

Titolo VII	- partite di giro	42.754.254.542
Totale generale delle entrate		114.216.417.932

USCITE

Titolo I	- spese correnti	71.774.174.590
Titolo II	- spese in conto capitale	4.610.196.553
Titolo III	- estinzione di mutui e anticipazioni	-
Titolo IV	- partite di giro	42.754.254.542
Totale generale delle uscite		119.138.625.685

con un disavanzo finanziario di competenza di L. 4.922.207.753

La situazione amministrativa al 31 dicembre 1998 presenta un avanzo di amministrazione pari a L. 7.193.045.974.

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

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 1998

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1998			L.	14.691.518.701
Riscossioni	in conto competenza	L.	89.714.358.757	
	in conto residui	L.	14.012.935.626	L. 103.727.294.383
Pagamenti	in conto competenza	L.	84.367.938.861	
	in conto residui	L.	15.492.084.663	L. 99.860.023.524
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 1998			L.	18.558.789.560
Residui attivi	degli esercizi precedenti	L.	2.019.173.599	
	dell'esercizio	L.	24.502.059.175	L. 26.521.232.774
Residui passivi	degli esercizi precedenti	L.	3.116.289.536	
	dell'esercizio	L.	34.770.686.824	L. 37.886.976.360
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 1998			L.	7.193.045.974

E' opportuno rilevare che concorrono alla formazione di tale avanzo di amministrazione vari elementi tra cui:

- una quota relativa agli esercizi precedenti per L. 910.995.724
- il riaccertamento dei residui passivi relativi alla gestione ordinaria con l'eliminazione di importi per L. 829.193.202
- l'eliminazione di residui attivi per L. 247.873.919, per cause inerenti la intervenuta inesigibilità dei crediti (come evidenziato nella deliberazione consiliare di riaccertamento dei residui attivi e passivi degli esercizi finanziari antecedenti l'anno 1998)

ENTRATE

TITOLO I

ENTRATE CONTRIBUTIVE

Totale titolo I

-
-
-

TITOLO II

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Contributo dello Stato - legge 11 ottobre 1990, n.292 (cap. 203010)	42.800.000.000
Contributo per la realizzazione del piano per la comunicazione e la promozione del Giubileo 2000 - legge 270/97 cod.DA-61-EM-F (cap. 203010)	16.500.000.000
Trasferimenti da parte dello Stato per interventi speciali a sostegno dell'immagine del turismo italiano (cap. 203020)	278.000.000
Compartecipazione delle Regioni per compartecipazione alle azioni promozionali all'estero dell'Ente (cap. 204010)	7.753.100.000
Compartecipazione delle Regioni alla realizzazione e stampa di pubblicazioni promozionali (cap. 204020)	800.000.000

Compartecipazione dei Comuni e delle Province alle azioni promozionali dirette
ai mercati esteri (cap. 205010)

84.470.000

Totale titolo II**67.993.670.000****TITOLO III****ALTRE ENTRATE**

Proventi derivanti dalla prestazione di incentivi di servizi pubblicitari e
promozionali (cap. 307010)

418.438.433

Affitti di immobili (cap. 308010)

18.122.153

Interessi attivi su depositi, conti correnti, mutui e prestiti (cap. 308020)

184.935.684

Subaffitto di immobili (cap. 308040)

68.401.544

Recuperi e rimborsi diversi (cap. 309010)

520.995.739

Entrate eventuali (cap. 310010)

119.843.843

Compartecipazione di soggetti privati ad iniziative e progetti finalizzati
(cap. 310020)

1.052.227.000

Totale titolo III**2.380.964.396****TITOLO IV****ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E
RISCOSSIONE DI CREDITI**

Alienazione immobili (cap. 411010)

999.875.158

Alienazione di automezzi (cap. 412010)

2.598.600

Alienazione di mobili e macchine d'ufficio (cap. 412020)

1.397.236

Depositi a cauzione (cap. 414010)
 Ritiri depositi a cauzione (cap. 414020)

