

CONTO CONSUNTIVO 2015

conto capitale, pari ad € 9.669.754 vanno evidenziati € 2.942.437 per la corresponsione dell'indennità di buonuscita al personale. I pagamenti per le spese per investimenti ammontano ad € 6.727.317.

Per quanto riguarda i pagamenti di competenza, la quota più consistente è rappresentata dalle spese per il personale (€ 102.787.139), dalle spese per l'acquisto di beni e servizi (€ 17.821.722), seguono quelle relative alla raccolta, elaborazione e diffusione dei dati statistici (€ 9.947.965).

Tra i pagamenti sui residui degli anni precedenti, si segnalano quelli relativi alle spese per interventi riguardanti i censimenti, pari a € 28.574.360, per la raccolta, l'elaborazione e la diffusione dei dati statistici per € 8.517.521, alle spese per l'acquisizione di beni e di servizi per € 6.351.319, alle spese relative al personale in servizio pari a € 4.452.977, e relative all'indennità di buonuscita al personale per € 2.532.437.

CATEGORIE		AGGREGATI				
Codici	Denominazioni	Accertamenti	Riscossioni di competenza	Riscossioni di competenza/ accertamenti x 100	Riscossioni su residui	Totale riscossioni
1	2	3	4	5=4/3*100	6	7=4+6
	ENTRATE CORRENTI	195.302.198	103.488.386	53,0	113.682.839	217.171.225
1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	192.284.636	100.664.010	52,4	112.920.583	213.584.593
1.10	Trasferimenti statali	190.433.583	100.134.420	52,6	107.233.000	207.367.420
1.40	Trasferimenti enti pubblici, enti internazionali e privati	1.851.053	529.590	28,6	5.687.584	6.217.174
2	ALTRE ENTRATE CORRENTI	3.017.562	2.824.377	93,6	762.255	3.586.632
2.10	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	283.353	162.309	57,3	244.084	406.393
2.20	Redditi e proventi patrimoniali	13.538	13.525	99,9	12	13.537
2.30	Poste correttive e compensative	2.690.878	2.618.749	97,3	518.160	3.136.909
2.40	Altre entrate	29.793	29.793	100,0	0	29.793
	ENTRATE C/CAPITALE	0	0	-	0	0
	TOTALE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	195.302.198	103.488.386	53,0	113.682.839	217.171.225
	PARTITE DI GIRO	38.329.873	35.771.127	93,3	580.719	36.351.846
	TOTALE	233.632.071	139.259.513	59,6	114.263.558	253.523.071

Tav. 16 - Gestione di cassa: pagamenti di competenza e a residui per categoria - Anno 2015

CATEGORIE		AGGREGATI				
Codici	Denominazioni	Impegni	Pagamenti di competenza	Pagamenti di competenza/ impegni x100	Pagamenti su residui	Totale pagamenti
1	2	3	4	5=4/3*100	6	7=4+6
	SPESE CORRENTI	174.319.458	134.777.281	77,3	51.939.785	186.717.066
1	Funzionamento	153.284.865	124.789.029	81,4	10.914.267	135.703.296
1.10	Organi dell'Istituto	547.174	417.625	76,3	72.201	489.826
1.20	Personale in servizio	121.430.834	102.787.139	84,6	4.452.977	107.240.116
1.25	Spese per il personale non dipendente	64.055	0	0,0	16	16
1.30	Acquisizione di beni di consumo e servizi	27.416.946	17.821.722	65,0	6.351.319	24.173.042
1.60	Interessi passivi, oneri finanziari e tributari	1.343.256	1.289.718	96,0	22.135	1.311.852
1.80	Altre spese correnti	2.482.599	2.472.825	99,6	15.619	2.488.444
2	Interventi	21.034.593	9.988.252	47,5	41.025.517	51.013.770
2.10	Raccolta, elaborazione e diffusione dati statistici	20.893.211	9.947.695	47,6	8.517.521	18.465.216
2.20	Promozione della diffusione dei prodotti e dell'immagine dell'Istituto	141.382	40.557	28,7	72.215	112.772
2.40	Spese relative ai censimenti	0	0	0,0	28.574.360	28.574.360
2.60	Spese relative ad indagini finanziate con assegnazioni a specifica destinazione	0	0	0,0	3.861.421	3.861.421
	SPESE IN C/CAPITALE	9.103.801	1.134.023	12,5	8.535.731	9.669.754
6	Investimenti	5.103.801	724.023	14,2	6.003.294	6.727.317
6.10	Acquisizione di risorse informatiche	2.267.076	455.597	20,1	2.427.775	2.883.373
6.20	Acquisizioni di risorse strumentali per i censimenti	0	0	0	108.653	108.653
6.30	Altre immobilizzazioni materiali	2.836.725	268.426	9,5	3.466.866	3.735.291
7	Indennità di buonuscita al personale	4.000.000	410.000	10,3	2.532.437	2.942.437
7.10	Indennità di buonuscita al personale	4.000.000	410.000	10,3	2.532.437	2.942.437
8	Estinzione di mutui e anticipazioni e debiti diversi	0	0	0,0	0	0
8.10	Estinzione di debiti diversi	0	0	0,0	0	0
	TOTALE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	183.423.259	135.911.304	74,1	60.475.516	196.386.820
	PARTITE DI GIRO	38.329.873	35.389.091	92,3	419.326	35.808.417
	TOTALE	221.753.133	171.300.395	77,2	60.894.842	232.195.237

