

CONTO CONSUNTIVO 2015

Le entrate per trasferimenti ordinari dello Stato, pari ad **€ 190.433.583**, costituiscono il **97,5%** del totale delle entrate ordinarie. Le entrate proprie (contratti e convenzioni di ricerca, vendita di pubblicazioni, fornitura dati, proventi patrimoniali), pari ad **€ 2.147.944**, rappresentano il **1,1%** del totale, mentre le altre entrate correnti (**€ 2.720.671**), tra le quali figurano le entrate derivanti dal recupero di sanzioni amministrativa, corrispondono alla restante quota del **1,4%**.

Nel complesso gli accertamenti effettuati coprono il **98,7%** delle previsioni. La tavola 9 evidenzia gli indici di realizzazione degli accertamenti rispetto alle previsioni.

Rispetto allo scorso esercizio il complesso degli accertamenti ha registrato un decremento del **4,6%** (da **€ 204.820.964** ad **€ 195.302.198** al netto delle partite di giro).

Il complesso dei trasferimenti statali, ha subito un decremento, passando da **€ 196.761.740** del 2014 a **€ 190.433.583**.

Le entrate proprie dell'Istituto, pari ad **€ 2.147.944** registrano un decremento di **€ 1.829.908 (- 46,0%)** rispetto allo scorso esercizio. Esaminando la composizione della voce si evince da un lato il decremento delle entrate per contributi ricevuti da enti esterni per la realizzazione di progetti di ricerca (**- € 1.386.877**), delle entrate per contratti e convenzioni (**- € 427.433**), e delle entrate per proventi patrimoniali (**- € 23.778**), delle entrate per vendita di pubblicazioni (**€ -1.660**), dall'altro l'incremento delle entrate per fornitura dati statistici (**€ 9.542**) e, infine, delle entrate per altri proventi (**€ 298**). Le altre entrate correnti, relative alle poste correttive e compensative di spese, pari ad **€ 2.690.878** subiscono un decremento di **€ 1.389.805** rispetto allo scorso esercizio. Tra queste entrate figurano **€ 1.657.853 (€ 2.980.789** nel 2014) relative ai proventi da sanzioni amministrative che, a partire dal 2009, affluiscono in un apposito capitolo del Bilancio dell'Istituto (art. 3 comma 74 della legge n. 244 del 24 dicembre 2007 - finanziaria 2008 - che ha modificato il comma 1 dell'articolo 7 del decreto legislativo n. 322/1989 e ha stabilito che *"I proventi delle sanzioni amministrative irrogate ai sensi dell'articolo 11 confluiscono in apposito capitolo del bilancio dell'Istat e sono destinati alla copertura degli oneri per le rilevazioni previste dal programma statistico nazionale"*).

Infine, per quanto riguarda le altre entrate non classificabili in altre voci, si rappresenta che esse sono pari ad **€ 29.793**, registrando un incremento di **€ 29.104** rispetto all'anno precedente.

CONTO CONSUNTIVO 2015**3.3 Impegni**

Le uscite della gestione finanziaria di competenza, espresse dagli impegni assunti nell'esercizio finanziario 2015, risultano quantificate in € 221.753.133, al lordo delle partite di giro; in € 183.423.259 al netto. Queste ultime coprono il 91,7% delle corrispondenti previsioni definitive (pari ad € 199.958.541).

Le spese maggiormente rilevanti sono quelle di funzionamento (€ 153.284.865), tra le quali figurano gli oneri per il personale (€ 121.430.834) e quelli per l'acquisizione di beni e servizi per la gestione dell'Istituto (€ 27.416.946); gli oneri per le indennità di buonuscita ammontano ad € 4.000.000.

Seguono le spese per interventi (€ 21.034.593) rappresentate dalla raccolta, l'elaborazione dei dati statistici e la promozione, diffusione dei prodotti e dell'immagine dell'Istituto.

Infine, la voce più contenuta è quella relativa agli investimenti (€ 5.103.801). Nel loro complesso le spese in conto capitale ammontano ad € 9.103.801.

L'analisi per categoria (Tav. 11 e 12) vede prevalere le spese per il personale in servizio che assommano a € 121.430.834 e assorbono il 66,2% del totale degli impegni e il 69,7% di quelli relativi alle spese correnti, con una copertura del 99,4% rispetto alle previsioni definitive. Se al dato della categoria oneri per il personale in attività di servizio si aggiunge l'indennità di buonuscita al personale (€ 4.000.000, pari al 2,2% del totale), la cui spesa è inclusa in altra categoria, gli impegni complessivi per il personale in servizio vengono quantificati in € 125.430.834, corrispondenti al 56,6% del totale degli impegni.

La spesa per l'acquisizione di beni di consumo e di servizi risulta quantificata in € 27.416.946, pari al 14,9% del totale degli impegni. Complessivamente si rileva una variazione in aumento rispetto alle somme impegnate nel 2014 per € 1.365.121.

Tale variazione deriva da andamenti diversi rispetto alle tipologie di spesa previste nella categoria in esame. Nel dettaglio si rileva un incremento pari a € 2.294.428 dovuto principalmente alle spese per acquisto di sw, cancelleria e materiali di consumo, alle spese per manutenzione e riparazione, per premi di assicurazione e per consulenza.

