

Capitolo	Descrizione capitolo	Somme Accertate 2012	Somme Accertate 2011 (Consuntivo)	Differenza in Euro	Differenza Percentuale
203010	CONTRIBUTI A CARICO DELLO STATO	18.597.359,00	20.097.333,00	-1.499.974,00	-7,46%
203020	TRASFERIMENTI PER INTERVENTI SPECIALI A SOSTEGNO DELL'IMMAGINE DEL TURISMO ITALIANO	1.588.573,72	7.049.955,04	-5.461.381,32	-77,47%
204010	COMPARTICIPAZIONE DELLE REGIONI ALLE AZIONI PROMOZIONALI DIRETTE AI MERCATI ESTERI	3.218.118,97	3.738.172,97	-520.054,00	-13,91%
205010	COMPARTICIPAZIONI DEI COMUNI E PROVINCE ALLE AZIONI PROMOZIONALI DIRETTE AI MERCATI ESTERI	266.840,49	100.722,14	166.118,35	164,93%
307010	PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI INCENTIVI DI SERVIZI PUBBLICITARI E PROMOZIONALI	885.408,55	2.478.265,60	-1.592.857,05	-64,27%
308010	AFFITTI DI IMMOBILI	370.500,00	25.200,00	345.300,00	1370,24%
308020	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI, CONTI CORRENTI, MUTUI E PRESTITI	3.692,88	17.442,91	-13.750,03	-78,83%
308040	SUBAFFITTO DI IMMOBILI	156.808,34	161.939,53	-5.131,19	-3,17%
309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	427.011,05	492.711,83	-65.700,78	-13,33%
309020	DIFFERENZE CAMBIO ATTIVE SU TRASFERIMENTI VALUTARI ALLA RETE ESTERA	27.207,25	144.002,82	-116.795,57	-81,11%
310010	ENTRATE EVENTUALI	3,28	2.750,00	-2.746,72	0,00%
310020	COMPARTICIPAZIONE DI SOGGETTI PRIVATI AD INIZIATIVE E PROGETTI FINALIZZATI	0,00	0,00	0,00	----
414020	RITIRI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	7.497,00	20.558,25	-13.061,25	-63,53%
TOTALE ENTRATE		25.549.020,53	34.329.054,09	-8.780.033,56	-25,58%

Tabella 2.2. – Variazione delle entrate rispetto al 2011

Il capitolo 203010 registra i contributi a carico dello Stato

Il contributo dello Stato per l'anno 2012 è stato pari ad € 18.597.359,00. In sede di previsione era stata prevista la somma di euro 18.641.742,00; tale importo era composto di euro 3.041.742,00 previsti nella tabella C allegata alla legge 12 novembre 2011, n. 183 (legge di stabilità 2012), e dell'ulteriore importo di 15.600.000,00 previsto dalla nota di variazione al bilancio dello Stato, analisi delle dotazioni finanziarie di competenza suddivise per missione.

L'importo previsto è stato successivamente ridotto di € 44.383,00, riduzione effettuata ai sensi dell'art. 13 comma 1 quinquies del D.L. n. 16/2012 e comunicata con nota del Dipartimento per gli Affari regionali, il Turismo e lo Sport prot. DAR 0013007 P-4.30.6 del 15 novembre 2012.

Determinazione Contributo da parte dello Stato	
Spese di natura obbligatoria	€ 15.600.000,00
Spese di funzionamento	€ 3.041.742,00
- Riduzione ex D.L. 16/2012	€ - 44.383,00
Totale	€ 18.597.359,00

Tab.2.3. Contributo dello Stato

Si evidenzia a consuntivo una riduzione del 7,46% rispetto all'anno precedente.

In relazione al capitolo 203020 - Trasferimenti per interventi speciali a sostegno dell'immagine del turismo italiano, si registrano, essenzialmente, l'accertamento di risorse per un importo di euro 911.612,00 per le tappe in India del progetto di promozione nei Paesi BRIC finanziato dal Dipartimento per lo Sviluppo e la competitività del turismo e denominato Italia comes to you, e l'importo di € 611.961,72 per il progetto di accelerazione del rilascio dei visti turistici in Cina, India e Russia finanziato dal Ministero degli Affari Esteri.

