

La posta indica un aumento, rispetto all'esercizio precedente, di 1.137 migliaia di euro.

I dati maggiormente caratterizzanti la Voce "debiti verso il personale" sono:

- debiti nei confronti del personale, accantonati a titolo prudenziale, per conguagli di indennità di sede estera (451 migliaia di euro) e per competenze 2007 non ancora liquidate (229 migliaia di euro);
- debiti nei confronti del personale relativo al Trattamento Accessorio per l'anno 2007 (5.662 migliaia di euro);
- insorgenza di debiti verso il personale per il TFR da liquidare nell'anno 2008 (disposizioni D.L. n. 79 del 28.3.1997) per un importo di 1.158 migliaia di euro;
- posta debitoria per ferie maturate e non godute dal personale in aderenza ai vigenti principi contabili (1.627 migliaia di euro);
- benefici socio-assistenziali a favore del personale anno 2007 (373 migliaia di euro);
- debiti nei confronti del personale relativo al residuo dell'accantonamento al Fondo Professionalità acquisita (869 migliaia di euro);
- debiti nei confronti del personale per contenzioso (583 migliaia di euro);
- debiti diversi riepilogati nei singoli partitari accesi nominativamente nei confronti dei dipendenti (88 migliaia di euro);
- debiti verso il personale locale (505 migliaia di euro).

## E. RATEI E RISCONTI

(Valori in migliaia di euro)

| Categorie                              | 31/12/2007     | 31/12/2006   | Variazioni<br>v.a. |
|--|----------------|--------------|--------------------|
| 1. Ratei passivi                       | 75             | 75           | -                  |
| 2. Risconti passivi                    | 123.091        | 1.237        | 121.854            |
| a) contributi a destinazione vincolata | 119.279        | -            | 119.279            |
| b) altri risconti passivi              | 3.812          | 1.237        | 2.575              |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>123.166</b> | <b>1.312</b> | <b>121.854</b>     |

I ratei passivi si riferiscono principalmente ad oneri per premi di assicurazione, affitti, riscaldamento, spese telecomunicazioni, energia elettrica di parziale competenza dell'esercizio 2007.

I risconti passivi si distinguono in:

- *contributi a destinazione vincolata*: riguardano i contributi per il finanziamento del piano annuale di attività promozionale autorizzati e non utilizzati (119.279 migliaia di euro);
- *altri risconti passivi* (3.812 migliaia di euro).

Tra questi figurano:

- quote di ricavi per abbonamenti ai servizi ICE fatturati nel 2007, ma di competenza del 2008 (42 migliaia di euro);
- il rinvio dell'importo di 1.200 migliaia di euro proveniente dall'utilizzo delle riserve di utili, autorizzato dal MCI nel 2006 per la ristrutturazione della sala Pirelli della Sede centrale non ancora iniziata;
- il rinvio all'esercizio successivo della quota di compartecipazione delle aziende al piano promozionale di attività a fronte della quale non risultano ancora sostenuti i costi connessi (2.570 migliaia di euro).

**CONTI D'ORDINE**

*(Valori in migliaia di euro)*

| <b>Categorie</b>                          | <b>31/12/2007</b> | <b>31/12/2006</b> | <b>Variazioni<br/>v.a.</b> |
|---|-------------------|-------------------|----------------------------|
| Fidejussioni bancarie                     | 999               | 568               | 431                        |
| Fidejussioni a mezzo polizze assicurative | 2.263             | 2.102             | 161                        |
| Garanzie ipotecarie                       | 15.078            | 14.203            | 875                        |
| Altri conti d'ordine                      | 496               | 480               | 16                         |
| <b>TOTALE GARANZIE RICEVUTE</b>           | <b>18.836</b>     | <b>17.353</b>     | <b>1.483</b>               |
| Fidejussioni bancarie prestate            | 48                | 48                | -                          |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>              | <b>18.884</b>     | <b>17.401</b>     | <b>1.483</b>               |

Le garanzie ricevute comprendono le fidejussioni prestate da terzi a garanzia di contratti sottoposti a tale clausola e più precisamente:

- fidejussioni bancarie attive (999 migliaia di euro);
- fidejussioni a mezzo polizze assicurative (2.263 migliaia di euro);
- garanzie ipotecarie prestate da terzi per la concessione di mutui ipotecari edilizi (15.078 migliaia di euro);
- fidejussioni bancarie prestate (48 migliaia di euro);
- immobilizzazioni materiali ed immateriali in uso presso l'Istituto, ma di proprietà dei vari committenti dell'attività promozionale, ricomprese tra gli "Altri conti d'ordine" (496 migliaia di euro).