Al contrario si rileva, nell'ambito della stessa categoria di spesa, un decremento rispetto alla spesa del 2014 per € 929.307 riguardanti principalmente le spese per locazioni e noleggi, per utenze, per spedizione, trasporto e facchinaggio, per pulizia e vigilanza e le spese di pubblicità.

Le spese per acquisti di beni e servizi presentano un indice di copertura rispetto alle previsioni definitive pari al 91,8%.

CONTO CONSUNTIVO 2015

Le spese per la raccolta, l'elaborazione e la diffusione dei dati statistici (**€ 20.893.211**) in diminuzione rispetto all'anno precedente, rappresentano l'**11,4 %** del totale delle spese dell'Istituto.

Nell'ambito della categoria, le voci più rilevanti sono dedicate alla raccolta e prima elaborazione finalizzate alle indagini demo-sociali per **€ 14.622.119**, e alla raccolta e prima elaborazione dei dati finalizzate alle statistiche economiche per **€ 3.511.377**, alle spese per l'elaborazione e registrazione dati all'esterno per **€ 509.551** e alle spese per i registri statistici e gli archivi amministrativi per **€ 759.842**. Le spese relative a progetti a finanziamento esterno ammontano ad **€ 688.815**, le spese per modelli statistici ad **€ 399.656**, le spese di editoria e su supporto informatico ad **€ 87.414** mentre l'impegno per le spese di spedizione e trasporto modelli Istat risulta essere di **€ 314.437**.

All'interno delle spese per interventi figurano inoltre **€ 141.382** relativi alla promozione della diffusione dei prodotti e dell'immagine dell'Istituto, diminuite rispetto all'anno precedente.

Gli impegni per l'acquisizione di beni informatici, pari ad **€ 2.267.076**, rappresentano l'**1,2%** del totale, con un grado di copertura dell' **82,1%** delle previsioni definitive. Per quanto riguarda le altre immobilizzazioni materiali (**€ 2.836.725**), il capitolo più significativo è rappresentato dalla manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà, i cui impegni ammontano ad **€ 2.595.490**, entro i limiti previsti dalla normativa vigente, come evidenziato nel paragrafo 2.

Nel loro complesso le spese per investimenti, pari ad **€ 5.103.801**, presentano un tasso di realizzazione rispetto alle previsioni pari al **82,2%**.

Tra le spese in conto capitale, figurano anche le spese per indennità di buonuscita che presentano impegni per **€ 4.000.000**.

Infine, gli impegni per le partite di giro sono pari ad **€ 38.329.873**.

Il confronto tra le previsioni definitive e gli impegni effettivi (**Tav. 11**), evidenzia, per singola categoria, le economie conseguite e la percentuale di realizzazione dell'impegnato sulla previsione del 2015 e del 2014.

Il basso indice di realizzazione (**48,1%**) della categoria relativa alle "Spese non classificabili in altre voci" deriva dal fatto che in tale categoria si colloca il fondo di riserva che è stato utilizzato per **€ 20.565**, generando un'economia pari ad **€ 2.579.435**.

Tra le spese correnti, i minori impegni rispetto alle previsioni hanno riguardato soprattutto gli oneri per buoni pasto, le indennità e rimborso spese per missioni in Italia e all'estero, le manutenzioni e riparazioni, le locazioni e noleggi, le spese di spedizione,

CONTO CONSUNTIVO 2015

trasporto e facchinaggio, le spese per l'acquisto di software, cancelleria e materiali di consumo e le spese legali.

Tra le spese per interventi, i minori impegni rispetto alle previsioni hanno riguardato soprattutto le indagini demo-sociali, l'elaborazione e la registrazione dei dati all'esterno, i registri statistici e archivi amministrativi, le acquisizioni per analisi territoriali e trasversali, le spese connesse a progetti finanziati, le spese di stampa e spedizione di modelli statistici tramite il servizio PEIE e le altre spese per la stampa e catalogazione dei modelli statistici.

Per quanto attiene alle spese in conto capitale, infine, le economie, sono connesse essenzialmente alle minori esigenze per acquisizione di hardware e altre apparecchiature informatiche e di prodotti software di base e licenze a tempo determinato, alle minori spese per manutenzione straordinaria su immobili di proprietà e per impianti, attrezzature e macchinari nonché alla minore necessità di reiscrizione di residui perenti.