Tav. 16b - Gestione di cassa: pagamenti di competenza e a residui per categoria relativi ai censimenti
Anno 2015

CATEGORIE		AGGREGATI				
Codici	Denominazioni	Impegni	Pagamenti di competenza	Pagamenti di competenza/ impegni x100	Pagamenti su residui	Totale pagamenti
1	2	3	4	5=4/3*100	6	7=4+6
	SPESE CORRENTI	0	0	0,0	28.587.780	28.587.780
1	Funzionamento	0	0	0,0	13.420	13.420
1.30	Acquisizione di beni di consumo e servizi	0	0	0,0	13.420	13.420
2	Interventi	0	0	0,0	28.574.360	28.574.360
2.40	Spese relative ai censimenti	0	0	0,0	28.574.360	28.574.360
	SPESE IN C/CAPITALE	0	0	0,0	108.653	108.653
6	Investimenti	0	0	0,0	108.653	108.653
6.20	Acquisizioni di risorse strumentali per i censimenti	0	0	0,0	108.653	108.653
	TOTALE	0	0	0,0	28.696.434	28.696.434

CONTO CONSUNTIVO 2015**6 Gestione dei censimenti**

Il bilancio dell'anno 2015 è stato influenzato dalle attività tese a realizzare il censimento permanente della popolazione e delle abitazioni con cadenza annuale, così come istituito dall'art. 3, comma 1, del decreto legge 179 del 18/10/2012 "Ulteriori misure urgenti per la crescita del Paese", convertito in legge n. 221 del 17/12/2012. Il successivo comma 3 prevede che agli oneri derivanti dalla realizzazione delle attività preparatorie si provvede nei limiti degli stanziamenti complessivi previsti dall'art. 50 del decreto legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito in legge n. 122 del 30/07/2010, ossia dalle risorse residue degli stanziamenti destinate al XV censimento generale della popolazione e delle abitazioni e al IX censimento generale dell'industria, dei servizi e delle istituzioni non-profit.

Per la gestione della spesa di cui trattasi, sono stati accesi, nel corso del 2013, i seguenti capitoli:

- Cap. 5.2.40.90 "Spese relative al Censimento permanente e ANNCSU", per la gestione delle spese di parte corrente.
- Cap. 5.6.20.90 "Spese per l'acquisizione di mobili, arredi e risorse informatiche per il Censimento permanente e ANNCSU", per la gestione delle spese di parte capitale.

Il bilancio dell'anno 2015 è stato altresì influenzato da pagamenti relativi a alle operazioni di chiusura dei seguenti censimenti generali:

- . **VI** censimento generale dell'agricoltura;
- . **XV** censimento generale della popolazione e delle abitazioni;
- . **IX** censimento generale dell'industria, dei servizi e delle istituzioni non-profit.

La situazione finanziaria dei censimenti generali risulta essere quella esposta nella seguente tabella:

CENSIMENTO	PARTE CORRENTE		PARTE IN CONTO CAPITALE		TOTALE RESIDUI
	RESIDUI STANZIAMENTO	IMPEGNATO NON PAGATO	RESIDUI STANZIAMENTO	IMPEGNATO NON PAGATO	
VI censimento generale dell'agricoltura	2.388.429,93	2.843.737,40	24.114,17	1.009,82	5.257.291,32
XV censimento generale della popolazione e delle abitazioni	677.548,84	15.120.891,24	-	-	15.798.440,08
IX censimento generale dell'industria, dei servizi e delle istituzioni non-profit	875.227,28	500.184,09	-	-	1.375.411,37
TOTALE	3.941.206,05	18.464.812,73	24.114,17	1.009,82	22.431.142,77

CONTO CONSUNTIVO 2015

Si dà atto che eventuali economie conseguite sul XV censimento generale della popolazione e delle abitazioni e sul IX censimento generale dell'industria, dei servizi e delle istituzioni non-profit, possono essere destinate ai sensi dell'art. 3, del decreto legge 179 del 18/10/2012 all'ulteriore finanziamento delle attività preparatorie del Censimento permanente e ANNSCU.