PAGINA BIANCA

## CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

**CONTO ECONOMICO****RICAVI****A VALORE DELLA PRODUZIONE****1. RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZI***(Valori in migliaia di euro)*

| Categorie   | 2007         | 2006         | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|---|--------------|--------------|-------------------------|-----------------|
| A) Attività di promozione                                 | 1.239        | 1.397        | -158                    | -11,31          |
| B) Attività di assistenza                                 | 2.943        | 3.350        | -407                    | -12,15          |
| C) Attività di informazione                               | 5            | 7            | -2                      | -28,57          |
| D) Attività di controllo e diritti settore agroalimentare | 101          | 1.082        | -981                    | -90,67          |
| <b>Totale</b>   | <b>4.288</b> | <b>5.836</b> | <b>-1.548</b>           | <b>-26,53</b>   |

Si riportano di seguito le situazioni analitiche dei ricavi da corrispettivi derivanti dalle singole attività, articolate per natura di ente committente:

**A) Attività di promozione***(Valori in migliaia di euro)*

| Committenti         | 2007         | 2006         | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|---------------------|--------------|--------------|-------------------------|-----------------|
| Regioni             | 86           | 141          | - 55                    | -39,01          |
| Altri Enti Pubblici | 1.042        | 1.133        | - 91                    | -8,03           |
| Privati             | 111          | 123          | - 12                    | -9,76           |
| <b>Totale</b>       | <b>1.239</b> | <b>1.397</b> | <b>- 158</b>            | <b>-11,31</b>   |

I ricavi derivanti dall'attività di promozione si riferiscono a commesse specificamente individuate. In particolare, i ricavi da "Altri Enti Pubblici" ,1.042 migliaia di euro, sono in gran parte relativi al Progetto di Cooperazione attuato per conto del Ministero dell'Ambiente.

**B) Attività di assistenza***(Valori in migliaia di euro)*

| Committenti         | 2007         | 2006         | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|---------------------|--------------|--------------|-------------------------|-----------------|
| Regioni             | 113          | 97           | 16                      | 16,49           |
| Altri Enti Pubblici | 143          | 323          | -180                    | -55,73          |
| Privati             | 2.687        | 2.930        | -243                    | -8,29           |
| <b>Totale</b>       | <b>2.943</b> | <b>3.350</b> | <b>-407</b>             | <b>-12,15</b>   |

Nell'ambito dell'attività di assistenza i ricavi sono così articolati:

(Valori in migliaia di euro)

|                                 | 2007         | 2006         | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------------------------|-----------------|
| a)assistenza operatori italiani | 2.685        | 3.029        | -344                    | -11,36          |
| b)abbonamenti                   | 100          | 156          | -56                     | -35,90          |
| c)convenzioni Enti Fienstici    | 158          | 165          | -7                      | -4,24           |
| d)formazione                    | 0            | 0            | 0                       | n.a.            |
| <b>Totale</b>                   | <b>2.943</b> | <b>3.350</b> | <b>-407</b>             | <b>-12,15</b>   |

### C) Attività di informazione

(Valori in migliaia di euro)

| Committenti         | 2007     | 2006     | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|---------------------|----------|----------|-------------------------|-----------------|
| Regioni             | 0        | 0        | 0                       | n.a.            |
| Altri Enti Pubblici | 2        | 0        | 2                       | n.a.            |
| Privati             | 3        | 7        | -4                      | -57,14          |
| <b>Totale</b>       | <b>5</b> | <b>7</b> | <b>-2</b>               | <b>-28,57</b>   |

Nell'ambito dell'attività di informazione i ricavi sono così articolati:

(Valori in migliaia di euro)

|   | 2007     | 2006     | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|---|----------|----------|-------------------------|-----------------|
| Corrispettivi vendita pubblicazioni       | 0        | 0        | 0                       | n.a.            |
| Corrispettivi vendita servizi informatici | 5        | 7        | -2                      | -28,57          |
| <b>Totale</b>                             | <b>5</b> | <b>7</b> | <b>-2</b>               | <b>-28,57</b>   |

### D) Attività di controllo e diritti del settore agro-alimentare

(Valori in migliaia di euro)

| Committenti         | 2007       | 2006         | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|---------------------|------------|--------------|-------------------------|-----------------|
| Regioni             | -          | 55           | - 55                    | -100,00         |
| Altri Enti Pubblici | -          | 888          | - 888                   | -100,00         |
| Privati             | 101        | 139          | - 38                    | -27,34          |
| <b>Totale</b>       | <b>101</b> | <b>1.082</b> | <b>- 981</b>            | <b>-90,67</b>   |

Per il 2007 la convenzione con AGECONTROL Spa non è stata stipulata. In data 20 dicembre 2006 è stato firmato un protocollo d'intesa tra ICE e AGECONTROL Spa teso a garantire la continuità del controllo di conformità, in attesa dell'emanazione del DPCM, attraverso l'utilizzo di personale ICE trasferito presso AGECONTROL Spa.



