

con un miglioramento di 2.059 milioni sulla previsione assestata e con una diminuzione di 13.819 milioni rispetto all'esercizio precedente.

Questa differenza tiene conto dell'iscrizione, tra le uscite, dell'intero t.f.r. maturato al 31.12.97 e dell'importo ricavato dalla cessione delle immobilizzazioni, a seguito delle operazioni di dismissione, come raccomandato dal Collegio dei Revisori e disposto dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione con foglio prot. 519431 del 11.3.1998.

1. Competenza

Entrate ed Uscite correnti

Il raffronto tra le Entrate ed Uscite correnti o di funzionamento, presenta un saldo positivo di 8.164 milioni, con un miglioramento di 2.221 milioni rispetto al preventivo.

<i>(in milioni di lire)</i>	1997	Prev.97	1996	97-Prev.	97 - 96
ENTRATE					
Trasferimenti correnti	12.420	11.700	6.287	720	6.133
Vendite di beni e servizi	6.477	5.153	32.321	1.324	-25.844
Canoni e proventi patrimoniali	17.785	18.130	14.840	-345	2.945
Poste correttive dell'uscita	15.582	18.261	11.378	-2.679	4.204
Altre non classificabili	4.547	2.765	2.447	1.782	2.100
Totale entrate correnti	<u>56.811</u>	<u>56.009</u>	<u>67.273</u>	<u>802</u>	<u>-10.462</u>
USCITE					
Spese Organi dell'Ente	378	370	311	8	67
Oneri del personale	23.828	24.225	21.740	-397	2.088
Acquisto di beni e servizi	24.105	25.121	28.243	-1.016	-4.138
Trasferimenti passivi	0	0	0	0	0
Oneri finanziari	58	100	83	-42	-25
Oneri tributari	123	150	84	-27	39
Poste correttive dell'entrata	0	0	0	0	0
Altre non classificabili	155	100	4.489	55	-4.334
Totale uscite correnti	<u>48.647</u>	<u>50.066</u>	<u>54.950</u>	<u>-1.419</u>	<u>-6.303</u>
Risultato di parte corrente	<u>8.164</u>	<u>5.943</u>	<u>12.323</u>	<u>2.221</u>	<u>-4.159</u>

Si analizzano di seguito le principali voci dell'Entrata e dell'Uscita, i cui importi sono espressi in milioni di lire.

a) Entrate

1) Entrate per trasferimenti correnti

Cons. 1996 ML. 6.287

Prev. 1997 ML. 11.700

Cons. 1997 ML. 12.420

L'importo comprende, oltre all'introito del 50% delle tasse portuali a sensi dei commi 6 e 7 dell'art. 28 della Legge 84/94 (6.720 milioni), il contributo di cui D.M. 18.11.1996 del Ministero dei Trasporti e della Navigazione di L. 5.700 milioni, per l'escavo dei fondali.

2) Vendita di beni e prestazioni di servizi

Cons. 1996 ML. 32.321

Prev. 1997 ML. 5.153

Cons. 1997 ML. 6.477

Nel 1997 si può considerare pressoché concluso l'iter di trasformazione dell'Organizzazione Portuale in Autorità Portuale come imposto dalla Legge 84/94, con la totale dismissione delle operazioni portuali connesse al traffico merci.

Infatti già dal 1° gennaio 1997 ha iniziato ad operare, accanto alle altre imprese portuali, anche la T.M.B. S.r.l. e conseguentemente sono mancati i ricavi collegati alla movimentazione delle rinfuse. Per contro si sono registrati sia gli introiti relativi ai corrispettivi per l'autorizzazione all'esercizio di Impresa Portuale (Ordinanza n. 20 del 24.10.96), sia i nuovi canoni demaniali per le concessioni delle aree e degli immobili assegnati.

