

SENATO DELLA REPUBBLICA

XV LEGISLATURA

Doc. XV
n. 97

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

ISTITUTO PER LO SVILUPPO
DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
(ISFOL)

(Esercizio 2005)

Comunicata alla Presidenza il 5 marzo 2007

Doc. XV
n. 97

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

**sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259**

**ISTITUTO PER LO SVILUPPO
DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
(ISFOL)**

(Esercizio 2005)

INDICE

| | | |
|---|------|----|
| Determinazione della Corte dei Conti n. 6/2007 del 9 febbraio 2007 | Pag. | 5 |
| Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Istituto per lo sviluppo della formazione professionale dei lavoratori (ISFOL) per l'esercizio 2005. | » | 7 |
| DOCUMENTI ALLEGATI: | | |
| <i>Esercizio 2005:</i> | | |
| Relazione del Presidente | » | 65 |
| Relazione del Collegio dei revisori. | » | 69 |
| Bilancio consuntivo | » | 85 |

Determinazione n. 6/2007**LA CORTE DEI CONTI
IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI**

nell'adunanza del 9 febbraio 2007;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto il decreto legislativo del Presidente della Repubblica n. 478 in data 30 giugno 1973, con il quale l'Istituto per lo sviluppo della formazione professionale dei lavoratori (ISFOL), è stato sottoposto al controllo della Corte dei Conti;

visto il conto consuntivo dell'Ente suddetto, relativo all'esercizio finanziario 2005, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dott. Benito Caruso e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Istituto per lo sviluppo della formazione professionale dei lavoratori (ISFOL) per l'esercizio 2005;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2005 – corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Istituto per lo sviluppo della formazione professionale dei lavoratori (ISFOL) – l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE
f.to Benito Caruso

Il Presidente
f.to Mario Alemanno

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI (ISFOL), PER L'ESERCIZIO 2005

SOMMARIO

1. Premessa. – 2. Ordinamento ed organi. – 3. Il personale. - 3.1. Spese per il personale. – 4. L'Organizzazione interna. – 5. Attività dell'Istituto. - 5.1. Analisi dei dati contabili. – 6. Convenzione e collaborazioni esterne. – 7. I programmi comunitari e il ruolo dell'ISFOL. – 8. La gestione economico-finanziaria. - 8.1 Il bilancio. - 8.2 I risultati della gestione. - 8.3 La situazione amministrativa. - 8.4 Il conto economico. - 8.5 La situazione patrimoniale. – 9. Il collegio dei revisori. – 10. Conclusioni.

1. Premessa

La gestione finanziaria dell'Istituto per lo sviluppo della formazione professionale dei lavoratori (ISFOL) ha formato oggetto di referto al Parlamento sino all'esercizio 2004¹

Con la presente relazione si riferisce sul risultato del controllo sulla gestione finanziaria dell'Ente per l'esercizio 2005, ai sensi dell'art. 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259.

Il controllo viene svolto dalla Corte con le modalità previste dall'art. 12 della legge n. 259 del 1958.

¹ Adottato con deliberazione della Sezione controllo enti n. 84 del 16/12/2005 e trasmessa al Parlamento in data 22 dicembre 2005 (v. Atti parlamentari XIV Leg. Doc XV, n. 379).

2. Ordinamento ed organi

L'Istituto per la formazione professionale dei lavoratori, costituito con D.P.R. 30 giugno 1973, n. 478, è stato disciplinato, in relazione ai compiti istituzionali, con legge 21 dicembre 1978, n. 845, che ha regolato i compiti specifici di ricerca ed assistenza tecnica, svolti con una attività operativa diretta e con funzioni di ausilio e collaborazione nei confronti di altri organi istituzionali, che si occupano del settore della formazione professionale dei lavoratori.

I compiti dell'Istituto si sono progressivamente ampliati, e trovano un punto di riferimento nella collaborazione con il Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale, che eroga annualmente un contributo ordinario per l'attività ed il funzionamento dell'Istituto, nel quadro della programmazione per la ricerca scientifica, elaborato annualmente con il Documento di programmazione economica e finanziaria, del programma nazionale per la Ricerca e dei Programmi operativi nazionali², cofinanziati con interventi comunitari a carico del Fondo Sociale Europeo e del FESR. Le norme fondamentali che regolano il sistema organizzativo e i finanziamenti della formazione professionale sono costituite dalla legge quadro 21.12.1978, n. 845, dalla legge 16.4.1987, n. 183 (per il coordinamento delle politiche nazionali con gli atti normativi comunitari) e dalla legge 19.7.1993, n. 236 (che ha convertito il D.L. 20.5.1993, n. 148), che disciplina i finanziamenti a carico del Fondo per la formazione professionale. Il D.Legs 5.6.1998, n. 204 ha previsto le disposizioni programmatiche per la politica nazionale per la ricerca scientifica e tecnologica;³ l'ISFOL è inserito nella categoria degli Enti scientifici di ricerca e di sperimentazione (cat. VI della tabella allegata alla legge 20.3.1975, n. 70) ed è assoggettato al regime della tesoreria unica (v. tab. A della legge 29.10.1984, n. 720); fa parte degli enti inseriti nel conto economico consolidato delle amministrazioni pubbliche, individuate annualmente nell'apposito provvedimento dell'ISTAT, anche ai fini dell'applicazione delle misure di contenimento della spesa pubblica (v. art. 1, c.5, della L.F. 2005, 30/12/2004, n. 311).

Con il D.Legs. 20.10.1999, n. 419, che ha provveduto al riordinamento degli enti pubblici istituzionali, sono stati ridefiniti il ruolo e la configurazione giuridica dell'ISFOL quale ente di ricerca, dotato di indipendenza di giudizio e di autonomia

² PON Azioni di Sistema, PON Assistenza tecnica ed Azioni di Sistema, approvati dalla Commissione C.E. per il periodo 2000/2006.

³ Tale politica si inquadra, a livello comunitario nel programma quadro delle attività della ricerca (v. al riguardo, per il prossimo settimo programma quadro Comunitario il documento del Consiglio UE, nella posizione comune (CE) n.27/2006, pubblicato in G.U. CE. 2006/c 301 E/01).

scientifico, metodologico, organizzativo, amministrativo e contabile e sottoposto alla vigilanza del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale (art. 10). Il nuovo Statuto dell'Ente, è stato adottato con DPCM 19.3.2003 (pubblicato sulla G.U. del 18.6.2003).

Lo Statuto ha regolato l'ordinamento dell'ISFOL in relazione alle finalità ed ai compiti istituzionali, all'organizzazione ed al funzionamento, con la determinazione delle competenze degli organi di indirizzo e di gestione e la previsione delle linee generali dell'ordinamento contabile.

Si può riassuntivamente affermare che le nuove finalità assegnate all'Istituto evidenziano un'ampia sfera di attribuzioni, nel campo dell'attività di studio, ricerca, sperimentazione, consulenza ed assistenza tecnica, che, facendo riferimento al quadro di Programmazione nazionale, si articola in iniziative e progetti rivolti sia ad istituzioni pubbliche che private, perseguiti anche con accordi di partenariato e finanziamenti (questi prevalenti) pubblici e privati.

Il nuovo ruolo rafforzato dell'Ente, operante nel settore istituzionale della formazione, delle politiche sociali e del lavoro, al fine di contribuire alla crescita dell'occupazione, al miglioramento delle risorse umane, all'inclusione sociale e allo sviluppo locale (in collaborazione con le Autonomie locali), costituisce un particolare impegno per l'Istituto, che, fruendo di una collaudata esperienza nel settore di competenza, è stato considerato come punto di riferimento qualificato ad operare nel campo economico e sociale delle risorse umane ad elevato livello di professionalità.

Il C.d.A. dell'ISFOL ha approvato in data 28.10.2005 il nuovo piano triennale 2006/2008 per la definizione delle linee programmatiche di attività nel medio periodo con riferimento ai compiti assegnati dallo Statuto, agli obiettivi dei PON e dei programmi comunitari e alle risorse finanziarie ed umane disponibili nel triennio. Si tratta di un piano ampio ed articolato, che deve ricevere graduale applicazione nel quadro della programmazione finale del finanziamento comunitario 2000/2006 e per le prospettive del nuovo programma di riferimento 2007/2013. Per il 2005, peraltro, come provvedimento ponte, è stato adottato solo un piano annuale (non approvato dal C.d.A.) ricollegabile al quadro gestionale previsto nel documento relativo alla determinazione del fabbisogno di personale dipendente nel triennio 2005/2007.

Tale ultimo documento, peraltro, reca indicazioni finanziarie di massima solo per ciò che attiene al personale dipendente di ruolo e a tempo determinato (non sono considerate le prestazioni professionali (consulenze e collaborazioni), che per l'Istituto hanno notevole rilevanza, né sono indicati obiettivi predeterminati, con un budget finanziario, cui avrebbero dovuto conseguire i controlli da parte degli organi previsti

dall'art.9 dello Statuto (non istituiti) al fine di valutare l'efficacia e l'efficienza della gestione nel conseguimento degli obiettivi stessi.

Tale carenza può essere in parte attribuita al triennio di commissariamento dell'Istituto.

Non è stata ancora adottata la griglia delle funzioni obiettivo, necessaria per determinare i parametri e le misurazioni, su cui valutare a consuntivo il conseguimento dei risultati programmati per la gestione.

Con DPCM del 23 aprile 2004, dopo circa un triennio di commissariamento, è stato nominato il nuovo Presidente dell'Ente e, con esso, il nuovo Consiglio di amministrazione (con decorrenza 1/7/2004); questo si compone, oltreché del Presidente, di otto membri, di cui 4 nominati su designazione del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, 3 su designazione della Conferenza dei presidenti delle regioni e uno su designazione del MUR, per la durata di un quadriennio.

Il Collegio dei revisori, ricostituito con decreto del Ministro del Lavoro e della Previdenza Sociale del 13 ottobre 2004, si compone del Presidente nominato su designazione del Ministro dell'Economia e delle Finanze, di un membro effettivo e uno supplente designati dal Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali e di un membro effettivo designato dalla Conferenza Unificata di cui al d.legs. n. 281 del 1997. I membri del Collegio, che durano in carica per un quadriennio, sono nominati tra gli iscritti all'albo dei revisori contabili o tra persone in possesso di specifiche professionalità.

L'ordinamento dell'Istituto è stato completato con l'adozione del regolamento interno per l'organizzazione ed il funzionamento dell'ente, approvato dal Consiglio di amministrazione dell'ente nella riunione del 20 settembre 2004 e con il regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, approvato dal Consiglio nella stessa seduta, e quindi da parte del Ministero vigilante. Si segnala, in particolare, la prevista separazione dell'attività di ricerca e di consulenza tecnico-scientifica da quella amministrativa, sottoposte rispettivamente alla valutazione di un apposito Comitato per la valutazione dell'attività scientifica e della struttura preposta alla valutazione e controllo strategico.

Il regolamento di amministrazione, finanza e contabilità è sostanzialmente ispirato alla disciplina prevista dal D.P.R. 27.2.2003, n. 97, che riguarda l'ordinamento contabile degli enti pubblici. Esso regola in particolare gli strumenti di programmazione e il loro procedimento di formazione nel quadro delle previsioni economico-finanziarie, la gestione finanziaria, la rendicontazione ed il sistema dei controlli sulla gestione.

Il regolamento di organizzazione prevede, oltrechè i principi organizzativi generali, la definizione delle funzioni di indirizzo e programmazione strategica, le attribuzioni del Direttore Generale, le funzioni di coordinamento, controllo e gestione dell'attività amministrativa, articolate per Macroaree ed Aree, le strutture ed i servizi relativi alle attività di interesse generale (Servizio statistico, banca dati, valutazioni dei programmi e sviluppo delle risorse, comunicazioni istituzionali, Ufficio stampa); esso è stato parzialmente attuato nel corso del 2005 e si avvia al definitivo completamento.

Nel corso dell'esercizio considerato sono state adottate varie deliberazioni da parte del C.d.A., concernenti l'assetto ordinamentale e organizzativo dell'Istituto.

Fra le più rilevanti si segnalano: la determinazione delle competenze del Direttore Generale e dei responsabili di Macroarea, l'approvazione dei criteri generali per l'individuazione dei coordinatori delle Aree, delle strutture e degli Uffici, l'autorizzazione alla stipula dell'accordo integrativo concernente il trattamento economico accessorio per il personale dei livelli 4°-9° per l'esercizio 2004, la ricostituzione del Comitato di valutazione per il personale ricercatore e tecnologo, l'approvazione del piano triennale 2006/2008, l'approvazione dei criteri per le procedure selettive previste dall'art. 54 del CCNL 21/2/2002.

La tabella che segue espone i compensi corrisposti nel biennio 2004/2005 agli organi istituzionali dell'Istituto e al Direttore Generale, per stipendi, indennità di carica e gettoni di presenza.⁴

⁴ Con deliberazione del C.d.A. del 17.11.2005 è stato nominato il nuovo Direttore Generale, con durata rideterminata in un triennio, a decorrere dal 18.11.2005. Per tale provvedimento è pendente istruttoria, al fine di accertare il completamento della procedura prevista al riguardo dall'art.10, c.5, dello Statuto, anche ai fini della determinazione del trattamento economico definitivo spettante.

Trattamento economico annuo lordo del Direttore generale:

| | 2004 | 2005 |
|------------------|-------------|-------------|
| Stipendio | 124.493,07 | 124.493,07 |

Trattamento economico annuo lordo del Presidente

| | 2004 | 2005 |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Indennità di carica | 125.555,52 | 125.555,52 |

I compensi annui ed i gettoni di presenza per il Presidente per i Consiglieri di amministrazione, per il Presidente ed i componenti del Collegio dei revisori, ed il solo gettone di presenza per il Magistrato della Corte dei conti, sono rimasti inalterati a tutt'oggi, secondo il prospetto che segue:

| | 2004 | 2005 |
|--|-------------|-------------|
| | Pro capite | Pro capite |
| Consigliere di amministrazione | 867,65 | 867,65 |
| Presidente Collegio revisori | 2.169,12 | 2.169,12 |
| Revisori | 1.626,84 | 1.626,84 |
| Gettone di presenza per Consiglieri, Revisori e Magistrato della Corte dei conti | 30,99 | 30,99 |

In base all'art.10 comma 5 dello Statuto Isfol, il compenso del Presidente e la retribuzione del Direttore Generale nonché gli emolumenti e i gettoni dei Consiglieri di Amministrazione e del Collegio dei Revisori, sono determinati con Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze sulla base di eventuali direttive del Presidente del Consiglio dei Ministri. Dal 1/1/2006 tali importi risultano ridotti del 10% secondo quanto previsto dalle norme sul contenimento della spesa degli organi amministrativi collegiali (vedi comma 58 legge finanziaria 2006).

3. Il personale

La nuova dotazione organica del personale dell'Istituto è stata approvata con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 29.12.2004; la stessa ha ricevuto un'approvazione per decorso dei termini dai Ministeri vigilanti, ai sensi dell'art. 3, c. 2 dello Statuto dell'ISFOL e comprende n. 125 dipendenti di ruolo; gli organi di indirizzo dell'Istituto hanno predisposto la revisione delle dotazioni, da adottare nel rispetto dei principi dettati dalle norme in vigore in particolare per quanto riguarda l'invarianza della spesa ⁵. Si ricollega a tale esigenza anche quella della nomina dei Dirigenti responsabili di Macro Area, oggetto di esame da parte del Consiglio di Amministrazione con deliberazione del 16.12.2004 ⁶.

Con deliberazione del 24/3/2005 il C.d.A. aveva provveduto a nominare, anteriormente alla modifica dell'art.12 del regolamento di organizzazione, i due dirigenti di Macroarea, con il conferimento del trattamento economico di Dirigente di 1^ fascia, ai sensi dell'art.13, c.2, lett.a) del D.P.R. 12/2/1991, n.171; su tale provvedimento nella precedente relazione si era espresso un giudizio non positivo, anche perché l'Ente non aveva risposto nei termini alla esplicita richiesta sulla qualifica di ente di notevole rilievo attribuibile all'ISFOL, ai sensi dell'art. 20 della legge n.70/1975, ai fini dell'applicabilità del citato art.13 del D.P.R. 171/1991. L'Ente ha successivamente richiesto la correzione di tale giudizio, fornendo la necessaria documentazione, da cui si evince il possesso della richiesta qualifica. In tal senso la Sezione ritiene di dover prendere atto positivamente della richiesta formulata dall'Istituto.

Con successiva delibera del C.d.A. del 15/3/2006 è stato modificato l'art.12, comma 5, del regolamento di organizzazione dell'ISFOL nel senso di limitare a uno solo il posto di responsabile di Macroarea conferibile a personale di provenienza esterna; sulla regolarità di tale delibera si è pronunciata favorevolmente la Sezione del controllo enti di questa Corte nell'adunanza del 4/7/2006; a tale pronuncia si rinvia per le motivazioni ivi esposte.

⁵ Vedi art. 34 della legge 27.12.2002, n. 289; d.legs. 30.3.2001, n. 165 e successive modifiche; Circolare della Presidenza del Consiglio di Ministri n. 1/04 del 4.3.2004.

⁶ Le deliberazioni adottate al riguardo del C.d.A. nelle sedute del 20 settembre e del 6 ottobre 2004 sono state in un primo tempo sospese dal Presidente dell'Istituto, a seguito delle osservazioni formulate dal Ministero vigilante e dal Magistrato delegato al controllo della Corte dei conti, a seguito dello svolgimento di apposita istruttoria, anche in relazione ai problemi connessi con la rideterminazione dei nuovi posti di dirigente in organico, alle prescrizioni riguardanti il conferimento delle nomine ed ai problemi più oltre segnalati.

La tabella successiva corrisponde a quella approvata dal C.d.A. con delibera del 29.12.2004. Con la stessa è stata data attuazione al disposto dell'art. 34 della legge n. 289 del 2002 e al successivo art. 1, c. 93, della Legge finanziaria per il 2005, n. 311 del 2004, depauperando peraltro l'area dei dirigenti di ricerca a vantaggio di quelli della dirigenza amministrativa.⁷

⁷ Si segnala che nel corso dell'istruttoria per la verifica dell'applicabilità dell'art.22 bis del D.L. 4.7.2006, n.223, convertito con L. 4.8.2006, n.248 per la riduzione della spesa per gli incarichi di funzione dirigenziale di livello generale è intervenuta la L.F. 27.12.2006, n.296, (art.1, c.577) che ha previsto che l'adozione dell'apposito emanando DPCM deve disciplinare i criteri applicativi del citato art. 22bis.

**DOTAZIONE ORGANICA DEL PERSONALE DI RUOLO
RIDETERMINATA AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 93 DELLA L.
30/12/2004 N. 311**

| Livelli | PROFILI PROFESSIONALI | Dotazione organica | Posti coperti al 1/1/2005 | Vacanze organico |
|---------|---------------------------|--------------------|---------------------------|------------------|
| | | | | |
| | Dirigente Generale | 1 | 1 | 0 |
| I | Dirigente | 2 | 0 | 2 |
| II | Dirigente | 3 | 1 | 2 |
| | totale profilo | 6 | 2 | 4 |
| I | Dirigente di Ricerca | 6 | 6 | 0 |
| II | Primo Ricercatore | 22 | 22 | 0 |
| III | Ricercatore | 10 | 6 | 4 |
| | totale profilo | 38 | 34 | 4 |
| I | Dirigente Tecnologo | 0 | 0 | 0 |
| II | Primo Tecnologo | 2 | 2 | 0 |
| III | Tecnologo | 1 | 0 | 1 |
| | totale profilo | 3 | 2 | 1 |
| IV | Funzionario Amm.ne | 4 | 4 | 0 |
| V | Funzionario Amm.ne | 3 | 0 | 3 |
| | totale profilo | 7 | 4 | 3 |
| IV | C.T.E.R. | 13 | 13 | 0 |
| V | C.T.E.R. | 2 | 0 | 2 |
| VI | C.T.E.R. | 4 | 0 | 4 |
| | totale profilo | 19 | 13 | 6 |
| V | Collaboratore di Amm.ne | 6 | 6 | 0 |
| VI | Collaboratore Amm.ne | 3 | 3 | 0 |
| VII | Collaboratore Amm.ne | 4 | 0 | 4 |
| | totale profilo | 13 | 9 | 4 |
| VI | Operatore Tecnico | 4 | 4 | 0 |
| VII | Operatore Tecnico | 1 | 0 | 1 |
| VIII | Operatore Tecnico | 2 | 2 | 0 |
| | totale profilo | 7 | 6 | 1 |
| VII | Operatore Amm.ne | 2 | 2 | 0 |
| VIII | Operatore Amm.ne | 1 | 1 | 0 |
| IX | Operatore Amm.ne | 1 | 0 | 1 |
| | totale profilo | 4 | 3 | 1 |
| VIII | Ausiliario Tecnico | 4 | 3 | 1 |
| IX | Ausiliario Tecnico | 4 | 2 | 2 |
| X | Ausiliario Tecnico | 0 | 0 | 0 |
| | totale profilo | 8 | 5 | 3 |
| IX | Ausiliario Amm.ne | 2 | 0 | 2 |
| X | Ausiliario Amm.ne | 0 | 0 | 0 |
| | totale profilo | 2 | 0 | 2 |
| | TOTALE GENERALE | 107 | 78 | 29 |

Nella relazione al conto consuntivo dell'esercizio 2005 si analizza la situazione del personale non di ruolo.

Il personale a tempo determinato è impiegato nelle attività connesse ai programmi comunitari e negli incarichi, anche in ambito internazionale, assunti dall'Istituto nonché in specifici progetti di ricerca.