**A. VALORE DELLA PRODUZIONE****5.1) ALTRI RICAVI E PROVENTI***(Valori in migliaia di euro)*

|                | 2007  | 2006  | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|----------------|-------|-------|-------------------------|-----------------|
| Altri proventi | 8.448 | 2.947 | 5.501                   | 186,66          |

La consistente variazione si giustifica con l'inclusione, in tale voce, del contributo di 6.000 migliaia di euro derivante dal D.L. n. 300 del 28.12.2006 che destinava all'Istituto le risorse provenienti dallo stanziamento di cui al comma 10 dell'art. 1 della legge 56/05.

La voce contiene, inoltre, i rimborsi delle tasse di consumo (21 migliaia di euro), il rimborso delle spese di affitto abitazione del personale di ruolo in servizio presso alcuni uffici ICE in Italia ed all'estero (223 migliaia di euro), il rimborso dei servizi resi a consociate (444 migliaia euro), i recuperi di spese varie (145 migliaia di euro) e la rifatturazione dei costi del personale ICE presso AGECONTROL Spa (1.583 migliaia di euro).

Relativamente a quest'ultima voce l'art. 4 del protocollo d'intesa tra ICE e AGECONTROL Spa stabilisce che l'onere complessivo del trattamento economico del suddetto personale sia a totale carico di AGECONTROL Spa, che deve rimborsare all'Istituto quanto dovuto con cadenza bimestrale.

**A. VALORE DELLA PRODUZIONE****5.2) CONTRIBUTI****5.2a) Contributo annuale alle spese di funzionamento***(Valori in migliaia di euro)*

|                             | 2007   | 2006   | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|-----------------------------|--------|--------|-------------------------|-----------------|
| Contributo di funzionamento | 90.298 | 96.040 | -5.742                  | -5,98           |

La voce si riferisce al contributo statale per il funzionamento dell'Istituto.

**5.2b) Contributo annuale per il finanziamento del piano di attività***(Valori in migliaia di euro)*

|   | 2007   | 2006   | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|---|--------|--------|-------------------------|-----------------|
| Contributo finanziamento piano attività | 58.354 | 56.820 | 1.534                   | 2,70            |

Si riferisce all'utilizzo dei fondi destinati alla realizzazione di iniziative previste nell'ambito del Piano di Attività Promozionale 2007 e precedenti. L'importo tiene in considerazione la ridotta assegnazione a seguito dell'applicazione del comma 507 della legge finanziaria 2007.

## A. VALORE DELLA PRODUZIONE

## 5.3) ALTRE ASSEGNAZIONI PROMOZIONALI

(Valori in migliaia di euro)

| Categorie   | 2007          | 2006          | Variaz.<br>val. ass. | Variaz.<br>%   |
|---|---------------|---------------|----------------------|----------------|
| a) Assegnazioni per iniziative promozionali a carico dello stato di previsione della spesa del MCI – Extra Programma Promozionale | 9.029         | 11.619        | - 2.590              | - 22,29        |
| b) Compartecipazione delle Regioni alle spese per la realizzazione del programma promozionale                                     | 1.951         | 3.257         | - 1.306              | - 40,10        |
| c) Compartecipazione di altri Enti del settore pubblico alle spese per la realizzazione del programma promozionale                | 15.907        | 22.792        | - 6.885              | - 30,21        |
| d) Compartecipazione delle imprese alle spese per la realizzazione del programma promozionale                                     | 23.981        | 22.673        | 1.308                | 5,77           |
| e) Concorso di istituzioni comunitarie alle spese di programma e di sviluppo degli scambi commerciali con l'Estero                | -             | 78            | - 78                 | - 100,00       |
| f) Altre assegnazioni promozionali (MIPAF)  | 4             | 2.048         | - 2.044              | - 99,80        |
| <b>TOTALE</b>   | <b>50.872</b> | <b>62.467</b> | <b>- 11.595</b>      | <b>- 18,56</b> |

L'assegnazione, di cui al punto a) della precedente tabella, pari a 9.029 migliaia di euro, afferisce ad attività extra programmatiche commissionate dal MCI (Programma straordinario Made in Italy per 8.533 migliaia di euro; Legge 84/01 – Interventi nei Balcani per 384 migliaia di euro e altre attività per 112 migliaia di euro).

