

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
SULLO SCHEMA DI CONTO CONSUNTIVO DEL CONI PER L'ANNO 1996**

(Riunione del 21 aprile 1997, verbale n. 1267)

Lo schema di Conto Consuntivo 1996 del Comitato Olimpico Nazionale Italiano (C.O.N.I.) evidenzia le sottosegnate risultanze complessive:

RENDICONTO FINANZIARIO

	ENTRATE	USCITE
- Correnti	L. 3.426.771.137.099	L. 3.490.564.628.340
- Conto capitale	L. 14.562.251.767	L. 33.517.176.359
- Partite di giro	L. 252.828.837.681	L. 252.828.837.681
- Sub totale	L. 3.694.162.226.547	L. 3.776.910.642.180
- Disavanzo finanziario	L. 82.748.415.633	
Totali	L. 3.776.910.642.180	L. 3.776.910.642.180

Rispetto alle previsioni definitive, che evidenziano un disavanzo finanziario di L. 127.378.765.545, gli accertamenti e gli impegni, al netto di quelli afferenti alle partite di giro, hanno registrato le seguenti variazioni:

- maggiori uscite correnti	- L. 35.392.920.399
- minori entrate correnti	- L. 187.833.660.499
- minori uscite correnti	+ L. 211.871.380.006
- minori entrate in c/capitale	- L. 27.893.985.385
- maggiori entrate correnti	+ L. 53.719.775.396
- minori uscite in c/capitale	+ L. 29.732.523.641
- maggiori entrate in c/capitale	+ L. 427.237.152
Miglioramento finanziario	+ L. 44.630.349.912

E, quindi:

- Disavanzo finanziario previsto	- L. 127.378.765.545
- Miglioramento finanziario	+ L. 44.630.349.912
- Disavanzo finanziario accertato c.s.	- L. 82.748.415.633

Il suindicato disavanzo finanziario di Lm. 82.748,4 è stato coperto con l'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione di pari importo, destinato: per Lm. 63.793,5 alla copertura del saldo negativo di parte corrente e, per Lm. 18.954,9, di quello, parimenti negativo, dei movimenti patrimoniali.

Le risorse acquisite dal CONI nell'esercizio 1996 sono rappresentate da:

1) - Introiti concorsi pronostici:

a) Totocalcio	Lm. 2.115.410,5	(1)
b) Totogol	Lm. 1.224.414,0	(1)
c) Enalotto	Lm. 5.288,7	(2)
2) - Entrate proprie e diverse	Lm. 69.950,4	

(1) Introito al netto della quota di L. 63 spettante al ricevitore per ogni colonna giocata.

(2) Quota spettante al Coni quale gestore affidatario del Concorso fino al 30.3.1996. Tutte le altre movimentazioni relative alla gestione del Concorso (premi, versamenti all'erario ecc...) vengono contabilizzate fra le partite di giro.

3) - Entrate contributive fondo di Previdenza del Personale	Lm.	11.707,5
Totale entrate correnti	Lm.	<u>3.426.771,1</u>

Questo totale va depurato dei seguenti importi, destinati ex lege:

- all' Erario (imposta unica e diritti fissi)	- Lm.	1.032.110,0
- al Monte premi	- Lm.	1.258.371,1
- al Credito Sportivo	- Lm.	<u>89.432,6</u>

Pertanto, le risorse CONI si situano all'importo di	Lm.	<u>1.046.857,4</u>
---	-----	--------------------

Tali risorse, che, in uno con quelle rinvenienti dall'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione, sono ammontate a complessive Lm. 1.110.650,9 (Lm. 1.046.857,4 + Lm. 63.793,5), sono state così destinate:

- spese per gli organi centrali e periferici dell'Ente	Lm.	1.893,7
- spese per il personale in servizio	Lm.	201.677,6
- spese per il personale in quiescenza	Lm.	17.724,4
- acquisto di beni e servizi	Lm.	277.661,2
- trasferimenti passivi	Lm.	595.860,3
- oneri finanziari e tributari	Lm.	2.675,7
- oneri diversi	Lm.	<u>13.158,1</u>
	Lm.	<u>1.110.650,9</u>

Dai dati sopra evidenziati emerge la seguente incidenza dei principali aggregati di spesa sulle risorse in concreto disponibili:

- oneri per il personale 19,76%
- acquisto di beni e servizi 25,00%
- i trasferimenti passivi al netto di quelli dovuti (ex lege) all'I.C.S. 53,64%

L'importo complessivo della spesa relativa ai trasferimenti passivi - ammontato a 595.860,3 milioni - si è articolato nei seguenti importi parziali e per le erogazioni a fianco di ciascuno specificate.

