

e cap. 213030), sono per il Fondo Lavoratori dello Spettacolo il 73,97% e per il Fondo Sportivi Professionisti il 26,03%.

L'importo di € 31.775.738,78 del capitolo relativo agli investimenti risulta pertanto così ripartito:

• Fondo Lavoratori dello Spettacolo	€ 23.504.513,98
• Fondo Sportivi Professionisti	<u>€ 8.271.224,80</u>
	€ 31.775.738,78

Cap. 213020 – Reinvestimento per eventuale stacco cedole

L'importo complessivo pari a € 1.786.713,21 è esattamente uguale a quanto indicato per il capitolo delle entrate 308020 (dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni). La ripartizione è stata effettuata in base alla consistenza patrimoniale in investimenti per ciascuno dei due fondi al 31/12/2010 in termine di percentuale rispetto alla complessiva consistenza patrimoniale in investimenti.

Le percentuali sono 58,90% per i Lavoratori dello Spettacolo e 41,10% per gli Sportivi Professionisti.

Pertanto, l'importo complessivo di € 1.786.713,21 è così ripartito:

• Fondo Lavoratori dello Spettacolo	€ 1.052.374,08
• Fondo Sportivi Professionisti	<u>€ 734.339,13</u>
	€ 1.786.713,21

Concludendo, per quanto riguarda la ripartizione delle spese generali di amministrazione, si rimanda al seguente prospetto riepilogativo degli importi relativi ai principali capitoli di bilancio.

(Cifre espresse in Euro)

Descrizione	Lavoratori dello Spettacolo		Sportivi Professionisti		TOTALI
	Imputazione diretta	Imputazione proporzionale	Imputazione diretta	Imputazione proporzionale	
Spese per gli Organi dell'Ente	-	516.926,09	32.339,81	16.482,32	565.748,22
Spese per il personale in attività di servizio	15.680.718,16	4.303.214,52	499.983,69	489.582,98	20.973.489,35
Oneri per il personale in quiescenza	-	3.437.289,94	-	109.598,87	3.546.888,81
Spese per acquisto beni e servizi	-	6.139.494,29	8.749,60	195.759,34	6.344.003,23
Spese legali	-	490.811,47	27.254,39	15.649,64	533.715,50
Spese per accertamento dei contributi	-	4.087.416,69	-	130.328,32	4.217.745,01
Trasferimenti passivi	31.530.231,44	904.988,87	579.889,17	28.855,80	33.043.965,28
Accantonamento anzianità al personale	-	1.675.092,45	-	53.410,75	1.728.503,20
Recupero spese generali	-	423.350,20	-	13.498,63	436.848,83
Ent. per onorari e comp. Proc. Legali	-	65.784,14	-	2.097,54	67.881,68
Contr. Solidarietà L. 144/99	-	75.204,51	-	2.397,41	77.602,42

FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO

Il rendiconto finanziario del Fondo pensioni Lavoratori dello Spettacolo, per l'esercizio 2011, evidenzia un avanzo di competenza di € 203,7 milioni, che risulta dalla differenza tra le entrate, pari a € 1.394,5 milioni composte per il 76,24% (€ 1.063,2 milioni) da entrate contributive, e le uscite per € 1.190,8 milioni.

Le uscite correnti si riferiscono in prevalenza a prestazioni istituzionali, che ammontano a € 875 milioni e rappresentano il 92% del totale delle uscite correnti.

FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO	
RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2011	
GESTIONE DI COMPETENZA	
(importi in milioni di Euro)	
DESCRIZIONE	IMPORTI
ENTRATE	
- Entrate contributive	1.063,2
- Trasferimenti attivi correnti	96,9
- Altre entrate correnti	12,4
Totale entrate correnti	1.172,5
- Entrate in c/capitale e per accensione di prestiti	15,8
Totale entrate c/capitale	15,8
- Entrate aventi natura di partite di giro	206,2
Totale entrate	1.394,5
USCITE	
- Prestazioni istituzionali	875,0
- Trasferimenti passivi correnti	32,4
- Altre spese correnti	38,2
Totale uscite correnti	945,6
- Uscite in c/capitale e per estinzione di prestiti	39,0
Totale uscite c/capitale	39,0
- Uscite aventi natura di partite di giro	206,2
Totale uscite	1.190,8
Saldo	203,7

FONDO PENSIONI SPORTIVI PROFESSIONISTI

La gestione finanziaria del Fondo evidenzia un complesso di entrate di competenza pari a € 106,8 milioni ed un complesso di uscite di competenza pari a € 49 milioni con un avanzo dell'esercizio di € 57,8 milioni. Tale avanzo è dovuto essenzialmente alle entrate contributive.