Al punto f), "Altre Assegnazioni Promozionali", figurano i ricavi residui riguardanti la convenzione stipulata con il Ministero delle Politiche Agricole e Forestali.

Si precisa, inoltre, che:

gli importi di cui alle voci 5.2b) e 5.3), riguardano ricavi registrati a copertura dei costi relativi alle iniziative promozionali che trovano corrispondenza nell'apposito allegato alla Nota Integrativa (allegato 4/2).

Le poste del conto economico afferenti tali attività promozionali come è noto non influiscono per la loro natura sul risultato economico d'esercizio.

**B. COSTI DELLA PRODUZIONE****6. MATERIALI DI CONSUMO, SCORTA E MERCI***(Valori in migliaia di euro)*

|   | 2007  | 2006  | Variazioni<br>val. ass | Variazioni<br>% |
|---|-------|-------|------------------------|-----------------|
| 6. Materiale di consumo di scorta e merci | 2.053 | 2.618 | -565                   | -21,58          |

Comprende le spese per l'acquisto di materiale di consumo quali pubblicazioni, materiale promozionale, tecnico e didattico, forniture per uffici, spese tipografiche per le pubblicazioni periodiche, tecniche e promozionali dell'Istituto, nonché acquisti particolari quali acquisti di carburanti e lubrificanti per automezzi, acquisti per vestiario e divise e altri:

Le spese di cui alla pagina precedente ripartite per attività istituzionale e commesse promozionali; risultano così articolate:

*(Valori in migliaia di euro)*

| Categorie                                   | Totale<br>2007 | Attività Istituzionale |            |                 |              | Commesse Promozionali |              |                  |               |
|---|----------------|------------------------|------------|-----------------|--------------|-----------------------|--------------|------------------|---------------|
|   |                | 2007                   | 2006       | Variaz.<br>v.a. | Variaz.<br>% | 2007                  | 2006         | Variaz.<br>v. a. | Variaz.<br>%  |
| Pubblicazioni                               | 302            | 218                    | 235        | -17             | -7,23        | 84                    | 233          | -149             | -63,95        |
| Materiale promozionale, tecnico e didattico | 779            | 74                     | 88         | -14             | -15,91       | 705                   | 906          | -201             | -22,19        |
| Forniture per uffici                        | 676            | 221                    | 228        | -7              | -3,07        | 455                   | 537          | -82              | -15,27        |
| Spese tipografiche per Pubblicazioni ICE    | 258            | 50                     | 63         | -13             | -20,63       | 208                   | 249          | -41              | -16,47        |
| Diversi                                     | 38             | 22                     | 28         | -6              | -21,43       | 16                    | 51           | -35              | -68,63        |
| <b>Totale</b>                               | <b>2.053</b>   | <b>585</b>             | <b>642</b> | <b>-57</b>      | <b>-8,88</b> | <b>1.468</b>          | <b>1.976</b> | <b>-508</b>      | <b>-25,71</b> |

**B. COSTI DELLA PRODUZIONE****7. PRESTAZIONI DI SERVIZI***(Valori in migliaia di euro)*

|                           | 2007   | 2006   | Variazioni<br>v.a. | Variazioni<br>% |
|---------------------------|--------|--------|--------------------|-----------------|
| 7. Prestazioni di servizi | 71.346 | 86.464 | -15.118            | -17,48          |

Il valore delle "Prestazioni di servizi" include i seguenti aggregati di spesa articolati per attività istituzionale e commesse promozionali.

(Valori in migliaia di euro)