Complessivamente, alla data del 31 dicembre 2015, la situazione finanziaria del censimento permanente risulta essere la seguente:

CENSIMENTO PERMANENTE E ARCHIVIO NAZIONALE DEI NUMERI CIVICI DELLE STRADE URBANE - ANNSCU						
CAPITOLO	PROGETTO	DESCRIZIONE	STANZIATO ART. 3, comma 3, DL 179/2012	di cui IMPEGNATO ANNO 2014	di cui IMPEGNATO ANNO 2015	TOTALE IMPEGNATO
				D	E	F = (D+E)
5.2.40.90	CENS01	- Fondi da attribuire	12.090.984,40	0,00	0,00	0,00
	CENS02	- Spese per il personale a tempo determinato	45.314.615,60	160.535,07	11.070.333,73	11.230.868,80
	CENS03	- Straordinario	1.000.000,00	70.614,16	0,00	70.614,16
	CENS04	- Fondo incentivazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	CENS05	- Raccolta dati tramite organi intermedi	5.000.000,00	0,00	1.921.507,35	1.921.507,35
	CENS06	- Spese diverse di gestione e altre spese	25.000.000,00	0,00	40.002,70	40.002,70
	CENS07	- Spese per la stampa e la spedizione	1.000.000,00	0,00	168.623,47	168.623,47
	CENS08	- Registrazione microdati	0,00	0,00	0,00	0,00
	CENS09	- Assistenza informatica e software	8.000.000,00	0,00	701.295,60	701.295,60
	CENS10	- Formazione, istruzioni, missioni	1.400.000,00	7.526,50	64.293,07	71.819,57
	CENS11	- Missioni del personale Uffici Regionali Istat	400.000,00	0,00	36.503,31	36.503,31
	CENS12	- Spese economali	0,00	0,00	0,00	0,00
	CENS14	- Collaborazione coordinata e continuativa	500.000,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE PARTE CORRENTE	99.705.600,00	238.675,73	14.002.559,23
5.6.20.90	CENS51	- Acquisizione hardware	2.000.000,00	85.827,00	799.966,20	885.793,20
	CENS52	- Acquisizione software di base e software a tempo indeterminato	3.000.000,00	0,00	298.900,00	298.900,00
		TOTALE PARTE CAPITALE	5.000.000,00	85.827,00	1.098.866,20	1.184.693,20
		TOTALE GENERALE	104.705.600,00	324.502,73	15.101.425,43	15.425.928,16

CONTO CONSUNTIVO 2015**7. Situazione di cassa e amministrativa****7.1 Conto di cassa**

La consistenza finanziaria di cassa dell'Istituto, a fine anno 2015, presenta una disponibilità di € 261.356.651,76.

Essa comprende l'importo che risulta presso il Cassiere BNL (€ 261.327.959,21), le disponibilità dei 17 conti economali aperti presso le filiali periferiche BNL (€ 16.722,90), il valore della cassa presso i singoli uffici regionali (€ 11.969,65). Il saldo presente sul c/c intrattenuto presso l'Amministrazione postale è pari a zero, in quanto l'importo di euro 1.236,19 rilevato al 30 novembre 2015 è stato trasferito nella contabilità speciale dell'Istituto il giorno 4 dicembre, e nel periodo che va da detta data al 31 dicembre 2015, non si sono ricevuti pagamenti.

Gli importi esposti sono documentati dagli estratti conto delle amministrazioni citate alla data del 31 dicembre 2015. Essi, inoltre, sono coerenti con le scritture contabili dell'Istituto alla stessa data. Il saldo rilevato dalle scritture del servizio Ragioneria per € 261.327.959,21 risulta coincidente con le risultanze del Cassiere BNL e corrisponde a quello della Banca d'Italia, se si tiene conto di alcune poste non ancora contabilizzate al 31/12/2015.

La conciliazione delle componenti viene esposta nella Tav. 17. Alla data del 31 dicembre 2015, le risultanze dell'Istat e della Tesoreria BNL (€ 261.327.959,21) si differenziavano da quelle della Banca d'Italia alla stessa data (€ 261.327.589,11). La differenza deriva da riscossioni effettuate nell'ultimo giorni di dicembre 2015 non contabilizzati in Banca d'Italia per un importo complessivo di € 370,10.

Tav. 17 - Depositi relativi alla consistenza di cassa al 31 dicembre 2015 (Importi in euro)

AGGREGATI	RISULTANZE SCRITTURE CONTABILI ISTAT E BNL	RISULTANZE CONTO ISTAT PRESSO LA BANCA D'ITALIA
SALDI AL 31/12/2015	261.327.959,21	261.327.589,11
Riscossioni non contabilizzati in Banca d'Italia	-370,10	-
Giroconti non contabilizzati in Banca d'Italia		-
Saldo conciliato	261.327.589,11	261.327.589,11

CONTO CONSUNTIVO 2015**7.2 Situazione amministrativa**

La Tav. 18, già in parte anticipata al capitolo 1, analizza la situazione amministrativa dell'Istituto determinata sulla base della situazione di cassa e della consistenza dei residui attivi e passivi.