Per quanto sopra si riportano, per voci di fatturato, i ricavi conseguiti nel corso dell'esercizio:

- "*Traffico passeggeri*" - Gli introiti sono limitati ai primi cinque mesi dell'anno in quanto dal 1° giugno '97 ha cominciato ad operare la Venezia Terminal Passeggeri S.r.l.

Rispetto la previsione assestata si rileva solo un leggero scostamento (-32 milioni).

- "*Proventi da servizio FF.SS.*" - Ancora integralmente svolti dall'Autorità Portuale, questi servizi fanno rilevare un ammontare complessivo di L. 2.005 milioni, con un aumento di 305 milioni rispetto alla previsione e di L. 169 milioni rispetto all'esercizio precedente. La movimentazione dei carri è stata di 21.306 pezzi, contro i 19.618 del 1996.

- "*Proventi da magazzini e spazi*" ; l'importo di 21 milioni è relativo a residuali giacenze di merci su magazzini non ancora assegnati alle imprese portuali.

- "*Proventi diversi*" - Oltre alla "fornitura di acqua alle navi" (518 milioni) ed agli "allacciamenti telefonici" (6 milioni) comprendono i "proventi altri" (2.958 milioni) relativi soprattutto ai corrispettivi per l'autorizzazione all'esercizio di impresa portuale. Nel complesso la voce fa registrare un incremento di 1.029 milioni rispetto alla previsione.

3) Entrate per proventi patrimoniali

Cons. 1996 ML. 14.840

Prev. 1997 ML. 18.130

Cons. 1997 ML. 17.785

Sono rappresentati da "*canoni di affitto di beni patrimoniali*" per 1.395 milioni (-789 milioni rispetto al 1996 a causa della cessione in conto vendita di parte dei mezzi dati in noleggio alle imprese), da "*canoni demaniali*" per 15.573 milioni (al netto di 2.550 milioni per riduzione a sensi art. 23, comma 6 della L. 84/94), da "*proventi finanziari*" per L. 315 milioni (di cui 10 milioni per interessi su titoli, 33 milioni su depositi e c/c e 272 milioni su prestiti e dilazioni), da "*dividendi*" previsti in L. 300 milioni (su partecipazioni TMIB e SAVE) ed infine da "*altri proventi patrimoniali*" per L. 201 milioni (stazionamento navi non operative).

4) Poste correttive di spese correnti

Cons. 1996 ML. 11.378

Prev. 1997 ML. 18.261

Cons. 1997 ML. 15.582

La voce più importante di questa categoria è senz'altro il *"recupero spese di personale"* (9.510 milioni) riguardante il rimborso delle retribuzioni del personale distaccato presso le Imprese portuali e la Regione Veneto; l'incremento di ben 7.196 milioni rispetto al 1996 è determinato dalle assegnazioni di personale alla nuova impresa portuale T.M.B. S.r.l. durante tutto il 1997.

La voce *"recuperi diversi"* (complessivi 3.130 milioni), invece, riguarda soprattutto il recupero dei costi per servizi comuni a carico delle stesse imprese. La differenza rilevabile rispetto alla previsione è legata sia alla imputazione di alcuni "recuperi" negli specifici capitoli dell'entrata (cessioni di materiali ed erogazioni di utenze) e sia alla mancata effettuazione di alcune spese (consulenze -400 milioni ed escavo fondali -600 milioni).

Vi sono infine le voci relative al rimborso da parte del Ministero dei Lavori Pubblici delle spese di manutenzione delle aree portuali per L. 2.941 milioni (1.269 milioni per la convenzione ordinaria e L. 1.672, quale quota in parte corrente del contributo di 5.822 milioni per la convenzione integrativa n. 3623 del 23/12/1996).