| Categorie                                  | Totale        | Attività Istituzionale |               |               |               | Commesse Promozionali |               |                |               |
|--|---------------|------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------|---------------|
|  |               | 2007                   | 2006          | Variaz. v.a.  | Variaz. %     | 2007                  | 2006          | Variaz. v.a.   | Variaz. %     |
| Servizi informatici                        | 5.433         | 4.585                  | 5.991         | -1.406        | -23,47        | 848                   | 837           | 11             | 1,31          |
| Pubblicità e p.r.                          | 11.891        | 134                    | 264           | -130          | -49,24        | 11.757                | 12.046        | -289           | -2,40         |
| Energia elettrica                          | 962           | 832                    | 819           | 13            | 1,59          | 130                   | 97            | 33             | 34,02         |
| Telecomunicazioni                          | 2.344         | 1.446                  | 1.578         | -132          | -8,37         | 898                   | 930           | -32            | -3,44         |
| Quote associative e simili                 | 314           | 30                     | 34            | -4            | -11,76        | 284                   | 59            | 225            | 381,36        |
| Assistenza ed informazioni                 | 530           | 414                    | 475           | -61           | -12,84        | 116                   | 123           | -7             | -5,69         |
| Servizi sanitari                           | 105           | 105                    | 110           | -5            | -4,55         | 0                     | 0             | 0              | n.a.          |
| Vigilanza                                  | 570           | 469                    | 423           | 46            | 10,87         | 101                   | 125           | -24            | -19,20        |
| Condizione impianti tecnici                | 176           | 163                    | 188           | -25           | -13,30        | 13                    | 6             | 7              | 116,67        |
| Servizi organizzativi                      | 15.693        | 268                    | 298           | -30           | -10,07        | 15.425                | 18.470        | -3.045         | -16,49        |
| Servizi legali                             | 84            | 79                     | 276           | -197          | -71,38        | 5                     | 405           | -400           | -98,77        |
| Consulenze fiscali                         | 33            | 33                     | 68            | -35           | -51,47        | 0                     | 0             | 0              | n.a.          |
| Consulenze organizzative e amm.ve          | 2             | 2                      | 40            | -38           | -95,00        | 0                     | 37            | -37            | -100,00       |
| Consulenze artistiche                      | 7             | 0                      | 0             | 0             | 0,00          | 7                     | 15            | -8             | -53,33        |
| Spese notari                               | 5             | 4                      | 1             | 3             | 300,00        | 1                     | 0             | 1              | n.a.          |
| Altre consulenze e servizi                 | 14.698        | 67                     | 50            | 17            | 34,00         | 14.631                | 20.824        | -6.193         | -29,74        |
| Borse di studio                            | 1.214         | 116                    | 129           | -13           | -10,08        | 1.098                 | 2.121         | -1.023         | -48,23        |
| Formazione operatori esterni               | 3.311         | 3                      | 3             | 0             | 0,00          | 3.308                 | 3.102         | 206            | 6,64          |
| Onorari e compensi per incarichi speciali  | 359           | 7                      | 30            | -23           | -76,67        | 352                   | 353           | -1             | -0,28         |
| Prestazioni di terzi                       | 4.468         | 186                    | 318           | -132          | -41,51        | 4.282                 | 4.750         | -468           | -9,85         |
| Trasporti e facchinaggio                   | 1.656         | 349                    | 367           | -18           | -4,90         | 1.307                 | 1.336         | -29            | -2,17         |
| Magazzinaggio e Sdoganamento               | 92            | 20                     | 22            | -2            | -9,09         | 72                    | 77            | -5             | -6,49         |
| Pulizia locali                             | 958           | 832                    | 912           | -80           | -8,77         | 126                   | 117           | 9              | 7,69          |
| Manutenzioni e riparazioni                 | 347           | 266                    | 336           | -70           | -20,83        | 81                    | 25            | 56             | 224,00        |
| Premi assicurativi                         | 356           | 259                    | 280           | -21           | -7,50         | 97                    | 76            | 21             | 27,63         |
| Spese di rappresentanza                    | 13            | 13                     | 25            | -12           | -48,00        | 0                     | 0             | 0              | n.a.          |
| Spese organi sociali                       | 633           | 487                    | 609           | -122          | -20,03        | 146                   | 2             | 144            | 7200,00       |
| Marchio all'export                         | 0             | 0                      | 0             | 0             | n.a.          | 0                     | 0             | 0              | n.a.          |
| Erogazione a terzi                         | 248           | 0                      | 0             | 0             | n.a.          | 248                   | 1.088         | -840           | -77,21        |
| Servizi alberghieri per missioni operatori | 4.807         | 181                    | 218           | -37           | -16,97        | 4.626                 | 5.542         | -916           | -16,53        |
| Certificazione di bilancio                 | 37            | 37                     | 37            | 0             | n.a.          | 0                     | 0             | 0              | n.a.          |
| <b>Totale</b>                              | <b>71.346</b> | <b>11.387</b>          | <b>13.901</b> | <b>-2.514</b> | <b>-18,09</b> | <b>59.959</b>         | <b>72.563</b> | <b>-12.604</b> | <b>-17,37</b> |