1) FF.SS.NN.	Lm.	392.563,5
2) F.I.G.C.	Lm.	75.044,7
3) Soc. Sportive, Enti Promozione Sportiva, ecc.	Lm.	35.098
4) Enti Territoriali	Lm.	7.051,2
5) FF.AA. ed altri corpi	Lm.	9.250
6) Contributi a terzi e diversi	Lm.	<u>76.852,9</u>

Con riferimento ai trasferimenti, che, come visto, assorbono il 53,64% del totale delle risorse, si deve ribadire l'esigenza che i finanziamenti alle Federazioni Sportive, che sono quelli che assumono maggiore rilevanza, siano direttamente correlati alla individuazione di precisi obiettivi, da perseguirsi sulla base di idonei programmi di attività.

Per quanto attiene, in particolare, ai trasferimenti alla F.I.G.C., si richiamano le considerazioni più volte formulate (relativamente alla delibera n. 842/95) con i verbali n. 1200 del 25.10.1995, n. 1230 del 21.6.1996 e n. 1260 del 7.3.1997.

Quanto agli oneri per il personale, e a dirsi che gli stessi han fatto registrare un incremento di 4.964 milioni, rispetto al 1995, per effetto dell'applicazione del contratto di lavoro dei dipendenti.

Anche le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi sono risultate in aumento rispetto al 1995 (di milioni 19.776,8, con un incremento del 7,7%). In considerazione anche della attuale, difficile congiuntura economica,

il Collegio deve raccomandare all'Ente di efficacemente attivarsi per il massimo contenimento delle spese in discorso e soprattutto, di quelle, tra esse, che rivestono carattere discrezionale.

Sotto tale profilo, va rappresentata l'esigenza che venga idoneamente regolamentato il conferimento di incarichi professionali di studio, di consulenze e di collaborazione, al fine, oltre che della riduzione di tali oneri, di una razionalizzazione degli stessi.

.....

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo cassa (1)	+ L. 282.199.391.422
- Residui attivi	+ L. 538.907.919.223
- Residui passivi	- L. 722.838.213.814
- Avanzo di amministrazione al 31.12.1996	<u>L. 98.269.096.831</u>

che trova riscontro in:

- Avanzo di amministrazione al 31.12.1995	+ L. 136.477.742.796
- Disavanzo finanziario di competenza	- L. 82.748.415.633
- Riaccertamento residui	+ L. 44.539.769.668
- Avanzo di amministrazione c.s.	<u>L. 98.269.096.831</u>

Relativamente all'importo di 44.539.769.668 per riaccertamento residui, e a dirsi che esso costituisce la risultante della differenza algebrica tra l'importo dei residui passivi (L. 46.784.471.758) e quello dei residui attivi (L. 2.244.702.090) cancellati in seguito alla revisione operata dall'Ente con le deliberazioni n. 369 (per i residui passivi) e n. 368 (per quelli attivi) del 4 Aprile 1997.

Tali cancellazioni hanno riguardato: quanto ai residui attivi, duplicazioni di accertamenti ed errate imputazioni a capitoli non pertinenti; quanto ai residui passivi, principalmente, economie accertate in sede di liquidazione delle spese o da annullamenti o modifiche nelle delibere di impegno in seguito alla accertata mancanza del relativo titolo giuridico.

In proposito, tenuto conto della consistenza della mole, in particolare, dei residui passivi eliminati, si ribadisce l'esigenza, già sottolineata in sede di esame dei detti provvedimenti di cancellazione, che gli impegni di spesa vengano assunti solo a fronte di obbligazioni giuridicamente perfezionate.

.....

CONTO ECONOMICO

- Saldo di parte corrente	- L. 63.793.491.041
- Ammortamenti e deperimenti	- L. 17.908.750.341
- Accantonamenti T.F.R.	- L. 14.934.617.659
- Riaccertamento residui ed insussistenze	+ L. 44.539.769.668
- Variazioni patrimoniali	- L. 1.051.658.083
Disavanzo economico	<u>- L. 53.148.747.456</u>

(1) Nel predetto saldo non sono inclusi i seguenti importi, che figurano, invece, tra i residui attivi e passivi: riscossioni in attesa reversali (L. 273.490.777.919); pagamenti in attesa mandati (L. 253.287.865.601); giacenze di cassa presso altre agenzie BNL relative ai fondi erogati ai funzionari delegati (L. 15.041.465.558); le disponibilità presso l'Ente Poste (L. 9.832.110). Ove si tenesse conto di tali importi, ammontanti algebricamente a + L. 35.287.865.601, la consistenza effettiva ascenderebbe a L. 317.467.957.023.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al netto dei "conti d'ordine", presenta le seguenti risultanze:

Attività	L. 1.205.739.294.201
Passività	L. 966.399.301.471
Patrimonio Netto	L. 239.339.992.730

Al riguardo non può non sottolinearsi come, per effetto del disavanzo economico sopra evidenziato (L. 53.148.747.456), il patrimonio netto, che ammontava, al 31.12.1995, a L. 292.488.740.186, si è ridotto a L. 239.339.992.730 alla fine dell'esercizio all'esame.