83.760.000

-

Totale titolo IV

1.087.628.994

TITOLO V

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Totale titolo V

-

-

TITOLO VI

ACCENSIONE DI PRESTITI

Totale titolo VI

-

-

RIEPILOGO ENTRATE

- Contributo dello Stato
- Contributo per il Giubileo 2000
- Trasferimenti da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri
Dipartimento per il turismo per interventi speciali
- Trasferimenti da parte delle Regioni
- Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie
- Trasferimenti da parte di soggetti privati
- Proventi derivanti dalla gestione e dalla vendita di beni, servizi ed

42.800.000.000

59,81 %

18.500.000.000

23,09 %

276.000.000

0,39 %

8.553.100.000

11,97 %

64.470.000

0,09 %

1.052.227.000

1,47 %

entrate diverse

2.416.366.390

3,38 %

TOTALE ENTRATE

71.462.163.390

100 %

USCITE

TITOLO I

SPESE CORRENTI

Spese per gli organi dell'Ente

(capp. 101010, 101020, 101030)

406.590.994

Spese per il personale

Comprende tutte le spese per le retribuzioni ed i compensi dovuti al personale in servizio in Italia e all'estero di cittadinanza italiana e straniera, nonché gli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente (capp. da 102010 a 102150).

E' compresa, inoltre, la spesa per sussidi e borse di studio erogate ai sensi del D.P.R. 509 del 16.10.1979 (cap. 106010)

23.260.575.845

Spese per attività promozionale

Cap. 105010	Pubblicità su stampa, radiotelevisione e varie	310.013.094
-------------	--	-------------

Cap. 105020	Realizzazione e stampa pubblicazioni promozionali, informative e periodiche	1.801.252.800
-------------	---	---------------

Cap. 105030	Spese per i servizi informatici e acquisizione di materiale per la banca dati	314.167.680
-------------	---	-------------

Cap. 105040	Organizzazione e partecipazione a fiere, mostre, esposizioni, convegni, congressi ed altre manifestazioni	12.176.223.270
-------------	---	----------------

Cap. 105050	Assistenza alla commercializzazione dell'offerta turistica e incentivi	2.083.417.661	
Cap. 105060	Realizzazione, produzione, acquisto e rielaborazione di prodotti audiovisivi e servizi fotografici	380.000.000	
Cap. 105070	Pubbliche relazioni, organizzazione e gestione incontri stampa, viaggi di studio per giornalisti ed opinion leaders ed acquisto materiale di supporto	379.129.840	
Cap. 105080	Programmazione, studi, ricerche di mercato, elaborazioni statistiche e stampa della relativa modulistica	261.306.674	
Cap. 105090	Realizzazione e gestione del sistema di Informatica turistica	718.666.500	
Cap. 105100	Distribuzione del materiale promopubblicitario	1.989.437.293	
Cap. 105110	Associazione e organizzazione con enti nazionali e internazionali di studio e ricerca sul turismo	532.168.585	
Cap. 105120	Acquisto e abbonamento a riviste, giornali e servizi stampa funzionali all'attività promozionale	307.220.274	
Cap. 105130	Spese di rappresentanza	4.407.480	
Cap. 105140	Realizzazione del piano per la comunicazione e la promozione del Giubileo 2000	17.100.000.000	38.357.411.171
Spese generali e di amministrazione			
Cap. 104010	Fitto locali e spese condominiali	3.426.920.232	
Cap. 104020	Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti	1.070.737.632	
Cap. 104030	Manutenzione beni mobili e macchine d'ufficio	189.993.302	
Cap. 104040	Manutenzione noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	219.068.874	
Cap. 104050	Energia elettrica, illuminazione e canoni d'acqua	191.823.109	