FONDO PENSIONI SPORTIVI PROFESSIONISTI	
RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2011	
GESTIONE DI COMPETENZA	
(importi in milioni di Euro)	
DESCRIZIONE	IMPORTI
ENTRATE	
- Entrate contributive	105,3
- Trasferimenti attivi correnti	0,3
- Altre entrate correnti	1,2
Totale entrate correnti	106,8
- Entrate in c/capitale e per accensione di prestiti	-
Totale entrate c/capitale	-
Totale entrate	106,8
USCITE	
- Prestazioni istituzionali	40,4
- Trasferimenti passivi correnti	0,6
- Altre uscite correnti	1,7
Totale uscite correnti	42,7
- Uscite in c/capitale e per estinzione di prestiti	6,3
Totale uscite c/capitale	6,3
Totale uscite	49,0
Saldo	57,8

Le spese correnti ammontano a € 42,7 milioni, di cui € 61.131,78 per gli Organi dell'Ente, € 989.556,67 oneri per il personale in attività di servizio, € 109.598,87 oneri per il personale in quiescenza e € 203.957,68 uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Le altre uscite correnti sono rappresentate, in gran parte, dalle spese per prestazioni istituzionali per € 40,4 milioni e dai trasferimenti passivi per € 0,6 milioni.

Le spese in conto capitale presentano impegni per € 6,3 milioni e sono costituite, in gran parte, dalle quote per investimento in titoli (€ 6,2 milioni).

FONDO PSMSAD

La gestione finanziaria del Fondo evidenzia un complesso di entrate di competenza pari a € 1,1 milioni ed un complesso di uscite di competenza pari a € 1,2 milioni con un disavanzo dell'esercizio di - € 69.119,34.

FONDO PSMSAD	
RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2011	
GESTIONE DI COMPETENZA	
(importi in migliaia di Euro)	
DESCRIZIONE	IMPORTI
ENTRATE	
- Entrate contributive	17,6
- Trasferimenti attivi correnti	92,0
- Altre entrate correnti	311,4
Totale entrate correnti	421,0
- Entrate in c/capitale e per accensione di prestiti	-
Totale entrate c/capitale	-
- Entrate aventi natura di partite di giro	729,9
Totale entrate	1.150,9
USCITE	
- Funzionamento	121,1
- Interventi diversi	369,0
Totale uscite correnti	490,1
- Investimenti	-
Totale uscite c/capitale	-
- Uscite aventi natura di partite di giro	729,9
Totale uscite	1.220,0
Saldo	-69,1

Le spese correnti ammontano a € 490.116,80, di cui € 11.420,96 per acquisto di beni e servizi e € 109.777,23 oneri per il personale in attività di servizio.

Le altre uscite correnti sono rappresentate, in gran parte, dalle spese per prestazioni istituzionali per € 356.787,61 e dagli oneri tributari per € 10.881,00.

Il Direttore Generale
(Massimo Antichi)

Si allega la tabella relativa al personale in servizio al 31 dicembre 2011.

Comparto Enti pubblici non economici

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

Anno: 2011

Qualifica / posizione econ. / profilo	Cod.	Presenti al 31.12.2010		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Presenti al 31.12.2011	
		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	4	1	10	4	1					4	1
Dir. II fascia TD	0D0080	1	1		1	1					1	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 leg II diff.	0D0473	2	1	1	1						1	—
Prof.sti leg I diff.	0D0472	2	2	1	2	2					2	2
Prof.sti leg	0D0084										—	—
Altri Prof.sti II diff.	0D0481			1							—	—
Altri Prof.sti I diff.	0D0480										—	—
Altri Prof.sti	0D0075			1							—	—
Ispettore Gen. r.e.	0E0083										—	—
Dir. Div.ne r.e.	0E0076										—	—
Pos.ec. C5	046000	27	23	47	22	20			1		23	20
Pos.ec. C4	045000	25	57	81	23	48			1	8	24	56
Pos.ec. C3	043000	7	24	31	6	22	1			1	7	23
Pos.ec. C2	042000	15	24	39	15	23				1	15	24
Pos.ec. C1	040000	1	4	6	1	3					1	3
Pos.ec. B3	034000	47	78	125	44	74	1			4	45	78
Pos.ec. B2	032000		3	3		3					—	3
Pos.ec. B1	030000	4	3	6	3	2			1	1	4	3
Pos.ec. A3	027000		1			1					—	1
Pos.ec. A2	025000			1							—	—
Pos.ec. A1	023000	6	6	1	6	5					6	5
Pers. contr. t. ind.	000061										—	—
TOTALE		143	228	356	130	205	2	—	3	15	135	220