L'ISFOL, infatti, ha costituito, sin dal 1995, le strutture di coordinamento nazionali per l'assistenza tecnica dei vari progetti comunitari dotando le stesse di personale assunto con contratto a tempo determinato, ai sensi dell'art. 23 del DPR 171/91 e successive modificazioni ed integrazioni, nonché dell'art. 5 comma 26 della Legge 537/93 e dell'art. 118 della legge n. 388 del 2000, di durata variabile da uno a sei anni, con scadenza vincolata alla conclusione della programmazione dei fondi comunitari per il periodo 2000/2006.

Si deve rilevare al riguardo che alle iniziative Occupazione ed Adapt sono subentrate rispettivamente l'iniziativa Equal Programmazione 2000-2006, nonché la nuova programmazione FSE 2000-2006 Ob. 3 "Azioni di Sistema" e Ob. 1 "Assistenza Tecnica e Azioni di Sistema", con il conseguente incremento delle risorse umane impiegate.

Il personale a tempo determinato è pertanto passato da una consistenza iniziale di n. 41 unità, presenti al 31.12.1995, a quella di n. 305 unità, alla data del 31.12.2005.

La situazione generale del personale in servizio al 31.12.2005, pertanto, prevede una dotazione complessiva di 383 unità, compreso il personale di ruolo (n.77) e non di ruolo ed il Direttore Generale.

Occorre peraltro osservare che è stato disposto nel 2004 il distacco presso il Ministero del Lavoro e della Previdenza sociale di unità di personale a tempo determinato (attualmente n.49), per esigenze operative connesse alla realizzazione dei PON finanziati a carico del FSE, nel quadro della programmazione del periodo 2000/2006.

Per altre 8 unità del personale di ruolo è stato disposto il collocamento in aspettativa senza assegni ai sensi dell'art.19, comma 6, del D.legs. 30.3.2001, n.165, a seguito del conferimento di incarichi dirigenziali presso amministrazioni pubbliche.

Si deve, inoltre, osservare che, come già segnalato nei precedenti referti, l'esecuzione delle attività istituzionali dell'ente è affidata, prevalentemente, a collaboratori esterni, come meglio si preciserà in seguito. Occorre quindi una puntuale verifica, anche ai fini della dotazione organica, affinché quest'ultima,

rispettando i previsti limiti finanziari, sia inoltre strutturata in relazione alle funzioni istituzionali di carattere permanente. Pur in presenza di una situazione di rigidità dell'assetto strutturale già consolidato nel tempo, è necessaria comunque una razionalizzazione del rapporto tra risorse umane impiegate e le diverse tipologie di attività perseguite, che determini una ottimale ripartizione delle corrispondenti funzioni (v. al riguardo anche quanto dispone il c.505 dell'art.1 della L.F. 2007).

A tal fine, peraltro, la riconsiderazione delle linee operative gestionali presuppone anche il completamento dell'analisi della gestione sotto il profilo del rapporto costi-rendimenti, nonché dell'efficienza e dell'efficacia dell'attività operativa, da assegnare alla competenza dell'Ufficio di controllo interno, con la necessaria verifica dei principi relativi ai criteri di flessibilità nell'utilizzo delle risorse umane necessarie per lo svolgimento delle attività dell'ente relative ai compiti di carattere temporaneo, con l'osservanza dei principi normativi e giurisdizionali che disciplinano tali particolari rapporti ed evitando comunque di preconstituire situazioni anomale suscettibili di contestazioni giudiziarie.⁸

Si segnala, infine, che con determinazione direttoriale del 21/11/2005 sono state emanate le direttive per la stipula dei contratti di lavoro autonomo⁹. Si rileva al riguardo la necessità, puntualmente segnalata all'Ente dal delegato della Corte, che ai nuovi contratti di collaborazione venga applicato il disposto di cui all'art. 32 della legge 248/2006, in particolare per quanto concerne le procedure comparative da adottare per il conferimento di tali incarichi, con il necessario aggiornamento dei regolamenti vigenti.

In relazione a tale segnalazione, ed alla discussione intervenuta al riguardo nella seduta del Consiglio di amministrazione del giorno 23/1/2007, il Direttore Generale dell'ISFOL ha richiesto, con nota del 23/1/2007, diretta al Consigliere delegato, che la Corte dei conti si pronunciasse in merito alla possibilità di agire in deroga alle procedure comparative, di cui al citato art. 32 della legge 248/2006, per l'attivazione delle collaborazioni esterne previste nei piani di attività per l'annualità 2007 nonché per le Task Force operanti presso le amministrazioni regionali, facendo riferimento all'atto di indirizzo del Sottosegretario di Stato presso il Ministero del

⁸ V. al riguardo la recente disciplina sulla riorganizzazione del servizio di controllo interno prevista dall'art.31 del D.L. 4/7/2006 n.223, convertito con L. 4.8.2006, n.248.

⁹ Tali direttive debbono essere aggiornate ai sensi delle disposizioni previste dall'art. 32 del citato D.L. 223/2006, secondo i principi già stabiliti con le apposite Direttive Comunitarie (v. da ultimo, al riguardo, la comunicazione interpretativa della Commissione UE, che concerne anche gli appalti sotto/soglia, pubblicata in G.U. CE serie C/179 del 1/8/2006.

Lavoro e della Previdenza Sociale, formulato con nota del 22/12/2006, diretta allo stesso Direttore Generale dell'ISFOL.

Con tale nota il Sottosegretario di Stato - in riscontro alle sollecitazioni formulate dal Direttore Generale, con lettera del 30/11/2006, al Direttore Generale POF del MLPS, ove si segnalava l'impossibilità per l'ISFOL di avviare e concludere le procedure di legge entro il mese di gennaio 2007 e la necessità di derogare, pertanto, ai procedimenti prescritti del citato art. 32 della legge 248/2006 - preso atto della proroga accordata dal Ministero per la conclusione dei progetti affidati all'Istituto per la corrente programmazione del FSE, invitava l'Ente a provvedere affinché le risorse professionali operanti in regime di collaborazione esterna potessero proseguire la loro collaborazione, oltre il 2006, per un periodo indicativo di 12 mesi, anche tenuto conto delle speciali competenze delle risorse già conseguite ed affinate, con i necessari atti di proroga dei rapporti di collaborazione in corso.

A seguito di tale direttiva, il Direttore Generale dell'ISFOL, con nota del 28/12/2006, comunicava al sottosegretario di Stato presso il Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale che stava provvedendo alla predisposizione degli atti richiesti.

Successivamente il Presidente dell'ISFOL, con nota del 31/1/2007 (pervenuta il 1/2/2007), diretta al Consigliere delegato della Corte dei conti, sollecitava l'accoglimento della richiesta di prosecuzione delle collaborazioni esterne presso l'Istituto, disattendendo peraltro le richieste già espresse con la nota del Direttore Generale dell'ISFOL del 23/1/07 e ritenendo superato quanto esposto dallo stesso Direttore Generale nella nota del 30/11/2006.

In sostanza il Presidente dell'ISFOL, con tale ultima richiesta, ha rinunciato alla prospettazione della tesi dello stato di necessità, ai fini della conclusione dei nuovi contratti di collaborazione in deroga all'applicazione delle procedure previste dall'art. 32 della legge n. 248/2006, per accedere alla nuova linea interpretativa della ammissibilità della proroga degli stessi rapporti di collaborazione già in essere al 31/12/2006, con una prosecuzione dello svolgimento dei medesimi per il periodo successivo di completamento dei programmi finanziati dal FSE.

La Corte rileva, al riguardo, che l'art. 32 del D.L. 4/7/2006, n. 223, convertito con L. 4/8/2006, n. 248, debba applicarsi anche ai contratti per il conferimento degli incarichi di collaborazione attivati dall'ISFOL per la conclusione dei programmi finanziati dal FSE per il periodo 2000/2006, che vengono completati nell'anno 2007.

Ove, infatti, gli anzidetti incarichi dovessero considerarsi prorogabili per i medesimi rapporti già in corso alla data del 31/12/2006, in relazione anche alle competenze professionali specifiche già acquisite dagli interessati, tale teorica possibilità si dovrebbe estendere oltretutto all'anno di prosecuzione oltre il sessennio dei programmi del FSE, anche a tutti gli anni intermedi dello stesso periodo ordinario del sessennio; talché, attribuito un incarico per il primo anno della serie, lo stesso dovrebbe essere prorogato per tutti gli anni successivi in virtù del collegamento funzionale con gli incarichi precedenti, con evidenti conseguenze distorsive della normale procedura di stipula dei contratti di cui trattasi.

Occorre, inoltre, considerare che, essendo il precedente rapporto contrattuale degli incaricati collaboratori scaduto il 31/12/2006 (con una prosecuzione, di fatto, fino al 31/1/2007), una eventuale proroga interverrebbe dopo la scadenza del termine contrattuale.

Trattasi, in definitiva, di nuovi contratti, che, in base al principio "tempus regit actum" non possono che essere sottoposti all'applicazione delle nuove disposizioni.

Ritiene, inoltre, la Corte di dover escludere anche la sussistenza di uno stato di necessità, sostenuta inizialmente dal Direttore Generale dell'ISFOL, atteso che la situazione non è configurabile nella fattispecie, in quanto l'inadempimento dell'Istituto non è dipeso da eventi straordinari ed imprevedibili, non evitabili se non con misure e provvedimenti eccezionali, dal momento che l'Ente ha avuto a disposizione un congruo periodo di tempo dall'entrata in vigore della nuova normativa onde attivare le necessarie procedure.

Per quanto riguarda il personale di ruolo, si segnala che con provvedimenti adottati nel corso dell'esercizio 2005 si è dato avvio al processo di riordino dell'Istituto sulla base del nuovo assetto previsto dallo Statuto e dal nuovo regolamento di organizzazione. Nella prima fase si è provveduto alla designazione degli incarichi di responsabilità delle due Macroaree dell'Istituto (attualmente da riassegnare, a seguito dei provvedimenti di sospensione già citati e del trasferimento ad altri incarichi dei nominati), delle Aree di ricerca e di alcune altre strutture (Delibere C.d.A. nn. 4 e 5 del 24/3/2005, Determine del D.G. nn.341, 355, 400, 427/2005).

Alla Dirigenza dell'area amministrativa è assegnato personale con qualifica di Dirigente di II fascia con incarico a tempo determinato ai sensi dell'art. 19 comma 6 del D.Lgs. 165/2001. Le aree di ricerca sono dirette da personale con qualifica di

Dirigente di Ricerca e Primo Ricercatore dei primi due livelli professionali, incaricati della direzione di strutture ai sensi dell'art. 22 del D.P.R. 12.02.1991, n.171.

Anche la responsabilità delle strutture dei programmi comunitari è stata affidata a ricercatori dei primi tre livelli professionali, ai sensi dello stesso art. 22 del D.P.R. 12/02/1991, n.171.

Sulla base della nuova organizzazione ed a seguito dell'attuazione delle Delibere n.4 e n.5 del 24 marzo 2005, le figure dei due Dirigenti di Macroarea, nominati a seguito di tali atti e successivamente dimessisi dall'incarico, si pongono funzionalmente tra il Direttore Generale e le due principali aree di Ricerca Scientifica dell'Istituto.

3.1 Spese per il personale

La tabella che segue espone i dati concernenti il costo del personale, compreso il Direttore Generale, comparati per gli esercizi 2004-2005, con la distinzione tra personale di ruolo e non di ruolo.

COSTO DEL PERSONALE

(in migliaia di euro)

| Denominazione di spesa | ESERCIZIO 2004 | | | ESERCIZIO 2005 | | | | |
|---|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|----------------|--------------|
| | Pers.le di ruolo | Pers.le tempo determinato | TOTALE | Pers.le di ruolo | Pers.le tempo determinato | TOTALE | Differenza | Variazione % |
| Stipendi ed altri assegni fissi | 2.581,02 | 6.510,19 | 9.091,21 | 2.636,38 | 6.462,21 | 9.098,59 | 7,38 | 0,1 |
| Trattamento accessorio | 648,65 | 2.218,56 | 2.867,21 | 637,44 | 1.796,32 | 2.433,76 | -433,45 | -15,1 |
| Missioni Nazionali | 94,14 | 258,45 | 352,59 | 93,14 | 326,07 | 419,21 | 66,62 | 18,9 |
| Missioni Estere | 112,93 | 293,06 | 405,99 | 71,89 | 332,89 | 404,78 | -1,21 | -0,3 |
| Imposte e contributi previdenziali e ass.li | 1.010,30 | 2.896,96 | 3.907,26 | 1.027,54 | 2.837,31 | 3.864,85 | -42,41 | -1,1 |
| Corsi per il personale | 7,46 | 7,11 | 14,57 | 6,44 | 51,32 | 57,76 | 43,19 | 296,4 |
| Altri oneri (Mensa, comandi) | 114,18 | 405,20 | 519,38 | 120,65 | 449,87 | 570,52 | 51,14 | 9,8 |
| Altri benefici al personale | 118,29 | 0,00 | 118,29 | 35,63 | 73,55 | 109,18 | -9,11 | -7,7 |
| Mutui al personale | | | | 25,80 | | 25,80 | | |
| Accantonamento Indennità anzianità | 584,81 | 565,43 | 1.150,24 | * | * | 773,77 | -376,47 | -32,7 |
| TOTALE | 5.271,78 | 13.154,96 | 18.426,74 | 4.654,91 | 12.329,54 | 17.758,22 | -668,52 | -3,6 |

*Per l'esercizio 2005 la posta accantonamenti indennità di anzianità viene evidenziata in bilancio (conto economico) insieme a tutte le spese per il personale; pertanto non risulta disaggregabile tra personale di ruolo e a tempo determinato.

I dati evidenziano la flessione dei costi parziali (per il personale di ruolo e non di ruolo) e complessivi, dovuta al minore accantonamento per l'indennità di anzianità nel 2005. Sono in aumento peraltro gli oneri stipendiali fissi per il personale di ruolo mentre una lieve flessione registrano quelli del personale non di ruolo. Invariato è nel 2005 il numero dei dipendenti in servizio a tempo determinato mentre il personale di ruolo è incrementato di 2 unità.

La tabella successiva espone i dati del costo del personale per centri di responsabilità.

COSTO DEL PERSONALE PER CENTRI RESPONSABILITA'

| TEMPO DETERMINATO | Equal | Leonardo | Macroaree politiche e sistemi formativi | Direzione Amministrativa | Totale |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|---|--------------------------|------------------|
| Stipendi ed altri assegni fissi | 470,76 | 692,11 | 18,03 | 5.281,30 | 6.462,20 |
| Fondo miglior. eff.nza/inden/straord. | 157,22 | 170,48 | 5,61 | 1.463,02 | 1.796,33 |
| Missioni Nazionali | 12,83 | 35,97 | 3,67 | 273,60 | 326,07 |
| Missioni Estere | 49,96 | 44,17 | 8,33 | 230,43 | 332,89 |
| Oneri previdenziali | 215,91 | 290,67 | 3,89 | 2.326,84 | 2.837,31 |
| Corsi per il personale | 0,00 | 8,56 | 0,00 | 42,76 | 51,32 |
| Mensa | 28,60 | 47,44 | 1,42 | 372,40 | 449,86 |
| Altri benefici | 4,28 | 10,50 | 0,98 | 57,79 | 73,55 |
| Accantonamento Indennità anzianità | | | | | 0,00 |
| Totale tempo determinato | 939,56 | 1.299,90 | 41,93 | 10.048,14 | 12.329,53 |
| TEMPO INDETERMINATO | | | | | |
| Stipendi ed altri assegni fissi | | | | 2.636,39 | 2.636,39 |
| Fondo miglior. eff.nza/inden/straord. | | | | 637,44 | 637,44 |
| Missioni Nazionali | | | 7,64 | 85,50 | 93,14 |
| Missioni Estere | | | | 71,89 | 71,89 |
| Oneri previdenziali | | | 3,97 | 1.023,57 | 1.027,54 |
| Corsi per il personale | | | | 6,44 | 6,44 |
| Mensa | | | | 120,65 | 120,65 |
| Mutui al personale | | | | | 25,80 |
| Altri benefici | | | | 35,63 | 35,63 |
| Accantonamento Indennità anzianità | | | | | 773,77 |
| Totale tempo indeterminato | | | 11,61 | 4.617,51 | 5.428,69 |
| Totale generale | 939,56 | 1.299,90 | 53,54 | 14.665,65 | 17.758,22 |

v. nota alla tabella precedente.

Il rapporto di lavoro del personale del comparto delle Istituzioni e degli Enti di ricerca, già regolato dal CCNL del 21.2.2002, è stato regolamentato per il personale (non dirigenziale amm.vo) con il nuovo contratto stipulato in data 7.4.2006, valido per il quadriennio normativo 2002/2005 e per il biennio economico 2002/2003 e per quello successivo 2004/2005 (ricercatori e tecnologi).

Per il personale dirigenziale viene applicato il CCNL dell'area 1 stipulato in data 5.4.2001 e le norme ivi richiamate, in attesa della stipulazione del nuovo contratto per l'Area 7 per il personale dirigente amministrativo.¹⁰

¹⁰ Per quanto riguarda i compensi incentivanti si veda quanto dispone l'art. 2 novies del D.L. 26.4.2005, n.63, convertito con L. 25.6.2005, n.109, per la parte eventualmente applicabile all'Istituto. Per i limiti di stanziamento delle risorse da assegnare alla contrattazione integrativa si richiamano i principi

4. L'organizzazione interna

E' proseguita nel 2005 l'azione intesa all'adeguamento ordinamentale dell'Istituto, non ancora completata; in attesa dell'attuazione del provvedimento di riordino l'attuale assetto organizzativo dell'Istituto è articolato in due aree amministrative ed aree di ricerca e strutture di coordinamento delle iniziative e dei programmi comunitari (FSE, Leonardo da Vinci, Equal).

Per maggiori dettagli si rinvia alla relazione dell'esercizio precedente.

La gestione dell'esercizio 2005 ha avuto, nel corso dell'anno, altri momenti di particolare importanza dal punto di vista istituzionale e gestionale, oltre ai provvedimenti già citati.

Nel 2003 è stato approvato il nuovo Statuto, applicato già attraverso atti deliberativi nel corso del 2004. Nel 2005 si sono registrate alcune fasi di notevole rilevanza per la gestione, che vengono di seguito elencate:

- l'adozione del nuovo sistema di contabilità finanziaria, economico-patrimoniale ed analitica ex DPR 97/2003 e l'adozione, in corso d'anno, del nuovo "Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza" approvato dai Ministeri vigilanti;
- la nomina dei Responsabili di Macroarea "Mercato del Lavoro e Politiche Sociali" e "Politiche e sistemi formativi" con Delibere del Consiglio di Amministrazione n.4 e 5 del 24 marzo 2005;
- la proposta di rideterminazione dei compensi del Consiglio di Amministrazione e del Collegio dei Revisori dei Conti con delibera n.13 del 30 settembre 2005, trasmessa ai Ministeri vigilanti per la successiva approvazione (tuttora sospesa);
- l'approvazione del Piano Triennale 2006-2008 adottato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n.15 del 28 ottobre 2005;
- la nomina del nuovo Direttore Generale, con Delibera del Consiglio di Amministrazione n.18 del 17 novembre 2005;
- l'approvazione del documento programmatico relativo al trattamento dei dati sensibili (Privacy), ex D.Lgs 196 del 2003, con Delibera del Consiglio di

Amministrazione n.19 del 20 dicembre 2005, ancora da definire compiutamente con l'apposito regolamento.

Va infine ricordato, che l'Istituto sta procedendo alla messa a regime delle attività relative al Controllo di Gestione, Controllo Strategico e Valutazione dei Dirigenti in base ai criteri stabiliti dal Regolamento di Organizzazione vigente e alla luce dei principi normativi generali in materia.

L'ISFOL ha attivato una sede decentrata a Benevento al fine di fornire supporto agli Enti locali operanti nel Mezzogiorno, sottoposta alla diretta responsabilità del Direttore Generale; nell'ambito del piano 2005 presso la sede vengono realizzate le attività per l'attuazione del PON1 Assistenza Tecnica, Azioni di Sistema, per un importo complessivo di € 464.346,63 (sono stati stipulati a tal fine n.6 contratti di collaborazione).

5. Attività dell'Istituto

Lo svolgimento dell'attività istituzionale dell'Istituto si inquadra nella programmazione triennale definita con il piano operativo, approvato dal Ministero vigilante, aggiornato annualmente, che stabilisce gli indirizzi generali e determina gli obiettivi, le priorità e le risorse disponibili corrispondenti, anche in coerenza con il piano nazionale della ricerca approvato con il d.legs. 5 giugno 1998, n. 204¹¹.

Il bilancio costituisce il necessario complemento finanziario degli strumenti operativi della gestione, che deve essere verificata con il rendiconto annuale e i documenti allegati ai fini della valutazione dell'efficienza, dell'efficacia e dell'economicità dell'attività svolta dall'Istituto. E' stato recentemente approvato il piano triennale 2006/2008, ed adottato il piano di attività per il 2005.

Tali documenti, di dettagliata ed accurata redazione, non sono, peraltro, corredati di corrispondenti analisi dei risultati operativi a consuntivo e di quelli relativi all'esercizio che precede l'impostazione dei piani e dei programmi adottati. Per considerazioni sul piano operativo 2005 si rinvia al succ. par. 7.

