71 | 243.792,33 |
| | | 2002 | 244.785,91 | | | 244.785,91 |
| | | 2003 | 232.110,99 | | | 232.110,99 |
| | | | ***744.942,94*** | | **24.253,71** | **720.689,23** |
| | | | | | | |
| 104000 | Acquisto libri, giornali, riviste ed altre pubblicazioni | 2000 | 173,79 | | | 173,79 |
| | | 2001 | 635,24 | | | 635,24 |
| | | 2002 | 4.396,75 | | | 4.396,75 |
| | | 2003 | 21.346,41 | | 7.276,43 | 14.069,98 |
| | | | ***26.552,19*** | | **7.276,43** | **19.275,76** |
| | | | | | | |
| 104010 | Noleggio attrezz.elettroniche, apparecch.ausiliarie, linee tel. ... | 1999 | 1.563.454,47 | | | 1.563.454,47 |
| | | 2000 | 1.429.604,34 | | | 1.429.604,34 |
| | | 2001 | 0,01 | | | 0,01 |
| | | 2002 | 71.540,30 | | 18.592,80 | 52.947,50 |
| | | 2003 | 206.114,37 | | 166.016,95 | 40.097,42 |
| | | | ***3.270.713,49*** | | **184.609,75** | **3.086.103,74** |
| | | | | | | |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 104020 | Servizi svolti per il CED | 1999 | 27.896,89 | | | 27.896,89 |
| | | 2000 | 38.938,61 | | 14.692,02 | 24.246,59 |
| | | 2003 | 107.968,54 | | 87.817,80 | 20.150,74 |
| | | | ***174.804,04*** | | **102.509,82** | **72.294,22** |
| | | | | | | |
| 104030 | Spese per stampa modelli, acq.carta, cancelleria e mat.consumo | 2000 | 416,35 | | | 416,35 |
| | | 2001 | 688,55 | | 688,55 | |
| | | 2003 | 65.548,98 | | 53.575,82 | 11.973,16 |
| | | | ***66.653,88*** | | **54.264,37** | **12.389,51** |
| | | | | | | |
| 104050 | Spese conduz.manut.ne, pulizia e igiene uffici e vigilanza | 1993 | 67.944,95 | | | 67.944,95 |
| | | 1994 | 1.387,20 | | | 1.387,20 |
| | | 1996 | 1.247,63 | | | 1.247,63 |
| | | 1997 | 50.395,86 | | | 50.395,86 |
| | | 1998 | 2.479,00 | | | 2.479,00 |
| | | 2000 | 11.277,77 | | | 11.277,77 |
| | | 2001 | 29.420,56 | | | 29.420,56 |
| | | 2002 | 38.606,01 | | | 38.606,01 |
| | | 2003 | 327.269,81 | | 228.519,58 | 98.750,23 |
| | | | ***530.028,79*** | | **228.519,58** | **301.509,21** |
| | | | | | | |
| 104060 | Spese postali e telegrafiche | 2002 | 125.842,23 | | | 125.842,23 |
| | | 2003 | 44.436,00 | | 17.750,61 | 26.685,39 |
| | | | ***170.278,23*** | | **17.750,61** | **152.527,62** |
| | | | | | | |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 104070 | Spese telefoniche | 2001 | 6.383,41 | | | 6.383,41 |
| | | 2003 | 18.959,80 | | 14.359,30 | 4.600,50 |
| | | | ***25.343,21*** | | **14.359,30** | **10.983,91** |
| | | | | | | |
| 104080 | Spese di rappresentanza | 2002 | 0,60 | | | 0,60 |
| | | 2003 | 13.340,69 | | 6.998,68 | 6.342,01 |
| | | | ***13.341,29*** | | **6.998,68** | **6.342,61** |
| | | | | | | |
| 104110 | Manutenzione, esercizio e noleggio mezzi di trasporto | 2003 | **7.245,70** | | **3.694,56** | **3.551,14** |
| | | | | | | |