La consistenza iniziale di cassa il 1° gennaio 2015 ammontava ad € 240.000.126. Per effetto delle riscossioni e dei pagamenti effettuati in corso d'anno, esaminati nel precedente paragrafo 3, la consistenza alla fine dell'esercizio è pari ad € 261.327.959. Nel complesso la gestione della cassa presenta quindi un avanzo di € 21.327.834 in quanto le riscossioni sono pari ad € 253.523.070 mentre i pagamenti ammontano ad € 232.195.237.

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2015, pari ad € 108.709.748, risultante dalla disponibilità di cassa al 31.12.2015 di € 261.356.652, comprensiva dei saldi del conto corrente postale e dei conti economici intestati all'Istituto, alla quale vengono sommati i residui attivi finali, pari ad € 107.939.763 e sottratti i residui passivi finali di € 260.586.667.

Il suddetto avanzo pari a € 108.709.748 è stato vincolato per un quota pari a € 33.619.256, che risulta dalla somma dei vincoli posti all'utilizzo degli avanzi di amministrazione per gli anni 2013 e 2014, ai fini dell'ulteriore realizzazione degli obblighi comunitari finanziati con apposito stanziamento previsto dall'art. 1 c. 3, decreto legge n. 179 del 18/12/2012.

Situazione Amministrativa - Esercizio Finanziario: 2015

Consistenza della cassa all' inizio dell' esercizio		240.000.125,58
Riscossioni	in c/competenza	139.259.513,37
	in c/residui	114.263.557,55
		253.523.070,92
Pagamenti	in c/competenza	171.300.395,29
	in c/residui	60.894.842,00
		232.195.237,29
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		261.327.959,21
Saldo conto postale e conti economici		28.692,55
Consistenza cassa complessiva		261.356.651,76
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	13.567.205,15
	dell' esercizio	94.372.557,85
		107.939.763,00
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	210.133.929,40
	dell' esercizio	50.452.737,23
		260.586.666,63
Avanzo d' amministrazione a fine esercizio		108.709.748,13

L' utilizzazione dell' avanzo di amministrazione per l' esercizio 2016 risulta così prevista

Parte vincolata		
al trattamento di fine rapporto		0,00
ai fondi per rischi ed oneri		0,00
Fondo rinnovi contrattuali		
.....		
al fondo ripristino investimenti		0,00
per i seguenti altri vincoli		
.....		
obblighi comunitari - art. 1 c. 3 DL 179/2012		33.619.256,00
Totale parte vincolata		33.619.256,00
Parte disponibile		
Quota a copertura del disavanzo dell'esercizio successivo		0,00
		0,00
Parte di cui non si prevede l' utilizzazione nell' esercizio 2016		75.090.492,13
Totale parte disponibile		75.090.492,13
Totale Risultato di amministrazione presunto		108.709.748,13

CONTO CONSUNTIVO 2015**8 Indici ed indicatori****8.1 Analisi del bilancio attraverso gli indici**

Ad ausilio della lettura ed interpretazione dei dati contenuti nel conto consuntivo vengono proposti specifici indici di bilancio che forniscono informazioni sintetiche sull'andamento della gestione e sulla dinamica intertemporale.

Come per lo scorso anno, è stato necessario redigere un'ulteriore colonna per gli indici computati al netto dei censimenti, la cui imputazione contabile avviene solo nella gestione dei residui e dei relativi pagamenti, come già evidenziato nel paragrafo 6 (censimenti).

Per tale motivo da un raffronto, tra gli indici indicati per l'anno 2015 al netto dei censimenti e quelli calcolati al lordo degli stessi, risultano differenze solo per la parte riguardante lo smaltimento dei residui passivi.

Il confronto rispetto alle elaborazioni per l'anno 2015 avverrà, con gli indici calcolati al netto dei censimenti e delle partite di giro.

Per ciascuna tipologia, sono stati determinati i valori riferiti al totale complessivo delle entrate o delle spese (al netto delle partite di giro), a ciascun titolo di entrata e di spesa (corrente e in conto capitale) nonché ai principali aggregati di bilancio (spese di funzionamento e per interventi, entrate da trasferimenti ed altre entrate correnti).

La prima serie di indici viene ottenuta mettendo a confronto gli importi definiti in sede previsionale e i risultati emersi a fine esercizio. Da essi si ricavano informazioni sia sul grado di affidabilità della programmazione sia sulla capacità dell'Istituto di conseguire i risultati attesi (*indici di realizzazione delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa*).