Si fornisce, di seguito, il dettaglio della voce "Prestazioni di terzi" distinto per attività istituzionale e promozionale:

|                                | ATTIVITÀ ISTITUZIONALE |            |             |               | ATTIVITÀ PROMOZIONALE |              |             |              |
|--------------------------------|------------------------|------------|-------------|---------------|-----------------------|--------------|-------------|--------------|
|                                | 2007                   | 2006       | Var. v.a.   | Var. %        | 2007                  | 2006         | Var. v.a.   | Var. %       |
| Hostess ed interpreti          | 87                     | 136        | -49         | -36,03        | 1.800                 | 1.863        | -63         | -3,38        |
| Traduzioni                     | 18                     | 29         | -11         | -37,93        | 365                   | 455          | -90         | -19,78       |
| Collaboraz. coordinate e cont. | 0                      | 0          | 0           | n.a.          | 224                   | 0            | 224         | n.a.         |
| Altre (*)                      | 80                     | 153        | -73         | -47,71        | 1.893                 | 2.432        | -539        | -22,16       |
| <b>Prestazione di terzi</b>    | <b>185</b>             | <b>318</b> | <b>-133</b> | <b>-41,82</b> | <b>4.282</b>          | <b>4.750</b> | <b>-468</b> | <b>-9,85</b> |

\* personale locale a tempo determinato, personale ausiliario, relatori ed altro

In aderenza al disposto dell'art. 2427 n°15/16 Cod. Civ., così come modificato dalla IV Direttiva CEE, viene inserito qui di seguito l'ammontare dei compensi spettanti agli organi sociali dell'Istituto.

(Valori in migliaia di euro)

| Organi sociali                                     | 2007       | 2006       | Variaz.<br>val. ass. | Variaz.<br>% |
|--|------------|------------|----------------------|--------------|
| Presidente (*)                                     | 140        | 139        | 1                    | 0,72         |
| Collegio dei Revisori                              | 71         | 71         | 0                    | 0,00         |
| Consiglio di Amministrazione                       | 121        | 119        | 2                    | 1,68         |
| Comitato Consultivo                                | 7          | -          | 7                    | n.a.         |
| Indennità rimborso spese di viaggio Organi sociali | 290        | 275        | 15                   | 5,45         |
| Spese varie di funzionamento Organi dell'Ente      | 4          | 7          | -3                   | -42,86       |
| <b>Totale</b>                                      | <b>633</b> | <b>611</b> | <b>22</b>            | <b>3,60</b>  |

(\*) Le spese comprendono l'indennità di carica lorda per il Presidente, (130.147 euro), oltre alle spese relative agli oneri previdenziali ed ai gettoni di presenza.

## B. COSTI DELLA PRODUZIONE

### 8. GODIMENTO DI BENI DI TERZI

(Valori in migliaia di euro)

|                               | 2007   | 2006   | Variazioni<br>v.a. | Variazioni<br>% |
|-------------------------------|--------|--------|--------------------|-----------------|
| 8. Godimento di beni di terzi | 48.399 | 45.744 | 2.655              | 5,80            |

Il dato complessivo relativo all'esercizio 2007, viene disaggregato per tipologia di attività nella tabella seguente:

(Valori in migliaia di euro)

| Categorie      | Totale<br>2007 | Attività Istituzionale |              |                 |              | Commesse Promozionali |               |                  |              |
|----------------|----------------|------------------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|--------------|
|                |                | 2007                   | 2006         | Variaz.<br>v.a. | Variaz.<br>% | 2007                  | 2006          | Variaz.<br>v. a. | Variaz.<br>% |
| Noleggi        | 15.288         | 302                    | 389          | -87             | -22,37       | 14.986                | 13.372        | 1.614            | 12,07        |
| Canoni leasing | 32             | 32                     | 43           | -11             | -25,58       | 0                     | 3             | -3               | -100,00      |
| Affitti        | 33.079         | 5.816                  | 5.689        | 127             | 2,23         | 27.263                | 26.248        | 1.015            | 3,87         |
| <b>Totale</b>  | <b>48.399</b>  | <b>6.150</b>           | <b>6.121</b> | <b>29</b>       | <b>0,47</b>  | <b>42.249</b>         | <b>39.623</b> | <b>2.626</b>     | <b>6,63</b>  |