Comparto Enti pubblici non economici												Anno 2011	
Tabella 2 - Personale con rapporto di lavoro flessibile												:	
Categoria	Cod.	A tempo determinato		Formazione lavoro		Contratti di somministrazione (Ex Interinale)		Comandi		L.S.U.		Telelavoro	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
Dirigente (II° fascia TD)								1					
Medici	MD												
Professionista (II° Liv)	AP												
Area C	AC												
Area B	AB												
Area A	AA												
Personale contrattista	PC					5	9						
TOTALE		—	—	—	—	5,00	9,00	1,00	—	—	—	—	—

PAGINA BIANCA

***Strumenti di Accountability
nei Documenti Contabili Pubblici***

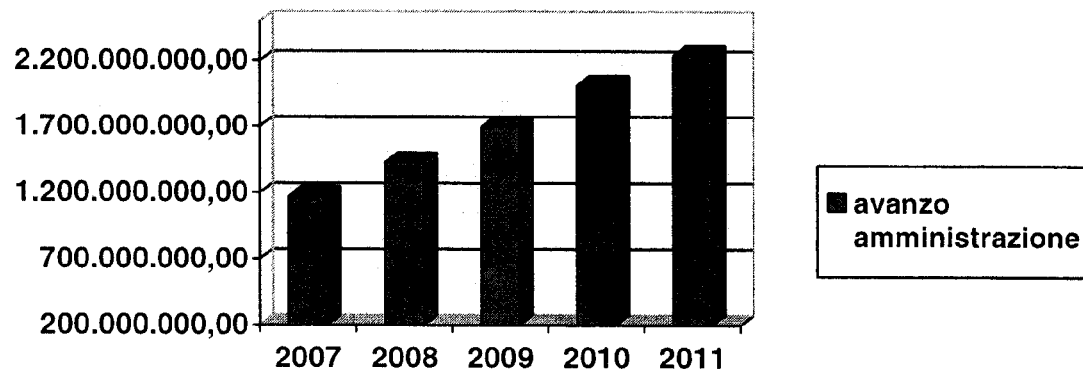
ANALISI PER INDICI

REPORT ANALISI PER INDICI

GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ISTITUTO

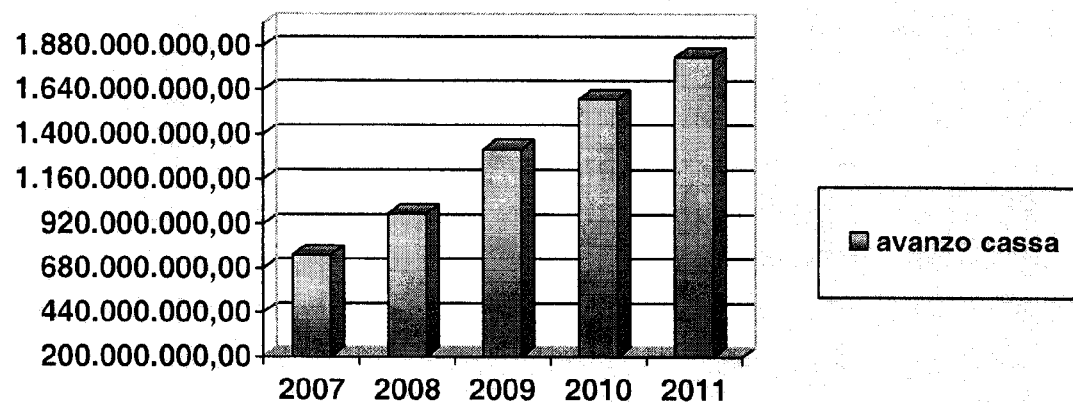
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