Tav. 9 - Gestione di competenza: Entrate per categoria - Anno 2015

Codici	Denominazioni	Previsioni Iniziali	Variazioni	Stanziam. Definitivi	Accertamenti	Differenza tra Accertamenti e stanziamenti definitivi	Indice di realizzazione Anno 2015	Indice di realizzazione Anno 2014
1	2	3	4	5=3+4	6	7=5-6	8=6/5*100	9
	ENTRATE CORRENTI	199.342.675	-151.092	199.191.583	195.302.198	3.889.385	98,0	98,7
1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	195.184.675	-151.092	195.033.583	192.284.636	2.748.947	98,6	98,8
1.10	Trasferimenti da parte dello stato	190.584.675	-151.092	190.433.583	190.433.583	0	100,0	100,0
1.40	Contributi da altri enti del settore pubblico, da enti internazionali e da privati	4.600.000	0	4.600.000	1.851.053	2.748.947	40,2	57,8
2	ALTRE ENTRATE CORRENTI	4.158.000	0	4.158.000	3.017.562	1.140.438	72,6	92,0
2.10	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	1.300.000	0	1.300.000	283.353	1.016.647	21,8	29,5
2.20	Redditi e proventi patrimoniali	43.000	0	43.000	13.538	29.462	31,5	86,8
2.30	Poste correttive e compensative di spese correnti	2.785.000	0	2.785.000	2.690.878	94.122	96,6	146,5
2.40	Entrate non classificate in altre voci	30.000	0	30.000	29.793	207	99,3	2,3
	ENTRATE CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0,0	0,0
	TOTALE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	199.342.675	-151.092	199.191.583	195.302.198	3.889.385	98,0	98,7
	PARTITE DI GIRO	42.528.000	0	42.528.000	38.329.873	4.198.127	90,1	86,3
	TOTALE	241.870.675	-151.092	241.719.583	233.632.071	8.087.512	96,7	96,6

Tav.9b - Gestione entrate e uscite per contratti e convenzioni con enti nazionali ed internazionali, pubblici e privati - Anno 2015

Codici	Denominazioni	Previsioni Iniziali	Variazioni	Stanziam. Definitivi	Accertamenti/Impegni	Differenza tra Accertamenti/impegni e stanziamenti definitivi	Indice di realizzazione
1	2	3	4	5=3+4	6	7=5-6	8=6/5*100
	ENTRATE CORRENTI	5.700.000	0	5.700.000	2.047.664	3.652.336	35,9
1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	4.800.000	0	4.800.000	1.851.053	2.748.947	40,2
1.40.10	Contributi da enti nazionali e da altre amministrazioni pubbliche	1.800.000	0	1.800.000	407.197	1.392.803	22,6
1.40.20	Contributi da enti internazionali	2.800.000	0	2.800.000	1.443.856	1.356.144	51,6
2	ALTRE ENTRATE CORRENTI	1.100.000	0	1.100.000	198.611	903.389	17,9
2.10.30.10	Contratti e convenzioni con amministrazioni della Stato	500.000	0	500.000	0	500.000	0,0
2.10.30.20	Contratti e convenzioni con enti pubblici e soggetti nazionali	300.000	0	300.000	128.863	171.137	43,0
2.10.30.30	Contratti e convenzioni con enti esteri	300.000	0	300.000	67.748	232.252	22,6
	TOTALE ENTRATE	5.700.000	0	5.700.000	2.047.664	3.652.336	35,9
	SPESE CORRENTI	4.119.000	-3.600	4.115.400	1.001.818	3.113.582	24,3
1	Funzionamento	430.000	-3.600	426.400	313.004	113.396	73,4
1.20.70.11	Indennità e rimborso spese al personale per missioni in Italia e all'estero su progetti finanziati	430.000	-3.600	426.400	313.004	113.396	73,4
2	Spese per interventi	3.689.000	0	3.689.000	688.815	3.000.185	18,7
2.10.20	Spese connesse a progetti finanziati	3.689.000	0	3.689.000	688.815	3.000.185	18,7
	SPESE IN CONTO CAPITALE	120.000	0	120.000	12.225	107.775	10,2
6	Spese per investimenti	120.000	0	120.000	12.225	107.775	10,2
6.10.20	Acquisizione di hardware e altre apparecchiature informatiche per progetti finanziati	120.000	0	120.000	12.225	107.775	10,2
	TOTALE SPESE	4.239.000	-3.600	4.235.400	1.014.043	3.221.357	23,9

Tav. 10 - Entrate per tipologia: Accertamenti - Anni 2014-2015						
TIPOLOGIE	ACCERTAMENTI		Variazione 2015/2014		Composizione % (a)	
	ANNO 2014	ANNO 2015	Assoluta	%	2014	2015
1. Trasferimenti dallo Stato	196.761.740	190.433.583	-6.328.157	-3,2	96,1	97,5
Ordinaria e per specifiche destinazioni	196.761.740	190.433.583	-6.328.157	-3,2	96,1	97,5
Censimenti	0	0	0	0,0	0,0	0,0
2 - Entrate proprie	3.977.852	2.147.944	-1.829.908	-46,0	1,9	1,1
a) Contributi per la ricerca	3.237.930	1.851.053	-1.386.877	-42,8	1,6	0,9
b) Contratti e convenzioni	671.544	244.111	-427.433	-63,6	0,3	0,1
c) Vendita pubblicazioni	13.965	12.305	-1.660	-11,9	0,0	0,0
d) Fornitura dati	16.376	25.918	9.542	58,3	0,0	0,0
e) Altri proventi	721	1.019	298	41,3	0,0	0,0
f) Proventi patrimoniali	37.316	13.538	-23.778	-63,7	0,0	0,0
3. Altre entrate (poste correttive e compensative)	4.080.683	2.690.878	-1.389.805	-34,1	2,0	1,4
4. Entrate non classificabili in altre voci	689	29.793	29.104	4.224,1	0,0	0,0
5. Entrate in conto capitale	0	0	0	0,0	0,0	0,0
a) Alienazione di beni patrimoniali	0	0	0	0,0	0,0	0,0
b) Assunzione mutuo per la costruzione della sede unica	0	0	0	0,0	0,0	0,0
TOTALE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	204.820.964	195.302.198	-9.518.766	-4,6	100,0	100,0
TOTALE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO E DEI CENSIMENTI	204.820.964	195.302.198	-9.518.766	-4,6		
6. Partite di giro	36.321.164	38.329.873	2.008.709	5,5		
TOTALE GENERALE	241.142.128	233.632.071	-7.510.057	-3,1		