L'attività dell'ISFOL ha come fine lo sviluppo dei sistemi della formazione delle risorse umane, l'orientamento professionale e le politiche del lavoro, nell'ottica della loro integrazione e del miglioramento dell'occupazione. Per il perseguimento di tali finalità, l'ISFOL svolge e promuove attività di studio, ricerca, sperimentazione, documentazione, informazione e valutazione, consulenza ed assistenza tecnica e fornisce supporto tecnico-scientifico al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali (cui è sottoposto a vigilanza insieme al Ministero dell'Economia e delle Finanze), ad altre Amministrazioni dello Stato, alle Regioni ed altri Enti pubblici. In particolare si segnala la collaborazione con il Ministero del Lavoro per l'elaborazione delle linee guida relative al monitoraggio delle risorse erogate dalle regioni per l'utilizzo ai fini dell'obbligo formativo (L. 17.5.1999, n. 144), di cui al DM Lavoro del 13.9.2004, pubblicato nella G.U. del 6.10.2004. In aggiunta a tali compiti, dal 1995, su incarico del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, svolge anche le seguenti funzioni:

- Struttura Nazionale di Sostegno per le Iniziative Comunitarie; presta assistenza tecnica per il Fondo sociale Europeo (Obiettivi 1, 3 e 4 nella Programmazione 1994-1999; obiettivi 1 e 3 nella Programmazione 2000-2006), nonché per la

¹¹ Vedi al riguardo, per maggiori dettagli e riferimenti normativi, l'art. 1 del Regolamento di organizzazione e funzionamento dell'ISFOL, emanato in base all'art. 3 dello Statuto dell'ente.

- realizzazione di parte delle Azioni di Sistema in base ai PON AS ob. 3 e ATAS ob. 1;
- valuta attività realizzate con finanziamento del Fondo Sociale Europeo;
 - svolge funzioni di Agenzia Nazionale di Coordinamento del Programma Comunitario Leonardo da Vinci ed Europass;
 - presta assistenza tecnica per l'Osservatorio per la formazione continua, istituito presso il Ministero del Lavoro;¹²
 - offre il proprio supporto al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per la predisposizione di un rapporto annuale al Parlamento ed alla Conferenza unificata sulle politiche del lavoro (art. 17 D.Lgs 10.9.2003, n. 276).

Come già evidenziato nelle precedenti relazioni, tali nuovi compiti ed attribuzioni hanno comportato una nuova organizzazione delle Strutture di ricerca, il potenziamento degli altri servizi e il conseguente aumento delle risorse umane.

In linea generale il ruolo dell'ISFOL prevede l'assolvimento di particolari compiti inerenti alle politiche dello sviluppo professionale delle risorse umane (politiche del lavoro e politiche formative); all'analisi degli aspetti strutturali del sistema di formazione professionale (interventi, destinatari, sedi, personale), processuali (programmazione, progettazione, formazione-didattica, monitoraggio, certificazione, valutazione) e relative alle offerte formative (dall'obbligo di formazione alla formazione continua).

Tale attività comporta la concentrazione di *know how* innovativo, alimentato soprattutto dall'assistenza tecnica alle Iniziative e Programmi Comunitari, che hanno come *mission* la ricerca di percorsi innovativi ed esemplari e, sul piano delle modalità operative, la progressiva integrazione della "ricerca" con "l'assistenza tecnica" (non solo come erogazione di servizi ma soprattutto come momento di elaborazione di soluzioni prototipali).

In linea generale, l'attività dell'ISFOL ha considerato tre linee prioritarie:

- a) realizzazione delle azioni di sistema affidate dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per assicurare omogeneità e qualità ai sistemi di formazione

¹² Vedi art. 48 della L.F. n. 289/2002, con le funzioni previste dalla Circolare dello stesso Ministero n. 36 del 18.11.2003 (pubblicata in G.U. n. 5 Serie generale dell'8.1.2004). Con sentenza della Corte costituzionale n. 51 del 13/28-1-2005 il citato art. 48 della L. F. n. 289/2002 è stato dichiarato illegittimo nella parte in cui non prevede strumenti idonei a garantire una leale collaborazione tra Stato e Regioni; con la stessa sentenza è stato dichiarato illegittimo anche l'art. 47, 1° comma della stessa L. F. 2003, recante finanziamenti statali per la formazione professionale perché relativo a materia devoluta alla competenza residuale delle Regioni.

- professionale (accreditamento delle strutture, certificazione delle competenze, analisi dei fabbisogni, valutazione delle attività, formazione dei formatori);
- b) sperimentazione, sviluppo e messa a regime delle nuove offerte formative (apprendistato, obbligo formativo, formazione continua, formazione superiore non accademica, tirocinii, ecc.);
 - c) analisi e monitoraggio in materia di mercato del lavoro e di valutazione delle politiche del lavoro (flussi e modalità di ingresso e reingresso nel mercato del lavoro, mobilità lavorativa e professionale degli occupati, misure finalizzate all'inserimento lavorativo soprattutto dei soggetti a rischio, politiche preventive della disoccupazione, sviluppo dei servizi per l'impiego, ecc.).¹³

L'Istituto, in continuità con l'attività svolta nel 2004 e nell'ambito della Programmazione FSE 2000-2006 ha proseguito nel 2005:

- 1) le attività di ricerca finalizzate a meglio comprendere le componenti e gli andamenti del mercato del lavoro ed a mettere in campo una serie di metodologie e sperimentazioni a carattere valutativo sulle principali politiche per l'impiego, in modo specifico quelle finalizzate a migliorare i processi di inserimento al lavoro;
- 2) le attività di studio, ricerca ed assistenza volte a sviluppare l'integrazione tra i sottosistemi della scuola e della formazione professionale, a promuovere e rafforzare l'alternanza scuola-formazione-lavoro, a favorire la nascita di percorsi formativi post-diploma;
- 3) il rafforzamento dell'informazione statistica e normativa e della conoscenza di base sul funzionamento del sistema formativo a livello nazionale e regionale e sul mercato del lavoro, nonché lo sviluppo di banche dati e dell'attività di documentazione;
- 4) lo svolgimento di ricerche, studi e attività varie in tema di professionalità e professioni, competenze trasversali e certificazione, accreditamento delle strutture formative, formazione dei formatori, formazione a distanza, formazione continua, qualità della formazione ambientale, imprenditorialità femminile, inclusione sociale, ecc.;
- 5) l'attività di valutazione del FSE e lo sviluppo del monitoraggio nazionale del FSE a supporto del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Ragioneria

¹³ Si segnala che l'art. 4 del D.L. 14/3/2005, n. 35, convertito con L. 14/5/2005, n. 80, ha abrogato l'art. 1, c. 82, della L.F. 2005, che aveva attribuito all'ISFOL nuove funzioni in materia di controllo dell'utilizzazione dei finanziamenti a favore degli enti per la formazione professionale.

Generale dello Stato – nonché la regia del raccordo con le fonti e la produzione informativa dell'ISTAT;

- 6) l'attività relativa alla conclusione della prima fase dell'Iniziativa Comunitaria Equal, con predisposizione della attività di accompagnamento e di assistenza Tecnica della Partnership di sviluppo dell'Azione 1 e per il passaggio all'Azione 2. Con il supporto al Ministero del Lavoro per la relazione del 4° anno;
- 7) l'attività di monitoraggio e valutazione dei progetti, con attività di assistenza dei promotori dei progetti finalizzati del Programma Comunitario Leonardo da Vinci;
- 8) la produzione di numerose pubblicazioni delle varie collane dell'Istituto e la predisposizione ed organizzazione di seminari, convegni e incontri di lavoro a livello nazionale ed internazionale.

Altre iniziative hanno riguardato attività a carattere pluriennale (l'avvio di un nuovo sistema di formazione a distanza, il laboratorio di Sviluppo multimediale, il Laboratorio di assistenza all'apprendimento) ed altre attività di analisi e di supporto per progetti particolari.

Riguardo alle attività sopra esposte sono state fornite alcune indicazioni quantitative utili per la valutazione della gestione. Sono stati comunicati dati analitici relativi alle convenzioni (n.75) stipulate nel 2005 per un importo complessivo di 7,6 milioni di euro (i dati sono distinti anche per area, programmi di iniziativa comunitaria, ricerche, seminari, progetti vari). Sono state adottate n. 793 determinazioni da parte del Direttore Generale attinenti alla gestione dell'Ente. Si richiama l'attenzione dell'Istituto sulla necessità di rispettare i principi stabiliti dall'art. 26, c. 3, della legge 23.12.1999, n. 488, come modificato dall'art. 1, c. 4, del D.L. 191/2004, convertito con L. 168/2004, per le convenzioni relative all'acquisto di beni e servizi (adozione parametri CONSIP).

Occorre, inoltre, segnalare la pubblicazione dell'annuale rapporto ISFOL per l'anno 2005, presentato al Parlamento (già seguito, nel frattempo, dall'edizione per il 2006). Trattasi di un documento di vasto profilo, che analizza il mercato del lavoro sotto molteplici aspetti (economico, politico, giuridico, sociale, nazionale, regionale e comunitario), evidenziando, sulla base dell'elaborazione di dati statistici ufficiali, l'andamento e le proiezioni della situazione economica per ciò che attiene alla formazione e all'utilizzo delle risorse umane, con particolare riguardo alla formazione professionale. Tale pubblicazione contiene anche un'analisi dei risultati della

programmazione 2000/2006 del FSE per il settore della formazione e dell'occupazione in Italia, nonché sulle prospettive di sviluppo per la programmazione 2007/2013.

L'attività istituzionale dell'ente è caratterizzata da un elevato profilo di esternalizzazione dei servizi che la supportano.

L'andamento del fenomeno, già segnalato, si è costantemente sviluppato nel tempo, parallelamente all'accrescersi della sfera delle attività istituzionali, con riferimento anche a programmi di natura temporanea.

La rigidità della dotazione organica dei dipendenti, infatti, ha indotto al ricorso, oltreché all'assunzione di personale a tempo determinato, come si è già visto, anche a professionalità esterne, acquisite con contratti di collaborazione professionale, ovvero con convenzioni stipulate con enti di ricerca.

Entrambi tali strumenti, che presentano aspetti consolidati nel tempo, ammessi in linea generale dalle norme vigenti in materia di esternalizzazione dei servizi (outsourcing), costituiscono, peraltro, atteso anche il trend di incremento assunto ed il vincolo di dipendenza e collaborazione con altri organismi, che attuano ricerche qualificate, un sistema organizzativo della gestione prevalentemente orientato verso l'esterno, che va attentamente ponderato onde evitare il rischio di una perdita di professionalità specifica interna nonché di una accentuata dipendenza da sistemi di ricerca, che pur dovendo ispirarsi ai criteri di elaborazione e programmazione scientifica diretta, proprie dell'Istituto, vi concorrono con una propria autonomia.

Occorre, inoltre, prestare la dovuta attenzione affinché il sistematico, preponderante ricorso a forme di collaborazione esterna non comporti il rischio, perpetuandosi nel tempo, di assumere la funzione di un rilevante apporto sostitutivo del personale di ricerca dipendente e di eludere così la particolare disciplina che giustifica il ricorso a tali prestazioni professionali, che non possono essere utilizzate per sopperire a deficienze strutturali di organico. Si richiama, inoltre, l'attenzione dell'Istituto sulla necessità dell'osservanza dei criteri giuridici relativi all'assegnazione, in particolare, delle consulenze conferite, soprattutto riguardo all'attività burocratica dell'ente, avendo anche riguardo alla natura sostanziale dell'affidamento, ai requisiti professionali dei consulenti, e al carattere straordinario delle stesse (v. ora il disposto dell'art.32 del D.L. n. 223/2006, convertito con L. n. 248/2006).

Occorre inoltre osservare, come già segnalato nella precedente relazione, che dopo l'emanazione del nuovo Statuto, che prevede per l'Istituto compiti e strumenti operativi adeguati allo sviluppo di una maggiore autonomia scientifica e

programmatica, si erano verificate oggettive difficoltà ad acquisire all'esterno personale dirigenziale di elevato livello professionale, come prevede anche il regolamento interno di organizzazione, per la presenza di specifici vincoli normativi inerenti alla nuova dotazione organica e per la necessità di rispettare il principio dell'invarianza della spesa. Al riguardo, si fa riferimento ai criteri enunciati nella già segnalata deliberazione n. 78/2006 della Sezione del controllo enti, con riguardo alla nomina di dirigenti di provenienza esterna.

Si segnala, inoltre, che con deliberazione del C.d.A. del 20/9/2004 sono state adottate le modifiche al regolamento relativo alle collaborazioni esterne (già approvato con delibera del Commissario Straordinario del 28.3.1996), anche in conformità alle direttive impartite con la Circolare del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali n. 41 del 5.12.2003. Tale regolamento necessita di un aggiornamento da operare anche sulla base delle norme più recenti che disciplinano gli incarichi esterni.

Per la gestione delle attività negoziali vengono applicate le linee guida approvate con determinazione direttoriale dal 23/2/2004; anche tali direttive devono essere aggiornate, con l'adozione di un apposito regolamento che si uniformi alle recenti norme sugli appalti per l'acquisto di beni, forniture e servizi. (v. D.Legs 12/4/2006, n. 163).

Si segnala che fra le tipologie contrattuali adottate per l'affidamento delle attività esternalizzate prevalgono l'affidamento diretto e la trattativa privata (56%), mentre le gare pubbliche registrano valori modesti (5%).¹⁴

¹⁴ Inoltre le spese in economia rappresentano il 19% del totale e le tipologie residuali il 20%.

5.1 Analisi dei dati contabili

L'analisi dei dati contabili evidenzia la prevalenza dell'attività istituzionale basata sull'erogazione di cofinanziamenti rispetto a quella interna diretta finanziata solo dal Ministero del Lavoro che ha raggiunto nel 2005 una quota di impegni ridotta rispetto all'esercizio precedente (v. voce ISFOL in tabella); per le sole attività per consulenze, ricerche e studi, gli impegni rappresentano il 26,3% nel 2004 e il 28,2% nel 2005 del totale della spesa per attività istituzionali.

La tabella seguente espone i dati complessivi e parziali relativi a detta attività nel biennio 2004/2005, esposti per singoli programmi e per oggetto dell'attività stessa; i residui finali rappresentano i residui totali dell'anno.

SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE

| ATTIVITA' | ES. 2004 | | ES. 2005 | | Differ. Es. Prec. | Var. % |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | Impegni | Residui | Impegni | Residui | Impegni | |
| ISFOL | 648.226 | 246.049 | 278.718 | 127.641 | -369.508 | -57% |
| LEONARDO | 28.108.576 | 39.724.710 | 23.958.286 | 9.735.939 | -4.150.290 | -15% |
| LEONARDO AG. NAZ. | 900.027 | 284.236 | 932.268 | 151.712 | 32.241 | 4% |
| ASS. TEC. REGIONI | 936.419 | 177.309 | 1.210.849 | 47.410 | 274.430 | 29% |
| ALTRI | 420.926 | 842.713 | 1.367.864 | 295.831 | 946.938 | 225% |
| EQUAL | 737.960 | 392.883 | 565.086 | 128.353 | -172.874 | -23% |
| Progr. Azioni Sistema 2000/6 | 23.294.383 | 9.815.653 | 17.820.425 | 7.083.278 | -5.473.958 | -23% |
| T O T A L E | 55.046.517 | 51.483.553 | 46.133.496 | 17.570.164 | -8.913.021 | -16% |

di cui incarichi di consulenza e collaborazioni :

| ATTIVITA' | ES. 2004 | | ES. 2005 | | Differ. Es. Prec. | Var. % |
|------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------|
| | Impegni | Residui | Impegni | Residui | Impegni | |
| ISFOL | 182.323 | 46.349 | 78.099 | 22.973 | -104.224 | -57% |
| LEONARDO AG. NAZ. | 550.062 | 130.028 | 751.903 | 33.718 | 201.841 | 37% |
| ASS. TEC. REGIONI | 870.376 | 114.635 | 1.207.849 | 44.410 | 337.473 | 39% |
| ALTRI | 273.054 | 63.982 | 664.085 | 71.876 | 391.031 | 143% |
| EQUAL | 289.396 | 52.155 | 379.501 | 15.882 | 90.105 | 31% |
| Progr. Azioni Sistema 2000/6 | 12.339.286 | 3.175.787 | 9.967.797 | 868.955 | -2.371.489 | -19% |
| T O T A L E | 14.504.497 | 3.582.936 | 13.049.234 | 1.057.814 | -1.455.263 | -10% |

Nota: nel totale delle spese istituzionali è compresa una quota parte di spese di funzionamento, calcolata in maniera omogenea rispetto ai dati dell'esercizio precedente.

La tabella che segue evidenzia l'incidenza degli impegni per attività istituzionali, delle spese di funzionamento e per il TFR, in rapporto all'ammontare totale delle spese negli esercizi considerati; la prima subisce una flessione (dal 63% al 43,9%), mentre la seconda registra un incremento dal 35,7% al 55,2%).

Si raccomanda il contenimento delle spese di rappresentanza (risultanti dalle determinazioni trasmesse a questa Corte) nonché l'attenzione alla applicazione puntuale delle norme concernenti la contrattazione integrativa, ai fini della tutela degli equilibri di bilancio.

(in migliaia di euro)

| | 2004 | | 2005 | |
|----------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | Importo | % | Importo | % |
| Spese di funzionamento | 31.182,60 | 35,7 | 46.596,39 | 55,2 |
| Spese per attività istituzionali | 55.076,50 | 63,0 | 37.069,82 | 43,9 |
| Tfr | 1.128,63 | 1,3 | 773,77 | 0,9 |
| TOTALE | 87.387,73 | 100,0 | 84.439,98 | 100,0 |

Nota: una quota parte delle spese di funzionamento risulta accorpata, nella apposita tabella, con le spese istituzionali in quanto calcolata nelle relative attività.

La tabella successiva espone i contributi erogati a favore dell'ente nel biennio 2004/2005 dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali e direttamente dall'U.E..

I dati sono distinti per singoli programmi e per attività in convenzione.

Si rileva il notevole incremento nel 2005 dei contributi di co-finanziamento erogati dal Ministero sul Fondo di rotazione nonché dei contributi erogati dall'U.E..

I dati complessivi evidenziano nel 2005 un notevole incremento dei contributi (43,4%).

Un incremento registra altresì il volume dei residui attivi (+54%), che segnano valori assoluti rilevanti ¹⁵.

¹⁵ Su tale aspetto dei risultati contabili si riferisce nel seguito della trattazione.

| CONTRIBUTI COMUNITARI | Es. 2004 | | Es. 2005 | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A) Fondi erogati tramite il Fondo di Rotazione: | | | | |
| <u>Ministero del Lavoro:</u> | | | | |
| | Accertamenti | Residui | Accertamenti | Residui |
| Europass | 0,00 | 0,00 | 120.000,00 | 100.000,00 |
| Programma EQUAL | 1.134.000,00 | 1.084.482,41 | 1.100.000,00 | 1.414.785,00 |
| Leonardo II AN | 0,00 | 0,00 | 1.862.765,00 | 484.076,00 |
| Formazione Continua | 0,00 | 309.873,44 | 0,00 | 0,00 |
| Programma ASS. TECNICA FSE | 0,00 | 940.463,88 | 0,00 | 0,00 |
| Progr. Azioni di Sistema 2000-2006 | 18.852.110,75 | 19.887.817,30 | 34.125.198,00 | 42.294.626,00 |
| TOTALE (A) | 19.986.110,75 | 22.222.637,03 | 37.207.963,00 | 44.293.487,00 |
| B) Fondi erogati direttamente dalla U.E. per: | | | | |
| <u>Ministero del Lavoro:</u> | | | | |
| Programma EQUAL | 1.134.000,00 | 1.084.482,40 | 1.100.000,00 | 1.543.602,00 |
| Assis. Tecnica F.S.E. | 0,00 | 1.650.179,36 | 0,00 | 0,00 |
| Progr. Azioni di Sistema 2000-2006 | 17.907.011,25 | 20.926.747,92 | 32.305.453,00 | 41.119.812,00 |
| Programma Leonardo Mobilità | 11.958.119,00 | 7.226.652,44 | 13.927.000,00 | 5.725.427,00 |
| Leonardo II AN | 0,00 | 752.675,49 | 1.819.481,00 | 1.018.200,00 |
| Europass | 109.989,00 | 69.027,98 | 120.000,00 | 113.813,00 |
| EURES | 0,00 | 44.399,32 | 0,00 | 44.399,00 |
| U.E. Centro Risorse | 150.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 16.462,00 |
| Programma Leonardo X PROCEDURA B | 15.940.651,00 | 9.376.997,80 | 10.031.286,00 | 4.012.512,00 |
| <u>Contratti con l'U.E.:</u> | | | | |
| Rete Europea TTNET | 0,00 | 135.000,00 | 0,00 | 108.779,00 |
| UNIV BREMA-HPSE-CT-2001-60035 | 0,00 | 31.591,79 | 0,00 | 31.591,00 |
| IST TAGLIACARNE-HPSE CT-2001-00098 | 0,00 | 17.448,76 | 0,00 | 8.947,00 |
| ACADEMUS EVORA-HPSE-CT-2001-00074 | 0,00 | 41.658,63 | 0,00 | 21.898,00 |
| UE HPHA-CT-2000-0051-Partner in Brema | 0,00 | 21.924,41 | 0,00 | 21.924,41 |
| SEMINARIO TIVOLI 24-29 SETTEMBRE 2002 | 89.241,00 | 89.241,00 | 0,00 | 42.756,00 |
| 2004-001 22ACTH | 26.988,04 | 16.192,82 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE (B) | 47.315.999,29 | 41.514.220,12 | 59.303.220,00 | 53.830.122,41 |
| TOTALE GENERALE (A+B) | 67.302.110,04 | 63.736.857,15 | 96.511.183,00 | 98.123.609,41 |

6. Convenzioni e collaborazioni esterne

L'andamento del processo di gestione delle attività dell'Istituto negli ultimi anni ha accentuato, come si è già detto, il ricorso all'utilizzo di professionalità esterne, incrementando le convenzioni con consulenti, collaboratori ed enti di ricerca.