5) Entrate diverse

Cons. 1996 ML. 2.447

Prev. 1997 ML. 2.765

Cons. 1997 ML. 4.547

Comprendono le seguenti entrate:

- indennità di mora addebitata ai clienti per ritardati pagamenti (103 milioni), gli interessi sui rimborsi IRPEG (34 milioni) ed I.V.A. (13 milioni),
- cessioni di materiali da magazzino a società operanti in porto (1.373 milioni),
- addebiti per erogazione utenze (luce, acqua, riscaldamento e telefono) alle imprese portuali ed a concessionari di fabbricati portuali (2.771 milioni)

- proventi "diversi" tra cui corrispettivi per l'utilizzo della rete telematica portuale (122 milioni) e spese per la stipula di licenze e contratti (118 milioni).

6) Entrate per alienazione di beni e riscossione di crediti

Cons. 1996 ML. 140

Prev. 1997 ML. 7.620

Cons. 1997 ML.11.132

Come già accennato, durante l'esercizio sono stati ceduti numerosi beni alle imprese portuali tra i quali, le attrezzature del terminal containers alla Vecon S.p.A. (6.184 milioni), una gru Gottwald alla T.M.B. (2.300 milioni), alcune gru e macchine operatrici alla Multiservice S.R.L. (380 milioni) ed altre immobilizzazioni tecniche alla T.M.B. ed alla V.T.P. (complessivamente 605 milioni).

Inoltre sono state introitate L. 677 milioni per la cessione di quote di partecipazione in altre società (di cui 500 milioni come cauzione per le azioni Vecon) e L. 975 milioni per la transazione della vertenza con alla SAVE S.p.A. in merito alla cessione gratuita delle attrezzature in conseguenza dello scorporo delle attività aeroportuali avvenuta nel 1987.

7) Entrate per trasferimenti in conto capitale

Cons. 1996 ML. 2.078

Prev. 1997 ML. 13.592

Cons. 1997 ML. 13.589

Si tratta dei seguenti contributi assegnati all'Autorità Portuale:

- L. 3.500 milioni — quota anno 1997 del finanziamento di cui alla Legge 515/96;
- L. 4.150 milioni — parte della convenzione aggiuntiva n. 3623/96 di 5.822 milioni stipulata con il Ministero LL.PP. per la manutenzione delle parti comuni;
- L. 750 milioni — dalla Regione Veneto per il potenziamento della rete ferroviaria ai moli A e B di Marghera, in base alla L.R. n. 8/82;
- L. 4.922 milioni — dal Comune di Venezia per la sistemazione di piazzali al molo A di Marghera e per il rifacimento degli impianti elettrici del Silo Piemonte (Legge 798/84), al netto della quota di 78 milioni già imputata al precedente esercizio.

- L. 267 milioni — dalla C.E.E. per la progettazione degli accessi a Porto Marghera.

8) Entrate da accensione di mutui e prestiti

Cons. 1996 ML. 0

Prev. 1997 ML. 3.400

Cons. 1997 ML. 3.912

L'importo è relativo all'accertamento della prima tranche del mutuo stipulato con la Cassa di Risparmio di Venezia in base alla Legge 515/96, di cui fino ad ora sono stati prelevati solo 3.067 milioni.

9) Entrate per partite di giro

Cons. 1996 ML. 9.206

Prev. 1997 ML. 17.723

Cons. 1997 ML. 13.346

Si riferiscono prevalentemente alle ritenute erariali sulle retribuzioni dei dipendenti per 5.437 milioni oltre a quelle per oneri sociali per 1.674 milioni, all'IVA addebitata agli utenti (809 milioni) ed a quella a credito dall'Erario (402 milioni), al recupero di anticipazioni al personale per 242 milioni ed al recupero di somme pagate per conto terzi per 788 milioni, agli anticipi da utenti per 778 milioni, ai depositi per concessioni demaniali per 391 milioni ed alle altre "somme da regolarizzare" (2.465 milioni).