2007	%	2008	%	2009	%	2010	%	2011
1.169.864.594,68	22,11	1.428.544.272,42	18,74	1.696.232.040,02	18,55	2.010.808.987,80	11,39	2.239.793.051,61



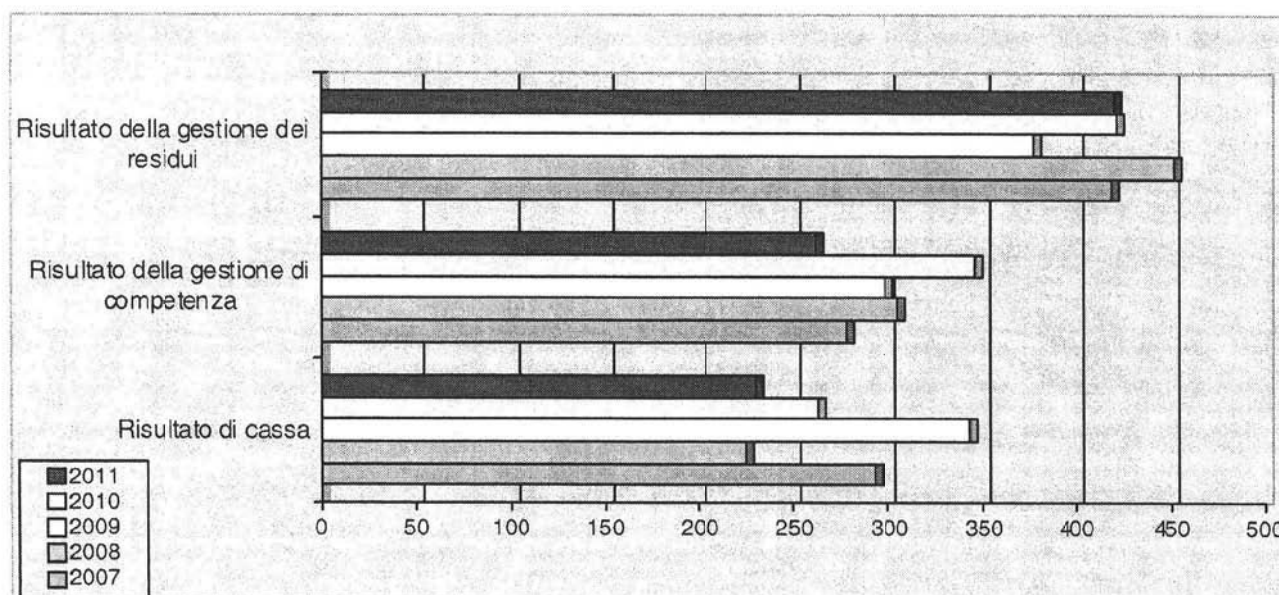
AVANZO DI CASSA

2007	%	2008	%	2009	%	2010	%	2011
751.001.482,75	30,03	976.555.857,74	35,11	1.319.400.992,65	20,41	1.588.724.114,03	14,54	1.819.745.181,55



La gestione finanziaria

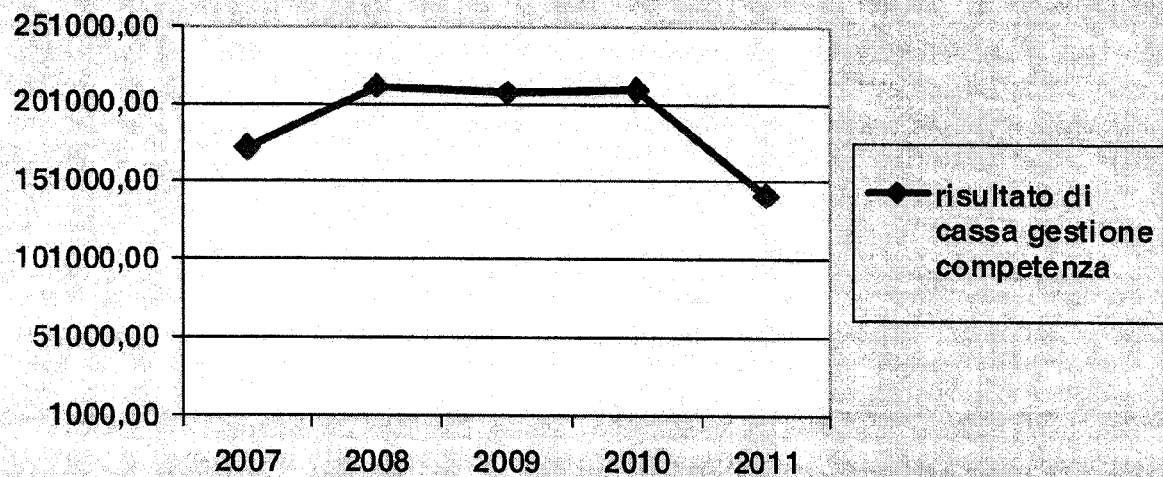
	2007	2008	2009	2010	2011
Gestione di Cassa	+ 292.425.275,35	+225.554.374,99	+342.845.134,91	+263.412.631,91	+231.021.067,52
Gestione di Competenza	+278.228.973,97	+304.841.130,65	+298.948.793,92	+346.332.709,09	+261.481.095,17
Gestione dei Residui	+418.863.111,93	+451.988.414,68	+376.831.047,37	+422.084.873,77	+420.047.870,06