I suesposti risultati negativi inducono il Collegio a raccomandare l'adozione di ogni iniziativa ritenuta dall'Ente idonea a conseguire il riequilibrio economico patrimoniale. In particolare, si rinnova l'invito ad improntare la gestione a criteri di economicità, attraverso una più rigorosa verifica dei risultati in termini di efficienza e di efficacia.

Al conto consuntivo in rassegna è allegato quello relativo al Fondo di Previdenza del Personale, la cui gestione è parte integrante del bilancio del CONI.

Le risultanze 1996 del predetto Fondo sono le seguenti:

- Disavanzo Finanziario	- L. 6.622.198.819
a) saldo di parte corrente	- L. 4.103.835.851
b) saldo di movimenti patr.li	- L. 2.518.362.968
- Avanzo di Amministrazione	L. 2.071.421.574
- Disavanzo Economico	L. 5.070.927.536
- Patrimonio Netto	L. 25.431.348.782

Conclusivamente, in seguito all'esame del consuntivo, del quale più sopra sono state fornite le risultanze contabili più significative, possono formularsi, oltre a quelle già riportate, le seguenti, generali considerazioni:

- le entrate connesse con la gestione dei concorsi pronostici, esclusa la gestione Enalotto cessata il 31.3.1996, hanno fatto segnare, rispetto all'esercizio 1995, un aumento di miliardi 15.941,2. I maggiori introiti sono provenuti dal concorso Totogol (+ milioni 455.431,8) ed hanno compensato le minori entrate relative al concorso Totocalcio (- milioni 439.490,6);
- è tuttora rilevante, pur se inferiore rispetto a quello riscontrato nei passati esercizi, il ritardo nella resa del conto da parte dei funzionari delegati a favore dei quali sono state accordate aperture di credito.

Con riguardo al Fondo di Previdenza del Personale, si ribadisce l'esigenza, già sottolineata per il passato, che l'Ente provveda alla redazione del bilancio tecnico, per la verifica della congruità delle riserve destinate a fronteggiare le erogazioni a favore degli iscritti.

Con le suesposte considerazioni e nel far rinvio alle osservazioni contenute nei verbali del Collegio riguardanti l'esercizio 1996, si esprime l'avviso che il conto consuntivo in esame possa essere deliberato dal Consiglio Nazionale.

Roma, 21 aprile 1997

I REVISORI

Cons. Raffaele Squitieri

Dott. Pompeo Pepe

Dott. Aldo Giorgio

Dott.ssa Gabriella D'Alessio

Dott. Carlo Tixon

BILANCIO CONSUNTIVO

ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DELLA COMPETENZA 1996								
CODICE	N°	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALE ACCERTAMENTI (8+9)	IN PIÙ (10-7)	IN MENO (7-10)
				IN +	IN -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		ENTRATE CORRENTI									
		TITOLO I									
		ENTRATE CONTRIBUTIVE									
		Categoria I - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A									
		CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O									
		DEGLI ISCRITTI									
101010	1	Contributi a carico dell'ente per il personale iscritto al fondo di previdenza	6.700.000.000	—	—	6.700.000.000	6.509.432.895	—	6.509.432.895	—	190.567.105
101020	2	Contributi degli iscritti al fondo di previdenza	1.200.000.000	—	—	1.200.000.000	1.335.634.535	12.610	1.335.647.145	135.647.145	—
101030	3	Quota annuale di aggiornamento indennità al personale iscritto al fondo di previdenza	3.800.000.000	—	—	3.800.000.000	3.800.000.000	—	3.800.000.000	—	—
101040	4	Quota a carico dell'ente per riscatti e riconoscimenti di servizi utili ai fini del fondo di previdenza	—	—	—	—	—	58.337.417	58.337.417	58.337.417	—
101050	5	Valori capitali versati da altri enti per il trattamento di previdenza e di quiescenza del personale trasferito al C.O.N.I.	—	—	—	—	4.157.860	—	4.157.860	4.157.860	—
		TOTALE CATEGORIA I	11.700.000.000	—	—	11.700.000.000	11.649.225.290	58.350.027	11.707.575.317	198.142.422	190.567.105
		TOTALE TITOLO I	11.700.000.000	—	—	11.700.000.000	11.649.225.290	58.350.027	11.707.575.317	198.142.422	190.567.105
		TITOLO II									
		ENTRATE DERIVANTI DA									
		TRASFERIMENTI CORRENTI									
		Categoria IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI									
204010	16	Contributi e concorsi erogati dalle regioni	—	35.000.000	—	35.000.000	159.591.500	86.000.000	245.591.500	210.591.500	—
		TOTALE CATEGORIA IV	—	35.000.000	—	35.000.000	159.591.500	86.000.000	245.591.500	210.591.500	—
		Categoria V - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE									
205010	21	Contributi e concorsi erogati dai comuni	—	57.424.000	—	57.424.000	215.235.560	309.135.040	524.370.600	466.946.600	—