Dal confronto con l'anno precedente emerge una notevole variazione percentuale in negativo (-77,47%); infatti, l'anno precedente erano affluite risorse molto maggiori proprio per il progetto *Italia comes to you*, realizzato in Russia, Cina e Brasile, oltre ai finanziamenti MAE per i visti.

Con riferimento ai trasferimenti regionali (capitolo 204010 "Compartecipazione delle Regioni alle azioni promozionali dirette ai mercati esteri") e ai trasferimenti di comuni e province (capitolo 205010 "Compartecipazione di Comuni e Province alle azioni promozionali dirette ai mercati esteri") per quote di adesione alle manifestazioni fieristiche, si registra rispettivamente un decremento del 13,91%, pari ad euro 520.054,00 e un incremento del 164,93%, pari ad euro 166.118,35, rispetto alle somme accertate nell'esercizio precedente. Mentre il dato relativo a Comuni e Province è molto

positivo, la riduzione delle entrate dalle Regioni è legata alla scelta di alcune di partecipare a fiere al di fuori del padiglione ENIT.

Nel secondo anno di applicazione della Carta dei servizi, in base alla quale molti dei servizi resi dall'ENIT alle Regioni, alle altre organizzazioni pubbliche di promozione turistica ed ai privati sono state assoggettate al pagamento di un prezzo, i proventi sono scesi del 64,27%, per una minore entrata di € 1.592.857,05. Nel mese di dicembre la Carta dei servizi è stata rivista, eliminando le tariffe a carico delle Regioni e prevedendo sconti per gli altri soggetti.

Anche nel 2012, il capitolo 310020 – Compartecipazione di soggetti privati ad iniziative e progetti finalizzati risulta azzerato, perché con l'applicazione della Carta dei servizi si è scelto di utilizzare in suo luogo il capitolo 307010 – Proventi derivanti dalla prestazione di servizi pubblicitari e promozionali.

L'affitto di immobili è aumentato del 1370,24% perché è stata affittata la palazzina di via Magenta, precedentemente utilizzata dall'ENIT, alla rappresentanza diplomatica russa presso la FAO.

Il subaffitto di immobili si riferisce alla Direzione di Londra, che subaffitta parte dei propri uffici alla Camera di Commercio italiana nel Regno Unito. La piccola variazione riflette minori spese condominiali e di conseguenza una minore quota a carico della Camera di commercio.

Relativamente alle differenze cambio attive sui trasferimenti valutari all'estero, la tabella di comparazione mostra una variazione di -81,11% rispetto all'esercizio 2011, pari ad euro -116.795,57 dovuta alle variazioni dei cambi, particolarmente sensibili nei Paesi BRIC, dove si è effettuata un'attività significativa.

Si osserva una significativa riduzione percentuale degli interessi attivi; con riferimento agli interessi attivi maturati sui conti correnti bancari degli Uffici periferici, va evidenziato che, in ottemperanza a quanto disposto dal Decreto legge 28 giugno 1990, n. 167, convertito in legge 4 agosto 1990, n. 227, recante "Rilevazione ai fini fiscali di taluni trasferimenti da e per l'estero di denaro, titoli e valori", e a seguito delle disposizioni direttoriali impartite con nota D.G. n. 4115 del 01.01.2001, gli Uffici periferici hanno provveduto anche per il 2011 al rientro degli interessi attivi maturati sui conti correnti esteri.

Nel grafico seguente si riporta la composizione delle entrate dell'Agenzia.