| 104120 | Canoni d'Acqua | 2002 | 441,02 | | 441,02 | |
| | | 2003 | 872,29 | | 870,19 | 2,10 |
| | | | ***1.313,31*** | | **1.311,21** | **2,10** |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 104130 | Spese per l'energia elettrica e l'illuminazione | 2003 | **4.511,91** | | **4.511,91** | |
| | | | | | | |
| 104140 | Combustibili per risc.to, conduz.e manut.ne impianti termici | 1996 | 137,65 | | | 137,65 |
| | | 2003 | 27.521,16 | | 27.521,16 | |
| | | | ***27.658,81*** | | **27.521,16** | **137,65** |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 104150 | Onorari e compensi per speciali incarichi | 1998 | 18.228,40 | | | 18.228,40 |
| | | 1999 | 11.321,43 | | | 11.321,43 |
| | | 2001 | 4.679,75 | | | 4.679,75 |
| | | 2002 | 28.357,20 | | | 28.357,20 |
| | | 2003 | 147.120,09 | | 73.062,87 | 74.057,22 |
| | | | ***209.706,87*** | | **73.062,87** | **136.644,00** |
| | | | | | | |
| 104160 | Spese di trasporto e facchinaggio | 1992 | 2.190,38 | | | 2.190,38 |
| | | 1993 | 16.768,29 | | | 16.768,29 |
| | | 2003 | 49.861,47 | | 34.804,94 | 15.056,53 |
| | | | ***68.820,14*** | | **34.804,94** | **34.015,20** |
| | | | | | | |
| 104180 | Spese per acquisto altri beni di consumo e servizi degli uffici | 2000 | 914,75 | | | 914,75 |
| | | 2001 | 254,10 | | | 254,10 |
| | | 2002 | 2,16 | | | 2,16 |
| | | 2003 | 19.055,16 | | 16.123,31 | 2.931,85 |
| | | | ***20.226,17*** | | **16.123,31** | **4.102,86** |
| | | | | | | |
| 104200 | Spese servizi svolti dalle banche ed oneri per copertura assic. | 2001 | 0,93 | | | 0,93 |
| | | 2002 | 0,01 | | | 0,01 |
| | | 2003 | 33.258,84 | | 33.188,38 | 70,46 |
| | | | ***33.259,78*** | | **33.188,38** | **71,40** |
| | | | | | | |
| 104210 | Spese promozionali e di pubblicità | 2002 | 240,18 | | | 240,18 |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 104210 | segue | 2003 | 108.226,33 | | 90.024,00 | 18.202,33 |
| | | | ***108.466,51*** | | **90.024,00** | **18.442,51** |
| | | | | | | |
| 104230 | Rimborso all'INPS convenzione INPS-ENPALS | 2002 | 190.251,67 | | 190.251,67 | |
| | | 2003 | 270.000,00 | | 164.763,65 | 105.236,35 |
| | | | ***460.251,67*** | | **355.015,32** | **105.236,35** |
| | | | | | | |
| 104250 | Compensi ai CAF ed altri soggetti | 2002 | **33.620,80** | | | **33.620,80** |
| | | | | | | |
| 105001 | Rate di pensione del Fondo Pensioni Lavoratori Spettacolo | 2002 | 1.252.230,24 | | | 1.252.230,24 |
| | | 2003 | 12.501.335,10 | | 10.263.461,17 | 2.237.873,93 |
| | | | ***13.753.565,34*** | | **10.263.461,17** | **3.490.104,17** |
| | | | | | | |
| 105002 | Rate di pensione del Fondo Speciale Sportivi Professionisti | 2003 | **705.428,99** | | **705.428,99** | |
| | | | | | | |