Si può notare che, dal 2003 al 2005, le Determine aventi ad oggetto collaborazioni registrano valori elevati con un incremento nel 2004 e una flessione nell'ultimo esercizio; analogo andamento registrano le convenzioni per ricerca e assistenza tecnica, secondo le indicazioni della seguente tabella.¹⁶

| Tipologia | Valore assoluto | | | Percentuale su totale determine | | |
|---------------------------------|-----------------|------------|------------|---------------------------------|-------------|-------------|
| | 2003 | 2004 | 2005 | 2003 | 2004 | 2005 |
| Collaborazioni | 312 | 406 | 386 | 42,9 | 44,7 | 48,7 |
| Convenzioni per Ricerca e A. T. | 128 | 194 | 131 | 17,6 | 21,4 | 16,6 |
| <i>Totale</i> | <i>440</i> | <i>600</i> | <i>517</i> | <i>60,5</i> | <i>66,1</i> | <i>65,3</i> |

Tale andamento ha comportato negli anni, maggiori impegni finanziari dell'Istituto per le attività contrattuali in esame come risulta dalla tabella successiva, che registra l'impegno di spesa assunto dall'Istituto per le collaborazioni e le convenzioni per ricerca e assistenza tecnica nel 2005 è di circa 22 milioni di euro; il 65,5% di tale importo (14.471.066 euro) riguarda le collaborazioni e il residuo 34,5% le convenzioni per ricerca e assistenza tecnica (con un rapporto di incremento percentuale per le collaborazioni rispetto all'esercizio precedente).

¹⁶ Il totale delle determine, comprese quelle per collaborazioni e convenzioni, è stato nel 2005 di 793 unità.

IMPEGNI CONVENZIONI E COLLABORAZIONI

| Anno | Collaborazioni | Variazione % | Convenzione per ricerca e A. T. | Variazione % | Impegno totale | Variazione % |
|------|----------------|--------------|------------------------------------|--------------|----------------|--------------|
| | Impegno | | Impegno | | | |
| 2003 | 11.938.702 | - | 8.551.548 | - | 20.490.250 | - |
| 2004 | 11.922.062 | -0,14 | 8.673.425 | 1,43 | 20.595.487 | 0,51 |
| 2005 | 14.471.066 | 21,38 | 7.624.597 | -12,09 | 22.095.663 | 7,28 |

Nella tabella che segue, relativa all'esercizio 2005, sono esposti, per le singole Unità operative e per Uffici, i dati relativi alle risorse umane (interne ed esterne) e l'impegno finanziario relativo alle collaborazioni e convenzioni corrispondenti alle Unità stesse. I dati non sono confrontabili, per i singoli Uffici, con quelli pubblicati nella relazione dell'esercizio precedente (2004), atteso il diverso accorpamento degli stessi, ripartiti ora per Centri di responsabilità, Aree ed Uffici amministrativi.

I dati complessivi finanziari registrano comunque un rilevante incremento degli impegni per le collaborazioni nell'ultimo esercizio (+ 21,4%) ed una flessione per quelli relativi alle convenzioni (-12%); nel complesso l'impegno finanziario nel 2005 aumenta da 20,6 a 22,1 milioni di euro.

Il numero complessivo dei dipendenti impiegati è di 322 unità, quello dei collaboratori ed esperti è di 817 (nel 2004 erano rispettivamente n. 316 e 709).

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Risorse umane e finanziarie per Unità Operativa ed uffici nel 2005

| Unità Operativa | Risorse Umane | | | | | Convenzioni | Impegno finanziario € | |
|---|----------------------------------|-----------|------------|---------------|------------|-------------|-----------------------|------------------|
| | Dipendenti (tempo det. e indet.) | | | Esterni | | | Collaborazioni | Convenzioni |
| | Ricercatori | CTER | Altro | Collaboratori | Esperti | Numero | | |
| PRESIDENZA | | | | | | | | |
| Area valutazione programmi e politiche | 7 | 2 | 3 | 8 | 12 | 1 | 391.038 | 262.800 |
| A. N. Leonardo da Vinci | 14 | 9 | 6 | 18 | 22 | 3 | 586.542 | 31.800 |
| Supporto funzioni presidenziali | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | - | 19.672 | - |
| Ufficio stampa | 1 | 1 | - | 3 | - | - | 117.916 | - |
| Servizio controllo interno | - | 2 | - | - | 4 | - | 93.287 | - |
| Struttura valut.ne e controllo strategico | 5 | 7 | 5 | 2 | 5 | - | 161.377 | - |
| Totale Presidenza | 28 | 22 | 15 | 32 | 44 | 4 | 1.369.832 | 294.600 |
| DIREZIONE | | | | | | | | |
| Supporto funzioni di direzione | - | - | - | 4 | 12 | 4 | 68.069 | 132.880 |
| Segreteria particolare organi collegiali | - | 1 | 2 | - | - | - | - | - |
| Segreteria particolare direzione | 2 | 1 | 1 | - | - | - | - | - |
| Supporto tecnico Regioni | - | - | - | - | 49 | - | 1.213.995 | - |
| Centro sviluppo locale Benevento | - | - | - | 8 | 14 | - | 395.423 | - |
| Servizi affari amministrativi | 3 | 5 | 53 | 12 | 9 | - | 551.659 | - |
| Ufficio controllo di gestione | 1 | 5 | 2 | 5 | 1 | - | 136.338 | - |
| Ufficio relazioni con il pubblico | 3 | 4 | 3 | 8 | 4 | 5 | 385.478 | 230.136 |
| Ufficio servizi per l'utenza | 5 | 4 | 5 | 1 | - | - | 39.617 | - |
| Iniziativa comunitaria Equal | 3 | 12 | 4 | 10 | 4 | 1 | 413.214 | 17.340 |
| Ufficio di supporto tecnico alle Amm.ni | 2 | 1 | - | 15 | - | 2 | 363.210 | 592.500 |
| Totale Direzione | 19 | 33 | 70 | 63 | 93 | 12 | 3.567.002 | 972.856 |
| MACROAREA MERCATO DEL LAVORO E POLITICHE SOCIALI | | | | | | | | |
| Ufficio Macroarea | - | - | 1 | - | - | - | - | - |
| Area analisi e valutazione politiche occupazione | 8 | 3 | 2 | 1 | 15 | 1 | 213.821 | 48.000 |
| Area ricerche sui sistemi lavoro | 11 | 5 | 1 | 17 | 26 | 16 | 690.885 | 1.328.846 |
| - progetto studi strategie occupazione | - | - | - | 7 | - | 2 | 154.881 | 85.200 |
| Area politiche sociali e pari opportunità | 10 | 4 | 1 | 8 | 32 | 9 | 498.748 | 183.740 |
| - progetto pari opportunità | - | - | - | 8 | 9 | - | 376.844 | - |
| - progetto osservatorio inclusione sociale | - | - | - | 4 | 2 | 1 | 89.441 | 10.800 |
| Area analisi fabbisogni ed evoluzione | 3 | 2 | 2 | 1 | 3 | 3 | 133.173 | 2.455.854 |
| Area sistemi locali e integraz. Politiche | 4 | 4 | 4 | 5 | 9 | 3 | 213.668 | 119.400 |
| Totale macroarea | 36 | 18 | 11 | 51 | 96 | 35 | 2.371.462 | 4.231.841 |
| MACROAREA POLITICHE E SISTEMI FORMATIVI | | | | | | | | |
| Segreteria di macroarea | - | 1 | - | 1 | 1 | - | 13.716 | - |
| Area politiche e offerte formazione | 14 | 11 | 1 | 6 | 15 | 6 | 204.612 | 1.069.080 |
| - progetto ambiente | 2 | - | - | 4 | 21 | - | 156.920 | - |
| Area polit. Offerte formaz. Continua | 5 | 3 | 1 | 7 | 7 | 4 | 388.002 | 238.260 |
| Area ris. um. E strutt.li sistemi formativi | 6 | 8 | 5 | 21 | 82 | 4 | 1.863.005 | 68.760 |
| - progetto Fal-Lab | 1 | - | - | 1 | 1 | - | 26.472 | - |
| - accreditamento | - | - | - | - | 229 | - | 3.875.424 | - |
| Area sistemi e metod. per apprend. nto | 6 | 3 | 1 | 7 | 17 | 7 | 305.231 | 695.200 |
| - europass | - | - | - | 2 | - | - | 70.705 | - |
| Area politiche per l'orientamento | 2 | - | - | 9 | 7 | 3 | 258.684 | 54.000 |
| Totale macroarea | 36 | 26 | 8 | 58 | 380 | 24 | 7.162.771 | 2.125.300 |
| Totale generale | 119 | 99 | 104 | 204 | 613 | 75 | 14.471.066 | 7.624.597 |

7. I programmi comunitari e il ruolo dell'ISFOL

Come già indicato, l'ISFOL svolge la sua attività istituzionale in prevalenza attraverso i finanziamenti erogati dalla UE (in concorso con i finanziamenti nazionali) a carico del Fondo Sociale Europeo (FSE), e del FESR, secondo le linee operative previste dal Quadro Comunitario di Sostegno (QCS) 2000/2006, sulla base di un Piano Operativo Nazionale (PON) e di Piani Operativi Regionali (POR) approvati dalla Commissione CE; le attività cofinanziate rientrano nell'Obiettivo 1 del FSE per gli interventi strutturali nelle regioni dell'Italia meridionale (PON Assistenza tecnica e azione di sistema) e nell'obiettivo 3, che ha come scopo il sostegno degli interventi a favore dell'occupazione e dello sviluppo delle risorse umane negli Stati membri (PON Azioni di sistema), e per l'Italia nella zona territoriale centro-settentrionale¹⁷. Secondo le linee di sviluppo del piano operativo 2005 l'attuazione dei PON obiettivo 1 obiettivo 3 impegna oltre l'87% delle risorse finanziarie dell'ISFOL; anche il profilo qualitativo di tali impegni è particolarmente rilevante per la valenza innovativa sui sistemi lavoro, formazione ed inclusione sociale, con attività che presentano ricadute su quasi tutte le misure e le azioni in cui si articola il PON.

All'interno degli obiettivi perseguiti con i finanziamenti comunitari i Quadri comunitari di sostegno, com'è noto, si sviluppano secondo le linee di assi prioritari di intervento¹⁸.

Anche i POR (per le zone regionali) si inquadrano nel QCS che ne delimita ambiti e contributi; inoltre il PON (in ambito nazionale) del QCS dell'obiettivo 3 è gestito dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali; mentre quello dell'Obiettivo 1 (anch'esso articolato per assi prioritari) ha come organo gestore il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con un coordinamento degli interventi a livello di erogazione dei Fondi strutturali affidato ad amministrazioni capofila dei singoli Fondi (per il FESR al Ministero dell'Economia e per il FSE al Ministero del Lavoro).

¹⁷ Per maggiori dettagli occorre fare riferimento principalmente per le norme comunitarie ai Regolamenti della Commissione CE n. 1261 del 21.6.1999 (FESR), n. 643 del 28.3.2000, n. 1.159 del 30.5.2000, n. 1.685 del 28.7.2000, n. 438 del 2.3.2001, n. 448 del 2.3.2001; al Regolamento del Consiglio n. 1.260/99 del 21.6.1999 e al Regolamento del Parlamento e del Consiglio n. 1.784 del 12.7.1999; per le norme nazionali occorre considerare in particolare la legge n. 183 del 16.4.1987, la legge n. 233 del 6.8.1990, il D.Legs. n. 157 del 17.3.1995 (modificato dal D.Legs. n. 65 del 2000), la legge n. 150 del 7.6.2000, la Direttiva PCM del 27.9.2000 e le successive norme integrative, e segnatamente le leggi comunitarie annuali. Occorre, inoltre, considerare le decisioni della Commissione di approvazione dei Q.C.S. per gli obiettivi 1 e 3 e dei PON di programmazione e attuazione sul territorio nazionale delle misure di sostegno autorizzate.

¹⁸ Per l'obiettivo 1 interessa in particolare l'Asse III, per la valorizzazione delle risorse umane; per l'obiettivo 3 l'Asse C, per la promozione ed il miglioramento della formazione professionale.

Il QCS è a sua volta corredato da un piano finanziario, che programma le risorse disponibili nel periodo di riferimento (2000/2006), con indicazioni delle risorse pubbliche (comunitarie, statali e regionali) e private impegnabili secondo quote di partecipazione.

L'ISFOL riceve i finanziamenti tramite il Ministero del Lavoro. Le operazioni di finanziamento si articolano per fasi successive: dalla valutazione dei progetti all'ammissione al finanziamento, alla stipula dell'Atto di concessione o del Contratto (nel caso di pubblici servizi), alla graduale erogazione delle risorse e ai pagamenti di saldo sulla base del controllo effettuato dagli organi competenti; il ciclo si conclude con l'invio della certificazione delle dichiarazioni di spesa, intermedie e finali, alla Commissione Europea. Il ruolo dell'ISFOL per l'Obiettivo 1 è definito nell'apposito documento di complemento di programmazione del PON, che prevede la procedura di affidamento diretto all'Istituto da parte del Ministero del Lavoro della realizzazione degli interventi approvati.

Per l'Obiettivo 3 le procedure di erogazione dei finanziamenti sono indicate nel documento di complemento di programmazione al PON Azioni di Sistema¹⁹, che precisa il piano finanziario, le misure programmate, i soggetti attuatori, le amministrazioni responsabili, le procedure per la sorveglianza e la verifica attraverso indicatori di realizzazione finanziaria e realizzazione fisica.

Il piano di complemento indica, per le singole misure, le competenze specifiche dell'ISFOL quale soggetto attuatore²⁰.

Per quanto riguarda le misure necessarie ad assicurare l'integrale utilizzo delle risorse comunitarie relative al PON Azioni di sistema 2000/2006 di cui è titolare il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, a supporto dei POR dell'obiettivo 3, si segnala la disciplina introdotta con l'art. 2 bis della legge 14.5.2005, n. 80 per le anticipazioni a carico del Fondi di rotazione (ex lege n. 183/1987) ed il successivo rimborso delle quote dei contributi comunitari e statali per il periodo 2005-2006.

L'ISFOL è anche impegnato, come si rileva dalla esposizione finanziaria relativa all'attività istituzionale, in programmi di iniziativa comunitaria, articolati in più fasi (EQUAL, LEONARDO), che sono stati istituiti su decisione del Consiglio U.E.

¹⁹ Approvato con Decisione della Commissione Europea c (2000) 2079 del 21.9.2000.

²⁰ Per quanto riguarda i PON a titolarità del Ministero del Lavoro, per le attività cofinanziate dal F.S.E. per l'attuazione della politica europea dell'occupazione, la Circolare n. 41/2003 del 5.12.2003 dello stesso Ministero descrive dettagliatamente le prescrizioni riguardanti la rendicontazione da parte dei soggetti promotori, l'ammissibilità delle spese e i massimali di costo, le varie tipologie di soggetti operativi interessati, a seguito della concessione amministrativa da parte del Ministero e con delega a soggetti intermedi.

(per il programma Leonardo, 2ª fase, v. la decisione del Consiglio 1999/382/CE del 26.4.1999) o della Commissione CE (v. per il programma EQUAL la decisione c (2001) 43 del 26.3.2001). Le quote di cofinanziamento vengono definite annualmente dal Ministero dell'Economia (per il programma EQUAL l'annualità 2003 è stata definita con D.M. n. 50 del 23.12.2002 e fa carico al fondo di rotazione di cui alla L. n. 183/1987).

Il programma Leonardo (periodo 2000/2006) promuove lo sviluppo di uno spazio europeo di cooperazione nel settore dell'istruzione e della formazione professionale.

Il programma EQUAL intende promuovere nuove metodologie di lotta contro le discriminazioni e le disparità presenti nel mercato del lavoro, con iniziative politiche trasversali estese oltre le frontiere istituzionali²¹.

Ulteriori recenti funzioni sono state affidate all'ISFOL per i problemi nel settore del sostegno dell'occupazione, come collaboratore del Ministero del Lavoro per l'elaborazione di indicatori quantitativi di avanzamento finanziario e di realizzazione fisica per le azioni di formazione e promozione affidate alle regioni (v. Decreto Dir. dell'Ufficio Centrale (UCOFPL) presso il Ministero del Lavoro del 27.9.2004). L'ISFOL ha inoltre il compito di Agenzia Nazionale per l'Italia del Programma Leonardo da Vinci (conferito a seguito di convenzione n. 2003-0041, stipulata con la Commissione Europea) e svolge assistenza tecnica a supporto dell'Ufficio per i Consiglieri di parità.²²

Altri recenti compiti sono stati affidati all'ISTITUTO con la legge finanziaria 2003 (n. 289 del 2002) per l'assistenza tecnica all'Osservatorio per la formazione continua (v. al riguardo quanto dispone la Circolare del Ministero del lavoro e delle politiche sociali n. 36 del 18.11.2003), e dal D.Legs. 10.9.2003, n. 276 con il compito di supporto al Ministero del Lavoro per la predisposizione di un Rapporto annuale al Parlamento e alla Conferenza unificata sulle politiche del lavoro. E' stata inoltre assegnata all'ISFOL l'assistenza per il monitoraggio delle attività per l'utilizzo nel 2004 delle risorse stanziare con il Fondo nazionale per l'attività dei consiglieri di

²¹ Per più estese considerazioni sull'attuazione e sulla verifica dei risultati dei programmi di iniziativa comunitaria, si consulti la Relazione annuale 2004 della Sezione di controllo per gli Affari Comunitari ed Internazionali della Corte dei conti.

Si segnala, inoltre, quale documento di analisi approfondita dei problemi della formazione professionale in ambito europeo, il parere del Comitato economico e sociale europeo sul tema Formazione e produttività (n. 2005/C 120/13, pubblicato in G.U. CE. n. 120 del 20.5.2005), che tratta il tema con riferimento agli aspetti attuali e agli obiettivi perseguiti in ambito UE.

²² V. al riguardo la recente direttiva del Parlamento europeo e del Consiglio 2006/54/CE del 5/7/2006, per l'attuazione del principio delle pari opportunità e della parità di trattamento in materia di occupazione e di impiego.

parità (art. 9 D.legs. 23.5.2000, n. 196) nonché per il monitoraggio sulle misure disposte per l'attuazione del diritto-dovere all'istruzione ed alla formazione con il D.Lgs. 15.4.2005, n. 76.

Si completa il quadro delle competenze operative dell'ISFOL con l'indicazione di alcuni provvedimenti, che riguardano la ripartizione ed il trasferimento di fondi erogati per l'istruzione e la formazione professionale alle Regioni. Il Decreto Dir. Gen. UCOFPL del 1° luglio 2003, concerne il finanziamento di progetti di formazione di lavoratori occupati (v. art. 6 della legge 8.3.2000, n. 53). Rilevante in materia è anche l'accordo del 15.1.2004 tra il MIUR, il Ministero del Lavoro e le Regioni, approvato dalla Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano, riguardante la definizione degli standard formativi, di cui all'art. 4 dell'accordo quadro sancito in Conferenza unificata il 19.6.2003 per la realizzazione di un'offerta formativa sperimentale di istruzione e formazione professionale.

In tale quadro di apertura alle nuove competenze decentrate alle Regioni in materia di formazione professionale l'ISFOL ha già ruoli definiti (collabora con il Ministero del Lavoro per l'elaborazione di un rapporto annuale e per il monitoraggio delle attività per l'attuazione dell'obbligo formativo); in altri settori (accesso al fondo di rotazione o al FSE per finanziamento di progetti per la formazione professionale) ha già iniziato a costruire una rete di rapporti istituzionali con le regioni per l'accreditamento delle sedi formative nel settore in materia di ricerca e assistenza tecnica, secondo le procedure previste dal D.M. Lavoro e politiche sociali del 25.5.2001.²³

L'Istituto ha comunicato alcune delibere regionali relative alle convenzioni stipulate per l'assistenza tecnica prestata per la realizzazione dei POR e di singoli progetti adottate dalla Regione Veneto, dalla Regione Molise e dalla Provincia autonoma di Bolzano. Sono stati pubblicati, altresì, i testi degli accordi adottati in sede di conferenza Unificata (v. G.U. del 27.9.2005) tra il Governo, le regioni e le

²³ Con L. R. n. 1/05 della regione Puglia è stato disposto che la Regione si avvale dell'ISFOL per la realizzazione delle attività di assistenza tecnica e di accompagnamento in materia di formazione ed orientamento professionale, utilizzando a tale scopo fondi ministeriali o comunitari a tali obiettivi destinati.

Occorre, d'altra parte, ricordare che con sentenza n. 34 del 12-26/1/2005, la Corte costituzionale ha dichiarato non fondate varie questioni di legittimità proposte riguardo alla legge regionale 30/6/2003, n. 12 della Regione Emilia Romagna, che prevede misure di rafforzamento dell'istruzione e della formazione professionale in quanto non contiene violazioni dei principi fondamentali delle norme statali in materia né invasione della presunta competenza statale esclusiva.

Con recente sentenza n.406 del 4-7/12/2006 il giudice delle leggi ha confermato la competenza della regione Toscana in materia di formazione esterna alle imprese, compresa nelle competenze regionali per l'istruzione professionale.

province autonome per la programmazione dei percorsi di istruzione e formazione tecnica superiore per gli anni 2002/2006, che prevedono varie attribuzioni per l'ISFOL (Banca dati, monitoraggio e valutazione di sistema).