Si fa comunque presente che, trattandosi di operazioni di giroconto, tutti questi importi trovano esatta corrispondenza nelle analoghe voci dell'uscita, senza quindi influenzare il risultato finanziario.

b) Uscite**1) Spese Correnti**

Cons. 1996 ML. 54.950

Prev. 1997 ML. 50.066

Cons. 1997 ML. 48.647

Si rileva, nel complesso, una diminuzione di 6.303 milioni rispetto al consuntivo 1996 e di 1.419 milioni sulla previsione assestata.

Si riportano di seguito le principali voci:

1.1. Costo del personale dipendente:

Cons. 1996 ML. 21.555

Prev. 1997 ML. 24.075

Cons. 1997 ML. 23.678

L'onere, riferito ad un organico che da 241 unità all'1.1.97 si è ridotto a 233 unità per effetto di 7 dimissioni incentivate ed una volontaria. Pur mantenendosi inferiore alla previsione di 397 milioni, fa registrare in aumento di 2.123 milioni rispetto al 1996 soprattutto per effetto dell'incremento delle prestazioni in fuori orario e delle altre voci variabili e conseguentemente degli oneri contributivi. Per il personale in distacco il maggior onere è stato recuperato dalle imprese, come detto a proposito dei recuperi.

1.2. Acquisti di beni e servizi:**1.2.1. Prestazioni di terzi:**

Cons. 1996 ML. 8.263

Prev. 1997 ML. 1.105

Cons. 1997 ML. 1.437

L'affidamento alle imprese portuali di tutte le attività connesse alla movimentazione delle merci ha comportato, come previsto, l'azzeramento delle spese relative alle prestazioni di mano d'opera portuale ed ai noleggi di mezzi meccanici.

Rimangono le spese per prestazioni ferroviarie, che (come i relativi ricavi) continuano ad essere di competenza dell'Autorità Portuale ed ammontano, per il 1997, a 883 milioni (di cui 428 milioni alle FF.SS. per riordino e pesatura carri ed altri 455 milioni a fornitori diversi per assistenza e spostamento carri).

Inoltre, durante l'esercizio, ci si è avvalsi di personale CLP in mobilità presso l'Ente per un onere complessivo di 552 milioni.

1.2.2. Prestazioni per manutenzione ed acquisti di materiale:

Cons. 1996 ML. 6.698

Prev. 1997 ML. 5.000

Cons. 1997 ML. 4.927

Si riferiscono alle manutenzioni ordinarie dei fabbricati (1.826 milioni), attrezzature e mezzi di trasporto (1.195 milioni), mobili e macchine per ufficio (76 milioni); si registra una riduzione di 1.897 milioni rispetto all'esercizio precedente soprattutto per effetto delle cessioni avvenute nel corso del 1997.

(Si rimanda all'apposito commento tecnico per una più dettagliata analisi degli interventi effettuati).

La spesa per acquisti di materiali di consumo ed a scorta magazzino (1.830 milioni) è invece aumentata di 127 milioni rispetto al 1996 in quanto l'Autorità Portuale ha continuato a fornire, rifatturandoli, ricambi ed altri materiali alle imprese portuali (vedasi capitolo 20401.20 dell'entrata).

1.2.3. Utenze

Cons. 1996 ML. 2.358

Prev. 1997 ML. 2.500

Cons. 1997 ML. 2.914

Riguardano le spese per la fornitura di energia elettrica (1.520 milioni), di acqua (826 milioni) e di gas metano (568 milioni). Anche in questo caso occorre sottolineare che una buona parte

di tutte le utenze vengono riaddebitate alle imprese portuali ed agli altri concessionari demaniali collegati alle reti distributive dell'Ente (vedasi capitolo 20401.30 dell'entrata).

1.2.4. Oneri di leasing

Cons. 1996 ML. 3.466

Prev. 1997 ML. 2.620

Cons. 1997 ML. 2.684

La riduzione di 782 milioni rispetto all'esercizio precedente è determinata dalla scadenza dei contratti di leasing relativi alle attrezzature EDP (Siemens Nixdorf) ed alle due gru Gottwald (B.N.P. Leasing); per contro, a causa dell'indicizzazione dei canoni, si è verificato un aumento (+64 milioni) rispetto alla previsione. I canoni relativi alle attrezzature cedute alla T.M.B. (309 milioni) sono stati regolarmente addebitati alla stessa impresa.