**B. COSTI DELLA PRODUZIONE****9. PERSONALE***(Valori in migliaia di euro)*

| Categorie                         | 2007          | 2006          | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------------|-----------------|
| A) Salari e stipendi (*)          | 21.168        | 22.955        | -1.787                  | -7,78           |
| B) Oneri sociali                  | 8.306         | 8.559         | -253                    | -2,96           |
| C) Accantonamento al Fondo T.F.R. | 3.975         | 3.791         | 184                     | 4,85            |
| E) Indennità di sede estera       | 12.961        | 12.138        | 823                     | 6,78            |
| F) Costo del personale locale     | 17.021        | 16.495        | 526                     | 3,19            |
| G) Altri costi                    | 19.716        | 16.264        | 3.452                   | 21,22           |
| <b>Totale</b>                     | <b>83.147</b> | <b>80.202</b> | <b>2.945</b>            | <b>3,67</b>     |

(\*) comprende la retribuzione lorda del Direttore Generale assunto ai sensi dell'art. 6, primo comma, della legge 68/97 con contratto dirigenziale di diritto privato.

Il costo del lavoro risulta così disaggregato:

*(Valori in migliaia di euro)*

| Categorie                        | Attività Istituzionale |               |                  |             | Commesse Promozionali |              |                  |              |
|----------------------------------|------------------------|---------------|------------------|-------------|-----------------------|--------------|------------------|--------------|
|                                  | 2007                   | 2006          | Variaz.<br>v. a. | Var.<br>%   | 2007                  | 2006         | Variaz.<br>v. a. | Var.<br>%    |
| A) Salari e stipendi             | 21.134                 | 22.923        | -1.789           | -7,80       | 34                    | 34           | 0                | 0,00         |
| B) Oneri sociali                 | 8.275                  | 8.539         | -264             | -3,09       | 31                    | 20           | 11               | 55,00        |
| C) Accantonamento al F.do T.F.R. | 3.971                  | 3.775         | 196              | 5,19        | 4                     | 16           | -12              | -75,00       |
| E) Indennità di sede estera      | 12.733                 | 11.953        | 780              | 6,53        | 228                   | 184          | 44               | 23,91        |
| F) Costo del personale locale    | 15.286                 | 14.830        | 456              | 3,07        | 1.735                 | 1.666        | 69               | 4,14         |
| G) Altri costi                   | 16.255                 | 13.308        | 2.947            | 22,14       | 3.461                 | 2.954        | 507              | 17,16        |
| <b>Totale</b>                    | <b>77.654</b>          | <b>75.328</b> | <b>2.326</b>     | <b>3,09</b> | <b>5.493</b>          | <b>4.874</b> | <b>619</b>       | <b>12,70</b> |

La tabella seguente rappresenta indicativamente il costo del lavoro istituzionale ripartito per reti relativamente alle componenti: salari e stipendi, oneri sociali, Tfr e trattamento accessorio (incluso nella voce g) altri costi).

Il risultato è un'elaborazione dei dati desunti dal programma gestionale del personale e riguarda la quasi totalità del costo del lavoro della Sede indicato nell'allegato 4/1.

In tale prospetto il costo del lavoro non può essere ripartito in quanto il budget relativo è assegnato integralmente all'Area Amministrazione Economica del Personale, che provvede alla sua liquidazione.

*(Valori in migliaia di euro)*

|                   | Sede          | Italia       | Estero       | Totale        |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Salari e stipendi | 13.311        | 4.992        | 2.831        | 21.134        |
| Oneri sociali     | 5.212         | 1.955        | 1.108        | 8.275         |
| Tfr               | 2.501         | 938          | 532          | 3.971         |
| Tratt.accessorio  | 8.272         | 2.068        | 0            | 10.340        |
| <b>Totale</b>     | <b>29.296</b> | <b>9.953</b> | <b>4.471</b> | <b>43.720</b> |

**A) Salari e stipendi**

Comprende la retribuzione del personale di ruolo nonché la quota dell'accantonamento delle "Ferie maturate e non godute".

**B) Oneri sociali**

Include le somme di competenza del 2007 da versare agli Enti Previdenziali ed Assistenziali a titolo di contributi obbligatori sulle retribuzioni. La Voce comprende anche la quota di oneri rapportata all'accantonamento delle "Ferie maturate e non godute".

**C) Accantonamento al Fondo Trattamento di Fine Rapporto**

L'importo di 3.975 migliaia di euro riguarda esclusivamente l'accantonamento riferito al personale di ruolo.

**F) Costo del personale locale**

Il costo del personale locale è al lordo della quota parte a carico dell'Istituto dei contributi versati agli enti previdenziali stranieri, nonché della quota annuale dell'accantonamento riferito al trattamento di fine rapporto pari a 363 migliaia di euro.