Successivamente vengono messi a raffronto i diversi dati del rendiconto, con riferimento dapprima alla gestione di competenza (*realizzazione degli accertamenti e degli impegni*) e, successivamente, alla gestione dei residui provenienti dagli esercizi precedenti (*smaltimento dei residui attivi e dei residui passivi*) ed a quelli formati nel corso dell'esercizio (*formazione nuovi residui attivi e passivi*).

Infine, un'ultima serie di indicatori mette insieme rapporti di composizione tra le varie tipologie di entrata (ad esempio, l'indice di autonomia finanziaria e quello di dipendenza finanziaria) o di spesa (ad esempio, l'incidenza del costo di personale sul totale complessivo delle spese di funzionamento).

CONTO CONSUNTIVO 2015***Realizzazione delle previsioni***

Nel complesso l'indice di realizzazione delle previsioni delle entrate registra un lieve decremento (dal 98,7% al 98,0%), tale decremento deriva dall'andamento in diminuzione degli indici di realizzazione delle entrate derivanti da trasferimenti e contributi e l'indice di realizzazione delle altre entrate.

L'indice relativo alle entrate derivanti da trasferimenti e contributi rimane pressochè costante mentre l'indice relativo alle altre entrate correnti subisce un forte decremento, passando dal 92,0% al 72,6%, in quanto si registrano minori accertamenti nell'anno nei principali capitoli relativi alle altre entrate, quali recupero di somme per sanzioni amministrative, recupero spese del personale comandato, contratti e convenzioni con enti pubblici e privati, nazionali ed internazionali ed entrate derivanti da iniziative formative e di diffusione della cultura statistica erogate nei confronti di soggetti esterni.

Il livello di realizzazione delle previsioni di spesa è leggermente superiore rispetto a quello dello scorso anno. Complessivamente l'indice di realizzazione delle spese è pari al 91,7% (quello del 2014 era pari a 90,2%), l'andamento delle spese correnti si attesta al 92,0% (90,5% per il 2014). Le spese di funzionamento presentano un incremento, rispetto allo scorso esercizio, passando dal 93,0% al 96,2%, mentre le spese per interventi presentano un indice minore rispetto lo scorso anno, da 78,4% a 69,8%. Le spese per investimenti subiscono un incremento passando da 78,3% a 82,2%.

Realizzazione degli accertamenti e degli impegni

Per le entrate, si delinea un incremento dell'indice complessivo sulla capacità di riscossione dell'ente, che sale dal 46,2% del 2014 al 53,0% del 2015. Gli accertamenti ancora da riscuotere sono determinati, per la maggior parte, dalla parziale riscossione dell'assegnazione statale prevista ed accertata per il 2015. L'introito della quota residua avverrà nel corso dell'esercizio 2016 a seguito del trasferimento da parte del Ministero del Tesoro.

Si registra un andamento positivo per le entrate derivanti da trasferimenti e contributi che presenta un incremento dal 45,1% al 52,4%, mentre per le altre entrate correnti si registra un lieve decremento passando dal 93,9% del 2014 al 93,6% del 2015.

Relativamente alle spese si registra un andamento in aumento dell'indice complessivo che passa dal 71,5% del 2014 al 74,1% del 2015.

Le spese correnti sono in linea con l'andamento dell'indice complessivo e passano dal 76,0% al 77,3%, mentre la realizzazione degli impegni relativi alle spese di

CONTO CONSUNTIVO 2015

funzionamento resta costante dall'**81,9%** all'**81,4%**. Le spese per interventi presentano un incremento passando dal **42,7%** al **47,5%**. Il valore relativo alle spese in conto capitale, invece, registra un decremento passando dal **13,4%** del 2014 al **12,5%** del 2015, dovuto al contrapposto andamento dell'indice relativo alle spese per investimenti che aumenta dal **9,7%** al **14,2%** e dell'indice delle spese per indennità di buonuscita che diminuisce dal **15,8%** al **10,3%**.

Smaltimento e formazione dei residui

L'indicatore relativo allo smaltimento dei residui attivi di parte corrente registra nel complesso un incremento: le entrate derivanti dai trasferimenti passano dal **92,8%** del 2014 al **95,6%** del 2015, le altre entrate correnti diminuiscono dal **35,8%** al **20,9%**.

L'indice complessivo di smaltimento dei residui attivi presenta un incremento, passando dal **90,4%** al **93,3%**.