^(a) Sul totale al netto delle partite di giro e dei censimenti

Tav. 11 - Gestione di competenza: Uscite per categoria - Anno 2015

Codici	Denominazioni	Previsioni Iniziali	Variazioni	Stanziamenti Definitivi	Impegni	Economie	Indice di realizzazione Anno 2015	Indice di realizzazione Anno 2014
	SPESE CORRENTI	189.499.633	-61.469	189.438.164	174.319.457	15.118.707	92,0	91,0
1	Funzionamento	159.393.695	-101.439	159.292.256	153.284.864	6.007.392	96,2	93,0
1.10	Spese per gli organi dell'Istituto	693.760	0	693.760	547.174	146.586	78,9	91,0
1.20	Oneri per il personale in attività servizio	122.173.631	-60.874	122.112.757	121.430.834	681.923	99,4	99,1
1.25	Spese per il personale non dipendente	0	65.000	65.000	64.055	945	98,5	0,0
1.30	Spese per l'acquisizione di beni di consumo e servizi	30.156.304	-277.714	29.878.590	27.416.946	2.461.644	91,8	83,5
1.60	Interessi passivi, oneri finanziari e tributari	1.160.000	217.714	1.377.714	1.343.256	34.458	97,5	56,1
1.80	Spese non classificabili in altre voci	5.210.000	-45.565	5.164.435	2.482.599	2.681.836	48,1	38,4
2	Spese per interventi	30.105.938	39.970	30.145.908	21.034.593	9.111.315	69,8	84,3
2.10	Spese per la raccolta, l'elaborazione e la diffusione dati statistici	29.846.938	39.970	29.886.908	20.893.211	8.993.697	69,9	78,2
2.20	Spese per la promozione della diffusione dei prodotti e dell'immagine dell'Istituto	259.000	0	259.000	141.382	117.618	54,6	95,2
2.40	Spese relative ai Censimenti	0	0	0	0	0	0,0	100,0
	SPESE IN CONTO CAPITALE	10.610.000	-89.623	10.520.377	9.103.801	1.416.576	86,5	87,1
6	Spese per investimenti	6.260.000	-49.653	6.210.347	5.103.801	1.106.546	82,2	78,3
6.10	Acquisizione di risorse informatiche	2.760.000	0	2.760.000	2.267.076	492.924	82,1	87,8
6.20	Acquisizione di risorse strumentali per i censimenti	0	0	0	0	0	0,0	0,0
6.30	Altre immobilizzazioni materiali	3.500.000	-49.653	3.450.347	2.836.725	613.622	82,2	70,7
7	Indennità al personale cessato dal servizio	4.000.000	0	4.000.000	4.000.000	0	100,0	100,0
7.10	Indennità al personale cessato dal servizio	4.000.000	0	4.000.000	4.000.000	0	100,0	100,0
8	Estinzione di mutui e anticipazioni e debiti diversi	350.000	-39.970	310.030	0	310.030	0,0	0,0
8.10	Estinzione di debiti diversi	350.000	-39.970	310.030	0	310.030	0,0	0,0
	TOTALE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	200.109.633	-151.092	199.958.541	183.423.259	16.535.282	91,7	90,8
	PARTITE DI GIRO	42.528.000	0	42.528.000	38.329.873	4.198.127	90,1	86,3
	TOTALE	242.637.633	-151.092	242.486.541	221.753.133	20.733.408	91,4	90,0