Il nuovo assetto costituzionale delle nuove competenze istituzionali regionali in materia di formazione professionale di lavoratori, che già registrano l'erogazione di risorse rilevanti da parte del Ministero del Lavoro e del Ministero dell'Economia (si vedano al riguardo i riferimenti contenuti nella precedente relazione), insieme con la nuova disciplina dei fondi strutturali in sede comunitaria, pongono nuove prospettive di ridefinizione sostanziale del quadro programmatico dell'attività dell'ISFOL per gli anni successivi alla conclusione del periodo 2000/2006.

Al riguardo, si segnala che l'Istituto ha approvato un nuovo piano triennale di programmazione (approvato dal C.d.A. in data 9/10/2006) nel quale sono previste le linee strategiche della futura gestione, con riferimento alle risorse umane e finanziarie disponibili e necessarie. Su tale parte programmatica si fa riserva di riferire più ampiamente nella prossima relazione.²⁴

²⁴ Nel quadro della nuova programmazione dei fondi comunitari per il periodo 2007/2013 si segnala la rilevanza della decisione n.1672/2006 CE Parlamento Europeo e del Consiglio del 24/10/2006, che istituisce un programma comunitario per l'occupazione e la solidarietà sociale (Progressi) e che contiene aspetti significativi per il settore del lavoro.

Per ciò che attiene i riferimenti alle linee strategiche e segnatamente per il settore della formazione professionale, si rinvia alla lettura dei nuovi regolamenti comunitari, già pubblicati sulla G.U. CE L. 210 del 31/7/2006. Per le priorità future di una maggiore cooperazione europea in materia di istruzione e formazione professionale v. il documento sulle "Conclusioni del Consiglio UE e dei rappresentanti degli Stati membri" 2006/C 298/05, con l'esame delle determinazioni del Consiglio del 15/11/2004.

8. La gestione economico-finanziaria

8.1. Il bilancio

L'Istituto ha adottato per il 2005 il sistema di contabilità e di bilancio previsto dal DPR n.97 del 2003, per gli enti pubblici non economici, già applicato in via sperimentale per il consuntivo 2004, redigendo un bilancio preventivo ed un conto consuntivo, comprendente il rendiconto finanziario, il conto economico, il conto del patrimonio e la situazione amministrativa. I dati sono esposti secondo il bilancio finanziario decisionale e gestionale ed aggregati per Centri di responsabilità, oltreché secondo le classificazioni contabili per titoli, U.P.B. e categorie.

Non viene qui effettuata peraltro la comparazione dei dati 2004/2005 laddove non è possibile disporre di grandezze omogenee.

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2005 è stato presentato per l'approvazione al C.d.A. il 29/12/2004; a seguito del necessario chiarimento delle osservazioni poste dal Collegio dei revisori è stata chiesta l'autorizzazione all'esercizio provvisorio del bilancio al Ministero vigilante. Il C.d.R. nella successiva riunione del 7/2/2005 ha espresso parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo, pur se con talune riserve sulla completezza del documento, da sciogliere prima della approvazione da parte delle autorità tutorie. Il Ministero dell'Economia e Finanze con nota dell'11.4.2005 ha formulato rilievi in ordine all'osservanza dei limiti di spesa previsti dall'art. 1, c.57, della L.F. n.311 del 2004.

Il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali ha espresso parere favorevole per l'approvazione del bilancio preventivo e successivamente anche del conto consuntivo, richiamando peraltro l'attenzione dell'Ente sulla osservanza delle raccomandazioni espresse in sede di esame da parte del C.d.R..

Nel corso dell'esercizio sono state adottate, inoltre, n. 3 note di variazione al bilancio preventivo, che, previo esame da parte del Collegio dei revisori, sono state approvate con parere favorevole dei Ministeri vigilanti, in quanto non sono stati riscontrati elementi tali da alterare l'equilibrio del bilancio dell'ente ²⁵.

²⁵ Occorre peraltro segnalare che il Collegio dei revisori, in sede di esame della 2^ nota di variazione, ha formulato riserve su vari profili del documento, tra le quali la necessità della esattezza dei saldi finali di bilancio, l'incremento delle spese per beni e servizi, l'esposizione delle aggregazioni di spesa più significative e del rispetto dei limiti di spesa previsti dalla legge finanziaria 2005, la verifica degli oneri accessori stipendiali, la necessità dell'adozione di strumenti adeguati di programmazione, il rispetto delle prescrizioni richieste dal D.L. 168/2004, convertito con L. 191/2004.

Il conto consuntivo dell'esercizio 2005 è stato approvato nei termini dal Consiglio di Amministrazione dell'ISFOL in data 27.4.2005; sullo stesso ha espresso parere favorevole il Collegio dei revisori nella riunione del 12.4.2006 ed è poi intervenuta l'approvazione da parte del Ministero vigilante, che ha condiviso le osservazioni espresse dal Collegio dei revisori intese a richiamare l'attenzione sulla necessità di adottare il controllo di gestione, completare l'assetto ordinamentale dell'Istituto e operare correttamente la riconciliazione tra dati economici e finanziari.

Aumenta la consistenza dei già notevoli residui attivi nonché di quelli passivi; tale situazione è dovuta secondo l'ente al ritardo nell'erogazione dei contributi e, conseguentemente, con riflessi negativi anche sui pagamenti per impegni già perfezionati, nonché, per i residui attivi, al sistema di rimborso collegato alla necessità della rendicontazione delle spese per i programmi comunitari. In particolare per il progetto Leonardo l'allocazione dei residui passivi fra le partite di giro è connessa al particolare sistema di gestione di tale progetto, le cui spese sono anch'esse soggette a rendicontazione da parte di soggetti terzi.

Al riguardo anche il Collegio dei revisori ha segnalato la necessità dell'adozione di un adeguato sistema di programmazione che contribuisca al contenimento dei residui²⁶.

L'ente ha provveduto a contabilizzare per l'esercizio 2005 i residui di stanziamento, afferenti ai vari programmi operativi (non confrontabili con l'esercizio precedente in quanto non calcolati); l'ammontare globale ha una consistenza di 37,2 milioni di euro. La maggiore consistenza è da attribuire al Centro di Responsabilità Politiche e Sistemi Formativi (32,2 milioni di euro) e, per la classificazione dei programmi, alla gestione dei fondi dell'obiettivo 3 (30,7 milioni di euro).

Il riaccertamento dei residui (disposto con delibera del C.d.A. del 27/4/2006) ha comportato minori accertamenti per € 10.126.954,84, per i residui attivi, e per € 11.319.591,77 per quelli passivi; i dati riguardano residui relativi al periodo 2000/2004.

²⁶ Su tali problemi il Consigliere delegato della Corte dei conti ha richiamato l'attenzione in sede di Collegio dei revisori, rilevando altresì ulteriori profili di criticità risultanti dal documento del consuntivo 2005 sottoposto all'approvazione del Collegio (fra di essi: riconciliazione dei dati contabili relativi all'acquisto di beni per servizi intermedi, riporto del TFR 2004 fra le sopravvenienze attive 2005 per l'importo di € 7.828,32, mancata indicazione dell'importo totale specifico per le attività di consulenze, osservanza dei parametri CONSIP per l'acquisto di beni e servizi, applicazione dei limiti di spesa previsti dal comma 57, art. 1, della Legge Finanziaria 2005).
Su tali profili si riferisce nelle parti specifiche della relazione.

8.2 I risultati della gestione

Si riportano nelle tabelle che seguono i risultati complessivi della gestione economico-finanziaria desunti dai documenti di bilancio dell'ente.

La tabella che segue espone i dati delle previsioni di bilancio (iniziali e finali) e quelli del consuntivo 2005, con indicazione dei residui iniziali e finali.

DETTAGLIO FINANZIARIO GENERALE 2005

(in migliaia di euro)

| | Previsioni iniziali | Previsioni definitive | Accertamenti Impegni | Riscossioni Pagamenti | Residui iniziali | Residui finali |
|-----------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------|
| ENTRATE | | | | | | |
| Correnti | 88.670,46 | 83.598,16 | 83.606,96 | 46.598,45 | 67.090,79 | 93.972,35 |
| C/capitale | 13,00 | 13,00 | 9,59 | 9,59 | 0,00 | 0,00 |
| Partite di giro | 29.132,00 | 41.328,29 | 33.652,42 | 24.005,19 | 54,59 | 9.701,82 |
| <i>Totale entrate</i> | <i>117.815,46</i> | <i>124.939,45</i> | <i>117.268,97</i> | <i>70.613,23</i> | <i>67.145,38</i> | <i>103.674,17</i> |
| SPESE | | | | | | |
| Correnti | 92.064,06 | 89.771,21 | 83.666,24 | 64.759,51 | 63.925,32 | 70.867,62 |
| C/capitale | 138,50 | 175,05 | 98,35 | 137,06 | 58,49 | 18,15 |
| Partite di giro | 29.132,00 | 41.328,29 | 33.652,42 | 19.102,62 | 462,05 | 15.011,78 |
| <i>Totale spese</i> | <i>121.334,56</i> | <i>131.274,55</i> | <i>117.417,01</i> | <i>83.999,19</i> | <i>64.445,86</i> | <i>85.897,55</i> |

Si evidenzia un notevole scostamento tra previsioni iniziali e definitive, per le entrate e per le spese, nonché l'incremento dei residui attivi e passivi.

La tabella successiva riporta i dati, comparati per il triennio 2003/2005 del rendiconto finanziario generale, relativi agli accertamenti e agli impegni.

RENDICONTO FINANZIARIO GENERALE*(in migliaia di euro)*

| | 2003 | 2004 | 2005 |
|------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| ENTRATE | | | |
| Entrate correnti | 76.201,88 | 78.942,23 | 83.606,96 |
| Entrate in conto capitale | 191,85 | 340,36 | 9,59 |
| Entrate per partite di giro | 7.831,61 | 8.598,39 | 33.652,42 |
| <i>Totale entrate</i> | <i>84.225,34</i> | <i>87.880,98</i> | <i>117.268,97</i> |
| SPESE | | | |
| Spese correnti | 74.562,88 | 86.259,05 | 83.666,24 |
| Spese in conto capitale | 979,08 | 1.600,88 | 98,35 |
| Spese per partite di giro | 7.831,61 | 8.598,39 | 33.652,42 |
| <i>Totale spese</i> | <i>83.373,57</i> | <i>96.458,32</i> | <i>117.417,01</i> |
| Avanzo/disavanzo finanziario | 851,77 | -8.577,34 | -148,04 |
| <i>Totale a pareggio</i> | <i>84.225,34</i> | <i>87.880,98</i> | <i>117.268,97</i> |

I dati finali evidenziano un minore disavanzo finanziario rispetto all'esercizio precedente, per effetto congiunto dell'incremento delle entrate correnti e della flessione delle spese corrispondenti.

Le tabelle che seguono espongono in dettaglio le entrate correnti e quelle in conto capitale raffrontate per il biennio 2004/2005, con il già segnalato incremento delle entrate correnti e l'ulteriore flessione di quelle in conto capitale (queste ultime ora di entità complessiva modesta).

ENTRATE CORRENTI*(in migliaia di euro)*

| | 2004 | | 2005 | |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | Importo | % | Importo | % |
| Entrate per trasferimenti correnti | | | | |
| Trasferimenti da parte dello Stato: | | | | |
| Contributo ex art. 22 L. 21/12/78 n. 845 | 7.745,22 | 9,8 | 7.900,94 | 9,5 |
| Contributo fondo rotazione (art. 25 L. 21/12/78 n. 845) | 19.986,11 | 25,3 | 38.607,97 | 46,2 |
| Contributo M.L. Progetti UE | 27,45 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| Trasferimenti da parte delle Regioni: | | | | |
| Contributi Regionali ad attività di studio, ricerca ed A.T. | 819,42 | 1,0 | 1.622,18 | 1,9 |
| Trasferimenti da altri enti del settore pubblico: | | | | |
| Contributi UE ad attività di A.T. | 19.417,23 | 24,6 | 35.344,93 | 42,3 |
| Contributi diversi | 3.008,64 | 3,8 | 3,00 | 0,0 |
| Contributi per attività a carico organismi terzi | 27.898,77 | 35,3 | 79,90 | 0,1 |
| Redditi e proventi patrimoniali: | | | | |
| Interessi attivi su mutui, prestiti, depositi e c/c | 13,03 | 0,0 | 37,48 | 0,0 |
| Poste correttive e compensative spese correnti: | | | | |
| Recuperi e rimborsi diversi | 22,99 | 0,0 | 10,56 | 0,0 |
| Entrate eventuali | 3,37 | 0,0 | | 0,0 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 78.942,23 | 100,0 | 83.606,96 | 100,0 |

ENTRATE IN CONTO CAPITALE*(in migliaia di euro)*

| | 2004 | | 2005 | |
|--|---------------|--------------|-------------|--------------|
| | Importo | % | Importo | % |
| ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, RISCOSSIONE DI CREDITI ACCENSIONE DI PRESTITI | | | | |
| Alienazione di immobili, impianti, attrezzature | | | | |
| Riscossione di crediti (Ina quote indennità anzianità) | 328,17 | 96,4 | 0,08 | 0,8 |
| Riscossione mutui edilizi D.P.R. 509/79 | 12,19 | 3,6 | 9,51 | 99,2 |
| Accensione di prestiti | | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| Totale entrate in conto capitale | 340,36 | 100,0 | 9,59 | 100,0 |

Le tabelle successive espongono i dati, comparati per il biennio 2004/2005, delle spese correnti e di quelle in conto capitale.

SPESE CORRENTI*(in migliaia di euro)*

| | 2004 | | 2005 | |
|--|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | Importo | % | Importo | % |
| Spese per gli organi dell'Ente | 205,93 | 0,2 | 253,05 | 0,3 |
| Oneri per il personale in attività di servizio | 17.158,23 | 19,9 | 16.958,65 | 20,3 |
| Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi | 5.292,01 | 6,1 | 28.365,86 | 33,9 |
| Spese per attività istituzionali | 55.076,52 | 63,9 | 37.069,83 | 44,3 |
| Trasferimenti passivi | 118,29 | 0,1 | 950,40 | 1,1 |
| Oneri finanziari | 30,85 | 0,0 | 13,66 | 0,0 |
| Oneri tributari | 58,46 | 0,1 | 54,79 | 0,1 |
| Poste correttive e compensative entrate correnti | 8.318,76 | 9,6 | 0,00 | 0,0 |
| TOTALE SPESE CORRENTI | 86.259,05 | 100,0 | 83.666,24 | 100,0 |

SPESE IN CONTO CAPITALE*(in migliaia di euro)*

| | 2004 | | 2005 | |
|--|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| | Importo | % | Importo | % |
| Acquisizione di immobilizzazioni tecniche | 126,17 | 7,9 | 71,13 | 72,3 |
| Concessioni di crediti ed anticipazioni | 0,00 | 0,0 | 25,80 | 26,2 |
| Indennità anzianità e similari al personale cess. servizio | 1.474,71 | 92,1 | 1,42 | 1,4 |
| Estinzione mutui ed anticipazioni | 0,00 | 0,0 | | 0,0 |
| TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE | 1.600,88 | 100,0 | 98,35 | 100,0 |

Si inverte il trend di lievitazione delle spese per attività istituzionali, che registrano una flessione; subiscono una diminuzione gli oneri per il personale mentre le spese per acquisto di beni e servizi registrano un incremento da 23,4 a 28,3

milioni di euro.²⁷ In flessione sono gli oneri finanziari, correlati alle anticipazioni bancarie richieste per il ritardo nella erogazione dei contributi.

Le spese in conto capitale registrano la flessione dell'importo erogato per indennità di cessazione dal servizio.

La tabella che segue espone la classificazione delle spese per funzionamento, interventi ed investimenti; (al netto di partite di giro e spese diverse); si evidenzia l'incremento delle spese per funzionamento e la flessione di quelle relative a interventi ed investimenti.

²⁷ Si richiama al riguardo l'attenzione sulla necessità dell'osservanza delle disposizioni di cui all'art. 1, c. 4, del D.L. n. 168/2004, convertito con L. n. 191/2004 e successive integrazioni, per quanto riguarda l'adozione dei parametri indicati nelle convenzioni per l'acquisto di beni e servizi. L'importo complessivo degli impegni per beni e servizi comprende anche una quota parte delle spese di funzionamento, accorpate secondo le indicazioni di cui al par. 5.1.

SPESE FUNZIONAMENTO-INTERVENTI-INVESTIMENTI

(in migliaia di euro)

| AREA | 2004 | | | | 2005 | | | |
|--|------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|--------------------|--------------|------------------|
| | Funzionamento | Interventi diversi | Investimenti | Totale | Funzionamento | Interventi diversi | Investimenti | Totale |
| 01. Direzione Amministrativa | 35.820,73 | 45.011,98 | 1.490,54 | 82.323,25 | 24.170,10 | 1.060,48 | 96,93 | 25.327,51 |
| 02. Ministero del Lavoro e Politiche sociali | 422,11 | 0,00 | 5,37 | 427,48 | 3.874,62 | 4.313,39 | 0,00 | 8.188,01 |
| 03. Politiche e sistemi formativi | 295,31 | 81,29 | 2,45 | 379,05 | 10.988,48 | 31.091,10 | 1,42 | 42.081,00 |
| 04. Progetto speciale Leonardo | 2.364,65 | 196,71 | 59,28 | 2.620,64 | 3.712,29 | 135,78 | 0,00 | 3.848,07 |
| 05. Progetto speciale Equal | 1.980,65 | 0,00 | 43,24 | 2.023,89 | 1.752,14 | 0,00 | 0,00 | 1.752,14 |
| 06. Servizio statistico e coord. Banche dati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 262,56 | 145,69 | 0,00 | 408,25 |
| 07. Valutazione programmi e sviluppo risorse umane | 85,61 | 0,00 | 0,00 | 85,61 | 564,33 | 391,81 | 0,00 | 956,14 |
| 08. Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 253,05 | 0,00 | 0,00 | 253,05 |
| Totale | 40.969,06 | 45.289,98 | 1.600,88 | 87.859,92 | 45.577,57 | 37.138,25 | 98,35 | 82.814,17 |

Le spese per gli Organi dell'ente per l'esercizio 2004 sono ricomprese tra le spese di funzionamento dell'area Direzione Amministrativa

8.3 La situazione amministrativa

La tabella che segue espone i dati relativi alla situazione amministrativa, raffrontati con quelli dell'esercizio precedente.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in migliaia di euro)

| | 2004 | | 2005 | |
|--------------------------------|------------------------|-----------|-----------|------------|
| | CASSA inizio esercizio | | 12.702,70 | |
| Riscossioni in c/competenza | 43.077,55 | | 37.620,49 | |
| " in c/residui | 35.158,51 | | 32.992,73 | |
| | | 78.236,06 | | 70.613,22 |
| Pagamenti in c/competenza | 55.502,98 | | 56.423,14 | |
| " in c/residui | 20.875,48 | | 27.576,05 | |
| | | 76.378,46 | | 83.999,19 |
| CASSA fine esercizio | | 14.560,30 | | 1.174,34 |
| Residui attivi es. precedenti | 22.341,95 | | 24.025,70 | |
| " " dell'esercizio | 44.803,44 | | 79.648,47 | |
| | | 67.145,39 | | 103.674,17 |
| Residui passivi es. precedenti | 22.843,98 | | 24.903,68 | |
| " " dell'esercizio | 40.955,35 | | 60.993,86 | |
| | | 63.799,33 | | 85.897,54 |
| Avanzo d'amministrazione | | 17.906,36 | | 18.950,97 |

La parte vincolata dell'esercizio 2004 ammonta a euro 1.179.619,00

La parte vincolata dell'esercizio 2005 ammonta a euro 11.656.871,83 (comprende le partite previste dalle norme vigenti)

L'avanzo finale presenta un incremento del 5,8% per effetto soprattutto del forte incremento dei residui attivi; si registra la diminuzione delle riscossioni sia in conto competenza che in conto residui ed un incremento dei pagamenti.

L'incremento dell'avanzo, come già segnalato, è correlato alla maggiore consistenza dei residui attivi e deve comunque essere imputato, per la parte attinente a fondi vincolati, ai corrispondenti capitoli di entrata e di spesa dell'esercizio successivo, al fine del completamento delle attività istituzionali programmate, oltrechè al fondo rinnovi contrattuali.

Si deve, inoltre, provvedere ad ulteriore riaccertamento dei residui pregressi non ancora contabilizzati, al fine di determinare la reale consistenza dell'avanzo di amministrazione.

Si è già segnalato che sono stati calcolati per il 2005 i residui di stanziamento, che costituiscono, peraltro, residui impropri, in quanto riferibili a partite non ancora impegnate.

8.4 Il conto economico

I dati della tabella che segue espongono i risultati del conto economico relativo all'esercizio 2005, comparati con quelli dell'esercizio precedente, sia pure per approssimazione, in quanto ricavati dal conto consuntivo 2004, adottato in via sperimentale.