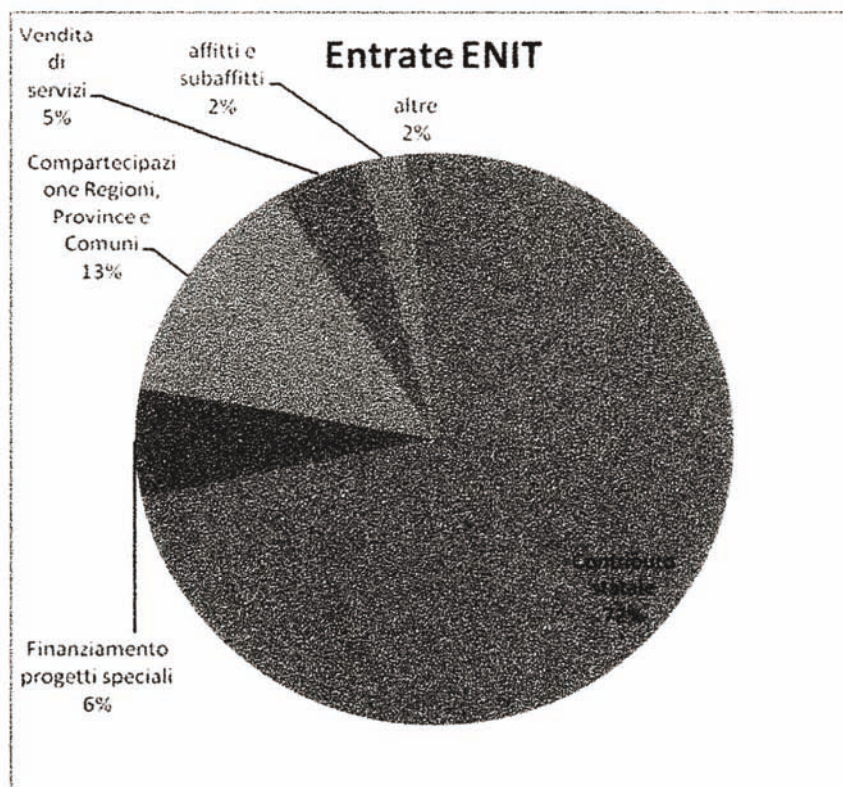


Fig. 2.1. Composizione percentuale delle entrate

3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2011

L'Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2011 ammontava a complessivi euro 7.967.083,61 ed era così composto:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2011	
Quota vincolata per la formazione e l'aggiornamento del personale	93.384,52
Quota costituita da proventi della vendita di immobili, destinata all'acquisto di immobili	516.392,42
Residui attivi di dubbia esigibilità	65.099,61
Quota disponibile dell'Avanzo di Amministrazione	7.292.207,06
TOTALE	7.967.083,61

La quota disponibile di euro 7.292.207,06 è stata stanziata con le prime variazioni 2012 principalmente per finanziare attività promozionali: un importo di € 3.356.130,55 è stato previsto sul capitolo 105010 ("Spese per pubblicità su stampa, radiotelevisione e varia") per una campagna di comunicazione sul web, social networks ed altri strumenti innovativi ed un importo di € 3.000.000,00 è stato previsto sul capitolo 105160 ("Progetti promozionali speciali") e riferito ai prossimi progetti promozionali dell'ENIT da realizzare congiuntamente con le Regioni. Successivamente, la ripartizione è stata variata, ma sempre restando nell'ambito delle spese promozionali.

Durante l'esercizio 2012, non sono stati impiegati gli importi costituenti la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione. Tuttavia, si è deciso di svincolare in sede di approvazione del conto consuntivo la quota di Euro 516.392,42 destinati all'acquisto di un immobile in uno dei paesi dell'area BRIC, considerato che la legge 228 del 24 dicembre 2012 (legge di stabilità 2013) vieta per l'anno 2013 l'acquisto di immobili (art. 1, comma 138).

D'altra parte, l'art. 8, comma 3, del D.L. n. 95/2012, convertito con legge n. 135/2012 ha stabilito che [...] *i trasferimenti dal bilancio dello Stato agli enti [...] dotati di autonomia finanziaria, inseriti nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione [...] sono ridotti in misura pari al 5 per cento nell'anno 2012 e al 10 per cento a decorrere dall'anno 2013 della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010.*

La disposizione sembra definire un adempimento per lo Stato, non per l'ente che riceve il trasferimento. Tuttavia, anche a seguito di una comunicazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze, si è ritenuto necessario accantonare la somma di € 258.153,95, corrispondente alla riduzione dei consumi intermedi del 5%, per un'eventuale successiva restituzione, incrementando la quota vincolata.

Pertanto, la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2012 è rappresentabile nel modo seguente:

QUOTA VINCOLATA 2012	
Quota vincolata per la formazione e l'aggiornamento del personale	93.384,52
Quota destinata a riduzione spese per consumi intermedi 2012	258.153,95
Residui attivi di dubbia esigibilità	65.099,61
TOTALE	416.638,08

4. USCITE

Le spese impegnate nell'esercizio 2012 ammontano complessivamente, escluse le partite di giro, ad euro 32.796.980,32.