1.2.5. Spese per pulizie, guardia medica e prestazioni generiche

Cons. 1996 ML. 3.929

Prev. 1997 ML. 8.426

Cons. 1997 ML. 7.959

Il valore comprende la pulizia uffici ed aree portuali (6.959 milioni), le spese per assistenza medica (566 milioni) e le prestazioni generiche appaltate (434 milioni). Parte degli oneri di cui alle due prime voci è stato recuperato dalle imprese come indicato alla voce *recuperi*.

Va altresì precisato che nella voce "pulizia uffici ed aree portuali" sono compresi gli oneri per l'escavo dei canali portuali, finanziati dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione con D.M. 18.11.96 e l'escavo effettuato per conto di alcune industrie, i cui valori di recupero sono riportati nell'apposita voce dell'entrata. Le altre voci sono determinate principalmente dal controllo degli accessi in porto e dal servizio trasporto personale, sospeso a giugno 1997.

1.2.6. Spese generali e varie

Cons. 1996 ML. 4.023

Prev. 1997 ML. 5.990

Cons. 1997 ML. 4.728

Vi sono comprese le sottoelencate spese di carattere generale:

- l'onere per gli organi dell'Ente per 378 milioni;
- gli oneri sociali per conto di ex dipendenti (Legge 336/70) per 150 milioni;
- i premi di assicurazione per 351 milioni;
- le spese postali e telefoniche per 609 milioni;
- il noleggio e l'assistenza delle apparecchiature telematiche per 248 milioni;
- le consulenze ed altre prestazioni professionali per 1.108 milioni, di cui 326 milioni per assistenza cessione quota Vecon;
- le spese legali e giudiziali per 206 milioni;
- gli oneri di economato per 210 milioni;
- le spese di rappresentanza, pubblicità e propaganda per complessivi 462 milioni;
- gli acquisti di vestiario di servizio per 54 milioni;
- le altre spese diverse di gestione per 952 milioni.

Fra queste ultime sono rilevanti le spese per "assistenza doganale" (419 milioni), quelle per quote associative (256 milioni) e quelle sostenute per conto del Servizio Escavazione Porti S.E.P. (104 milioni) in base alla convenzione in essere con il Ministero dei Trasporti e della Navigazione.

1.3. Oneri finanziari:

Cons. 1996 ML. 83

Prev. 1997 ML. 100

Cons. 1997 ML. 58

Si riferiscono quasi esclusivamente alle spese relative al servizio di cassa oltre alle commissioni per la garanzia fidejussoria sul mutuo Crediop di 10 miliardi.

1.4. Liti, arbitraggi e risarcimenti:

Cons. 1996 ML. 189

Prev. 1997 ML. 100

Cons. 1997 ML. 155

L'importo è conseguente, soprattutto, ai danni derivanti dalle operazioni di caricamento dei carri ferroviari riscontrati dalle FF.S. e dalle stesse addebitati all'Ente.

2) Spese in conto capitale

2.1. Immobili ed opere:

Cons. 1996 ML. 6.838

Prev. 1997 ML. 12.042

Cons. 1997 ML. 20.977

Il notevole incremento di questi investimenti durante il 1997 rispetto all'esercizio precedente è diretta conseguenza dell'utilizzo dei contributi ricevuti per lavori di escavo ed infrastrutturali nel settore stradale e ferroviario, nonché dell'utilizzo delle somme derivanti dalla cessione dei beni alle Imprese.