CONTO ECONOMICO*(in migliaia di euro)*

| VALORE DELLA PRODUZIONE | 2004 | 2005 |
|---|-------------------|-------------------|
| Proventi prestazioni e servizi | 33.473,09 | 47.276,51 |
| Variazione rimanenze | 1,07 | -140,66 |
| Altri ricavi | 2,56 | 10,56 |
| Totale valore della produzione | 33.476,72 | 47.146,41 |
| COSTI DELLA PRODUZIONE | | |
| Spese per gli Organi dell'Ente | 163,80 | 252,95 |
| Spese materie prime e di consumo | 1.207,28 | 181,99 |
| Spese servizi | 22.347,47 | 23.107,62 |
| Spese godimento beni di terzi | 3.339,90 | 3.362,03 |
| Spese per il personale | 18.914,17 | 17.111,97 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 126,51 | 97,03 |
| Variazione rimanenze | -36,04 | 19,24 |
| Accantonamento rischi | 11,00 | 19,22 |
| Oneri diversi di gestione | 60,13 | 92,68 |
| Totale costi della produzione | 46.134,22 | 44.244,73 |
| <i>Differenza tra valore e costi della produzione</i> | <i>-12.657,50</i> | <i>2.901,68</i> |
| PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | |
| Interessi attivi | 35,49 | 108,27 |
| Interessi e altri oneri finanziari | -40,41 | -20,67 |
| <i>Totale proventi e oneri finanziari</i> | <i>-4,92</i> | <i>87,60</i> |
| PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | |
| Proventi plusvalenze da alienazioni | 21,16 | 1.565,72 |
| Oneri straordinari | -30,44 | -11.916,52 |
| Sopravvenienze attive e insussistenze passive | 657,57 | 3.552,49 |
| Sopravvenienze passive e insussistenze attive | -410,46 | -10.252,82 |
| <i>Totale proventi e oneri straordinari</i> | <i>237,83</i> | <i>-17.051,13</i> |
| <i>Risultato prima delle imposte</i> | <i>-12.424,59</i> | <i>-14.061,85</i> |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | 1,22 | 1,22 |
| Disavanzo dell'esercizio | -12.423,37 | -14.060,63 |

Il risultato finale evidenzia il trend negativo già segnalato nell'esercizio precedente, (per il 2004 il disavanzo economico era di migliaia di € 12.425,81) con un incremento del disavanzo.

A tale risultato conduce soprattutto l'incremento delle uscite relative agli oneri straordinari (acconti ricevuti dal Ministero negli esercizi precedenti) e alle sopravvenienze passive (riaccertamento residui attivi).

Non risulta esattamente indicata la contabilizzazione delle sopravvenienze attive per i residui passivi riaccertati con il provvedimento già segnalato.

8.5 La situazione patrimoniale

La tabella successiva espone i dati relativi alla situazione patrimoniale dell'Istituto, relativa all'esercizio 2005, anch'essa confrontabile con quella dell'esercizio precedente per approssimazione.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

| ATTIVO | 2004 | 2005 |
|---|------------------|------------------|
| Immobilizzazioni materiali | | |
| - Immobili | 561,41 | 561,41 |
| - Imp. Attrezzature e macchinari | 1.923,30 | 1.982,62 |
| - Fondo amm.to terreni e fabbricati | -426,85 | -443,69 |
| - Fondo amm.to attrezza. e mobili | -1.607,50 | -1.687,69 |
| Totale immobilizzazioni materiali (a) | 450,36 | 412,65 |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| - Crediti diversi | 179,85 | 179,85 |
| - Depositi presso Ina per TFR | 7.074,86 | 7.846,76 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie (b) | 7.254,71 | 8.026,61 |
| Crediti finanziari diversi (c) | 372,91 | 260,84 |
| Totale immobilizzazioni (a+b+c) | 8.077,98 | 8.700,10 |
| Attivo circolante | | |
| Rimanenze (d) | 200,04 | 40,14 |
| Residui attivi | | |
| - Crediti verso lo Stato e altri sogg. Pubblici | 38.393,25 | 41.398,66 |
| - Crediti tributari | 2,41 | 1,25 |
| - Crediti verso altri | 38,19 | 188,99 |
| Totale residui attivi (e) | 38.433,85 | 41.588,90 |
| Disponibilità liquide | | |
| - depositi bancari e postali | 14.586,21 | 1.175,07 |
| - liquidità presso uff. postale per spediz. | 1,07 | 2,84 |
| Totale disponibilità liquide (f) | 14.587,28 | 1.177,91 |
| Totale attivo circolante (d+e+f) | 53.221,17 | 42.806,95 |
| Ratei e risconti attivi | 9,28 | 538,84 |
| TOTALE ATTIVO | 61.308,43 | 52.045,89 |
| PASSIVO | | |
| Patrimonio netto | | |
| - Fondo di dotazione | 805,67 | 805,67 |
| - Altre riserve | 25.288,35 | 25.288,35 |
| - Avanzi/Disavanzi economici a nuovo | 1.351,42 | -11.074,39 |
| - Avanzo/Disavanzo econ. dell'esercizio | -12.425,81 | -14.063,07 |
| Totale patrimonio netto | 15.019,63 | 956,56 |
| Fondo rischi e oneri | 11,00 | 30,22 |
| Fondo per indennità di anzianità | 7.074,86 | 7.846,76 |
| Residui passivi | | |
| - Debiti per acconti < 12 mesi | | 10.712,08 |
| - Debiti verso fornitori < 12 mesi | 7.165,69 | 3.483,27 |
| - Debiti tributari e previdenziali | 5,18 | 65,04 |
| - Debiti verso iscritti, soci e terzi | 28.431,60 | 25.520,50 |
| - Debiti verso lo Stato e Enti pubblici | 2.268,89 | 1.951,08 |
| - Debiti diversi | 1.331,58 | 1.429,05 |
| Totale residui passivi | 39.202,94 | 43.161,02 |
| Ratei e risconti passivi | 0,00 | 51,33 |
| TOTALE PASSIVO | 61.308,43 | 52.045,89 |

Il risultato finale registra un patrimonio netto pari ad € 956.561,6, notevolmente inferiore a quello dell'esercizio precedente.

Si evidenzia la mancata indicazione nella nota integrativa dei criteri di conciliazione tra scritture finanziarie e partite economiche, in particolare per quanto riguarda i residui attivi/crediti e quelli passivi/debiti.

È ancora in corso la procedura per l'alienazione di un immobile sito in Albano, ritenuta necessaria attese le condizioni di degrado dell'immobile stesso e la mancanza di idonea sorveglianza; detto immobile era già stato concesso in comodato d'uso al Comune di Albano, come già riferito nella precedente relazione.

Risultano contabilizzati interessi passivi per € 3.676,05 nella situazione relativa alla consistenza di Cassa, che registra un decremento finale di 13.410 migliaia di euro.

9. Il Collegio dei revisori

Il Collegio dei revisori ha tenuto nel 2005 n.12 riunioni, esaminando il bilancio consuntivo 2004 e quello preventivo 2005; l'esame del consuntivo 2005 è stato effettuato, come già indicato, nell'aprile 2006; sono state esaminate le note di variazione al bilancio ed eseguite le prescritte verifiche di cassa, evidenziando, fra l'altro, la necessità di una sollecita erogazione del contributo ordinario annuale al fine di evitare gli oneri finanziari conseguenti.

Si è stabilito un utile confronto nel corso dell'attività gestionale con il Consiglio di Amministrazione, costituendo così un valido riferimento per approfondire le attività gestionali dell'Istituto e suggerire le necessarie correzioni o integrazioni.

Nel corso dell'attività di revisione il Collegio ha rilevato e segnalato, fra l'altro, le seguenti criticità e alcuni profili di necessario approfondimento:

necessità di osservare rigorosamente le direttive in materia di consulenze ed incarichi esterni, anche in relazione alla doverosa comunicazione al Collegio;

necessità di determinare con esattezza l'importo relativo al salario accessorio dovuto al personale dipendente; di aggiornamento tempestivo del preconsuntivo di gestione del bilancio; di riaccertamento puntuale e tempestivo dei residui (anche al fine di determinare l'esatta consistenza dell'avanzo di amministrazione); di considerare distintamente la gestione dei residui di stanziamento rispetto a quelli di competenza; di verificare la congruità della consistenza complessiva del personale dipendente, anche in relazione alle previsioni contenute nel piano triennale 2006/2008.

Il Collegio ha inoltre effettuato nel corso dell'esercizio ispezioni individuali e collettive, riscontrando e segnalando le seguenti criticità:

necessità della comunicazione delle determinazioni indicate dall'art.1, c.9, della legge n.191 del 2004; di completare l'adozione del Sistema Contabile previsto dal D.P.R. n.97/2003, anche ai fini del controllo di gestione condotto sulla base della contabilità analitico-economica; di dare seguito alle osservazioni contenute nella relazione annuale della Corte dei conti; di appostare in bilancio appositi accantonamenti prudenziali in vista dell'esito delle controversie in corso di cui è parte l'Istituto; di rispettare i limiti di spesa previsti dalle norme finanziarie; di dare attuazione alle norme sul controllo interno di gestione e sulla razionalizzazione organizzativa dell'Istituto.

Si osserva, al riguardo, che non è stata trasmessa una relazione sul controllo di gestione da parte del Servizio di controllo interno.

L'ente ha comunque trasmesso le determinazioni relative a incarichi, consulenze e collaborazioni, anche in adempimento a quanto prescritto dalle leggi finanziarie 2005 e 2006.

10. Conclusioni

L'Istituto ha curato durante l'esercizio 2005 l'attuazione dei programmi istituzionali attinenti all'attività di analisi, studio e azione operativa nel settore della formazione professionale, anche con funzioni di collaborazione del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali e come organizzazione di riferimento nei rapporti con la Comunità Europea per l'attuazione di programmi cofinanziati dai fondi strutturali di intervento per le politiche dell'occupazione e della formazione professionale.

L'avvio del nuovo assetto ordinamentale ha consentito di affrontare i nuovi problemi che si pongono per l'attivazione di un adeguato ciclo di programmazione dell'attività istituzionale anche in vista delle nuove prospettive, che si aprono per la configurazione del nuovo ordinamento costituzionale, che rafforza il ruolo delle Regioni nello stesso settore di impegno dell'Ente.

E' ormai operativo il sistema costituito dal nuovo regolamento di contabilità e di amministrazione, che insieme con quello di organizzazione e funzionamento dell'Istituto hanno attuato il nuovo ordinamento di bilancio e di contabilità economico-finanziaria; taluni ritardi, peraltro, si sono riscontrati in settori, avviati ora verso la definizione (istituzione dell'Ufficio di controllo interno, completamento dell'organico).

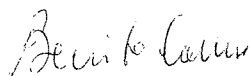
La necessità di rispettare i rigorosi limiti di contenimento della spesa, per effetto delle direttive di politica economica, in particolare quelli relativi al principio dell'invarianza della spesa per la nuova dotazione organica, presupposto per il varo del nuovo bilancio pluriennale e per la piena attuazione delle misure riorganizzative previste dallo Statuto dell'Ente, aveva determinato nel precedente esercizio problemi di criticità sul piano organizzativo e operativo, che hanno inciso anche sulla gestione dell'esercizio in esame. L'Istituto deve ancora avvalersi di una dotazione di personale prevalentemente composta da dipendenti assunti a tempo determinato, con affidamento altresì di rilevanti funzioni di collaborazione a incaricati esterni; l'utilizzazione di tali risorse, improntata ai principi dell'esternalizzazione dei servizi (outsourcing), costituisce un profilo di criticità in relazione alle esigenze di programmazione nel lungo periodo, nonché per ciò che attiene alla formazione di esperienze professionali interne, stabili ed adeguate al nuovo ruolo assunto dall'Istituto, tenuto a programmare le proprie attività in coerenza con i nuovi piani di intervento comunitario; al riguardo è carente, peraltro, una comparazione costi/benefici e costi personale interno/personale esterno, con riferimento ai parametri di produttività.

Rimane inoltre ancora da completare l'assetto organizzativo con l'adozione o l'aggiornamento di alcuni regolamenti complementari a quelli di contabilità ed amministrazione (per l'attività negoziale dell'ente, per l'organizzazione delle sedi decentrate e per la disciplina della gestione del personale, anche con rapporto di lavoro autonomo, in coerenza con i principi della nuova organizzazione dell'ente e nel rispetto delle norme collettive contrattuali e comunitarie), nonché del regolamento per la tutela della privacy, previsto dal D.Legs. n. 196 del 2003.

Sul piano contabile occorre rilevare la sussistenza di notevoli residui, concernenti gli accertamenti e gli impegni per le attività istituzionali, anche dopo le delibere di riaccertamento dei residui attivi e passivi pregressi; sussiste al riguardo la necessità dell'accertamento delle reali cause del progressivo accumulo di tali poste contabili, connesse a stanziamenti pluriennali, per le quali è in corso apposita istruttoria anche al fine di escludere la sussistenza di eventuali ritardi nell'esecuzione dei programmi di attività; le necessarie verifiche avrebbero dovuto essere eseguite da parte del Servizio di controllo interno.

Il problema è correlato anche con l'esigenza di una programmazione per funzioni-obiettivo, che trovi puntuale riferimento nelle previsioni contabili di bilancio, la cui mancanza non consente la piena valutazione a consuntivo dell'efficienza, dell'economicità e dell'efficacia della gestione²⁸.

Particolare attenzione deve essere rivolta all'osservanza delle direttive in materia di conferimento di incarichi e consulenze esterne, per le quali sono state dettate particolari disposizioni di salvaguardia anche con recenti norme di regolazione della materia (v. art. 1, c. 9 del D.L. n. 168/2004, convertito con L. n. 191/2004; art. 1, c. 11, della legge finanziaria 2005, del 30.12.2004 n. 311, l'art. 7, c. 6, del D.Legs. 30.3.2001, n. 165 e, da ultimo, l'art. 32 del D.L. n. 223/2006, convertito con L. 248/2006).



²⁸ La relazione del Direttore Generale sul piano di attività 2006, anche in rapporto all'organizzazione dell'ente, contiene utili elementi al riguardo e può costituire un valido supporto per determinare le funzioni obiettivo, il budget assegnato, le risorse umane disponibili nonché per l'elaborazione di appositi parametri di valutazione dei risultati.

**ISTITUTO PER LO SVILUPPO
DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
(ISFOL)**

ESERCIZIO 2005

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE IL GIORNO 27.04.2006

Visti il DPR 478/78 costitutivo dell'ISFOL e successive modificazioni ed integrazioni;

Il DPCM del 19 marzo 2003 con il quale è stato approvato il nuovo Statuto dell'Isfol;

il DPR 97 del 27 febbraio 2003 concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge del 20 marzo 1975 n. 70;

il Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'ISFOL approvato dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 20 del 16.12.2004 e dal Ministero Vigilante;

Preso atto

che il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali con nota n. 5211 del 30 marzo 2005 ha approvato la I° Nota di Variazione al Bilancio di Previsione dell'Es. 2005 (Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 3 del 24 marzo 2005);

che il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali ha approvato con nota n. 17243 del 6 luglio 2005 la II° Nota di Variazione al Bilancio di Previsione dell'Es. 2005 (Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 10 del 27 giugno 2005);

che il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali con nota n. 17/VI/0007847 del 4 ottobre 2005 ha approvato la III° Nota di Variazione al Bilancio di Previsione dell'Es. 2005 (Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 12 del 30 settembre 2005);

Letta la relazione del Consuntivo 2005 predisposta dal Presidente dell'Istituto, che allegata alla presente delibera ne forma parte integrante;

Acquisita la relazione di controllo del Collegio dei Revisori al Bilancio al 31 dicembre 2005, allegata alla presente quale parte integrante;

Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti espresso con verbale n. 3 nella seduta del 12 aprile 2006, allegato alla presente quale parte integrante;

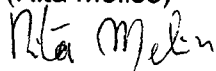
Esaminato lo schema di Bilancio Consuntivo Esercizio 2005 redatto nella forma di cui al Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'ISFOL, riconducibile al dettato del DPR 97/2003 e comprende lo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, accompagnato dalla Relazione sulla gestione che comprende, nel paragrafo Finalità Istituzionali, la relazione di missione e corredato dal rendiconto finanziario per flussi di cassa;

DELIBERA

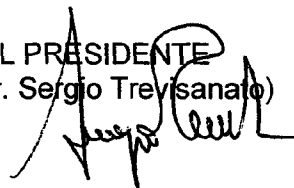
- 1) di approvare il bilancio consuntivo dell'es. 2005 che forma parte integrante del presente atto;
- 2) di trasmettere la presente delibera ed i relativi allegati al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per l'approvazione prevista dall'Art. 11 comma 2 dello Statuto.

La presente delibera viene letta ed approvata.

IL SEGRETARIO
(Rita Melise)



IL PRESIDENTE
(Dr. Sergio Trevisanato)



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

**VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
N. 3 DEL 12 APRILE 2006**

Il giorno 12 aprile 2006 alle ore 10,00 si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Isfol per discutere ed esaminare il seguente Ordine del Giorno:

1. Bilancio Consuntivo Esercizio 2005
2. II° Nota di Variazione Bilancio di Previsione Esercizio 2006
3. Variazione straordinaria residui attivi e passivi es. 2000 - 2004

Il Collegio è stato convocato dalla Dottoressa Turco a mezzo telegramma onde consentire il rispetto delle formalità di cui all'art. 12 della Legge 21 marzo 1958, n. 259.

Sono presenti per il Collegio dei Revisori:

- Dr. Carmine Pallino - Componente
- Dr.ssa Maria Grazia Simonelli - Componente

Assente giustificata, il Presidente Dottoressa Graziella Turco.

Assume la presidenza, su designazione dei presenti, il Dott. Carmine Pallino

E' presente il Magistrato della Corte dei Conti delegato al Controllo dell'Ente Dr. Benito Caruso.

Si procede all'esame del Bilancio Consuntivo Esercizio 2005

Il DPR 27 febbraio 2003 n.97 abrogando il DPR 696 del 79 ha introdotto anche in materia di contabilità e amministrazione pubblica i concetti tipici della rendicontazione economica e patrimoniale attraverso i sistemi di contabilità analitica.

Nel corso del 2005 l'Isfol a seguito del recepimento di detti principi nel novellato regolamento di contabilità ed amministrazione ha predisposto:

- il bilancio preventivo secondo i novellati criteri e in conformità al regolamento
- ora si accinge a predisporre per il primo esercizio il bilancio 2005 in chiave economica e patrimoniale oltre che finanziaria.

L'attivazione della contabilità economica rende possibile il collegamento delle scritture contabili rappresentative delle operazioni di esercizio con le variazioni e il valore del patrimonio (attività, passività e netto patrimoniale).

Il consuntivo in approvazione presenta le seguenti risultanze:

Il bilancio finanziario ha registrato un totale di entrate pari ad € 117.268.965,45 di cui;

- € 83.606.959,41 di entrate correnti
- € 9.588,15 di entrate in conto capitale
- € 33.652.417,89 di partite di giro

Il bilancio finanziario ha registrato un totale di uscite pari ad € 117.417.003,63 di cui:

- € di cui € 83.666.238,42 di uscite correnti

- € 98.347,32 di uscite in conto capitale
- € 33.652.417,89 di partite di giro

Il pareggio tra le entrate e le uscite si è realizzato mediante l'utilizzo del l'Avanzo di Amministrazione per € **148.038,18**.

La gestione finanziaria ha registrato un Avanzo di Amministrazione pari ad € **18.950.964,89**, di cui:

- vincolato per € 11.658.871,83
- disponibile per € 7.294.093,06

I residui attivi al termine dell'esercizio ammontano ad € **103.674.173,87**.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano ad € **85.897.547,74**.

La gestione di cassa ha evidenziato una consistenza finale pari ad € **1.174.338,76**.

Tale gestione ha evidenziato riscossioni per € **70.613.226,34** e pagamenti per € **83.999.189,22**.

Tutte le variazioni apportate alle previsioni dell'Esercizio 2005 sono state effettuate con tre motivate Note di Variazione:

- I Nota di Variazione inviata ai Ministeri Vigilanti il 24 marzo 2005, Prot. n. 5443 e approvata dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali con lettera del 30 marzo 2005 Prot. n. 5211;
- II Nota di Variazione inviata ai Ministeri Vigilanti il 28 giugno 2005, Prot. n. 9928 e approvata dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali con lettera del 6 luglio 2005 Prot. n. 17243;
- III Nota di Variazione inviata ai Ministeri Vigilanti il 30 settembre 2005 Prot. n. 13643 e approvata dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali con lettera del 4 ottobre 2005 Prot. n. 17/VI/0007847.

Viene verificata con il metodo del campione la rispondenza tra le scritture risultanti dai partitari e la consistenza dei crediti e debiti formatesi nell'esercizio di competenza attuando i necessari controlli con le risultanze contabili.

La normativa e la miglior dottrina prevedono un prospetto di conciliazione che, partendo dai dati finanziari della gestione corrente del bilancio, con l'aggiunta di elementi economici, raggiunge il risultato finale economico.