Si riporta, di seguito, la tabella illustrativa relativa alle uscite, suddivisa per voci omogenee di spesa, ed un grafico che illustra la composizione percentuale della spesa:

Uscite	Previsione Iniziale	Previsione dopo le Variazioni	Somme Impegnate	Differenza rispetto alle previsioni
SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	237.000,00	237.422,14	237.422,14	0,00
SPESE PER IL PERSONALE	12.966.518,21	13.056.750,35	12.979.869,69	-76.880,66
SPESE GENERALI	3.857.967,02	3.628.604,31	3.496.798,64	-131.805,67
SPESE PROMOZIONALI	6.171.526,85	13.233.057,45	13.069.272,75	-163.784,70
SPESE IN CONTO CAPITALE	498.249,43	1.113.493,24	1.075.884,16	-37.609,08
TRASFERIMENTI PASSIVI ED ALTRE SPESE	1.810.740,00	2.241.662,83	1.937.732,94	-303.929,89
TOTALE USCITE	25.542.001,51	33.510.990,32	32.796.980,32	-714.010,00

Tabella 4.1. – Uscite ENIT per voci aggregate

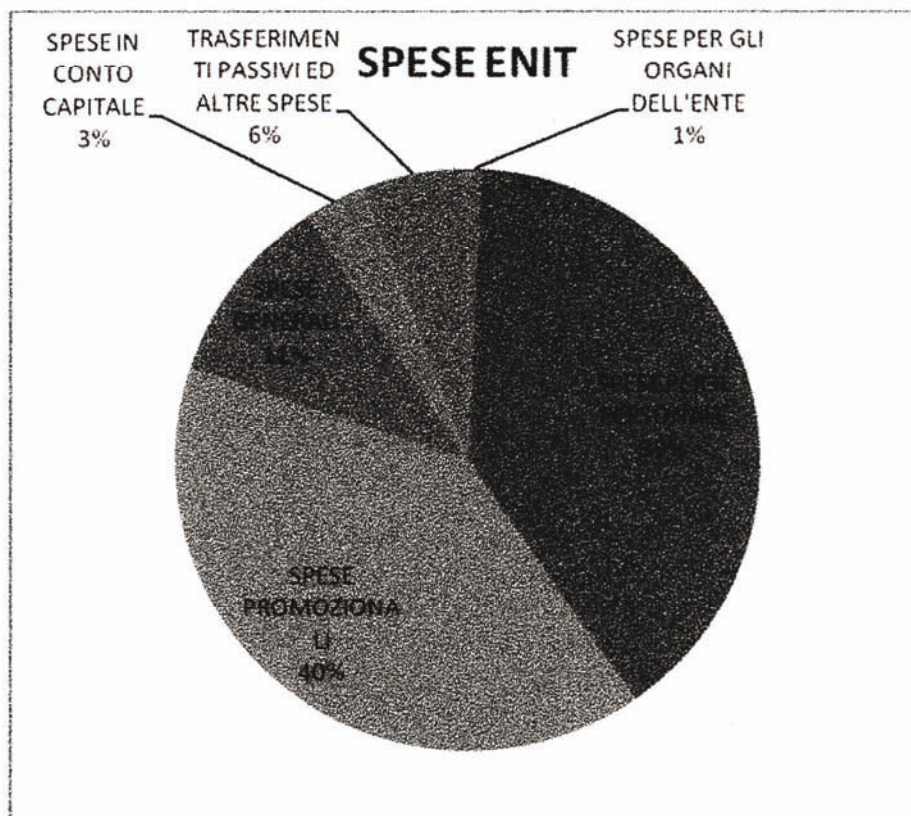


Figura 4.1. Composizione percentuale della spesa

Nella tabella che segue sono evidenziate le variazioni percentuali degli impegni effettuati nell'esercizio 2012 rispetto ai relativi importi riferiti all'esercizio 2011:

Uscite	Somme Impegnate 2012	Somme Impegnate 2011 (Consuntivo)	Differenza in Euro	Differenza Percentuale
SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	237.422,14	166.000,00	71.422,14	43,03%
SPESE PER IL PERSONALE	12.979.869,69	13.811.732,49	-831.862,80	-6,02%
SPESE GENERALI	3.496.798,64	3.994.383,07	-497.584,43	-12,46%
SPESE PROMOZIONALI	13.069.272,75	10.820.443,56	2.248.829,19	20,78%
SPESE IN CONTO CAPITALE	1.075.884,16	1.575.921,14	-500.036,98	-31,73%
<i>di cui Aumenti di capitale Promuovi Italia per Convention Bureau (2011)</i>	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	-100,00%
TRASFERIMENTI PASSIVI ED ALTRE SPESE	1.937.732,94	8.400.611,43	-6.462.878,49	-76,93%
<i>di cui Trasferimenti Passivi per Promuovi Italia - Convention Bureau (2011)</i>		6.000.000,00	-6.000.000,00	
<i>di cui Diff. Cambio passive per transf. all'estero</i>	477.236,81	235.190,91	242.045,90	102,91%

I macroaggregati di cui alla tabella di raffronto con l'esercizio 2011 pongono in rilievo una riduzione di struttura ed un aumento delle spese promozionali. A fronte di un contributo statale che decresce di circa 7,5% l'ENIT ha compresso le spese per il personale ed il funzionamento; l'utilizzo del consistente avanzo di amministrazione ha consentito di sviluppare le spese promozionali. Nel dettaglio, si evidenziano:

1. Un incremento delle spese per gli organi dell'Ente nella misura del 43,03% pari ad euro 71.422,14, che si comprende facilmente considerando che per quasi tutto il 2011 è perdurato il regime commissariale, mentre nel 2012 ha operato il Consiglio di Amministrazione;
2. Una diminuzione delle spese per il personale nella misura del 6,02%, pari ad euro 831.862,80. Tale dato dimostra come l'Agenzia abbia proseguito in una politica di contenimento delle spese in oggetto, attraverso una gestione del personale caratterizzata, tra l'altro:
 - dalla cessazione dal servizio per collocamento a riposo di quattro dipendenti di area C, non sostituiti, dato il perdurare del blocco delle assunzioni;

- dalla riduzione del personale locale presso gli uffici all'estero, attraverso un blocco del turn over;
 - dalla riduzione del personale di ruolo presso gli uffici all'estero; infatti, gli uffici di Francoforte, Tokyo e Londra, per parte dell'anno 2011 sono stati presidiati da un dirigente, mentre nel 2012 sono stati gestiti ad interim da Roma per tutto l'anno.
3. Le risorse impegnate per fini istituzionali hanno visto un incremento del 20,78% pari a € 2.248.829,19. Tale incremento è stato possibile grazie all'utilizzo dell'avanzo disponibile e dei risparmi realizzati sulle altre voci, ed è stato utilizzato da un lato per avviare una campagna pubblicitaria sui mercati europei e russo (per un totale di 5,5 milioni di €), dall'altra per una serie di azioni di co-marketing su tutti i mercati (per circa 1 milione di €). Oltre a ciò c'è stato una quota residua di finanziamento per il progetto BRIC – per le tappe indiane – di € 911.000,00.

Segue la comparazione 2012 – 2011 per alcuni dei principali capitoli delle spese istituzionali:

Cap. 105010 – Spese per pubblicità su stampa, radiotelevisione e varia: + € 4.625.707,47, rispetto ad una spesa nel 2011 di soli € 23.400,84;

Cap. 105040 – Spese per l'organizzazione e per la partecipazione a fiere, mostre, esposizioni, convegni, conferenze ed altre manifestazioni: + € 1.842.529,58, pari ad un incremento del 61,03%;

Cap. 105050 – Spese per l'assistenza alla commercializzazione dell'offerta turistica e incentivi: + € 804.913,57, pari ad un incremento dell' 894,11%;

Cap. 105070 – Spese per pubbliche relazioni, organizzazione e gestione incontri stampa, viaggi studio per giornalisti e opinion leaders e acquisto materiale di supporto: + € 20.076,01 pari ad un incremento del 17,51%;

Cap. 105160 – Progetti promozionali speciali: - 4.478.199,20 pari ad un decremento dell' 84,01%.

4. Un'attenta gestione dei costi ha portato anche ad un'ulteriore diminuzione delle spese di carattere generale (-12,46%).
5. Le spese in conto capitale hanno registrato un decremento del 31,73% pari ad € 500.036,98: Nel 2011, infatti, queste spese erano sostenute dall'impegno di un milione sul capitolo 213010 – Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie (Promuovi Italia); sono cresciute, d'altra parte, di circa € 300.000 le spese per indennità di anzianità al personale cessato dal servizio.