ENTRATE

ENTRATE

GESTIONE DEI RESIDUI								GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 1996 (9+15)
CODICE	N°	RESIDUI ATTIVI AL 1° GENNAIO 1996	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
						IN PIU' (15-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
101010	1	934.145.227	934.145.227	—	934.145.227	—	—	6.700.000.000	7.443.578.122	743.578.122	—	—
101020	2	—	—	—	—	—	—	1.200.000.000	1.335.634.535	135.634.535	—	12.910
101030	3	2.117.032.083	2.053.769.560	63.262.490	1.117.032.083	—	—	5.917.032.083	5.853.769.560	—	63.262.490	63.262.490
101040	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	58.337.417
101050	5	—	—	—	—	—	—	—	4.157.890	4.157.890	—	—
		3.051.177.310	2.987.914.820	63.262.490	3.051.177.310	—	—	13.817.032.083	14.637.140.110	883.370.517	63.262.490	121.612.517
		3.051.177.310	2.987.914.820	63.262.490	3.051.177.310	—	—	13.817.032.083	14.637.140.110	883.370.517	63.262.490	121.612.517
204010	16	23.748.000	23.748.000	—	23.748.000	—	—	58.748.000	183.339.500	124.591.500	—	86.000.000
		23.748.000	23.748.000	—	23.748.000	—	—	58.748.000	183.339.500	124.591.500	—	86.000.000
205010	21	180.000.000	—	180.000.000	180.000.000	—	—	237.424.000	215.235.560	—	22.188.440	489.135.040

ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DELLA COMPETENZA 1996								
CODICE	N°	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5+6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALE ACCERTAMENTI (8+9)	IN PIÙ (10-7)	IN MENO (7-10)
				IN +	IN -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TOTALE CATEGORIA V	—	57.424.000	—	57.424.000	215.235.560	309.135.040	524.370.600	466.946.600	—
		TOTALE TITOLO II	—	92.424.000	—	92.424.000	374.827.060	395.135.040	789.962.100	677.536.100	—
		TITOLO III									
		ALTRE ENTRATE									
		Categoria VII - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
307020	34	Proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni ...	1.015.000.000	70.000.000	—	1.085.000.000	535.939.356	606.317.306	1.142.256.662	57.256.662	—
307040	37	Entrate complessive derivanti dall'esercizio dei concorsi pronostici Totosol ...	765.050.000.000	414.950.000.000	—	1.180.000.000.000	1.020.440.631.821	203.973.385.137	1.224.414.016.958	44.414.016.958	—
307080	43	Proventi della pubblicità ...	750.000.000	6.360.000	—	756.360.000	340.602.600	521.481.800	862.084.400	105.724.400	—
307090	46	Proventi diversi ...	5.000.000	—	—	5.000.000	14.118.508	238.000.000	252.118.508	247.118.508	—
307100	38	Entrate complessive derivanti dall'esercizio dei concorsi pronostici Totocalcio ...	2.702.720.000.000	—	402.720.000.000	2.300.000.000.000	1.943.349.714.115	172.060.765.334	2.115.410.479.449	—	184.589.520.551
307110	39	Compenso per gestione concorso pronostici Enalotto ...	21.780.732.349	—	16.491.977.017	5.288.755.332	4.759.879.798	528.875.534	5.288.755.332	—	—
307120	40	Proventi derivanti dalla concessione in uso e dalla gestione di impianti sportivi ...	4.320.000.000	—	—	4.320.000.000	5.231.352.837	987.650.317	6.198.003.154	1.879.003.154	—
307130	41	Quota per concessione gestione concorso pro- nostici ...	24.800.000.000	—	—	24.800.000.000	21.725.973.808	3.141.069.442	24.867.043.250	67.043.250	—
307140	48	Proventi per arrotondamento premi concorsi pro- nostici ...	—	—	—	—	1.515.469	—	1.515.469	1.515.469	—
307170	51	Sponsorizzazioni ...	—	2.691.577.720	—	2.691.577.720	1.374.744.982	1.320.944.993	2.695.689.975	4.112.255	—
307180	52	Concessioni in uso convalidatrici giocate ...	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA VII	3.520.440.732.349	417.717.937.720	419.211.977.017	3.518.946.693.052	2.997.774.473.294	383.358.489.863	3.381.132.963.157	46.775.790.656	184.589.520.551
		Categoria VIII - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
308010	61	Affitti di immobile ...	275.000.000	—	—	275.000.000	213.418.620	63.671.750	277.090.370	2.090.370	—
308020	63	Interessi e premi su titoli a reddito fisso ...	1.900.000.000	250.000.000	—	2.150.000.000	2.050.050.633	—	2.050.050.633	—	99.949.367
308030	65	Dividendi ed altri proventi su titoli azionari ed altre partecipazioni ...	150.000.000	—	—	150.000.000	—	148.500.000	148.500.000	—	1.500.000