**G) Altri costi**

Riguardano tra l'altro le spese per missioni e di trasferimento così articolate:

- 3.447 migliaia di euro per missioni e trasferimento riguardanti l'attività promozionale;
- 552 migliaia di euro per costi di missione e trasferimento della Sede Centrale;
- 107 migliaia di euro per costi di missione e trasferimento della Rete Italia;
- 1.519 migliaia di euro per costi di missione e trasferimento della Rete Estera.

La voce comprende, inoltre:

- il trattamento accessorio relativo a compensi per il lavoro straordinario, premi e le incentivazioni al personale (10.341 migliaia di euro);
- le spese per benefici assistenziali e sociali ex art. 59 (423 migliaia di euro);
- le provvidenze scolastiche personale estero (49 migliaia di euro);
- le spese per assistenza e previdenza integrativa del personale (251 migliaia di euro);
- le spese per la formazione del personale (414 migliaia di euro);
- le spese per la mensa aziendale (456 migliaia di euro);
- le spese per il contributo abitazione al personale in Italia e all'Estero (148 migliaia di euro);
- le spese per foresteria al personale in Italia e all'estero (530 migliaia di euro);
- le spese per il personale ICE presso AGECONTROL Spa, a quest'ultima rifatturate (1.479 migliaia di euro).

In ottemperanza al disposto dell'art. 2427 n° 15 Codice Civile, così come modificato dalla IV Direttiva CEE, viene inserito qui di seguito il numero medio\* dei dipendenti in servizio nel corso degli anni 2006 e 2007 distinto per categoria con il relativo scostamento.

| Aree di inquadramento<br>Art. 13 CCNL 98-01     | 2007<br>numero medio | 2006<br>numero medio | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|---|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| Dirigenti                                       | 49                   | 52                   | -3                      | -5,77           |
| C5/C4**   | 180                  | 196                  | -16                     | -8,16           |
| C3  | 179                  | 194                  | -15                     | -7,73           |
| C2/C1   | 115                  | 121                  | -6                      | -4,96           |
| B2/B3   | 112                  | 116                  | -4                      | -3,45           |
| B1  | 130                  | 127                  | 3                       | 2,36            |
| A2/A3   | 17                   | 27                   | -10                     | -37,04          |
| <b>Totale consist. media personale di ruolo</b> | <b>784</b>           | <b>833</b>           | <b>-51</b>              | <b>-6,12</b>    |

(\*): numero medio calcolato tra personale in servizio al 1/1 e personale in servizio al 31/12.

(\*\*): comprende per facilità di lettura e comparazione con l'esercizio precedente i professionisti, gli ispettori generali ed i direttori di divisione.

Si ritiene utile fornire i dati relativi alla dotazione organica dell'Istituto approvata con delibera n.025 del 25/1/06.

| Aree di inquadramento Art. 13 CCNL 98-01 | Dotazione organica n. 025 del 25/1/06 |
|--|---------------------------------------|
| Dirigenti                                | 64                                    |
| C5/C4**                                  | 288                                   |
| C3                                       | 230                                   |
| C2/C1                                    | 214                                   |
| B2/B3                                    | 137                                   |
| B1                                       | 150                                   |
| A2/A3                                    | 27                                    |
| <b>Totale dotazione organica</b>         | <b>1.110</b>                          |

(\*\*): comprende per facilità di lettura e comparazione con l'esercizio precedente i professionisti, gli ispettori generali ed i direttori di divisione

Personale in servizio al 31/12/06 e al 31/12/07 e relativo scostamento.

| Aree di inquadramento Art. 13<br>CCNL 98-01 | 2007       | 2006       | Variazioni<br>val. ass. | Variazioni<br>% |
|---|------------|------------|-------------------------|-----------------|
| Dirigenti                                   | 47         | 51         | -4                      | -7,84           |
| C5/C4**                                     | 176        | 187        | -11                     | -5,88           |
| C3  | 171        | 189        | -18                     | -9,52           |
| C2/C1                                       | 114        | 118        | -4                      | -3,39           |
| B2/B3                                       | 110        | 115        | -5                      | -4,35           |
| B1  | 136        | 125        | 11                      | 8,80            |
| A2/A3                                       | 9          | 27         | -18                     | -66,67          |
| <b>Totale consistenza numerica</b>          | <b>763</b> | <b>812</b> | <b>-49</b>              | <b>-6,03</b>    |

(\*\*): comprende per facilità di lettura e comparazione con l'esercizio precedente i professionisti, gli ispettori generali ed i direttori di divisione.