| 105010 | Altre Prestazioni | 2003 | **918,00** | | **918,00** | |
| | | | | | | |
| 106001 | Contrib.ne fdo pensione LS al fdo per gli Enti di patronato | 2003 | **1.674.228,05** | | **1.674.228,05** | |
| | | | | | | |
| 106002 | Contribuzione del f.do speciale Sportivi professionisti | 2003 | **133.635,61** | | **133.635,61** | |
| | | | | | | |
| 106010 | Trasferimento riserve FIP L.144/99 | 2003 | **94.296,65** | | | **94.296,65** |
| | | | | | | |
| 106011 | Valori copertura periodi ass.ivi trasferiti ad altri Enti previd.li | 2003 | **74.950,32** | | **74.905,20** | **45,12** |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 106030 | Fdo interventi assist.li favore personale ex art.59 DPR 509/79 | 2002 | 32.579,05 | | 12.644,45 | 19.934,60 |
| | | 2003 | 166.383,54 | | 143.614,82 | 22.768,72 |
| | | | ***198.962,59*** | | **156.259,27** | **42.703,32** |
| | | | | | | |
| 106061 | Contributi pertinenza asili nido trasferiti dal fdo pensioni LS | 1991 | 1.219.333,24 | | | 1.219.333,24 |
| | | 1992 | 1.358.931,30 | | | 1.358.931,30 |
| | | 1993 | 1.356.727,27 | | | 1.356.727,27 |
| | | 1994 | 1.296.474,71 | | | 1.296.474,71 |
| | | 1995 | 1.396.843,89 | | | 1.396.843,89 |
| | | 1996 | 1.486.060,90 | | | 1.486.060,90 |
| | | 1997 | 1.628.789,37 | | | 1.628.789,37 |
| | | 1998 | 1.669.407,69 | | | 1.669.407,69 |
| | | 1999 | 337.798,09 | | | 337.798,09 |
| | | | ***11.750.366,46*** | | | **11.750.366,46** |
| | | | | | | |
| 106062 | Contributi pertinenza asili nido del fdo speciale sportivi prof.ti | 1991 | 101.403,75 | | | 101.403,75 |
| | | 1992 | 100.260,03 | | | 100.260,03 |
| | | 1993 | 102.604,39 | | | 102.604,39 |
| | | 1994 | 96.858,14 | | | 96.858,14 |
| | | 1995 | 105.936,10 | | | 105.936,10 |
| | | 1996 | 118.344,69 | | | 118.344,69 |
| | | 1997 | 125.841,44 | | | 125.841,44 |
| | | 1998 | 168.320,89 | | | 168.320,89 |
| | | | ***919.569,43*** | | | **919.569,43** |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 106080 | Contributo 0,60% a favore della CIG | 1986 | 22.830,60 | | | 22.830,60 |
| | | 1987 | 28.208,59 | | | 28.208,59 |
| | | 1988 | 58.644,16 | | | 58.644,16 |
| | | 1989 | 69.841,05 | | | 69.841,05 |
| | | 1990 | 47.242,91 | | | 47.242,91 |
| | | | ***226.767,31*** | | | **226.767,31** |
| | | | | | | |
| 106091 | Contributo solidarietà ex art.25 L.28 Febbraio 1986 n.41 Fdo LS | 1986 | 13.028.212,49 | | | 13.028.212,49 |
| | | 1987 | 15.828.362,40 | | | 15.828.362,40 |
| | | 1988 | 19.351.349,11 | | | 19.351.349,11 |
| | | 1989 | 21.639.463,85 | | | 21.639.463,85 |
| | | 1990 | 2.219.078,11 | | | 2.219.078,11 |
| | | 1991 | 3.048.333,10 | | | 3.048.333,10 |
| | | 1992 | 3.397.328,24 | | | 3.397.328,24 |
| | | 1993 | 3.391.818,17 | | | 3.391.818,17 |