La formazione di nuovi residui attivi registra un andamento decrescente: l'indice, infatti, va dal **53,8%** al **47,0%**, riferito solo alle entrate correnti, dato che non ci sono formazioni di nuovi residui attivi per le entrate in conto capitale. Tale andamento è determinato da una parte dall'incremento dell'indice relativo alle entrate derivanti da trasferimenti che diminuisce dal **54,9%** al **47,6%**, dall'altra dal lieve aumento dell'indice relativo alle altre entrate correnti che passa dal **6,1 %** al **6,4%**.

La capacità di smaltimento dei residui passivi registra un incremento passando dal **22,3%** al **25,8%**. L'indice relativo allo smaltimento delle spese in conto corrente passa dal **23,9%** al **25,8%** mentre quello delle spese in conto capitale passa dal **17,2%** al **25,9%**.

L'indice relativo alla formazione di nuovi residui passivi registra un andamento in diminuzione passando dal **28,5%** al **25,9%**. Risulta in diminuzione l'indice relativo alle spese correnti che passa dal **24,0%** al **22,7%**, mentre quello relativo alle spese in conto capitale, registra un lieve incremento, dal **86,6%** al **87,5%**. Il valore relativo agli investimenti registra una diminuzione, passando dal **90,3%** all'**85,8%**.

Altri indici

L'ultimo gruppo di indicatori riguarda alcuni aspetti significativi della gestione. Di particolare interesse sono gli indici che misurano l'autonomia finanziaria (**2,5%**), in leggera diminuzione rispetto al precedente esercizio (**3,9%** nel 2014). Di conseguenza, aumenta lievemente la dipendenza finanziaria dell'Istituto dai trasferimenti a carico del bilancio statale che passa dal **96,1%** del 2014 al **97,5%** del 2015.

CONTO CONSUNTIVO 2015

L'incidenza della spesa di personale dipendente, al netto delle indennità di buonuscita, sul totale delle spese risulta nel 2015 pari al **66,2%** (**62,9%** nel 2014). Se si considerano anche gli oneri per l'indennità di buonuscita, l'incidenza del costo del personale risulta pari al **68,4%**, in aumento rispetto allo scorso esercizio (**67,2%**).

Il leggero aumento dell'incidenza delle spese per il personale, comporta anche un aumento della rigidità della spesa corrente sul bilancio il cui indice passa dal **57,4%** del 2014 al **62,2%** del 2015.

Un ulteriore indicatore di particolare interesse è il rapporto tra le economie di spesa di parte corrente (previsioni finali - impegni) e il totale delle previsioni finali. L'indice relativo alla gestione 2015 pari al **8,0%** registra un decremento rispetto a quello dello scorso anno (**9,5%**).

INDICI DI BILANCIO**REALIZZAZIONE DELLE PREVISIONI DELLE ENTRATE**

	$\frac{\text{Accertamenti di competenza}}{\text{Previsioni definitive}}$ %					
	ANNO	2014	2014*	2015	2015*	
ENTRATE CORRENTI		98,7%	98,7%	98,0%	98,0%	
entrate derivanti da trasferimenti e contributi		98,8%	98,8%	98,6%	98,6%	
altre entrate correnti		92,0%	92,0%	72,6%	72,6%	
ENTRATE IN CONTO CAPITALE		-	-	-	-	
INDICE COMPLESSIVO		98,7%	98,7%	98,0%	98,0%	

REALIZZAZIONE DELLE PREVISIONI DI SPESE

	$\frac{\text{Impegni di competenza}}{\text{Previsioni definitive}}$ %					
	ANNO	2014	2014*	2015	2015*	
SPESE CORRENTI		91,0%	90,5%	92,0%	92,0%	
spese di funzionamento		93,0%	93,0%	96,2%	96,2%	
spese per interventi		84,3%	78,4%	69,8%	69,8%	
SPESE IN CONTO CAPITALE		87,1%	87,1%	86,5%	86,5%	
spese per investimenti		78,3%	78,3%	82,2%	82,2%	
spese per indennità di buonuscita		100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	
INDICE COMPLESSIVO		90,8%	90,2%	91,7%	91,7%	

REALIZZAZIONE DEGLI ACCERTAMENTI

	$\frac{\text{Riscossioni di competenza}}{\text{Accertamenti}}$ %					
	ANNO	2014	2014*	2015	2015*	
ENTRATE CORRENTI		46,2%	46,2%	53,0%	53,0%	
entrate derivanti da trasferimenti e contributi		45,1%	45,1%	52,4%	52,4%	
altre entrate correnti		93,9%	93,9%	93,6%	93,6%	
ENTRATE IN CONTO CAPITALE		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	
INDICE COMPLESSIVO		46,2%	46,2%	53,0%	53,0%	