Tav. 12 - Spese per tipologia: Impegni - Anni 2014-2015						
TIPOLOGIE	ANNO 2014 Impegni	ANNO 2015 Impegni	Variazione 2015/2014	%	ANNO 2015 rapporti di composizione % (al netto delle PG e dei censimenti)	ANNO 2015 rapporti di composizione % (al netto delle PG)
1. Correnti	185.821.989	174.319.457	-11.502.532	-6,2	95,0	95,0
<i>delle quali ordinarie</i>	<i>173.453.405</i>	<i>174.319.457</i>	<i>866.052</i>	<i>0,5</i>	<i>95,0</i>	<i>95,0</i>
<i>delle quali censuarie</i>	<i>12.368.584</i>	<i>0</i>	<i>-12.368.584</i>	<i>-100,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
A) Spese di funzionamento	147.460.735	153.284.864	5.824.129	3,9	83,6	83,6
<i>delle quali ordinarie</i>	<i>147.460.735</i>	<i>153.284.864</i>	<i>5.824.129</i>	<i>3,9</i>	<i>83,6</i>	<i>83,6</i>
<i>delle quali censuarie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>0,0</i>
- Organi dell'Istituto	679.765	547.174	-132.591	-19,5	0,3	0,3
- Oneri per il personale	117.496.533	121.430.834	3.934.301	3,3	66,2	66,2
- Altri oneri per il personale non dipendente	0	64.055	64.055	-	0,0	0,0
- Acquisizione di beni di consumo e servizi	26.051.825	27.416.946	1.365.121	5,2	14,9	14,9
<i>di cui spese per beni di consumo e servizi ordinari</i>	<i>26.051.825</i>	<i>27.416.946</i>	<i>1.365.121</i>	<i>5,2</i>	<i>14,9</i>	<i>14,9</i>
<i>di cui spese per pubblicità per i censimenti</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>0,0</i>
- Interessi passivi, oneri finanziari e tributari	891.747	1.343.256	451.509	50,6	0,7	0,7
- Spese non classificabili in altre voci	2.340.865	2.482.599	141.734	6,1	1,4	1,4
B) Spese per interventi	38.361.254	21.034.593	-17.326.661	-45,2	11,5	11,5
<i>delle quali ordinarie</i>	<i>25.992.670</i>	<i>21.034.593</i>	<i>-4.958.077</i>	<i>-19,1</i>	<i>11,5</i>	<i>11,5</i>
<i>delle quali censuarie</i>	<i>12.368.584</i>	<i>0</i>	<i>-12.368.584</i>	<i>-100,0</i>	<i>-</i>	<i>0,0</i>
- Raccolta, elaborazione e diffusione dei dati:	25.512.459	20.893.211	-4.619.248	-18,1	11,4	11,4
- Spese per la promozione della diffusione dei prodotti e dell'immagine dell'Istituto	480.211	141.382	-338.829	-70,6	0,1	0,1
- Spese correnti relative ai censimenti (con esclusione di quelle pubblicitarie)	12.368.584	0	-12.368.584	-100,0	-	0,0
- Spese relative ad indagini finanziate con assegnazioni a specifica destinazione	0	0	0	0,0	0,0	0,0
2. Conto capitale	13.283.146	9.103.801	-4.179.345	-31,5	-	5,0
<i>delle quali ordinarie</i>	<i>13.283.146</i>	<i>9.103.801</i>	<i>-4.179.345</i>	<i>-31,5</i>	<i>5,0</i>	<i>5,0</i>
<i>delle quali censuarie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>0,0</i>
A - Investimenti	5.283.146	5.103.801	-179.345	-3,4	-	2,8
- Acquisizione di risorse informatiche	2.613.089	2.267.076	-346.013	-13,2	1,2	1,2
- Immobilizzazioni materiali per i censimenti	0	0	0	0,0	-	0,0
- Altre immobilizzazioni materiali	2.670.057	2.836.725	166.668	6,2	1,5	1,5
B Indennità al personale cessato dal servizio	8.000.000	4.000.000	-4.000.000	-50,0	2,2	2,2
TOTALE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	199.105.135	183.423.258	-15.681.877	-7,9	-	100,0
TOTALE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO E DEI CENSIMENTI	186.736.551	183.423.258	-3.313.293	-1,8	100,0	
3. Partite di giro	36.321.164	38.329.873	2.008.709	5,5		
TOTALE GENERALE	235.426.299	221.753.132	-13.673.167	-5,8		

CONTO CONSUNTIVO 2015**4 Gestione dei residui****Residui attivi**

I residui attivi derivanti dagli anni 2014 e precedenti e rettificati nel corso dell'esercizio risultano quantificati in € **127.830.763**, se considerati al lordo delle partite di giro, in € **121.801.094** se considerati al netto (Tav. 13).

La voce più consistente, pari ad € **107.233.000** (88,0% del totale al netto delle partite di giro), riguarda l'assegnazione dello Stato, in quanto la quota relativa al 2014 è stata riscossa nel corso del 2015.

La voce relativa ai contributi da enti pubblici, enti internazionali e privati originati da contributi per lo sviluppo della produzione statistica è pari ad € **10.916.660** (9,0%).

I crediti derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi, al cui interno il maggior peso è determinato dai contratti attivi sottoscritti dall'Istituto per l'esecuzione di ricerche in campo statistico i cui lavori, iniziati nel 2014 o nei precedenti esercizi, sono continuati nel corso del 2015, sono pari a € **2.671.108** (2,2%).

Sui residui degli anni 2014 e precedenti, nel corso del 2015 sono state effettuate riscossioni per € **114.263.558**, corrispondenti al 89,4% della consistenza iniziale rettificata, con un residuo attivo finale di € **13.567.205** comprensivo delle partite di giro e di € **8.118.255** al netto. La riscossione più consistente, pari ad € **107.233.000** (100% della consistenza iniziale rettificata) riguarda l'assegnazione dello Stato, in quanto è stata completamente riscossa nel 2015 una parte della quota del 2014.

Sussistono, invece, ancora crediti da contributi da enti pubblici nazionali e internazionali per € **5.229.076** (64,4%) del totale al netto delle partite di giro e da forniture e prestazioni di servizi per € **2.427.025** (29,9%) connessi alla vendita di pubblicazioni e fornitura di dati e servizi statistici nonché alla realizzazione di progetti a finanziamento esterno aventi durata pluriennale. Su tali voci le riscossioni in conto residui sono state, rispettivamente pari ad € **5.687.584** (52,1% della consistenza iniziale rettificata) ed € **244.084** (9,1% della consistenza iniziale rettificata).