Cap. 104060	Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti termici	108.916.455	
Cap. 104070	Spese postali, telegrafiche, telefoniche, di telex e di telefax	1.149.373.354	
Cap. 104080	Noleggio di materiale tecnico	263.428.625	
Cap. 104090	Acquisto di materiale di consumo	411.755.288	
Cap. 104100	Servizio di vigilanza agli uffici	214.311.031	
Cap. 104110	Acquisto di vestiti e divise	-	
Cap. 104120	Premi di assicurazione	145.731.786	
Cap. 104130	Trasporti e facchinaggi	145.640.197	
Cap. 104140	Funzionamento di commissioni, comitati ecc.	20.000.000	
cap. 104150	Spese per concorsi	40.000.000	
Cap. 104160	Onorari e compensi per speciali incarichi	269.413.180	
Cap. 104170	Accertamenti sanitari	1.754.479	
Cap. 104190	Spese varie	3.629.032	
Cap. 104220	Acquisto beni di consumo e strumentali per l'informatica	132.711.576	
Cap. 107020	Spese e commissioni bancarie	72.890.994	
Cap. 108010	Imposte tasse e tributi vari	1.634.385.457	
Cap. 109010	Restituzioni e rimborsi diversi	6.390.731	
Cap. 110020	Oneri vari straordinari	7.876.496	
Cap. 110030	Liti arbitraggi e risarcimenti	42.848.750	9.749.596.580
Totale titolo I			71.774.174.590

TITOLO II

SPESE IN CONTO CAPITALE

Cap. 211010	Acquisto di immobili	999.875.158	
Cap. 211030	Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili		
Cap. 212010	Acquisto di automezzi		
Cap. 212020	Acquisto di mobili, arredi e macchine d'ufficio	940.254.847	
Cap. 212030	Acquisto di macchine, impianti e attrezzature ecc.	58.800.000	
Cap. 212040	Acquisto apparecchiature Informatiche	204.042.784	
Cap. 213010	Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie o quote di società	-	
Cap. 214010	Depositi a cauzione	380.000	
Cap. 214020	Restituzione depositi versati da terzi	83.400.000	
Cap. 215010	Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio	2.323.463.764	
Totale titolo II			4.610.196.553

TITOLO III

SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI

Totale titolo III

RIEPILOGO USCITE

- Spese per gli organi di amministrazione	406.590.994	0,532 %
---	-------------	---------

- Spese per il personale	23.280.575.845	30,452 %
- Spese promozionali	38.357.411.171	50,216 %
- Spese generali	9.749.598.580	12,764 %
- Spese in conto capitale	4.610.198.553	6,033 %
	76.384.371.143	100 %

I risultati della gestione, come illustrato nelle tabelle che precedono, evidenziano un disavanzo finanziario di competenza di L. 4.922.207.753 determinato anche dal parziale utilizzo dell'avanzo di amministrazione accertato alla data del 31.12.1998.

Per quanto riguarda il conto economico, si ritiene di porre in evidenza, qui di seguito, una esplicitazione di alcune poste che lo compongono:

Sopravvenienze attive

- per vendita beni immobili	956.049.703	
- per vendita beni mobili e automezzi	3.767.991	
- poste rettificative consuntivo '97 meno i relativi minori accertamenti	<u>37.341.907</u>	997.159.601

Insussistenze passive

per minori accertamenti residui passivi	829.193.202
---	-------------

Ammortamento e deperimento immobili

la quota è stata determinata applicando l'aliquota del 3% sul valore degli stessi	284.309.282
---	-------------

Ammortamenti automezzi, mobili e macchine di ufficio, impianti e attrezzature

la quota è stata determinata applicando l'aliquota del 25% sugli automezzi, del 10% sui mobili e macchine di ufficio e del 25% su impianti

attrezzature e macchinari 274.982.974

Adeguamento del fondo di indennità di anzianità del personale
la quota dell'esercizio è stata determinata sulla base delle retribuzioni in godimento alla chiusura dell'esercizio (art.13 legge 70/75) ed è stata integrata da quanto previsto dall'art. 3 della legge 87/94 relativa all'indennità integrativa spettante sull'indennità di anzianità

850.000.000

Sopravvenienze passive

- per radiazioni	185.465.866	
- maggiori variazioni residui passivi	2.282	185.478.498

Insussistenze attive

- eliminazione residui attivi	15.135.010	
- acquisto annullato e recupero del relativo importo	1.660.000	
- somma impegnata per reinvestimento importi recuperati da vendite immobiliari	999.875.158	
- somme impegnate per l'acquisto di beni mobili per i quali non si è ancora verificata l'acquisizione materiale a favore dell'Ente	857.068.381	
- minori accertamenti attivi	247.873.919	
		2.106.477.458