* Indici calcolati al netto dei Censimenti

REALIZZAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

	$\frac{\text{Pagamenti di competenza}}{\text{Impegni}}$						
	%		ANNO	2014	2014*	2015	2015*
SPESE CORRENTI				70,9%	76,0%	77,3%	77,3%
spese di funzionamento				81,9%	81,9%	81,4%	81,4%
spese per interventi				28,9%	42,7%	47,5%	47,5%
SPESE IN CONTO CAPITALE				13,4%	13,4%	12,5%	12,5%
spese per investimenti				9,7%	9,7%	14,2%	14,2%
spese per indennità di buonuscita				15,8%	15,8%	10,3%	10,3%
INDICE COMPLESSIVO				67,1%	71,5%	74,1%	74,1%

SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

	$\frac{\text{Riscossioni in conto residui}}{\text{Residui attivi rettificati}}$						
	%		ANNO	2014	2014*	2015	2015*
ENTRATE CORRENTI				90,4%	90,4%	93,3%	93,3%
entrate derivanti da trasferimenti e contributi				92,8%	92,8%	95,6%	95,6%
altre entrate correnti				35,8%	35,8%	20,9%	20,9%
ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
INDICE COMPLESSIVO				90,4%	90,4%	93,3%	93,3%

FORMAZIONE NUOVI RESIDUI ATTIVI

	$\frac{\text{Accertamenti meno riscossioni di competenza}}{\text{Accertamenti}}$						
	%		ANNO	2014	2014*	2015	2015*
ENTRATE CORRENTI				53,8%	53,8%	47,0%	47,0%
entrate derivanti da trasferimenti e contributi				54,9%	54,9%	47,6%	47,6%
altre entrate correnti				6,1%	6,1%	6,4%	6,4%
ENTRATE IN CONTO CAPITALE				0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
INDICE COMPLESSIVO				53,8%	53,8%	47,0%	47,0%

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

	$\frac{\text{Pagamenti in conto residui}}{\text{Residui passivi rettificati}}$						
	%		ANNO	2014	2014*	2015	2015*
SPESE CORRENTI				17,0%	23,9%	22,6%	25,8%
spese di funzionamento				19,5%	19,3%	20,8%	20,8%
spese per interventi				16,1%	32,0%	23,1%	32,7%
SPESE IN CONTO CAPITALE				14,8%	17,2%	22,7%	25,9%
spese per investimenti				13,7%	19,0%	30,2%	39,7%
spese per indennità di buonuscita				15,9%	15,9%	14,3%	14,3%
INDICE COMPLESSIVO				16,7%	22,3%	22,6%	25,8%

* Indici calcolati al netto dei Censimenti

FORMAZIONE NUOVI RESIDUI PASSIVI

	<u>Impegni meno pagamenti di competenza</u>						
	Impegni		ANNO	2014	2014*	2015	2015*
SPESE CORRENTI				29,1%	24,0%	22,7%	22,7%
spese di funzionamento				18,1%	18,1%	18,6%	18,6%
spese per interventi				71,1%	57,3%	52,5%	52,5%
SPESE IN CONTO CAPITALE				86,6%	86,6%	87,5%	87,5%
spese per investimenti				90,3%	90,3%	85,8%	85,8%
spese per indennità di buonuscita				84,2%	84,2%	89,8%	89,8%
INDICE COMPLESSIVO				32,9%	28,5%	25,9%	25,9%

ALTRI INDICI

	ANNO	2014	2014*	2015	2015*
Autonomia finanziaria (accertamenti entrate proprie / accertamenti entrate totali al netto delle partite di giro)		3,9%	3,9%	2,5%	2,5%
Dipendenza finanziaria (entrate da trasferimenti da parte dello Stato / totale entrate al netto delle partite di giro)		96,1%	96,1%	97,5%	97,5%
Incidenza del costo del personale dipendente al netto della buonuscita sul totale delle spese (impegni spese di personale al netto dell'indennità di buonuscita / impegni complessivi al netto delle partite di giro)		59,0%	62,9%	66,2%	66,2%
Incidenza del costo del personale dipendente sulle spese di funzionamento (spese di personale al netto dell'indennità di buonuscita / impegni spese di funzionamento)		79,7%	79,7%	79,2%	79,2%
Incidenza del costo del personale dipendente, comprensivo della buonuscita, sul totale delle spese (Spese di personale comprensive della buonuscita / impegni al netto delle partite di giro)		63,0%	67,2%	68,4%	68,4%
Rigidità della spesa corrente (impegni per spese di personale/accertamenti entrate correnti)		57,4%	57,4%	62,2%	62,2%
Economia delle spese di parte corrente (previsioni definitive spese correnti (meno) impegni di competenza / previsioni definitive)		9,0%	9,5%	8,0%	8,0%
Equilibrio di bilancio (stanziamenti di entrata / stanziamenti di spesa)		95,5%	100,3%	99,7%	99,6%
Equilibrio di bilancio (Accertamenti / Impegni)		102,4%	109,7%	105,4%	106,5%

* Indici calcolati al netto dei Censimenti

CONTO CONSUNTIVO 2015

8.2 Indicatori di alcune attività 2015

Di seguito vengono riportati gli indicatori di alcune attività dell'Istituto relative alla gestione 2015.