Nel corso del 2015 si sono formati nuovi residui attivi per € **94.372.558** al lordo delle partite di giro, che si riducono a € **91.813.811** al netto. La consistenza elevata di tali residui è dovuta al fatto che l'Istituto, nel corso dell'esercizio, non ha riscosso completamente l'assegnazione prevista per il 2015, riscossione avvenuta nei primi mesi dell'esercizio 2016 a seguito del trasferimento da parte del Ministero del Tesoro.

CONTO CONSUNTIVO 2015

Per effetto dei residui di nuova formazione, il valore complessivo dei residui attivi alla fine del 2015 ammonta ad € 107.939.763 al lordo delle partite di giro e ad € 99.932.067 al netto.

Residui passivi

I residui passivi consolidati provenienti dagli anni 2014 e precedenti e rettificati in corso d'anno sono pari a € 271.028.771, se considerati al lordo delle partite di giro a € 267.615.106 se valutate al netto (Tav. 14). I residui relativi alle spese correnti ammontano a € 230.084.090 (pari al 85,0 % del totale), tra le quali figurano tra le spese di funzionamento (€ 52.530.449), gli oneri per il personale in attività di servizio per € 27.885.094 e le spese per acquisizione di beni di consumo e servizi per € 23.916.594.

L'altra rilevante componente (€ 177.553.642) attiene alle spese per interventi. Di questi, € 32.112.884 riguardano le spese per la raccolta, l'elaborazione e la diffusione dei dati statistici, € 139.495.727 le spese per la realizzazione dei censimenti, ed € 5.408.943 le spese relative ad indagini finanziate con assegnazioni a specifica destinazione.

I residui relativi alle spese in conto capitale ammontano ad € 37.531.016, pari all'13,8% del totale; di questi la parte preponderante è costituita dall'indennità di buonuscita al personale pari ad € 17.657.310.

Nel corso dell'esercizio 2015 sono stati effettuati, in conto residui, pagamenti per complessivi € 60.894.842. I pagamenti dei residui relativi all'attività censuaria sono pari ad € 28.696.434 (tav. 14b), mentre quelli relativi all'attività ordinaria sono pari ad € 32.198.408.

L'esercizio 2015 si è chiuso con una consistenza di residui passivi derivanti da esercizi precedenti per € 210.133.929.

Nel corso del 2015 si sono formati nuovi residui passivi per € 50.452.737, comprensivi delle partite di giro e censimenti; per € 47.511.955 al netto. Il maggior apporto va ascritto alle spese correnti per € 39.542.177, tra le quali figurano spese di funzionamento per € 28.495.836 e spese per interventi per € 11.046.341. L'importo dei residui afferenti alle spese in conto capitale ammonta ad € 7.969.778.

L'ammontare complessivo dei residui passivi alla fine del 2015 risulta di € 260.586.667, di questi, € 115.867.334 (pari al 44,5%) si riferiscono all'attività censuaria, € 144.719.333 (55,6%) a quella ordinaria ed € 5.935.121 (2,3%) alle partite di giro.

La composizione finale dei residui complessivi al 31.12.2015 vede prevalere le spese per interventi pari ad € 147.574.465 (57,0%); seguono le spese di funzionamento per

CONTO CONSUNTIVO 2015

€ 70.112.017 (26,9%) e quelle in conto capitale per € 36.965.063 (14,2%); la restante quota del 2,3% è rappresentata dalle partite di giro (€ 5.935.121).

L'esercizio 2015 si è chiuso con una consistenza di residui passivi per € 260.586.667, con un decremento del 14,1% rispetto a quelli ad inizio anno pari a € 303.406.604 (Tav.26).

L'ammontare dei residui passivi tiene conto delle economie riferibili ad impegni relativi agli anni 2014 e precedenti per i quali si è proceduto ad operare le necessarie variazioni per complessivi € 32.377.832,13, dovuti principalmente alle minori spese sostenute sui capitoli degli oneri per il personale in attività di servizio (€ 25.107.237,32), secondo le indicazioni della Direzione centrale del personale comunicate con nota protocollo n. 1098 del 23 marzo 2016.

Si rileva che l'Istituto sta proseguendo l'attività di revisione dei residui pregressi iniziata nel corso dell'esercizio precedente che proseguirà anche negli esercizi futuri, al fine di ridurre il più possibile il peso dei residui sul bilancio dell'Istituto.

Tav. 13 - Gestione dei residui: riscossioni e residui attivi per categoria - Anno 2015

CATEGORIE		RESIDUI 2014 E PRECEDENTI			RESIDUI	RESIDUI
Codici	Denominazioni	Residui iniziali rettificati	Riscossioni nel 2015	Residui al 31/12/2015	FORMATISI NELL'ANNO 2015	ATTIVI COMPLESSIVI AL 31/12/2015
1	2	3	4	5=4-3	6	7=5+6
	ENTRATE CORRENTI	121.801.094	113.682.839	8.118.255	91.813.811	99.932.067
1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	118.149.659	112.920.583	5.229.076	91.620.626	96.849.702
1.10	Trasferimenti statali	107.233.000	107.233.000	0	90.299.163	90.299.163
1.40	Trasferimenti enti pubblici, enti internazionali e privati	10.916.660	5.687.584	5.229.076	1.321.463	6.550.539
2	ALTRE ENTRATE CORRENTI	3.651.435	762.255	2.889.180	193.185	3.082.365
2.10	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	2.671.108	244.084	2.427.025	121.043	2.548.068
2.20	Redditi e proventi patrimoniali	4.631	12	4.619	13	4.632
2.30	Poste correttive e compensative	958.001	518.160	439.842	72.129	511.970
2.40	Altre entrate	17.695	0	17.695	0	17.695
	ENTRATE C/CAPITALE	0	0	0	0	0
	TOTALE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	121.801.094	113.682.839	8.118.255	91.813.811	99.932.067
	PARTITE DI GIRO	6.029.669	580.719	5.448.950	2.558.746	8.007.696
	TOTALE	127.830.763	114.263.558	13.567.205	94.372.558	107.939.763