| | | 1994 | 3.241.186,77 | | | 3.241.186,77 |
| | | 1995 | 3.492.109,73 | | | 3.492.109,73 |
| | | 1996 | 3.715.152,24 | | | 3.715.152,24 |
| | | 1997 | 8.143.492,38 | | | 8.143.492,38 |
| | | 1998 | 8.347.038,44 | | | 8.347.038,44 |
| | | 1999 | 8.974.394,48 | | | 8.974.394,48 |
| | | 2000 | 8.529.677,64 | | | 8.529.677,64 |
| | | 2001 | 16.393.542,74 | | | 16.393.542,74 |
| | | 2002 | 17.598.000,00 | | | 17.598.000,00 |
| | | | ***160.338.539,89*** | | | **160.338.539,89** |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 106092 | Contributo solidarietà ex art.25 L.28 Febbraio 1986 n.41 Fdo FSP | 1986 | 782.675,58 | | | 782.675,58 |
| | | 1987 | 1.015.248,03 | | | 1.015.248,03 |
| | | 1988 | 1.140.789,24 | | | 1.140.789,24 |
| | | 1989 | 1.239.972,65 | | | 1.239.972,65 |
| | | 1990 | 1.934.010,77 | | | 1.934.010,77 |
| | | 1991 | 2.028.074,95 | | | 2.028.074,95 |
| | | 1992 | 2.005.200,58 | | | 2.005.200,58 |
| | | 1993 | 1.539.065,87 | | | 1.539.065,87 |
| | | 1994 | 968.581,38 | | | 968.581,38 |
| | | 1995 | 1.059.360,97 | | | 1.059.360,97 |
| | | 1996 | 1.183.446,88 | | | 1.183.446,88 |
| | | 1997 | 1.258.414,37 | | | 1.258.414,37 |
| | | 1998 | 1.262.406,69 | | | 1.262.406,69 |
| | | 1999 | 1.489.235,99 | | | 1.489.235,99 |
| | | 2000 | 1.673.115,88 | | | 1.673.115,88 |
| | | 2001 | 1.973.494,40 | | | 1.973.494,40 |
| | | 2002 | 6.806.262,00 | | | 6.806.262,00 |
| | | | ***29.359.356,23*** | | | **29.359.356,23** |
| | | | | | | |
| 107001 | Interessi passivi del F.do pensioni Lavoratori dello Spettacolo | 2003 | **8.477,00** | | | **8.477,00** |
| | | | | | | |
| 108000 | Imposte, Tasse e tributi vari | 1995 | 68,01 | | | 68,01 |
| | | 2001 | 155,00 | | | 155,00 |
| | | 2002 | 60,00 | | | 60,00 |
| | | 2003 | 567.652,26 | | 421.762,05 | 145.890,21 |
| | | | ***567.935,27*** | | **421.762,05** | **146.173,22** |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 109000 | Restituzione Contributi ai Dipendenti L.144/99 | 2003 | **51.646,00** | | | **51.646,00** |
| | | | | | | |
| 109001 | Restituzione di contributi F.do pensioni Lavoratori Spettacolo | 1997 | 42.186,65 | | | 42.186,65 |
| | | 1998 | 38.989,98 | | | 38.989,98 |
| | | 1999 | 87.875,68 | | | 87.875,68 |
| | | 2000 | 120.323,09 | | | 120.323,09 |
| | | 2001 | 41.230,40 | | 7.309,42 | 33.920,98 |
| | | 2002 | 175.598,52 | | 16.854,85 | 158.743,67 |
| | | 2003 | 252.086,52 | | 64.353,70 | 187.732,82 |
| | | | ***758.290,84*** | | **88.517,97** | **669.772,87** |
| | | | | | | |
| 109011 | Restituzione e rimborsi diversi Lavoratori dello Spettacolo | 1998 | **768,96** | | | **768,96** |
| | | | | | | |
| 110000 | Spese legali | 1996 | 123.627,53 | | | 123.627,53 |
| | | 2003 | 627,02 | | | 627,02 |