2.2. Immobilizzazioni tecniche:

Cons. 1996 ML. 2.685

Prev. 1997 ML. 7.150

Cons. 1997 ML. 6.679

Si tratta di impianti portuali per 5.334 milioni, di attrezzature e macchinari per 477 milioni, di mobili e macchine d'ufficio per 428 milioni e di beni immateriali (soprattutto software) per 440 milioni.

Tra gli impianti sono da segnalare le nuove opere di ristrutturazione degli impianti di illuminazione e distribuzione dell'energia

Per una più completa analisi delle opere e degli impianti si rinvia all'apposito commento della Direzione Tecnica ed ai prospetti allegati al Bilancio.

2.3. Partecipazioni:

Cons. 1996 ML. 28

Prev. 1997 ML. 4.026

Cons. 1997 ML. 3.707

Vi sono comprese la partecipazione alla Venezia Terminal Passeggeri S.r.l. ed il conferimento in denaro alla Terminal Molo B S.r.l. . La differenza di 38 milioni è relativa ai CCT ricevuti a rimborso dell'IRPEG a credito — anni 1986 e 1988.

2.4. Trattamento di fine rapporto:

Cons. 1996 ML. 399

Prev. 1997 ML. 17.478

Cons. 1997 ML. 17.245

L'importo rappresenta l'intero valore del Fondo t.f.r. al 31/12/1997 (15.590 milioni) a cui vanno a sommarsi le erogazioni al personale dimissionario (1.201 milioni) e le anticipazioni corrisposte nel 1997 (454 milioni).

3) Rimborsi mutui ed anticipazioni

Cons. 1996 ML. 0

Prev. 1997 ML. 3.500

Cons. 1997 ML. 3.500

Si riferisce all'impegno per il pagamento del mutuo stipulato con la Cassa di Risparmio di Venezia come previsto e finanziato dalla Legge 515/96.

4) Uscite per partite di giro

Cons. 1996 ML. 9.206

Prev. 1997 ML. 17.723

Cons. 1997 ML. 13.346

Per le voci di questa categoria si rinvia a quanto già riferito a proposito delle Entrate.

2. Cassa

La cassa presenta un saldo finale di L. 9.052.606.429, rispetto al saldo di apertura di L. 20.400.382.322.

Le entrate di cassa sono state quindi inferiori alle uscite per 11.347.775.893 a causa delle limitazioni sulla Tesoreria Unica disposte dal Tesoro, che hanno di fatto causato il blocco degli accrediti di tutti i fondi provenienti dallo Stato (oltre 15.000 milioni), provocando sostanzialmente un maggior utilizzo delle risorse proprie per le spese che invece dovevano essere autonomamente finanziate. Vedasi a tal proposito il commento nella parte introduttiva alla gestione.

Nel prospetto successivo si riportano, in sintesi, i movimenti di entrata e di uscite registrati nell'esercizio.

SITUAZIONE DI CASSA ANNO 1997

CASSA	
Saldo al 1.1.97	20.400.382.322
<u>ENTRATE</u>	
Da trasferimenti correnti	6.759.982.535
Da prestazioni di servizi	34.205.882.695
Da alienazione di beni	4.196.062.768
Da trasf.ti in c. capitale	2.010.394.426
Da accensione di mutui	3.067.500.000
Da partite di giro	14.145.330.954
Totale entrate	64.385.153.378
<u>USCITE</u>	
Per spese correnti	46.731.173.834
Per acquisti di immobili	15.111.326.855
Per estinzione di debiti ex G.A.	2.114.285
Per partite di giro	13.888.314.297
Totale uscite	75.732.929.271
Saldo di cassa al 31.12.97	9.052.606.429

3. Residui

Al 31.12.1997 i Residui Attivi ammontano a L. 69.039.064.510 ed i Passivi a L. 62.911.597.615 con un saldo positivo di 6.127.466.895 milioni; rispetto al precedente esercizio si rileva un notevole aumento.