Tav. 14 - Gestione dei residui: pagamenti e residui passivi per categoria - Anno 2015

CATEGORIE		RESIDUI 2014 E PRECEDENTI				
Codici	Denominazioni	Residui Iniziali rettificati	Pagamenti nel 2015	Residui al 31/12/2015	RESIDUI FORMATISI NELL'ANNO 2015	RESIDUI PASSIVI COMPLESSIVI AL 31/12/2015
1	2	3	4	5=4-3	6	7=5+6
	SPESE CORRENTI	230.084.090	51.939.785	178.144.306	39.542.177	217.686.482
1	Funzionamento	52.530.449	10.914.267	41.616.181	28.495.836	70.112.017
1.10	Organi dell'Istituto	261.330	72.201	189.129	129.548	318.678
1.20	Personale in servizio	27.885.094	4.452.977	23.432.116	18.643.696	42.075.812
1.25	Spese per il personale non dipendente	316.099	16	316.083	64.055	380.139
1.30	Acquisizione di beni di consumo e servizi	23.916.594	6.351.319	17.565.275	9.595.224	27.160.499
1.60	Interessi passivi, oneri finanziari e tributari	135.713	22.135	113.578	53.538	167.116
1.80	Altre spese correnti	15.619	15.619	0	9.774	9.774
2	Interventi	177.553.642	41.025.517	136.528.124	11.046.341	147.574.465
2.10	Raccolta, elaborazione e diffusione dati statistici	32.112.884	8.517.521	23.595.363	10.945.516	34.540.879
2.20	Promozione della diffusione dei prodotti e dell'immagine dell'Istituto	536.088	72.215	463.873	100.825	564.698
2.40	Spese relative ai censimenti	139.495.727	28.574.360	110.921.367	0	110.921.367
2.60	Spese relative ad indagini finanziate con assegnazioni a specifica destinazione	5.408.943	3.861.421	1.547.521	0	1.547.521
	SPESE IN C/CAPITALE	37.531.016	8.535.731	28.995.285	7.969.778	36.965.063
6	Investimenti	19.873.706	6.003.294	13.870.412	4.379.778	18.250.190
6.10	Acquisizione di risorse informatiche	3.265.027	2.427.775	837.252	1.811.479	2.648.731
6.20	Acquisizioni di risorse strumentali per i censimenti	5.026.448	108.653	4.917.795	0	4.917.795
6.30	Altre immobilizzazioni materiali	11.582.230	3.466.866	8.115.365	2.568.299	10.683.664
7	Indennità di buonuscita al personale	17.657.310	2.532.437	15.124.873	3.590.000	18.714.873
7.10	Indennità al personale cessato dal servizio	17.657.310	2.532.437	15.124.873	3.590.000	18.714.873
8	Estinzione di mutui e anticipazioni e debiti diversi	0	0	0	0	0
8.10	Estinzione di debiti diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	267.615.106	60.475.516	207.139.591	47.511.955	254.651.546
	PARTITE DI GIRO	3.413.665	419.326	2.994.339	2.940.782	5.935.121
	TOTALE	271.028.771	60.894.842	210.133.929	50.452.737	260.586.667

Tav. 14b - Gestione dei residui: pagamenti e residui passivi per categoria relativi ai censimenti
Anno 2015

CATEGORIE		RESIDUI 2014 E PRECEDENTI				
Codici	Denominazioni	Residui iniziali rettificati	Pagamenti nel 2015	Residui al 31/12/2015	RESIDUI FORMATISI NELL'ANNO 2015	RESIDUI PASSIVI COMPLESSIVI AL 31/12/2015
1	2	3	4	5=4-3	6	7=5+6
	SPESE CORRENTI	139.537.319	28.587.780	110.949.538	0	110.949.538
1	Funzionamento	41.592	13.420	28.172	0	28.172
1.30	Acquisizione di beni di consumo e servizi	41.592	13.420	28.172	0	28.172
2	Interventi	139.495.727	28.574.360	110.921.367	0	110.921.367
2.40	Spese relative ai censimenti	139.495.727	28.574.360	110.921.367	0	110.921.367
	SPESE IN C/CAPITALE	5.026.448	108.653	4.917.795	0	4.917.795
6	Investimenti	5.026.448	108.653	4.917.795	0	4.917.795
6.20	Acquisizioni di risorse strumentali per i censimenti	5.026.448	108.653	4.917.795	0	4.917.795
	TOTALE	144.563.767	28.696.434	115.867.334	0	115.867.334

CONTO CONSUNTIVO 2015**5 Gestione di cassa**

La gestione di cassa del 2015 ha rilevato un avanzo complessivo di € 21.327.834 risultante da riscossioni per € 253.523.071 e da pagamenti per € 232.195.237. L'avanzo deriva dall'andamento contrapposto della gestione della competenza e da quella dei residui.