Dopo ampia discussione ed esaminate talune risultanze vengono formulate da parte del magistrato della Corte dei Conti le seguenti osservazioni:

- Spese del personale: vanno riconciliati gli importi che risultano diversi alle pag. 3 – 14 e 17 della relazione al rendiconto. Vanno illustrati opportunamente i costi per il personale nel conto economico per la loro differenza con gli importi finanziari (si veda pag. 15 della nota integrativa). A tale proposito si richiama la necessità di comunicare i dati alla Ragioneria Generale dello Stato per il conto annuale del costo del personale.
- Spese per beni e servizi. Occorre riconciliare gli importi relativi a tale voce riportati a pag. 3 della relazione con quelli riportati a pag. 17 della stessa relazione al punto c. e per i dati del 2004 riportati nella categoria 5 del Conto Consuntivo
- Spese per consulenze esterne. Occorre distinguere le voci relative agli "affidanti esterni" riportati a pag. 3 della relazione sul rendiconto, **indicando l'importo delle consulenze.**
- Rideterminazione compenso CdA e Collegio dei Revisori. A pag. 8 della relazione al rendiconto bisogna precisare se tale proposta di rideterminazione approvata con delibera n. 13 del 30 settembre 2005 risulta approvata dai Ministeri Vigilanti. Inoltre nel consuntivo decisionale tra le uscite (pag. 9) bisogna verificare le previsioni di competenza che per l'anno 2005 risultano essere pari a zero.
- TFR. La rettifica di € 7.828,32 (già citata nella nota di chiarimento relativa alla relazione della Corte dei Conti dell'anno 2004) deve comportare la allocazione di tale importo fra le sopravvenienze passive del 2005. Per il TFR 2005 occorre riconciliare i diversi importi del Fondo e delle erogazioni riportate a pag. 14 della relazione sul rendiconto, a pag. 15 della nota integrativa e nel conto del patrimonio (pag. 2). Occorre anche rivedere il calcolo relativo all'anno 2004, **sulla base dei dati del rendiconto finanziario (categoria 15°).**
- Conto del patrimonio. Occorre la riconciliazione, nella nota integrativa tra i dati finanziari dei residui attivi e passivi dell'anno 2005 e i dati riportati nel conto del patrimonio; pertanto specificare i crediti e i debiti iscritti in bilancio a fronte dei residui attivi e passivi.
- Residui di stanziamento. In riferimento a tale voce della relazione al rendiconto tali residui vanno aggregati per programma specificando, secondo la cadenza cronologica, gli accertamenti, le riscossioni e i residui; occorre inoltre includere anche gli anni precedenti ed evidenziando la data presumibile della loro manifestazione numeraria.
- Restituzione anticipata al Ministero del Lavoro delle somme relative al Piano di attività Isfol 2000 – 2006 (pag. 33 e 34 della relazione al rendiconto) . Occorre chiarire la discordanza dell'importo della nota dell'Isfol del 27 marzo 2006 prot. N. 4462 di € 10.712.080,78 e la nota del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali

del 3 aprile 2006 prot. N. 17/SEGR/0008413 di € 8.253.676,88. Occorre inoltre chiarire come risulta iscritto in bilancio la misura del 7% del valore complessivo del piano finanziario 2000 – 2006.

- Occorre richiamare l'osservanza del rispetto dei parametri CONSIP prescritto dall'art. 1 comma 4 del Decreto Legislativo 168/2004 convertito nella legge 191/2004.
- **Per quanto riguarda l'osservanza dei limiti di cui alla legge finanziaria 2005 n. 311 del 2004 si osserva che la tabella è poco chiara; occorre distinguere le previsioni di spesa per l'art. 1 comma 12 rispetto alle precedenti. Occorre considerare i limiti di cui al comma 57 dell'art. 1 della stessa legge. Nella tabella della pianta organica (pag. 15 della relazione sul rendiconto) occorre disaggregare i dati del personale per singoli livelli e per profili professionali.**

Data la complessità dei **dati globali** il Consigliere Caruso si riserva di evidenziare in seguito ulteriori osservazioni, soprattutto sotto il profilo contabile,

Vengono chiamati, per alcuni opportuni chiarimenti relativi al Bilancio Consuntivo es. 2005, il Direttore Amministrativo e alcuni funzionari in staff. Agli stessi vengono rese note le osservazioni fatte in merito al Bilancio Consuntivo 2005.

Udito gli interessati e analizzate ulteriore documentazione vengono formulate da parte del collegio sindacale le seguenti raccomandazioni per la definitiva stesura del documento:

- *Per il personale*: rendere noto il rispetto delle procedure previste dal titolo V del D.Lgs 30/3/2001 n.165 e riconciliare gli importi inseriti nei vari prospetti attraverso opportune riconciliazioni oltre a esplicitare le movimentazioni del Fondo TFR che devono basarsi sulla effettiva ricostruzione del maturato a tale titolo al 31/12/2005 da ogni dipendente quale indennità di cessazione dal rapporto di lavoro alla data di chiusura dell'esercizio, imputando in conto economico le relative differenze dando evidenza del loro ammontare disgiuntamente da quanto accantonato a tale titolo per l'esercizio 2005. Tra le altre talune differenze si originano dal fatto che nella ricostruzione del saldo il decremento per i cessati preso in considerazione per il 2004 ammonta esclusivamente a quanto reso disponibile a tale titolo dall' Ente assicuratore mentre dalle risultanze del bilancio 2004 tale grandezza risultava superiore.
- Per quanto riguarda la *definitiva transizione ad un sistema di competenza* e quindi dal regime di cui al D.P.R. 696/79 a quello di cui al D.P.R. 97/2003 si raccomanda di allocare talune poste di certa futura manifestazione numeraria, riferite ad anticipi effettivamente corrisposti e ricevuti in passato, tra i crediti e debiti, alimentando rettifiche di natura straordinaria collegate al mutato sistema di rilevazione anche attingendo all'avanzo esposto in bilancio. Tra queste poste senz'altro significative sono quelle riferite all'avanzo vincolato da esaminare una per una tra cui quella citata stesso in bilancio riferita al D.D. 422/III/00 del 5/12/2000, come modificato dal D.D. 119/III/01 del 02.05.2001 della D.G. per le Politiche per l' Orientamento e la Formazione del MLPS – Anticipazioni Pon Az di sist. Ob. 3 e PON ATAS Ob. 1

- Nei prospetti allegati al bilancio ed in particolare in quelli riferito al *rispetto dei vincoli di cui ai tetti di spesa* è necessario che tali *prospetti siano predisposti sia in chiave economica che finanziaria* e includere le risultanze delle altre norme di riferimento di interesse dell' Istituto tra cui il comma 57 della legge finanziaria 2005, piu' volte richiamato da questo collegio in passate raccomandazioni. Il Collegio Sindacale, come prima il Consigliere della Corte dei Conti, pone l'accento sulle argomentazioni in appoggio al rispetto delle prescrizioni di talune norme formulando opportune raccomandazioni, tra cui quelle prima d'ora richiamate nel 2005 e nel 2006 nei verbali dei revisori
- Il Collegio, nell'associarsi alle *raccomandazioni del Dr Caruso* raccomanda di meglio esplicitare in narrativa la natura di talune poste in modo da evitare incongruenze tra le rispettive grandezze nelle relazioni e nei documenti in esame.

Per quanto riguarda la riconciliazione dei dati finanziari con gli elementi economici e quella tra i residui ed i corrispondenti debiti e crediti, si ritiene che il processo di conversione dal DPR 696/79 al DPR 97/03 possa aver dato luogo ad ulteriori variazioni delle poste di patrimonio comunque nell'ambito dei residui di cui alla recente ricognizione. Si raccomanda, quindi, di procedere quanto prima ad una puntuale verifica onde appalesare eventuali ulteriori variazioni nelle risultanze patrimoniali. Posto che tali rettifiche sono comunque imposte dalla necessità di mutare il sistema contabile in applicazione del novellato regolamento e non mutano la parte del Conto Economico riferito all'ordinaria gestione, ciò non osta con l'approvazione del Bilancio presentato redatto per i fini statuari e di controllo.

Sulla base di quanto argomentato e dei relativi riscontri si procede alla stesura della RELAZIONE DI CONTROLLO DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2005 come da allegato.

Si procede quindi all'esame della seconda nota di variazione.

Sul lato delle Entrate, la Nota evidenzia variazioni in aumento pari a € **2.106.523,31** derivanti principalmente da convenzioni maturate successivamente alla presentazione della prima Nota di Variazione al Bilancio Decisionale 2006 di cui alla delibera del Consiglio d'Amministrazione n. 1 del 3 febbraio 2006 ed approvata dai Ministeri Vigilanti e variazioni in diminuzione per € 6.838,16 con una variazione netta positiva pari a € **2.099.685,15**.

Sul lato delle Uscite, la presente Nota evidenzia variazioni in aumento pari a € **2.648.036,00** e variazioni in diminuzione pari a € **548.350,85** e ciò determina una variazione netta positiva delle uscite pari ad € **2.099.685,15**.

Come prima d'ora ricordato l'utilizzo degli avanzi di amministrazione rendono improcrastinabile un attento esame del trend economico – finanziario. Anche dopo la revisione dei residui infatti l'utilizzo deve tener conto delle quote afferenti ai programmi pluriennali e di quando dette somme diverranno spendibili.

Chiede la parola il Dott. Caruso per chiedere chiarimenti in ordine alla seconda nota di variazione facendo le seguenti osservazioni:

- a pag. 2 della relazione alla seconda nota di variazione si parla di tre note di variazione sul Bilancio Gestionale
- TFR. A pag. 4 e 5 della relazione alla II Nota di Variazione l'importo del TFR è di € **9.185,15** tra le entrate; invece a pag. 6 è di € **9.282,20** tra le uscite. Occorre pertanto chiarire la differenza delle suddette somme.
- Interessi bancari per € **50.000,00**. Occorre specificare il tasso di interesse e i **termini di tempo cui si riferisce tale importo**.
- Verificare le entrate e le uscite finali, partendo dai saldi della I Nota di Variazione.
- Rispetto dei vincoli della legge finanziaria 2006 (pag. 10 e seguente della relazione alla II Nota di Variazione). Non risultano indicati l'art. 1 comma 46 relativo alla riassegnazione delle entrate e l'art. 1 comma 56 e **57** relativi agli incarichi di consulenza.
- Il comma 187 dell'art. 1 va applicato al 2003 e non al 2004.

Il Consigliere Caruso si riserva ulteriori esami alla II Nota di Variazione.

In appoggio alle osservazioni sul deficit di cassa attuale e prospettico già formulate si raccomanda a questa amministrazione di provvedere a attivare pienamente senza ulteriore indugio il controllo di gestione previsto da regolamento, predisporre un piano economico finanziario prospettico a breve termine anche rivedendo i documenti a suo tempo deliberati e una volta note le risultanze del piano finanziario ed economico prospettico discuterne in consiglio di amministrazione l'impatto e la portata dato anche l'attuale periodo di transizione e l'esaurirsi nel corso del 2006 delle azioni per i programmi finanziati a valere sul Piano di attività 2000 – 2006.

Si passa all'esame della Variazione Straordinaria dei Residui attivi e passivi esercizio 2000 – 2004.

Vengono effettuate i seguenti rilievi:

- per quanto riguarda i residui attivi e passivi vanno distinti per anno di provenienza (dal 2000 al 2004) e meglio classificati distinguendo per programmi comunitari e nazionali (con indicazione dei dati iniziali e finali). **Per quelli riguardanti i Programmi comunitari occorre attestare che la cancellazione non dipende da ritardi di esecuzione dei Programmi o da disimpegno automatico.**

Il Consigliere Caruso osserva che occorre rivedere i residui attivi della situazione amministrativa per il 2004 e per il 2005 a seguito del riaccertamento dei residui attivi per € 42.000,00 di cui alla delibera del CdA del 15 marzo 2006

Alle ore 13.00 il Consigliere Caruso lascia la seduta.

Il Collegio esprime ulteriori raccomandazioni:

1. l'andamento della gestione 2006 sulla base degli elaborati evidenzia un deficit rilevante in conto economico e si evidenziano impegni finanziari rilevanti a breve e pertanto la necessità di un continuo monitoraggio della situazione come già ribadito;
 2. A tal fine si raccomanda di predisporre una puntuale situazione prospettica di cassa tra gli impegni anche a breve termine;
 3. per quanto sollevato dalla Corte dei Conti nell'ultima relazione presentata al parlamento e relativamente alle nomine dei Dirigenti di Macroarea, ancora in corso d'istruttoria, non si può valutare l'impatto sul Bilancio in approvazione.
- Nel prosieguo della verifica il Dott. Pallino richiede al Direttore Amministrativo di argomentare talune delle rettifiche previste argomentando tra l'altro nel merito dell'iter logico di formazione delle stime di costo e delle ulteriori variazioni rispetto al bilancio preventivo approvato nell'ottobre del 2005 già allora definite consistenti, il tutto riferito alle poste di maggior rilievo esaminate.

Per quanto attiene ai restanti commi 10 ,11, 56, 57, 58, 59 ed in generale tutti i prospetti predisposti si rende necessario includere nel documento i prospetti predisposti anche in chiave finanziaria per documentare il pieno rispetto di detti vincoli.

Il tutto oltre a quanto già evidenziato riferito al bilancio consuntivo per la parte applicabile e meglio esplicitato nella Circolare n. 7 del febbraio 2006 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

Il collegio rammenta altresì le precedenti raccomandazioni riferite alla necessità di adeguare il sistema dei controlli interni onde poter disporre tempestivamente di migliori flussi informativi per la verifica della coerenza dei dati contabili amministrativi e per migliore esplicitazione dei processi che hanno portato alla formazione dei dati presentati nella rivisitazione del preventivo.

Dall'esame di quanto in oggetto emergono ulteriori raccomandazioni:

Art 12 D.Lgs 419/1999

Non risulta ancora discusso in Consiglio per la relativa valutazione, il piano di razionalizzazione, di allocazione Uffici ex art.12 D.L.gs.419/1999

Legge n. 80 del 9 marzo 2006

E' stata pubblicata sulla G.U. n. 59 dell'11 marzo 2006 la Legge n. 80 del 9 marzo 2006, di conversione del DI n. 4/06, concernente "Misure urgenti in materia di organizzazione e funzionamento della Pubblica Amministrazione".

Tra l'altro L'art. 3-bis che ha modificato il comma 137, della Legge Finanziaria 2006 (Legge n. 266/05), concernente il versamento o rimborso del saldo Irpef e Addizionali, stabilendo che, "a decorrere dal 1° gennaio 2006, le imposte o addizionali risultanti dalla dichiarazione dei redditi non sono dovute o, se il saldo è negativo, non sono rimborsabili se i relativi importi, con riferimento alla singola imposta o addizionale, non superano il

limite di 12 Euro. La disposizione si applica anche alle dichiarazioni presentate con il modello '730'. Ai soggetti che prestano assistenza fiscale o al sostituto d'imposta non è dovuto alcun compenso a carico del bilancio dello Stato per le dichiarazioni modello '730' dei contribuenti per i quali si rende applicabile una delle condizioni di esonero di cui all'art. 1, comma 4, del Dpr. n. 600/73, salvo che dalla dichiarazione emerga un importo, dovuto o rimborsabile, superiore a 12 Euro per ciascuna imposta o addizionale. L'art. 2 della Legge n. 121/86, è abrogato”.

Circolare n. 12 del 13 marzo 2006 - RGS

Acquisto di beni e servizi da parte della P.A.: divieto di rinnovo dei contratti di fornitura senza espletamento di gara

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato – ha diffuso sul proprio sito *internet* la Circolare n. 12 del 13 marzo 2006, recante “*Disposizioni in materia di rinnovo di contratti delle Pubbliche Amministrazioni per la fornitura di beni e servizi - art. 23 della Legge 18 aprile 2005, n. 62*”.

La Circolare richiama in primo luogo le disposizioni dell'art. 6 della Legge n. 537/93, sostituito dall'art. 44 della Legge n. 724/94 le quali, vietando il tacito rinnovo dei contratti, consentono alle Amministrazioni Pubbliche la proroga di tre mesi onde poter procedere al loro rinnovo solo se sono accertate “*ragioni di convenienza e di pubblico interesse*”.

Al riguardo, la Legge Comunitaria 2004 (Legge n. 62/05) ha poi disposto la soppressione del rinnovo contrattuale (art. 6, comma 2, ultimo periodo, Legge n. 537/93) prevedendo che “i contratti per acquisti e forniture di beni e servizi, già scaduti o che vengano a scadere nei sei mesi successivi alla data di entrata in vigore della presente Legge, possono essere prorogati per il tempo necessario alla stipula dei nuovi contratti a seguito di espletamento di gare ad evidenza pubblica a condizione che la proroga non superi comunque i sei mesi e che il bando di gara venga pubblicato entro e non oltre novanta giorni dalla data di entrata in vigore della presente legge”.

Per ultimo anche il Consiglio di Stato, con proprio Parere del 12 ottobre 2005, n. 3260/2005 (allegato C alla Circolare in esame), ha ribadito il divieto di rinnovo di contratti di fornitura di beni e servizi confermando il ricorso ad “*appropriate procedure concorsuali*”.

La Circolare, poi, si sofferma in maniera più puntuale sulle definizioni di *rinnovo* e *proroga* come definite dal Parere del Consiglio di Stato sopra richiamato, intendendo per:

- *rinnovo*: la conferma delle precedenti condizioni contrattuali e del fornitore per un altro periodo di tempo senza espletamento di gara;
- *proroga*: il differimento delle condizioni contrattuali e del fornitore per un periodo di tempo utile ad assicurare il passaggio da un regime ad un altro.

Con il suddetto Parere, il Consiglio di Stato ha ribadito inoltre che, con l'abrogazione dell'ultimo periodo del comma 2 dell'art. 6 della Legge n. 537/93, il Legislatore ha inteso “*impedire l'ulteriore protrarsi della procedura del rinnovo contrattuale*”, conformandosi agli obblighi di appartenenza alla Comunità europea e assicurando uniformità e trasparenza nei processi di acquisizione di beni e servizi.

Per questo la Circolare invita le Amministrazioni Pubbliche ad espletare le procedure contrattuali, fra le quali è ricompresa la trattativa privata, senza ricorrere al rinnovo automatico, ma coinvolgendo ditte appositamente invitate.

Acquisto di immobili

Le Amministrazioni pubbliche devono trasmettere al Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, la comunicazione con le

informazioni trimestrali sugli acquisti e vendite di immobili per esigenze di attività istituzionali o finalità abitative, come previsto dall'art. 1, comma 26, della Legge n. 266/05 (Finanziaria 2006).

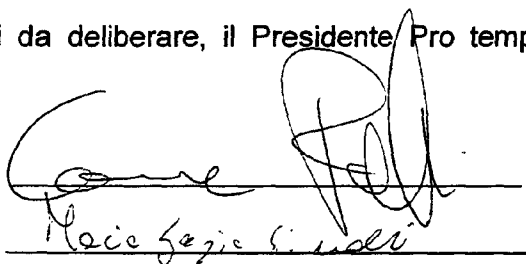
La comunicazione dovrà essere inviata anche all'Agenzia del Territorio, incaricata di verificare la congruità dei valori degli immobili acquisiti.

Dopo ulteriori specificazioni e risposte ai quesiti posti anche da parte dell' intervenuto Direttore Generale, data anche la importanza e finalità dei presenti documenti e la necessità di prevedere un costante monitoraggio della situazione economico / finanziaria il Collegio dei Revisori, alla luce di quanto dedotto, da parere favorevole alla approvazione del consuntivo e della II Nota di Variazione al Bilancio di Previsione 2006.

Alle ore 15,15, null'altro essendovi da deliberare, il Presidente Pro tempore dichiara sciolta la seduta.

Dott. Carmine Pallino

Dr.ssa Maria Grazia Simonelli



Carmine Pallino

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n. 3/2006

I.S.F.O.L.

**ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA FORMAZIONE
PROFESSIONALE DEI LAVORATORI**

**RELAZIONE DI CONTROLLO DEL COLLEGIO DEI REVISORI
AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2005**

Abbiamo esaminato il progetto di Bilancio dell'Ente per il periodo chiuso al 31 dicembre 2005 reso disponibile dall'amministrazione unitamente alla relazione accompagnatoria.

Il Bilancio è stato redatto sia nella forma di cui novellato regolamento, riconducibile al dettato del dpr 97/2003 e comprende lo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, accompagnato dalla Relazione sulla gestione che comprende nel paragrafo Finalità Istituzionali la relazione di missione e corredato dal rendiconto finanziario per flussi di cassa. I relativi prospetti sono redatti secondo il principio di competenza.

Sinteticamente la gestione 2005 registra un disavanzo pari a Euro 14.063.069,50= discendente dalla differenza fra le componenti dello stato patrimoniale che così si sintetizzano:

| | | |
|-------------------------------------|-----|----------------------|
| Patrimonio netto | - € | 956.561,65 |
| Fondo di dotazione | + € | 805.672,76 |
| Altre riserve | + € | 25.288.348,56 |
| Disavanzo economico portato a nuovo | - € | <u>11.074.590,17</u> |
| Disavanzo economico | + € | 14.063.069,50 |

Nel conto economico il risultato di gestione risulta così determinato:

| | | |
|---------------------------------|-----|-----------------|
| Valore della produzione | + € | 47.146.415,27 |
| Costo della produzione | - € | 44.244.736,67 |
| Proventi ed oneri finanziari | + € | 87.599,61 |
| Proventi ed oneri straordinari | - € | 17.051.125,71 |
| Imposte sul reddito d'Esercizio | - € | <u>1.222,00</u> |
| Totale | - € | 14.063.069,50 |

A) CONTROLLI ESPERITI

Il collegio sindacale ex art 7 dello statuto è chiamato a vigilare sulla regolarità amministrativa e contabile dell'Istituto

Il collegio si è riunito nell'esercizio 2005 dodici volte.

Alle riunioni è stato invitato a partecipare il Magistrato della Corte dei Conti delegato al controllo ex art. 12 della Legge 21 marzo 1958, n.259

L'organo di controllo ha poi assistito alle adunanze del consiglio di amministrazione.

Il Consiglio di amministrazione si compone, oltreché del Presidente, di otto membri, di cui 4 nominati su designazione del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, 3 su designazione della Conferenza dei presidenti delle regioni e uno su designazione del MIUR, per la durata di un quadriennio.

Gli atti di cui alla presente relazione formeranno compendio a quanto verrà trasmesso alla Corte dei Conti in adempimento dell'art. 4 della citata legge n. 259 del 1958 per l'esercizio 2005

I controlli esperiti hanno riguardato in tale ambito la legittimità dell'operato dell'Ente nonché l'attendibilità del sistema contabile.

In particolare il controllo di legittimità ha riguardato il rispetto formale e sostanziale delle norme di legge, dei regolamenti, della normativa secondaria e dello statuto e dei regolamenti di attuazione emanati dall'Ente inerenti sistemi e procedure del sistema di contabilità e finanza con particolare riferimento al regolamento interno per l'organizzazione ed il funzionamento dell'ente e al regolamento di amministrazione, finanza e contabilità vigente.