| | | | ***124.254,55*** | | | **124.254,55** |
| | | | | | | |
| 110020 | Oneri vari straordinari | 2003 | **48.284,50** | | **48.284,50** | |
| | | | | | | |
| 110030 | Spese accertamenti contributi Convenzione SIAE | 2002 | 922.001,14 | | 24.000,00 | 898.001,14 |
| | | 2003 | 1.416.000,00 | | 1.416.000,00 | |
| | | | ***2.338.001,14*** | | **1.440.000,00** | **898.001,14** |
| | | | | | | |
| 110040 | Spese per l'amministrazione degli immobili a reddito | 1996 | 3.188,36 | | | 3.188,36 |
| | | 1997 | 3.385,13 | | | 3.385,13 |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 110040 | segue | | | | | |
| | | 1998 | 142,23 | | | 142,23 |
| | | 1999 | 6.517,77 | | | 6.517,77 |
| | | 2000 | 44.446,60 | | | 44.446,60 |
| | | 2001 | 4.091,32 | | | 4.091,32 |
| | | 2002 | 2.283,89 | | | 2.283,89 |
| | | 2003 | 196.035,88 | | 174.723,23 | 21.312,65 |
| | | | ***260.091,18*** | | **174.723,23** | **85.367,95** |
| | | | | | | |
| 110041 | Spese per vendita immobili | 2003 | **150.192,20** | | **150.192,19** | **0,01** |
| | | | | | | |
| 211010 | Ricostruzioni, ripristini e trasformazione di immobili | 1997 | 1.436.535,34 | | | 1.436.535,34 |
| | | 1998 | 201.720,03 | | | 201.720,03 |
| | | 1999 | 277.498,34 | | | 277.498,34 |
| | | 2000 | 186.252,24 | | | 186.252,24 |
| | | 2003 | 6.784.820,02 | | 1.563.021,88 | 5.221.798,14 |
| | | | ***8.886.825,97*** | | **1.563.021,88** | **7.323.804,09** |
| | | | | | | |
| 212040 | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio | 2000 | 74.989,54 | | | 74.989,54 |
| | | 2002 | 661.806,79 | | | 661.806,79 |
| | | 2003 | 1.136.259,28 | | 428.036,49 | 708.222,79 |
| | | | ***1.873.055,61*** | | **428.036,49** | **1.445.019,12** |
| | | | | | | |
| 212050 | Acquisto di software | 2003 | **55.820,40** | | **28.220,40** | **27.600,00** |
| | | | | | | |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 213002 | Investimenti sportivi professionisti | 2003 | **40.000.000,00** | | | **40.000.000,00** |
| | | | | | | |
| 214010 | Concessioni di mutui a medio e lungo termine | 1996 | **118.785,09** | | | **118.785,09** |
| | | | | | | |
| 214020 | Concessioni di prestiti | 2003 | **181.630,26** | | **181.630,26** | |
| | | | | | | |
| 215000 | Indennità di buonuscita al personale cessato dal servizio | 1996 | 4.483,03 | | | 4.483,03 |
| | | 2002 | 388.577,70 | | | 388.577,70 |
| | | 2003 | 305.351,65 | | 100.066,98 | 205.284,67 |
| | | | ***698.412,38*** | | **100.066,98** | **598.345,40** |
| | | | | | | |
| 320001 | Restituzione depositi a garanzia | 1997 | 4.803,04 | | | 4.803,04 |
| | | 1998 | 3.356,46 | | | 3.356,46 |
| | | 1999 | 16.161,53 | | 1.399,60 | 14.761,93 |
| | | 2000 | 48.577,94 | | 516,46 | 48.061,48 |
| | | 2001 | 55.335,60 | | | 55.335,60 |