ENTRATE

GESTIONE DEI RESIDUI								GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 1996 (9+15)
CODICE	N°	RESIDUI ATTIVI AL 1° GENNAIO 1996	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
						IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		180.000.000	—	180.000.000	180.000.000	—	—	237.424.000	215.235.560	—	22.188.440	489.135.040
		203.748.000	23.748.000	180.000.000	203.748.000	—	—	296.172.000	396.575.060	124.501.500	22.188.440	575.135.040
307020	34	768.753.434	348.179.191	419.606.129	767.785.320	—	968.114	1.085.000.000	684.118.547	—	200.881.453	1.025.923.435
307040	37	140.140.103.336	140.140.103.336	—	140.140.103.336	—	—	1.180.000.000.000	1.160.580.735.157	—	19.419.264.843	203.973.385.137
307080	43	1.102.510.240	—	1.102.510.240	1.102.510.240	—	—	756.360.000	340.602.800	—	415.757.400	1.623.992.040
307090	46	2.061.150.060	830.354.155	1.230.795.845	2.061.150.000	—	—	5.000.000	844.472.663	839.472.663	—	1.468.795.845
307100	38	219.542.385.876	219.542.385.876	—	219.542.385.876	—	—	2.300.000.000.000	2.162.892.099.991	—	137.107.900.009	172.060.765.334
307110	39	4.121.140.184	1.755.813.303	2.365.326.881	4.121.140.184	—	—	5.286.755.332	6.515.693.101	1.228.937.769	—	2.694.202.415
307120	40	2.826.855.561	274.633.377	2.552.022.184	2.826.855.561	—	—	4.320.000.000	5.506.186.214	1.186.186.214	—	3.519.872.501
307130	41	5.873.696.831	3.308.105.145	617.370.121	3.925.475.266	—	1.948.223.565	24.800.000.000	25.034.078.953	234.078.953	—	3.758.439.563
307140	48	225.326	207.413	17.913	225.326	—	—	—	1.722.882	1.722.882	—	17.913
307170	51	1.327.156.749	1.267.156.749	60.000.000	1.327.156.749	—	—	2.691.577.720	2.641.901.731	—	49.675.989	1.380.944.993
307180	52	219.132.000	219.132.000	—	219.132.000	—	—	—	219.132.000	219.132.000	—	—
		377.983.111.537	367.686.270.545	8.347.649.313	378.033.919.858	—	1.949.191.879	3.518.946.693.052	3.365.460.743.839	3.707.530.481	157.193.479.694	391.706.139.176
308010	61	75.073.985	50.636.750	17.697.845	68.334.595	—	6.739.390	275.000.000	264.055.370	—	10.944.630	81.369.595
308020	63	153.677.710	—	—	—	—	153.677.710	2.150.000.000	2.050.050.633	—	99.949.367	—
308030	65	148.500.000	—	148.500.000	148.500.000	—	—	150.000.000	—	—	150.000.000	297.000.000

ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DELLA COMPETENZA 1986								
CODICE	N°	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALE ACCERTAMENTI (8+9)	IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)
				IN +	IN -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
308040	67	Interessi attivi su mutui, depositi, e cont. correnti	5.461.000.000	—	—	5.461.000.000	3.144.602.538	5.430.123.013	8.574.725.551	3.113.725.551	—
308050	71	Interessi attivi su prestiti al personale	390.000.000	7.000.000	—	397.000.000	388.892.366	—	388.892.366	—	8.107.634
308060	72	Oscillazione titoli	100.000.000	—	—	100.000.000	—	—	—	—	100.000.000
		TOTALE CATEGORIA VII	8.276.000.000	257.000.000	—	8.533.000.000	5.796.964.157	5.642.294.763	11.439.258.920	3.115.815.921	209.557.001
		Categoria IX - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRETTIVE									
309010	81	Recuperi e rimborsi	9.455.000.000	—	—	9.455.000.000	3.362.649.626	3.248.334.532	6.610.984.158	—	2.844.015.842
309020	82	Erario c/iva a credito	—	12.000.000.000	—	12.000.000.000	4.972.856.802	8.334.659.098	14.307.515.900	2.307.515.900	—
		TOTALE CATEGORIA IX	9.455.000.000	12.000.000.000	—	21.455.000.000	8.335.506.428	12.582.993.630	20.918.500.058	2.307.515.900	2.844.015.842
		Categoria X - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
310010	91	Entrate eventuali	130.000.000	27.905.150	—	157.905.150	381.969.877	420.907.870	802.877.547	644.972.397	—
		TOTALE CATEGORIA X	130.000.000	27.905.150	—	157.905.150	381.969.877	420.907.870	802.877.547	644.972.397	—
		TOTALE TITOLO III	3.538.301.732.349	430.002.842.870	419.211.977.017	3.549.092.598.202	3.012.268.913.756	402.004.685.928	3.414.293.599.682	52.844.094.874	187.843.093.394
		TITOLO IV									
		ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
		Categoria XI - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
411010	101	Alienazione di immobili, impianti sportivi e cession di diritti reali	8.000.000.000	—	—	8.000.000.000	—	—	—	—	8.000.000.000
		TOTALE CATEGORIA XI	8.000.000.000	—	—	8.000.000.000	—	—	—	—	8.000.000.000
		Categoria XII - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
412020	112	Alienazione di automezzi	—	—	—	—	2.075.631	2.890.000	4.965.631	4.965.631	—
412030	113	Alienazione di mobili, arredi e macchine d'ufficio	—	—	—	—	—	390.000	390.000	390.000	—
		TOTALE CATEGORIA XII	—	—	—	—	2.075.631	3.280.000	5.355.631	5.355.631	—