6. L'aumento delle spese per differenze cambio passive su trasferimenti all'estero è da riferirsi sia alle fluttuazioni dei tassi di cambio euro/valute straniere, sia alla maggiore attività comportante spesa svolta negli uffici all'estero.

5. PARTITE DI GIRO

Gli impegni e i relativi accertamenti di cui al Titolo IV – Partite di giro ammontano ad euro 19.376.887,36.

Si ritiene utile rappresentare di seguito i dati relativi alle partite di giro riguardanti il trasferimento di somme presso gli Uffici all'estero.

PARTITA DI GIRO U421080/E722080 - Somme anticipate/recuperate Uffici periferici per la gestione ordinaria			
Previsione	Impegni /Accertamenti al 31/12/2012	Residui attivi esercizio 2012	Differenza su previsioni
12.526.805,70	9.882.133,79	526.320,66	-2.644.671,91
PARTITA DI GIRO U421090/E722090 - Somme anticipate/recuperate Uffici periferici per prestazioni istituzionali			
Previsione	Impegni /Accertamenti al 31/12/2012	Residui attivi esercizio 2012	Differenza su previsioni
5.075.783,61	2.972.136,37	285.975,78	-2.103.647,24
TOTALE RESIDUI P. G. ESTERO		812.296,44	
Saldi liquidi Uffici esteri esercizio 2012			
LONDRA		39.177,45	
PARIGI		90.781,93	
MADRID		9.744,20	
FRANCOFORTE		39.928,67	
BRUXELLES		31.449,80	
VIENNA		32.882,31	
ZURIGO		17.567,03	
MOSCA		183.175,48	
STOCCOLMA		8.076,93	

NEW YORK	81.393,80
CHICAGO	2.439,92
LOS ANGELES	6.836,53
TORONTO	11.617,61
BUENOS AIRES	3.780,36
TOKYO	245.577,93
SIDNEY	2.103,16
PECHINO	5.763,33
TOTALE	812.296,44

6. VARIAZIONI COMPENSATIVE

Ai sensi dell'articolo 20 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, nel corso del 2012 sono stati adottati da parte dei responsabili delle Unità Previsionali di Base provvedimenti aventi ad oggetto variazioni compensative.

I dettagli di tali operazioni sono riportati nell'*Allegato tecnico* facente parte integrante della presente nota integrativa.

7. GESTIONE DEI RESIDUI

7.1. Residui Attivi

Il riaccertamento dei residui attivi alla data del 31 dicembre 2012 ha comportato variazioni pari ad euro **1.050,09**.

Si riporta, qui di seguito, la tabella che evidenzia la gestione dei residui attivi con le variazioni intervenute:

RESIDUI ATTIVI	
CONSISTENZA AL 01/01/2012	16.963.125,60
RISCOSSIONI	10.295.272,02
MINORI ACCERTAMENTI	1.050,09
<i>Totale situazione residui ante 2012</i>	6.666.803,49
RESIDUI ESERCIZIO 2012	4.859.900,26
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2012	11.526.703,75

La consistenza dei residui attivi al 31 dicembre 2012, che presenta un decremento di euro 5.436.421,85 rispetto ai dati registrati al 31 dicembre dell'anno precedente, è pari ad euro 11.526.703,75.

Si evidenziano nella tabella seguente i dati più significativi:

Dettagli dei Residui Attivi maggiormente rilevanti		
Capitolo 203020 – Trasferimenti per interventi speciali a sostegno dell'immagine del turismo italiano		
Residui competenza 2012	1.200.599,24	
Residui esercizi precedenti	2.768.388,00	
Totale		3.968.987,24
Capitolo 204010 – Compartecipazione Regioni alle azioni promozionali mercati esteri		
Residui competenza 2012	1.234.089,26	
Residui esercizi precedenti	2.530.093,59	
Totale		3.764.182,85
Capitolo 205010 - Compartecipazione dei Comuni e Province alle azioni promozionali i mercati esteri		
Residui competenza 2012	95.602,96	
Residui esercizi precedenti	74.906,71	
Totale		170.509,67
Capitolo 307010 - Proventi derivanti dalla prestazione di incentivi di servizi pubblicitari e promozionali		
Residui competenza 2012	83.394,97	
Residui esercizi precedenti	12.631,99	
Totale		96.026,96
Capitolo 309010 – Recupero e rimborsi diversi		
Residui competenza 2012	2.121,88	
Residui esercizi precedenti	301.182,28	
Totale		303.304,16
Capitolo 414020 – Ritiro depositi a cauzione presso terzi		
Residui competenza 2012	7.497,00	
Residui esercizi precedenti	101.963,63	
Totale		109.460,63
TITOLO IV - Partite di Giro		
Residui competenza 2012	2.198.060,05	
Residui esercizi precedenti	763.987,75	
Totale		2.962.047,80