Indicatori attività 2015			
Acquisti	Indice di concentrazione degli acquisti	1,29	Rapporto tra il numero delle gare avviate (nazionali, comunitarie, su piattaforma MEPA) nell'anno 2015 (in totale 526) rispetto alla stessa tipologia di gare avviate nel 2014 (in totale 409)
	Capacità di programmazione degli acquisti	100%	Derivante dal rapporto ottenuto dal numero delle procedure avviate e il numero delle procedure programmate (25/25 sopra soglia comunitaria)
	Acquisizioni attraverso utilizzo piattaforma MEPA	15% nel 2015 (contro l'8% del 2014)	E' stato incrementato l'utilizzo, per molteplici categorie merceologiche e nell'ambito degli acquisti sotto soglia comunitaria, del Mercato Elettronico della PA.
	Ribassi su piattaforma MEPA (su una categoria merceologica)	33% nel 2015 (contro il 9,68% del 2014)	Il ribasso ottenuto nel 2014 al di fuori della piattaforma MEPA per l'acquisto di impiantistica informatica è stato pari al 9,68% a differenza del 2015 dove il ribasso medio (su MEPA) per l'acquisto della stessa categoria merceologica è risultato pari a circa il 33%
	Acquisizioni attraverso utilizzo convenzioni Consip	24% nel 2015 (contro il 7% del 2014)	Nel corso dell'anno si è aderito a diverse convenzioni Consip (sono state attivate per le acquisizioni delle utenze necessarie al funzionamento delle sedi romane e regionali, ai servizi di telefonia, ai servizi informatici, per l'acquisizione di forniture informatiche e per servizi relativi alle prestazioni di lavoro dei dipendenti, servizi di outbound per il portale delle imprese). Rispetto al 2014 si è passati dal 7% al 24% del valore totale degli acquisti
	Risparmi sugli acquisti più rilevanti (escluse indagini)	15,12% (importo di gara - importo aggiudicazione)	Nelle 12 acquisizioni con importo gara sopra i 40.000 euro per le quali viene rilasciato il CIG (escluse le indagini), l'indicatore esprime il risparmio medio derivante dalla differenza tra importo di gara e l'importo di aggiudicazione. Detti risparmi non pregiudicano i livelli di qualità dei beni e/o servizi acquisiti.
	Risparmi sulle indagini più rilevanti	26,71% (importo di gara - importo aggiudicazione)	Nelle 6 indagini con importo gara sopra i 40.000 euro per le quali viene rilasciato il CIG, l'indicatore esprime il risparmio medio derivante dalla differenza tra importo di gara e l'importo di aggiudicazione. Detti risparmi non pregiudicano i livelli di qualità dei beni e/o servizi acquisiti.
Logistica	Risparmi su locazioni sedi romane	€ 722.169 (13,4% rispetto al 2014)	Risparmi ottenuti nel 2015 sulla locazione delle sedi romane rispetto al 2014, ivi compresa la dismissione della sede di Piazza Indipendenza
Formazione	Indice di pervasività dell'azione formativa	70% (contro il 58% del 2014)	Rapporto tra il totale delle persone coinvolte in attività di formazione con il totale della forza lavoro Istat.
	Numero giornate di formazione per dipendente	2,10 (contro 1,9 del 2014)	Rapporto fra il totale delle giornate allievo e il totale dei dipendenti dell'Istituto.
	Risorse finanziarie impegnate sullo stanziamento	92,4% (contro il 34% del 2014)	Rapporto tra le risorse finanziarie impegnate per le attività di formazione nel 2015 (comprensive del trasferimento alla SNA disposto - ai sensi dell'art. 21, comma 1, del Decreto legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito con modificazione nella L. 114/2014 - dal DPCM del 24 dicembre 2014, e pari ad euro 120.874) e lo stanziamento complessivo. Nel 2014 era stato impegnato il 34%.
	Media giudizio globale partecipanti	8,8/10 nel 2015 (contro 8,1/10 del 2014)	Indice di gradimento dell'attiva formativa da parte dei partecipanti, su diverse componenti dell'attività didattica: dalla docenza, alla progettazione, all'organizzazione ed assistenza.
Cooperazione tecnica	% Successo delle gare cui l'Istituto ha partecipato	75% nel 2015 (contro 33% del 2014)	Rapportotra le gare andate a buon fine rispetto alle gare a cui si è partecipato)
	Progetti attivi	10 a gennaio 2016 (contro 4 del 2015 e 3 del 2014)	Progetti di cooperazione tecnica in essere