Il disavanzo economico, determinato in L. 3.510.204.977, comporta un attivo netto patrimoniale di L. 1.918.924.966; come risulta nella situazione patrimoniale che evidenzia un attivo patrimoniale netto iniziale di L. 5.183.450.221

La situazione patrimoniale presenta tra le attività le disponibilità liquide dell'Ente esistenti alla data di chiusura dell'esercizio presso la Tesoreria Provinciale dello Stato, nonché i residui attivi tra i quali sono comprese le disponibilità liquide esistenti presso altri Istituti bancari per il funzionamento dell'Ente operanti all'estero. Detta situazione evidenzia inoltre tra gli investimenti mobiliari la quota di partecipazione dell'Ente al Conventlon Bureau Italia Srl, società costituita per la promozione del turismo congressuale a cui l'Ente ha partecipato con una quota del 18,75%.

I valore degli immobili è indicato sulla base delle rendite catastali aggiornate in conformità al decreto legislativo n. 504 del 30 dicembre 1992 in quanto base di calcolo per il pagamento dell'imposta comunale sugli immobili (ICI). Le immobilizzazioni tecniche sono indicate, nel loro complesso al costo storico.

Nelle passività della situazione in questione, in particolare tra i residui passivi sono indicati oltre ai debiti verso fornitori per prestazioni ricevute ed a quelli per obblighi di legge, il fondo per la liquidazione dell'indennità di anzianità che, come già accennato in precedenza, è conteggiato sulla base delle retribuzioni in essere alla chiusura dell'esercizio, nonché le poste rettificative dell'attivo per fondi di ammortamento, integrati con i criteri sopra citati.

BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ANNO 1991 - ENTRATE				
CAPITOLO		GESTI		
CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI	
			IN PIU'	IN MENO
1	2	3	4	5
	FONDO INIZIALE DI CASSA			
	TITOLO I			
	ENTRATE CONTRIBUTIVE			
	CATEGORIA I			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI			
	DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI			
	TOTALE CATEGORIA I	--	--	--
	CATEGORIA II			
	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI A			
	LL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI			
	TOTALE CATEGORIA II	--	--	--
	TOTALE TITOLO I	--	--	--
	TITOLO II			
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRE-			
	NTI			
	CATEGORIA III			
	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO			
03 01 0	CONTRIBUTI A CARICO DELLO STATO	37.600.000.000	21.500.000.000	--
03 02 0	TRASFERIMENTI PER INTERVENTI SPECIALI A			
	SOSTEGNO DELL'IMMAGINE DEL TURISMO ITALI-			
	ANO	--	184.000.000	--
	TOTALE CATEGORIA III	37.600.000.000	21.684.000.000	--

ONE DI COMPETENZA					
DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFF. RISPETTO ALLE PREVISIONI	
	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI (7+8)	IN PIU'	IN MENO
6	7	8	9	10	11
--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--
59.100.000.000	39.950.000.000	19.150.000.000	59.100.000.000	--	--
184.000.000	184.000.000	92.000.000	276.000.000	92.000.000	--
59.284.000.000	40.134.000.000	19.242.000.000	59.376.000.000	92.000.000	--

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI			
DICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALI (13+14)
1	2	12	13	14	15
	FONDO INIZIALE DI CASSA				
	TITOLO I				
	ENTRATE CONTRIBUTIVE				
	CATEGORIA I				
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	--	--	--	--
	TOTALE CATEGORIA I				
	CATEGORIA II				
	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI A L'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	--	--	--	--
	TOTALE CATEGORIA II				
	TOTALE TITOLO I				
	TITOLO II				
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
	CATEGORIA III				
	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
01	CONTRIBUTI A CARICO DELLO STATO	9.400.000.000	9.400.000.000	--	9.400.000.000
02	TRASFERIMENTI PER INTERVENTI SPECIALI A SOSTEGNO DELL'IMMAGINE DEL TURISMO ITALIANO	673.083.500	559.931.500	106.953.200	666.884.700
	TOTALE CATEGORIA III	10.073.083.500	9.959.931.500	106.953.200	10.066.884.700