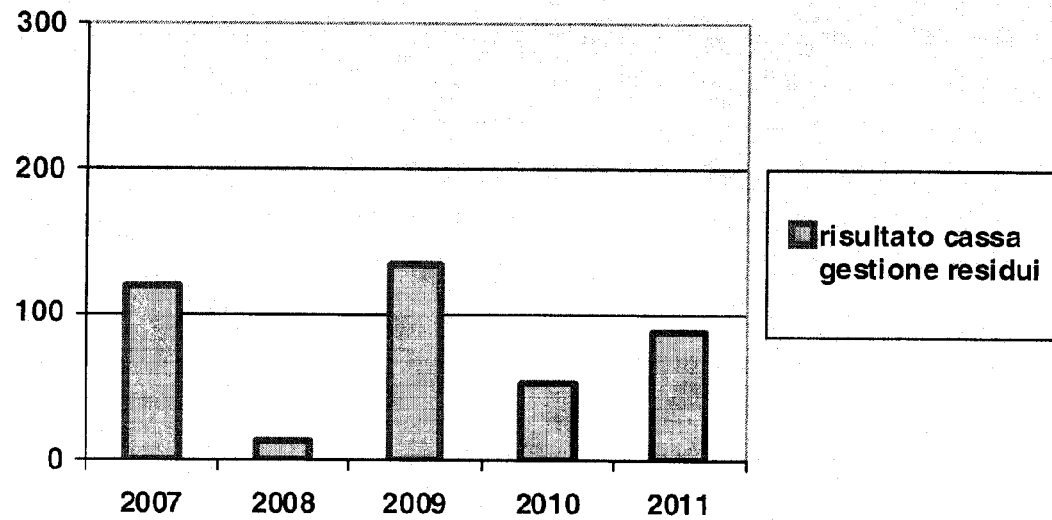


La gestione di cassa

	2007	2008	2009	2010	2011
<i>Riscossioni su accert. di comp.</i>	1.231.193.333,49	1.386.651.220,08	1.515.390.649,80	1.468.116.882,35	1.315.038.656,18
<i>Pagamenti su imp. di comp.</i>	1.058.492.688,61	1.174.528.233,36	1.307.479.016,69	1.258.001.448,79	1.172.330.866,61
<i>Risultato cassa gest. di comp.</i>	+172.700.644,88	+212.122.986,72	+207.911.633,11	+210.115.433,56	+142.707.789,57

	2007	2008	2009	2010	2011
<i>Riscossioni su residui attivi</i>	170.080.213,49	179.297.200,49	200.760.227,57	108.229.913,61	152.149.577,98
<i>Pagamenti su residui passivi</i>	50.355.583,02	165.865.812,22	65.826.725,77	54.932.715,26	63.836.300,03
<i>Risultato di cassa gest. residui</i>	+119.724.630	+13.431.388	+134.933.502	+53.297.198	+88.313.277,95