Come si vede dalla tabella, la maggior parte dei residui formatisi nel 2012 è attribuibile a:

- Trasferimenti per interventi speciali a sostegno dell'immagine del turismo italiano, per € 1.200.599,24; si tratta per oltre € 900.000 del finanziamento dovuto dal Dipartimento per gli Affari regionali il Turismo e lo Sport per il progetto BRIC in India e per circa € 190.000,00 dal Ministero degli Affari Esteri per le attività di accelerazione del rilascio dei visti turistici;
- Compartecipazione Regioni alle azioni promozionali mercati esteri, per € 1.234.089,26;

Circa il 61% dei residui attivi esistenti al 1° gennaio 2012 è stato incassato, a dimostrazione dell'attenzione e dell'efficacia con cui gli uffici seguono la riscossione. Restano alcune criticità legate essenzialmente ai rapporti finanziari con le Regioni, alcune delle quali hanno tempi di pagamento molto lunghi, che si stanno approfondendo e cercando di risolvere.

Anche i residui più anziani, di oltre cinque anni, attengono prevalentemente a crediti nei confronti di Regioni. Su 940.000 € circa, oltre 770.000 € sono dovuti da Regioni, circa 50.000 € sono depositi cauzionali, 65.000 € sono un credito, dichiaratamente di dubbia esigibilità, e come tale compreso nell'avanzo vincolato, nei confronti di Trentitalia.

Dei crediti nei confronti di Regioni, € 54.000,00 sono stati pagati prima dell'approvazione di questo consuntivo; € 232.669,50 sono oggetto di un accordo transattivo con il consorzio COTUP, che operava per conto della Puglia, e sono stati rateizzati in cinque anni; € 426.123,00 sono dovuti dalla Regione Calabria, e si sta cercando di ottenerne il pagamento.

Per quanto riguarda il citato residuo attivo di dubbia esigibilità per € 65.099,61 – come indicato nella tabella dell'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2012 – l'Ufficio SITAG ha comunicato che è ancora in atto un contenzioso.

7.2. Residui Passivi

Il riaccertamento dei residui passivi alla data del 31 dicembre 2011 ha comportato variazioni pari ad € 797.787,14.

Si riporta qui di seguito gli importi che evidenziano la gestione dei residui passivi con le variazioni intervenute:

RESIDUI PASSIVI	
CONSISTENZA AL 01/01/2012	11.400.388,59
PAGAMENTI	7.761.053,97
MINORI IMPEGNI	797.787,14
Totale situazione residui ante 2012	2.841.547,48
RESIDUI ESERCIZIO 2012	13.537.166,04
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2012	16.378.713,52

A fronte di una consistenza al 01/01/2011 di € 16.771.169,03, il dato a consuntivo evidenzia un aumento dei residui passivi pari ad € 4.978.324,93.

Si evidenziano di seguito i dati più significativi:

Dettagli dei Residui Passivi maggiormente rilevanti		
Capitolo 105010 – Spese per pubblicità su stampa radiotelevisione e varia		
Residui competenza 2012	4.641.684,22	
Residui esercizi precedenti	81.965,68	
Totale		4.723.649,90
Capitolo 105040 – Spese per la organiz. e per la partecipaz. a fiere, mostre, esposizioni, convegni ed altre manifestazioni		
Residui competenza 2012	2.102.946,64	
Residui esercizi precedenti	16.523,76	
Totale		2.119.470,40
Capitolo 105050 – Spese per l'assistenza alla commercializzazione dell'offerta turistica e incentivi		
Residui competenza 2012	839.417,70	
Residui esercizi precedenti	50.841,81	
Totale		890.259,51
Capitolo 105160 – Progetti promozionali speciali		
Residui competenza 2012	514.722,01	