Per quanto riguarda i *residui attivi* tale aumento è determinato principalmente dal mancato incasso di contributi dello Stato, del Comune di Venezia e della Regione Veneto (circa 22.000 milioni) e dalla rateizzazione del pagamento delle fatture emesse a carico delle imprese portuali (Vecon, TMB e Multiservice) per la cessione di attrezzature (6.940 milioni) e dal conguaglio, avvenuto solo in chiusura dell'esercizio, degli addebiti alle imprese portuali per la ripetizione degli oneri per i servizi comuni.

Per i *residui passivi*, l'incremento deriva principalmente dall'impegno a bilancio del TFR spettante al personale al 31.12.97 (15.590 milioni) e dell'assunzione in c/capitale di impegni per nuove opere, il cui inizio lavori non è ancora avvenuto (circa 21.500 milioni).

In sintesi, i residui hanno avuto l'andamento riportato nel seguente prospetto, mentre il dettaglio può essere esaminato negli allegati alla *situazione patrimoniale*.

	INIZIALI	INC./PAG.	VARIAZ.	RIMAN.	FORM 97	FINALI
ENTRATE (in milioni di lire)						
Trasferimenti correnti	0	0	0	0	5.660	5.660
Prestazione di servizi	23.826	7.439	293	16.680	17.624	34.304
Alinaz. beni e risc. crediti	397	65	-89	243	7.001	7.244
Trasferimenti in conto capitale	6.015	1.878	0	4.137	13.457	17.594
Accensione di prestiti	0	0	0	0	844	844
Partite di Giro	4.335	2.872	-143	1.320	2.073	3.393
Totale	34.573	12.254	61	22.380	46.659	69.039
USCITE						
Spese correnti	15.418	9.084	-1.096	5.238	11.000	16.238
Spese in c/capitale	8.595	5.150	-302	3.143	38.657	41.800
Spese per estinzione mutui	2	2	0	0	3.500	3.500
Partite di giro	1.959	1.357	-43	559	815	1.374
Totale	25.974	15.593	-1.441	8.940	53.972	62.912

4. RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

	1.997	1.996	Differenza
CONSISTENZA INIZIALE DI CASSA	20.400.382.322	2.794.322.634	17.606.059.688
RISCOSSIONI			
- In conto competenza	52.131.328.925	56.732.216.610	-4.600.887.685
- In conto residui	12.253.824.453	31.570.741.479	-19.316.917.026
	64.385.153.378	88.302.958.089	-23.917.804.711
PAGAMENTI			
- In conto competenza	60.139.888.287	54.957.264.444	5.182.623.843
- In conto residui	15.593.040.984	15.739.633.957	-146.592.973
	75.732.929.271	70.696.898.401	5.036.030.870
CONSISTENZA FINALE DI CASSA	9.052.606.429	20.400.382.322	-11.347.775.893
RESIDUI ATTIVI			
- in conto es. precedenti	22.379.674.835	12.608.374.227	9.771.300.608
- in conto es. corrente	46.659.389.675	21.964.545.711	24.694.843.964
	69.039.064.510	34.572.919.938	34.466.144.572
RESIDUI PASSIVI			
- in conto es. precedenti	8.939.954.160	6.826.243.621	2.113.710.539
- in conto es. corrente	53.971.643.455	19.148.430.192	34.823.213.263
	62.911.597.615	25.974.673.813	36.936.923.802
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	15.180.073.324	28.998.628.447	-13.818.555.123
Dannificabile altresì:			
RISULTATO DI AMMNE ALL'1.1	28.998.628.447	13.510.461.085	15.488.167.362
UTILIZZO AVANZO DI AMMNE	-15.590.411.077	0	-15.590.411.077
RISULTATO DI COMPETENZA	269.597.835	4.591.067.685	-4.321.469.850
VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI	60.579.350	-674.503.518	735.082.868
VARIAZIONE RESIDUI PASSIVI	-1.441.678.669	-11.571.603.195	10.129.924.526
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	15.180.073.224	28.998.628.447	-13.818.555.223