La gestione di competenza

ANALISI TOTALE GENERALE ENTRATE – GESTIONE COMPETENZA

	2007	%	2008	%	2009	%	2010	%	2011
<i>Prev. Definitive</i>	1.428.858.853,00	10,74	1.582.261.640,25	2,32	1.619.037.991,67	-0,05	1.618.285.363,00	3,53	1.675.457.781,00
<i>Accertamenti</i>	1.501.363.622,71	3,48	1.553.651.236,94	7,22	1.665.785.124,66	0,17	1.668.559.959,07	-9,95	1.502.571.199,40
<i>Riscossioni</i>	1.231.193.333,49	12,63	1.386.651.220,08	9,28	1.515.390.649,80	-3,12	1.468.116.882,35	-10,43	1.315.038.656,18
<i>Residui attivi</i>	270.170.289,22	-38,19	167.000.016,86	-9,94	150.394.474,86	33,28	200.443.076,72	-6,44	187.532.543,22

ANALISI TOTALE GENERALE SPESE – GESTIONE COMPETENZA

	2007	%	2008	%	2009	%	2010	%	2011
<i>Prev. Definitive</i>	1.428.812.317,95	10,62	1.580.593.254,17	6,22	1.678.980.157,42	-3,50	1.620.221.309,33	3,40	1.675.260.884,00
<i>Impegni</i>	1.223.134.648,74	2,10	1.248.810.106,29	9,45	1.366.836.330,74	-3,26	1.322.227.249,98	-6,14	1.241.090.104,23
<i>Pagamenti</i>	1.058.492.688,61	10,96	1.174.528.233,36	11,32	1.307.479.016,69	-3,78	1.258.001.448,79	-6,81	1.172.330.866,61
<i>Residui passivi</i>	164.641.960,13	-54,88	74.281.872,93	-20,09	59.357.314,05	8,20	64.225.801,19	7,06	68.759.237,62

La gestione residui

ANALISI TOTALE GENERALE ENTRATE – GESTIONE RESIDUI

	2007	%	2008	%	2009	%	2010	%	2011
<i>Residui Iniziali</i>	551.810.771,71	12,91	623.031.654,65	-10,58	557.096.651,74	-18,82	452.268.261,65	9,15	493.669.750,51
<i>Riscossioni</i>	170.080.213,49	5,42	179.297.200,49	11,97	200.760.227,57	-46,09	108.229.913,61	40,58	152.149.577,98
<i>Var. residui</i>	-28.869.192,79	85,80	-53.637.819,28	2,20	-54.816.459,14	-7,31	-50.811.674,25	-34,15	-33.458.848,09
<i>Residui Finali</i>	352.861.365,43	10,55	390.096.634,88	-22,71	301.519.965,03	-2,75	293.226.673,79	5,06	308.061.324,44

ANALISI TOTALE GENERALE SPESE – GESTIONE RESIDUI

	2007	%	2008	%	2009	%	2010	%	2011
<i>Residui Iniziali</i>	279.580.061,73	-26,97	204.168.542,72	-48,52	105.108.237,06	-25,18	78.639.310,71	-8,97	71.584.876,74
<i>Pagamenti</i>	50.355.583,02	229,39	165.865.812,22	-60,31	65.826.725,77	-16,55	54.932.715,26	16,21	63.836.300,03
<i>Var. residui</i>	-189.697.896,12	-96,06	-7.476.366,37	215,07	-23.555.432,82	-30,60	-16.347.519,90	-94,12	-961.816,73
<i>Residui Finali</i>	39.526.582,59	-22,01	30.826.364,13	-48,98	15.726.078,47	-53,20	7.359.075,55	-7,78	6.786.759,98

DIFFERENZA RESIDUI FINALI

	2007	%	2008	%	2009	%	2010	%	2011
<i>Residui Finali</i>	313.334.782,84	14,66	359.270.270,75	-20,45	285.793.886,56	0,03	285.867.598,24	5,39	301.274.564,46

La gestione delle entrate**Accertamenti**

	2007	%	2008	%	2009	%	2010	%	2011
<i>Entrate Correnti</i>	1.212.916.103,55	6,61	1.293.052.448,23	-0,42	1.287.590.235,03	4,93	1.351.046.173,69	-5,28	1.279.773.365,78
<i>Altre Entrate</i>	288.447.519,16	-9,65	260.598.788,71	45,13	378.194.889,63	-16,04	317.513.785,38	-29,83	222.797.833,62
Totale	1.501.363.622,71	3,48	1.553.651.236,94	7,22	1.665.785.124,66	0,17	1.668.559.959,07	-9,95	1.502.571.199,40