Residui esercizi precedenti	1.029.307,38	
Totale		1.544.029,39
Capitolo 105180 – Spese di gestione "Antenne ENIT" (già osservatori turistici)		
Residui competenza 2012	245.719,19	
Residui esercizi precedenti	46.532,47	
Totale		292.251,66
Capitolo 108010 - Imposte tasse e tributi vari		
Residui competenza 2012	555.121,24	
Residui esercizi precedenti	1.204,06	
Totale		556.325,30
Capitolo 212040 – Acquisto apparecchiature informatiche		
Residui competenza 2012	197.839,09	
Residui esercizi precedenti	5.791,60	
Totale		203.630,69
Capitolo 215010 – Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio		
Residui competenza 2012	141.206,00	
Residui esercizi precedenti	160.554,57	
Totale		301.760,57

Il residuo sul capitolo 105010 - Spese per pubblicità su stampa radiotelevisione e varia-deriva dall'impegno per la campagna pubblicitaria in Europa e Russia, la cui spesa effettiva è legata al completamento della gara per la produzione del concept e del materiale pubblicitario da utilizzare.

In relazione al residuo relativo sul capitolo Capitolo 105040 "Spese per la organizzazione e per la partecipazione a fiere, mostre, esposizioni, convegni", si precisa che il suo importo deriva principalmente dalle risorse impegnate per l'attività da realizzare nei primi mesi del 2013

Il residuo sul capitolo 105050 deriva dagli impegni per attività di co – marketing, svolte nel primo semestre del 2013.

Per quanto riguarda il capitolo 105160, si tratta principalmente di importi ancora da pagare per le iniziative nell'ambito del progetto BRIC in India, dove è ancora da completare.

Lo smaltimento dei residui relativi ad esercizi precedenti, attraverso pagamento o riaccertamento dei residui, è stato di circa il 75%.

8. RISULTATI FINALI E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Si riportano, qui di seguito, i risultati finali suddivisi per titoli delle entrate e delle spese di competenza dell'anno 2012:

ENTRATE	
TITOLO I - Entrate Correnti	25.541.523,53
TITOLO II - Entrate in Conto Capitale	7.497,00
TITOLO IV - Partite di Giro	19.376.887,36
TOTALE	44.925.907,89
SPESE	
TITOLO I - Spese Correnti	31.721.096,16
TITOLO II - Spese in Conto Capitale	1.075.884,16
TITOLO IV - Partite di Giro	19.376.887,36
TOTALE	52.173.867,68
Risultato Finanziario di Competenza	-7.247.959,79

Il disavanzo finanziario di competenza trova copertura nella consistenza di cassa ad inizio esercizio (che comprende l'avanzo 2011) e nella gestione dei residui.

La situazione amministrativa al 31 dicembre 2012 presenta un avanzo di amministrazione pari a € 1.515.860,87 con un decremento di euro 6.451.222,74, rispetto al dato al 31 dicembre 2011 pari a € 7.967.083,61.

La situazione viene riassunta nella seguente tabella che pone in evidenza le diverse fonti di formazione dell'avanzo di amministrazione:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2012			
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 2.404.346,60
Riscossioni	in c/competenza	€ 40.066.007,63	
	in c/residui	€ 10.295.272,02	€ 50.361.279,65
Pagamenti	in c/competenza	€ 38.636.701,64	
	in c/residui	€ 7.761.053,97	€ 46.397.755,61
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 6.367.870,64
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 6.666.803,49	
	dell'esercizio	€ 4.859.900,26	€ 11.526.703,75
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 2.841.547,48	
	dell'esercizio	€ 13.537.166,04	€ 16.378.713,52
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 1.515.860,87

Quota vincolata per la formazione e l'aggiornamento del personale	€ 93.384,52
Totale parte vincolata	€ 93.384,52
ULTERIORI QUOTE NON DISPONIBILI	
Quota destinata alla riduzione delle spese per consumi intermedi	€ 258.153,95
Residui attivi di dubbia esigibilità	€ 65.099,61
Quota disponibile dell'avanzo di amministrazione :	€ 1.099.222,79
Previsione di utilizzo della quota disponibile dell'avanzo di amministrazione	
Prevalentemente per spese per prestazioni istituzionali	