| | | 2002 | 79.551,10 | | | 79.551,10 |
| | | 2003 | 67.191,82 | | 10.798,05 | 56.393,77 |
| | | | ***274.977,49*** | | **12.714,11** | **262.263,38** |
| | | | | | | |
| 421000 | Versamento ritenute erariali | 1993 | 7.045,04 | | | 7.045,04 |
| | | 1994 | 2.196,73 | | | 2.196,73 |
| | | 1997 | 0,26 | | | 0,26 |
| | | 2001 | 3,77 | | | 3,77 |
| | | 2003 | 20.223.300,92 | | 20.223.300,92 | |
| | | | ***20.232.546,72*** | | **20.223.300,92** | **9.245,80** |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 421010 | Versamento ritenute previdenziali e assistenziali | 1992 | 74,46 | | | 74,46 |
| | | 1996 | 228,09 | | | 228,09 |
| | | 2000 | 191,72 | | | 191,72 |
| | | 2001 | 830,88 | | | 830,88 |
| | | 2002 | 830,49 | | | 830,49 |
| | | 2003 | 118.729,38 | | 118.282,46 | 446,92 |
| | | | ***120.885,02*** | | **118.282,46** | **2.602,56** |
| | | | | | | |
| 421020 | Versamento ritenute per conto terzi | 1986 | 13,94 | | | 13,94 |
| | | 1987 | 3,72 | | | 3,72 |
| | | 1988 | 50,23 | | | 50,23 |
| | | 1990 | 47,04 | | | 47,04 |
| | | 1992 | 256,13 | | | 256,13 |
| | | 1993 | 3.173,81 | | | 3.173,81 |
| | | 1994 | 304,60 | | | 304,60 |
| | | 1995 | 0,36 | | | 0,36 |
| | | 1996 | 3.270,38 | | | 3.270,38 |
| | | 1997 | 14.298,49 | | | 14.298,49 |
| | | 1998 | 22.179,71 | | | 22.179,71 |
| | | 1999 | 15.801,09 | | 4.145,80 | 11.655,29 |
| | | 2000 | 1.882,32 | | 1.882,32 | |
| | | 2001 | 6.510,66 | | 567,58 | 5.943,08 |
| | | 2002 | 15.814,81 | | 490,09 | 15.324,72 |
| | | 2003 | 49.106,99 | | 27.921,65 | 21.185,34 |
| | | | ***132.714,28*** | | **35.007,44** | **97.706,84** |

| CAP | DESCRIZIONE | ANNO DI COMP.ZA | IMPORTO AL 01/01/04 | VARIAZIONI IN MENO | PAGAMENTI | IMPORTO AL 31/12/04 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 421030 | Somme pagate per conto terzi | 1999 | 516,46 | | | 516,46 |
| | | 2003 | 1.284,08 | | 1.284,08 | |
| | | | ***1.800,54*** | | **1.284,08** | **516,46** |
| | | | | | | |
| 421040 | Versamenti introiti c/gestioni speciali | 2003 | **8.004,68** | | **8.004,68** | |
| | | | | | | |
| 421060 | Partite in c/sospeso | 1995 | 258,23 | | | 258,23 |
| | | 1996 | 4.586,11 | | | 4.586,11 |
| | | 1997 | 3.785,45 | | | 3.785,45 |
| | | 1998 | 910,89 | | | 910,89 |
| | | 1999 | 1.582,32 | | | 1.582,32 |
| | | 2000 | 154,94 | | | 154,94 |
| | | 2001 | 4.673,44 | | 1.972,35 | 2.701,09 |
| | | 2002 | 3.649,97 | | 2.342,28 | 1.307,69 |
| | | 2003 | 1.020.295,42 | | 224.098,31 | 796.197,11 |
| | | | ***1.039.896,77*** | | **228.412,94** | **811.483,83** |
| | | | | | | |
| 421070 | Restituzione di somme introitate | 1995 | **42,35** | | | **42,35** |
| | | | | | | |
| | | | **308.763.976,14** | - | **41.094.108,06** | **267.669.868,08** |