ENTRATE

ENTRATE

GESTIONE DEI RESIDUI								GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELLESERCIZIO 1996 (9+15)
CODICE	N°	RESIDUI ATTIVI AL 1° GENNAIO 1996	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
						IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
308040	67	7.007.335.633	7.000.109.987	7.125.566	7.007.235.553	—	100.080	5.460.000.000	10.144.712.525	4.684.712.525	—	5.437.248.579
308050	71	—	—	—	—	—	—	397.000.000	388.892.366	—	8.107.634	—
308060	72	—	—	—	—	—	—	100.000.000	—	—	100.000.000	—
		7.384.587.328	7.050.746.737	173.323.411	7.224.070.148	—	160.517.180	8.532.000.000	12.847.710.894	4.684.712.525	369.001.631	5.815.618.174
309010	81	9.716.232.648	3.765.136.851	5.891.331.642	9.656.468.493	—	59.784.155	9.455.000.000	7.127.786.477	—	2.327.213.523	9.139.666.174
309020	82	—	—	—	—	—	—	12.000.000.000	4.872.856.802	—	7.027.143.198	9.334.658.098
		9.716.232.648	3.765.136.851	5.891.331.642	9.656.468.493	—	59.784.155	21.455.000.000	12.100.643.279	—	9.354.356.721	18.474.325.272
310010	91	596.425.837	6.411.114	590.014.723	596.425.837	—	—	157.905.150	388.380.991	230.475.841	—	1.010.922.393
		596.425.837	6.411.114	590.014.723	596.425.837	—	—	157.905.150	388.380.991	230.475.841	—	1.010.922.393
		399.680.357.350	378.508.565.247	15.002.319.089	393.510.684.336	—	2.169.473.014	3.549.091.598.202	3.390.797.479.003	8.622.718.847	166.916.836.046	417.007.005.015
411010	101	—	—	—	—	—	—	8.000.000.000	—	8.000.000.000	—	—
		—	—	—	—	—	—	8.000.000.000	—	8.000.000.000	—	—
412020	112	10.924.369	10.924.369	—	10.924.369	—	—	—	13.000.000	13.000.000	—	2.890.000
412030	113	3.300.000	—	3.300.000	3.300.000	—	—	—	—	—	—	3.690.000
		14.224.369	10.924.369	3.300.000	14.224.369	—	—	—	13.000.000	13.000.000	—	6.580.000

ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DELLA COMPETENZA 1986									
CODICE	N°	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALE ACCERTAMENTI (8+9)	IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)
				IN +	IN -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Categoria XIII - REALIZZI DI VALORI MOBILIARI									
413020	122	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato ed i assimilati	4.000.000.000	9.000.000.000	—	13.000.000.000	12.720.408.891	51.000.000	12.771.408.891	—	228.591.109
413030	124	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondarie					14.500.000	5.000.000	19.500.000	19.500.000	—
		TOTALE CATEGORIA XIII	4.000.000.000	9.000.000.000	—	13.000.000.000	12.734.908.891	56.000.000	12.790.908.891	19.500.000	228.591.109
		Categoria XIV - RISCOSSIONE DI CREDITI									
414010	131	Prelevamenti di depositi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
414020	133	Riscossione di mutui a lungo termine	230.000.000	—	—	230.000.000	266.044.777	96.671	266.141.448	36.141.448	—
414030	135	Ritiri di depositi a cauzione presso terzi	500.000.000	—	—	500.000.000	334.605.724	—	334.605.724	—	165.394.276
414050	138	Riscossione di prestiti ed anticipazioni	470.000.000	9.000.000	—	479.000.000	544.098.841	—	544.098.841	65.098.841	—
414080	143	Riscossioni di mutui edili al personale art. 59 d.p.r. n. 509/1979	150.000.000	—	—	150.000.000	189.278.259	1.873.347	191.151.606	41.151.606	—
414090	144	Riscossioni di prestiti concessi al personale art. 59 d.p.r. n. 509/1979	170.000.000	—	—	170.000.000	429.989.626	—	429.989.626	259.989.626	—
		TOTALE CATEGORIA XIV	1.520.000.000	9.000.000	—	1.529.000.000	1.764.017.227	1.970.018	1.765.987.245	402.381.521	165.394.276
		TOTALE TITOLO IV	13.520.000.000	9.009.000.000	—	22.529.000.000	14.501.001.749	61.250.018	14.562.251.767	427.237.152	8.393.985.385
		TITOLO VI									
		ACCENSIONE DI PRESTITI									
		Categoria XIX - ASSUNZIONE DI MUTUI									
619010	151	Assunzione di mutui	19.500.000.000	—	—	19.500.000.000	—	—	—	—	19.500.000.000
		TOTALE CATEGORIA XIX	19.500.000.000	—	—	19.500.000.000	—	—	—	—	19.500.000.000
		TOTALE TITOLO VI	19.500.000.000	—	—	19.500.000.000	—	—	—	—	19.500.000.000
		TITOLO VII									
		PARTITE DI GIRO									
		Categoria XXII - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
722010	221	Ritenute erariali	31.700.000.000	—	—	31.700.000.000	32.186.148.613	7.982.118	32.194.130.731	494.130.731	—
722020	225	Ritenute previdenziali ed assistenziali	20.150.000.000	—	—	20.150.000.000	14.341.522.583	51.512	14.341.574.095	—	5.808.425.905
722030	226	Trattenute a favore di terzi	28.330.000.000	8.000.000.000	—	36.330.000.000	24.283.212.991	1.000.861	24.284.213.852	—	12.045.786.148

ENTRATE

ENTRATE

GESTIONE DEI RESIDUI								GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 1998 (9+15)
CODICE	N°	RESIDUI ATTIVI AL 1° GENNAIO 1998	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
						IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
413020	122	—	—	—	—	—	—	13.000.000.000	12.720.408.891	—	279.591.109	51.000.000
413030	124	—	—	—	—	—	—	—	14.500.000	14.500.000	—	5.000.000
		—	—	—	—	—	—	13.000.000.000	12.734.908.891	14.500.000	279.591.109	56.000.000
414010	131	5.000.000.000	—	5.000.000.000	5.000.000.000	—	—	—	—	—	—	5.000.000.000
414020	133	—	—	—	—	—	—	230.000.000	268.044.777	38.044.777	—	96.671
414030	135	—	—	—	—	—	—	500.000.000	334.605.724	—	165.394.276	—
414050	138	27.382.841	4.800	27.378.041	27.382.841	—	—	479.000.000	544.103.641	65.103.641	—	27.378.041
414080	143	—	—	—	—	—	—	150.000.000	189.278.259	39.278.259	—	1.673.347
414090	144	—	—	—	—	—	—	170.000.000	429.989.626	259.989.626	—	—
		5.027.382.841	4.800	5.027.378.041	5.027.382.841	—	—	1.529.000.000	1.784.022.027	400.418.303	165.394.276	5.029.348.059
		5.041.607.210	10.929.169	5.030.678.041	5.041.607.210	—	—	22.529.000.000	14.511.930.918	427.918.303	8.444.985.385	5.091.928.059
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
619010	151	—	—	—	—	—	—	19.500.000.000	—	—	19.500.000.000	—
		—	—	—	—	—	—	19.500.000.000	—	—	19.500.000.000	—
		—	—	—	—	—	—	19.500.000.000	—	—	19.500.000.000	—
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
722010	221	610.200.192	113.149.906	496.946.884	610.096.792	—	103.400	31.700.000.000	32.299.298.521	599.298.521	—	504.929.002
722020	225	35.511.305	—	35.511.305	35.511.305	—	—	20.150.000.000	14.341.522.583	—	5.808.477.417	35.562.817
722030	226	19.103.464	19.103.014	—	19.103.014	—	450	36.330.000.000	24.302.316.005	—	12.027.683.995	1.000.861

ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DELLA				COMPETENZA 1990				
CODICE	N°	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALE ACCERTAMENTI (8+9)	IN PIÙ (10-7)	IN MENO (7-10)
				IN +	IN -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
722040	230	Recupero somme pagate per conto di terzi	4.330.000.000	—	—	4.330.000.000	1.349.341.410	1.676.207.643	3.025.549.053	—	1.304.450.947
722050	234	Recupero di somme somministrate ai cassiere e ai funzionari delegati	130.000.000.000	—	—	130.000.000.000	19.822.589.918	92.617.121.897	112.439.711.815	—	17.560.268.185
722070	238	Iva a debito	12.000.000.000	—	—	12.000.000.000	—	—	—	—	12.000.000.000
722080	240	Premi Enalotto	52.630.122.273	—	—	52.630.122.273	12.777.514.588	12.777.514.588	—	—	39.852.607.685
722090	241	Reincasso premi	8.000.000.000	2.000.000.000	—	10.000.000.000	8.836.240.715	186.508.498	9.022.839.213	—	977.160.787
722100	243	Partite in conto sospeso	8.280.000.000	—	—	8.280.000.000	3.328.092.682	2.162.636.032	5.490.728.914	—	2.789.271.086
722110	242	Totogol - reincasso premi	3.500.000.000	800.000.000	—	4.300.000.000	4.122.954.830	—	4.122.954.830	—	177.045.170
722120	248	Riscossioni depositi cauzionali da terzi	1.552.000.000	—	—	1.552.000.000	1.100.957.980	15.794.500	1.116.752.480	—	435.247.520
722130	252	Concorso Enalotto - quota 44% (erario)	53.241.791.203	—	—	53.241.791.203	12.931.151.261	14.331.379	12.945.482.640	—	40.296.308.563
722140	253	Concorso Enalotto - quota 38% (monte premi)	45.981.546.948	—	—	45.981.546.948	11.164.762.855	—	11.164.762.855	—	34.816.784.093
722150	254	Concorso enalotto - quota 16,20% (acconto d'aggio)	19.602.659.488	—	—	19.602.659.488	4.759.714.688	—	4.759.714.688	—	14.842.944.800
722160	255	Concorso enalotto - quota 1,80% (aggio depositato)	2.178.072.861	—	—	2.178.072.861	528.875.534	151.893	529.027.527	—	1.649.045.334
722180	257	Giocate mancanti	50.000.000	—	—	50.000.000	—	—	—	—	50.000.000
722190	258	Concorso enalotto, diritto fisso di cui all'art. 27 della legge 30.12.91, n. 412: quota di spettanza erariale (85%)	12.347.354.175	—	—	12.347.354.175	2.997.684.430	—	2.997.684.430	—	9.349.669.745
722200	259	Concorso enalotto, diritto fisso di cui all'art. 27 della legge 30.12.91, n. 412: quota monti premi (36%)	6.648.575.325	—	—	6.648.575.325	1.614.137.770	—	1.614.137.770	—	5.034.437.555
722210	260	Concorso enalotto, diritto fisso di cui all'art. 27 della legge 30.12.91, n. 412: quota bolli mancanti	15.000.000	—	—	15.000.000	732.800	1.325.600	2.058.200	—	12.941.800
TOTALE CATEGORIA XXII			440.537.122.273	10.800.000.000	—	451.337.122.273	156.145.635.648	96.683.202.033	252.828.837.681	494.130.731	199.002.415.323
TOTALE TITOLO VII			440.537.122.273	10.800.000.000	—	451.337.122.273	156.145.635.648	96.683.202.033	252.828.837.681	494.130.731	199.002.415.323
RIEPILOGO DEI TITOLI											
TOTALE TITOLO I			11.700.000.000	—	—	11.700.000.000	11.649.225.290	58.350.027	11.707.575.317	198.142.422	190.567.105
TOTALE TITOLO II			—	92.424.000	—	92.424.000	374.827.080	395.135.040	769.962.100	677.538.100	—
TOTALE TITOLO III			3.538.301.732.349	430.002.842.870	419.211.977.017	3.549.092.598.202	3.012.288.913.756	402.004.685.826	3.414.293.599.682	52.844.064.874	187.843.083.394
TOTALE TITOLO IV			13.520.000.000	9.009.000.000	—	22.529.000.000	14.501.001.749	61.250.018	14.562.251.767	427.237.152	8.393.985.385
TOTALE TITOLO VI			19.500.000.000	—	—	19.500.000.000	—	—	—	—	19.500.000.000
TOTALE TITOLO VII			440.537.122.273	10.800.000.000	—	451.337.122.273	156.145.635.648	96.683.202.033	252.828.837.681	494.130.731	199.002.415.323
TOTALE DELLE ENTRATE			4.023.558.854.622	449.904.266.870	419.211.977.017	4.054.251.144.475	3.194.959.603.503	499.202.623.044	3.694.162.226.547	54.641.143.279	414.730.061.207
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			59.679.039.733	67.699.725.812	—	127.378.765.545	—	—	—	—	—
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			4.083.237.894.355	517.603.992.682	419.211.977.017	4.181.629.910.020	—	—	—	—	—