La gestione di competenza presenta riscossioni per € 139.259.513 a fronte di pagamenti per € 171.300.395, generando quindi un disavanzo pari a € 32.040.882, mentre quella dei residui registra un avanzo di cassa di € 53.368.716, dovuto alla contrapposizione di riscossioni a residui pari ad € 114.263.558 e pagamenti a residui pari a € 60.894.842.

Si rileva che la gestione censuaria genera un disavanzo di cassa di € 28.696.434 presentando solo pagamenti in conto residui di pari importo (tav. 16b).

L'anno in esame è stato caratterizzato da un rallentamento nella realizzazione degli accertamenti infatti sono stati riscossi solo il 53,0% del loro valore complessivo al netto delle partite di giro, mentre gli impegni sono stati realizzati per il 74,1% del loro valore complessivo al netto delle partite di giro e dei censimenti. Tale andamento ha determinato la formazione dei residui attivi complessivi di € 107.939.763 in decremento rispetto all'anno 2014 (€ 127.855.963) mentre la formazione dei residui passivi registra un decremento rispetto all'anno scorso, passando da € 303.406.604 del 2014 ad € 260.586.667 del 2015.

Si rileva in particolare la mancata riscossione di buona parte dell'assegnazione dello Stato per € 90.299.163, che è avvenuta nei primi mesi dell'anno 2016, come si è già verificato per l'esercizio 2014, la cui assegnazione è stata parzialmente incassata nel 2015 (€ 107.233.000). Ciò ha determinato che la percentuale di formazione dei residui attivi è passata dal 53% del 2014 al 53,8% del 2015.

Per effetto della gestione dell'esercizio 2015, comprensiva della variazione del conto postale e dei conti correnti economici, la disponibilità di cassa a fine anno risulta pari ad € 261.356.652, mentre nel 2014 era pari ad € 240.030.012.

Riscossioni

Le riscossioni ammontano ad € 253.523.071, comprensive delle partite di giro pari ad € 36.351.846. Di esse € 139.259.513 sono relative ad accertamenti di competenza ed € 114.263.558 ai residui (tav. 15). Le riscossioni a competenza coprono il 59,6% degli accertamenti.

La maggior parte delle riscossioni, in conto competenza è relativa all'assegnazione dello Stato (€ 100.134.420).

CONTO CONSUNTIVO 2015

Seguono, in ordine di rilevanza, le riscossioni relative alle entrate relative alle poste correttive e compensative connesse alle sanzioni amministrative erogate ai non rispondenti (€ 1.657.853), dal recupero spese erogate al personale comandato presso altre amministrazioni (€ 796.818), ai contributi derivanti da enti nazionali e da altre amministrazioni pubbliche (€ 342.197), ai contributi da enti internazionali (€ 187.392), recupero di somme già imputate a capitoli di uscita (€ 141.475), dai contratti e convenzioni con enti pubblici e soggetti nazionali (€ 199.084) e derivanti da iniziative formative e di diffusione della cultura statistica erogate nei confronti di soggetti esterni dalla SAES (€ 17.500).

Per quanto attiene alle riscossioni in conto residui, le somme più significative riguardano l'assegnazione dello Stato per le spese di funzionamento pari ad € 107.233.000 e dai contributi ricevuti da enti del settore pubblico nazionale e da enti internazionali pari a € 5.687.584.

Pagamenti

I pagamenti riferiti all'anno 2015 risultano pari a € 232.195.237.

Di questi, € 171.300.395 si riferiscono ad impegni di competenza, mentre € 60.894.842 sono relativi a pagamenti su residui di anni precedenti. I pagamenti di competenza coprono il 77,2% dei corrispondenti impegni (Tav. 16), considerato che nel corso dell'anno non si sono registrati pagamenti di competenza sui capitoli relativi ai censimenti, tale risultato deriva principalmente dall'attività ordinaria dell'Istituto, in particolare dalla gestione delle spese di funzionamento che sono state realizzate per l'81,4%, mentre, le spese per interventi presentano un indice di realizzazione pari al 47,5%.

I pagamenti in conto residui sono pari a € 60.894.842 e risultano pagati per il 23,4% dei residui complessivi, di questi € 28.574.360 sono i pagamenti in conto residui relativi all'attività censuaria pari al 25,8% dei relativi residui.

I pagamenti complessivi relativi alle spese correnti (€ 186.717.066) coprono l'80,4% del totale; quelli in conto capitale (€ 9.669.754) il 4,2%; quelli fatti sulle partite di giro (€ 35.808.417) rappresentano il residuo 15,4%. Tra le spese correnti figurano quelle di funzionamento che sono pari ad € 135.703.296 (72,7% dell'aggregato), mentre i pagamenti sulle spese per interventi ammontano ad € 51.013.770 (27,3% dell'aggregato) e riguardano principalmente le spese per la raccolta ed elaborazione dei dati statistici (€ 18.465.216) e i censimenti generali (€ 28.574.360).

I pagamenti (competenza e residui) per il personale in servizio sono pari ad € 107.240.116, corrispondenti al 57,4% dei pagamenti per spese correnti. Tra i pagamenti in