Il controllo contabile ha riguardato infine l'accuratezza e la completezza dei dati e dei fatti relativi alle operazioni di gestione, la loro elaborazione, la corretta applicazione delle norme di legge e dei principi contabili in sede di redazione dei bilanci e della informativa di corredo.

Dai controlli esperiti da questo collegio si evince quanto segue:

- La relazione sulla gestione e la nota integrativa unitamente ai richiesti documenti di compendio evidenziano l'evoluzione delle spese, i più importanti avvenimenti della gestione 2005 e le tecniche rendicontative adottate, previa raffronti con l'esercizio 2004, ottenuti mediante riclassificazione delle poste di natura finanziaria già nel precedente esercizio onde conformarsi al mutato regime contabile.

- Dal' esame dei trend delle entrate e delle uscite si conferma la prevalenza della dell'attività istituzionale basata sull'erogazione diretta MLPS (55% circa) e mediante cofinanziamenti riferiti in massima parte a interventi comunitari a carico del Fondo Sociale Europeo (ulteriore 42% circa) rispetto a quella residuale data dalla attività per le Regioni : da altri interventi di natura specialistica.

B) ESAME DELLE SPECIFICHE POSTE; PRINCIPI ADOTTATI, VERIFICHE SPECIFICHE E RACCOMANDAZIONI

Sulla base di tali controlli , il Collegio sindacale non ha rilevato violazioni o deroghe degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e statutari oltre a quelli citati in verbale.

B.1) PRINCIPI ADOTTATI

Per quanto riguarda i principi contabili adottati nella redazione di bilancio:

- Il nostro esame è stato svolto secondo le raccomandazioni e disposizioni impartite dalla Ragioneria generale dello Stato e le norme statuite che disciplinano il bilancio di esercizio,
- Gli Organi preposti hanno illustrato la situazione dell'Ente, l'andamento della gestione nel suo complesso e gli eventuali fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- I criteri di valutazione adottati sono ispirati alla prospettiva della continuazione dell'attività e risultano dettagliati dall'organo amministrativo in nota integrativa;

CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA DISAMINA DELLE POSTE ISCRITTE IN ATTUAZIONE DEL DPR 97/2003 SI SOTTOLINEA:

- Le immobilizzazioni materiali sono iscritte ai costi di acquisto; integrati con eventuali costi di diretta imputazione sostenuti per la loro realizzazione fino alla fine dell'esercizio; Le immobilizzazioni materiali sono esposte al netto dei relativi ammortamenti calcolati in base alla loro residua possibilità di utilizzazione e rilevati in ossequio alla competenza temporale. Previa sterilizzazione degli ammortamenti nei casi previsti.
- Si dà atto che sui beni dell'Ente non è stata effettuata alcuna rivalutazione a seguito della conversione;

- Sono stati verificati a campione gli ammortamenti eseguiti sui cespiti materiali e immateriali e l'ammontare di talune appostazioni riferite ai fondi rischi e oneri futuri ed operata una ricognizione di quanto appostato in passato raccomandando taluni aggiustamenti e rettifiche;
- I crediti risultano iscritti al presumibile valore di realizzo ed i debiti al valor nominale;
- I ratei e risconti contabilizzati sono stati calcolati in aderenza al principio di competenza;
- Le imposte d'esercizio tengono conto dell'Irap imputabile alla gestione e sono state iscritte per competenza.

B.2) NATURA E CLASSIFICAZIONE DELLE SINGOLE POSTE E VERIFICHE SPECIFICHE

- E' stata verificata la **separata rendicontazione** delle risorse ottenute mediante le erogazioni effettuate dal Ministero del Lavoro e Delle Politiche Sociali rispetto ai fondi cofinanziati con Enti terzi.
- E' stata esaminata la **classificazione** delle poste relative alle singole voci di spesa ed alle tecniche di imputazione manifestando l'esigenza di migliorare i criteri di ripartizione di talune spese una volta attuato il sistema di controllo di gestione di cui si attendono le prime risultanze con riferimento al periodo gennaio – aprile 2006 dopo la fase sperimentale.
- E' stata compiuta una ricognizione relativa allo stato dei contenziosi in essere e delle presumibili spese per procedimenti.

B.3) SISTEMA DI GESTIONE E ORGANIZZAZIONE, VERIFICHE DI CONGRUITÀ E CONTROLLI INTERNI

Sistemi di gestione e di controllo in ambito amministrativo.

Per quanto concerne il sistemi di gestione e di controllo si ravvisa la necessità di adeguarli alla definitiva normativa di riferimento in funzione del mutato quadro di riferimento, come riferito, anche riqualificando senza indugio il personale attualmente in forza data la peculiare situazione in cui versa l'Istituto a seguito della adozione dei novellati principi di riferimento

Assetto Organizzativo

I dirigenti di macro area a suo tempo nominati si sono dimessi perché chiamati a ricoprire nuovi incarichi si internamente che esternamente all'Istituto.

Con riferimento alle precedenti nomine si sottolinea come si ancora in corso una specifica istruttoria da parte delle autorità vigilanti ed il collegio sindacale abbia raccomandato al Consiglio, ove ne ravvisasse l'opportunità di assumere in autotutela le necessarie delibere.

Rimane inoltre da completare l'assetto organizzativo con l'approvazione della definitiva dotazione organica dell'Istituto e l'adozione o l'aggiornamento di alcuni regolamenti complementari come peraltro raccomandato anche ne il corso delle periodiche verifiche.

Tetti di spesa

L'Ente provvede periodicamente a redigere e parallelamente rendicontare separatamente in ambito contabile, e sulla base del principio di individuazione di masse omogenee di confronto rispetto ai precedenti esercizi, l'ammontare delle spese soggette a specifiche limitazioni onde garantire il rispetto del disposto di Legge anche con riferimento alle fattispecie di cui alle Leggi Finanziarie 2004, 2005 e 2006 secondo le modalità condivise con le autorità vigilanti e per quanto raccomandato.

RACCOMANDAZIONI PER PROGRAMMAZIONE FUTURA

Alla luce di quanto esaminato e discusso durante le verifiche poste in essere e di quanto analizzato anche partecipando alle adunanze degli organi statuari nel corso del nostro lavoro sono emerse alcune raccomandazioni tra le quali riteniamo ancora valide e meritorie di ulteriore menzione in questa sede oltre a quelle già citate nei precedenti paragrafi quelle riferite alla formulazione del piano di razionalizzazione, di allocazione Uffici ex art.12 D.L.gs.419/1999, rimodulazione del bilancio preventivo, analisi del treconomico finanziario di breve periodo e presentazione in consiglio per le necessarie deliberazioni, adozione dei necessari regolamenti di attuazione ancora carenti tra cui:

- ♦ adozione dei necessari regolamenti scaturenti dal nuovo assetto attribuito all'Istituto dal nuovo Statuto (contabilità, attività negoziale, dotazione organica e quant'altro)

- ◆ adozione norme di coordinamento, monitoraggio, controllo e valutazione della rilevante attività commissionata all'esterno
- ◆ adozione adeguato sistema di programmazione onde evitare la formazione di cospicue masse attive e passive con notevole onere per la gestione finanziaria

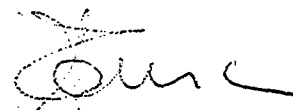
Per quanto riguarda la riconciliazione dei dati finanziari con gli elementi economici e quella tra i residui ed i corrispondenti debiti e crediti, si ritiene che il processo di conversione dal DPR 696/79 al DPR 117/03 possa aver dato luogo ad ulteriori variazioni delle poste di patrimonio comunque nell'ambito dei residui di cui alla recente ricognizione. Si raccomanda, quindi, di procedere quanto prima ad una puntuale verifica onde appalesare eventuali ulteriori variazioni nelle risultanze patrimoniali. Posto che tali rettifiche sono comunque imposte dalla necessità di mutare il sistema contabile in applicazione del novellato regolamento e non mutano la parte del Conto Economico riferito all'ordinaria gestione, ciò non osta con l'approvazione del Bilancio presentato redatto per i fini statuari e di controllo.

E) CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Tutto ciò premesso il Collegio esprime parere favorevole alla approvazione del bilancio al 31.12.2005, così come presentato dagli amministratori raccomandando l'attuazione di quanto esposto.

IL COLLEGIO SINDACALE

| | |
|---------------------------|--------------------|
| Dr.ssa Graziella Turco | - Presidente |
| Dr. Carmine Pallino | - Membro effettivo |
| Dr.ssa M.Grazia Simonelli | - Membro effettivo |



M. Grazia Simonelli

BILANCIO CONSUNTIVO

Relazione al Rendiconto Generale

1. Introduzione

La presente relazione sulla gestione fornisce un accurato commento al Rendiconto Generale dell'Esercizio 2005, redatto secondo gli schemi previsti dal DPR 97/2003.

Con la presente introduzione si intende fornire un semplice quadro riepilogativo delle principali risultanze della gestione contabile dell'Istituto, illustrando, in modo sintetico ma esaustivo, le principali poste contabili.

Il bilancio finanziario ha registrato un totale di entrate pari ad **€ 117.268.965,45** di cui;

- € 83.606.959,41 di entrate correnti
- € 9.588,15 di entrate in conto capitale
- € 33.652.417,89 di partite di giro

Il bilancio finanziario ha registrato un totale di uscite pari ad **€ 117.417.003,63** di cui:

- € di cui € 83.666.238,42 di uscite correnti
- € 98.347,32 di uscite in conto capitale
- € 33.652.417,89 di partite di giro

Il pareggio tra le entrate e le uscite si è realizzato mediante l'utilizzo del l'Avanzo di Amministrazione per **€ 148.038,18**.

La gestione finanziaria ha registrato un Avanzo di Amministrazione pari ad **€ 18.950.964,89**, di cui:

- vincolato per € 11.658.871,83
- disponibile per € 7.294.093,06

I residui attivi al termine dell'esercizio ammontano ad **€ 103.674.173,87**.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano ad **€ 85.897.547,74**.

La gestione di cassa ha evidenziato una consistenza finale pari ad **€ 1.174.338,76**.

Tale gestione ha evidenziato riscossioni per **€ 70.613.226,34** e pagamenti per **€ 83.999.189,22**.

Al fine di evidenziare solo gli aspetti più significativi della gestione relativa all'Esercizio 2005, si riportano di seguito due tabelle contenenti le entrate e le uscite aggregate per macrotipologie ed al netto delle partite di giro e, in parte uscite, dei residui di stanziamento.

Parte Entrate – Importi Accertati di competenza

| Fonte di finanziamento | Importo | % sul totale |
|-----------------------------|----------------------|---------------|
| Trasferimenti dallo Stato | 46.508.900,56 | 55,62 |
| Trasferimenti dalle Regioni | 1.622.179,14 | 1,94 |
| Trasferimenti da UE | 35.424.831,32 | 42,36 |
| Altre entrate | 60.636,54 | 0,08 |
| Totale | 83.616.547,56 | 100,00 |

Parte Uscite – Importi Impegnati di competenza

| Tipologia | Importo (al netto dei Residui di Stanziamento) | % sul totale generale |
|--|---|-----------------------|
| Spese per gli Organi dell'Ente | 253.052,65 | 0,55 |
| Spese per il Personale | | |
| Personale di ruolo | 5.040.115,37 | 10,85 |
| Personale a tempo determinato | 12.537.948,61 | 27,00 |
| Totale spese Personale | 17.578.863,98 | 37,85 |
| Spese generali | | |
| Locazioni | 3.048.169,16 | 6,56 |
| Utenze | 597.219,01 | 1,29 |
| Altri servizi (vigilanza, pulizie, etc.) | 2.625.594,76 | 5,65 |
| Totale Spese generali | 6.270.982,93 | 13,50 |
| Spese per l'attività | | |
| Affidamenti esterni | 7.639.791,34 | 16,45 |
| Collaborazioni professionali | 3.568.933,25 | 7,68 |
| Collab. coord. e contin. | 9.515.287,38 | 20,49 |
| Stampa e diffusione | 633.362,52 | 1,36 |
| Seminari e convegni | 982.944,44 | 2,12 |
| Totale spese per l'attività | 22.340.318,93 | 48,10 |
| TOTALE GENERALE | 46.442.418,49 | 100,00 |

Per fornire un ulteriore elemento di analisi, sono state elaborate le tabelle qui di seguito presentate, che riportano un confronto tra l'Esercizio 2005 e quello precedente per le principali categorie di Entrate e di Uscite.

**CONTO DI BILANCIO PER CATEGORIE (U.P. III LIV.)
ENTRATE**

ES. 2004

| | Descrizione | Residui | Competenza (accertamenti) | Cassa (riscossione) |
|---------|--|----------------------|---------------------------|----------------------|
| 1.02.01 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 22.805.376,59 | 27.758.785,75 | 20.032.094,46 |
| 1.02.02 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | 773.748,88 | 819.419,00 | 919.419,14 |
| 1.02.05 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 26.795.483,17 | 22.425.869,29 | 15.599.617,63 |
| 1.03.01 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI | 16.716.189,82 | 27.898.770,00 | 32.710.490,19 |
| 1.03.02 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | 13.026,29 | 13.037,89 |
| 1.03.03 | POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI | 0,00 | 22.984,33 | 22.984,33 |
| 1.03.04 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 0,00 | 3.369,55 | 3.369,55 |
| 2.01.04 | RISCOSSIONI DI CREDITI | 0,00 | 340.358,28 | 340.593,12 |
| 3.01.01 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 54.591,14 | 8.598.391,17 | 8.594.446,09 |
| | TOTALE ENTRATE | 67.145.389,60 | 87.880.983,66 | 78.236.062,40 |

ES. 2005

| | Residui | Competenza (accertamenti) | Cassa (riscossione) |
|--|----------------|---------------------------|---------------------|
| | 46.379.864,39 | 46.508.900,56 | 17.921.597,01 |
| | 1.861.218,59 | 1.622.179,14 | 534.709,43 |
| | 45.461.445,83 | 35.424.831,32 | 14.075.594,79 |
| | 269.823,04 | 3.000,00 | 14.018.501,56 |
| | 0,00 | 37.483,63 | 37.483,63 |
| | 0,00 | 10.564,76 | 10.564,76 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 9.588,15 | 9.588,15 |
| | 9.701.822,02 | 33.652.417,88 | 24.005.187,01 |
| | 103.674.173,87 | 117.268.965,45 | 70.613.226,34 |

USCITE

ES. 2004

| | Descrizione | Residui | Competenza (impegni) | Cassa (pagamenti) |
|---------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1.01.01 | USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 30.882,03 | 205.932,44 | 181.159,96 |
| 1.01.02 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 454.850,60 | 17.276.518,52 | 16.898.671,30 |
| | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 6.217.754,04 | 23.486.620,42 | 20.456.874,58 |
| 1.02.01 | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 45.988.712,35 | 36.881.907,34 | 27.523.713,18 |
| 1.02.03 | ONERI FINANZIARI | | 30.853,47 | 33.694,28 |
| 1.02.04 | ONERI TRIBUTARI | | 58.465,94 | 65.120,92 |
| 1.02.05 | POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 10.586.579,90 | 8.318.757,50 | 815.994,57 |
| 2.01.02 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 58.494,60 | 126.170,43 | 84.978,98 |
| 2.01.05 | INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | 0,00 | 1.474.711,65 | 1.474.711,65 |
| 4.01.01 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 462.051,58 | 8.598.391,17 | 8.843.543,70 |
| | TOTALE USCITE | 63.799.325,10 | 96.458.328,88 | 76.378.463,12 |

ES. 2005

| | Residui | Competenza (impegni) | Cassa (pagamenti) |
|--|---------------|----------------------|-------------------|
| | 14.121,61 | 253.052,65 | 267.723,39 |
| | 931.127,03 | 16.984.452,47 | 16.442.167,93 |
| | 10.857.420,04 | 28.365.867,92 | 22.856.209,37 |
| | 56.293.488,09 | 37.069.817,67 | 24.204.928,52 |
| | 363,79 | 13.642,98 | 13.279,19 |
| | 59,05 | 54.783,57 | 54.724,52 |
| | 2.764.904,18 | 0,00 | 0,00 |
| | 18.151,58 | 71.126,70 | 109.836,28 |
| | 6.131,10 | 951.841,78 | 945.710,68 |
| | 15.011.781,27 | 33.652.417,89 | 19.102.619,34 |
| | 85.897.547,74 | 117.417.003,63 | 83.999.189,22 |

2. Il quadro generale

L'Isfol, Istituto per lo Sviluppo della Formazione Professionale dei Lavoratori, è un Ente Pubblico appartenente al comparto degli Enti Pubblici di Ricerca e sperimentazione di cui all'art. 9 della L. 09/05/1989 n. 168.

La sua natura di Ente di Ricerca trova conferma nell' art. 10 del D. Lgs. 29/10/1999 n. 419.

E' dotato di autonomia scientifica, metodologica, organizzativa, amministrativa e contabile così come previsto dall'Art. 1 del nuovo Statuto dell'Istituto approvato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 139 del 18 giugno 2003.

L'Isfol opera per lo sviluppo dei sistemi della formazione, dell'orientamento e delle politiche del lavoro, nell'ottica della loro integrazione e del miglioramento dell'occupabilità delle persone. Relativamente a tali finalità, l'Isfol svolge e promuove attività di studio, ricerca, sperimentazione, documentazione, informazione e valutazione, consulenza ed assistenza tecnica e fornisce supporto tecnico-scientifico al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali (cui è sottoposto a vigilanza insieme al Ministero dell'Economia e delle Finanze), alle altre Amministrazioni dello Stato, alle Regioni ed altri Enti pubblici.

Su incarico del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, svolge le funzioni di:

- Struttura Nazionale di Sostegno per le Iniziative Comunitarie;
- Assistenza Tecnica per il Fondo sociale Europeo a valere sugli Obiettivi 1 e 3 della Programmazione 2000-2006;
- Valutazione delle attività realizzate con finanziamento del Fondo Sociale Europeo;
- Istanza Nazionale di Coordinamento dei Programmi Comunitari Leonardo da Vinci, Equal ed Europass.

Come già sottolineato nelle precedenti relazioni, tali compiti ed attribuzioni hanno comportato per l'Istituto uno sforzo assai rilevante sia sul fronte organizzativo che su quello economico-finanziario.

Nell'ambito delle attività svolte possono in sintesi essere richiamati i seguenti punti che hanno completato e potenziato il ruolo dell'Isfol:

- l'attenzione e l'impegno dell'Istituto sull'intero versante delle politiche dello sviluppo professionale delle risorse umane (politiche del lavoro e politiche formative);

- la saturazione di tutti gli aspetti del sistema di formazione professionale: gli aspetti strutturali (interventi, destinatari, sedi, personale), gli aspetti di processo (programmazione, progettazione, formazione-didattica, monitoraggio, certificazione, valutazione), gli aspetti relazionali (le interazioni con l'istruzione e il lavoro), le offerte formative (dall'obbligo di formazione alla formazione continua);
- la forte concentrazione di *know how* innovativo, alimentato soprattutto dall'assistenza tecnica alle Iniziative e Programmi Comunitari che hanno come *mission* la ricerca di percorsi innovativi ed esemplari;
- sul piano delle modalità operative, la progressiva integrazione della "ricerca" con "l'assistenza tecnica" (non solo e non tanto erogazione di servizi ma anche e soprattutto momento di elaborazione di soluzioni prototipali e paradigmatiche).

In linea generale, l'attività dell'ISFOL si sviluppa secondo tre linee prioritarie:

- supporto alle azioni di sistema per assicurare omogeneità e qualità ai sistemi di formazione professionale (accreditamento delle strutture, certificazione delle competenze, analisi dei fabbisogni, valutazione delle attività, formazione dei formatori);
- sperimentazione, sviluppo e messa a regime delle nuove offerte formative (apprendistato, obbligo formativo, formazione continua, formazione superiore non accademica, tirocinii, ecc);
- analisi e monitoraggio in materia di mercato del lavoro e di valutazione delle politiche del lavoro (flussi e modalità di ingresso e reingresso nel mercato del lavoro, mobilità lavorativa e professionale degli occupati, misure finalizzate all'inserimento lavorativo soprattutto dei soggetti a rischio, politiche preventive della disoccupazione, sviluppo dei servizi per l'impiego, ecc.).

Più nello specifico, in continuità con l'attività svolta nel 2004 e nell'ambito della Programmazione FSE 2000-2006, l'Isfol ha proseguito nel 2005:

- le attività di ricerca finalizzate a meglio comprendere le componenti e gli andamenti del mercato del lavoro ed a mettere in campo una serie di metodologie e sperimentazioni a carattere valutativo sulle principali politiche per l'impiego, in modo specifico quelle finalizzate a migliorare i processi di inserimento al lavoro;
- le attività di studio, ricerca ed assistenza volte a sviluppare l'integrazione tra i sottosistemi della scuola e della formazione professionale, a promuovere e rafforzare l'alternanza scuola-formazione-lavoro, a favorire la nascita di percorsi formativi post- diploma;

- il rafforzamento dell'informazione statistica e normativa e della conoscenza di base sul funzionamento del sistema formativo a livello nazionale e regionale e sul mercato del lavoro, nonché lo sviluppo di banche dati e dell'attività di documentazione;
- la prosecuzione di ricerche, studi e attività varie in tema di professionalità e professioni, competenze trasversali e certificazione, accreditamento delle strutture formative, formazione dei formatori, formazione a distanza, formazione continua, qualità della formazione ambientale, figure professionali ecocompatibili innovative o da riqualificare, imprenditorialità femminile, inclusione sociale, ecc.;
- l'attività di valutazione del FSE e lo sviluppo del monitoraggio nazionale del FSE a supporto del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Ragioneria Generale dello Stato - nonché la regia del raccordo con le fonti e la produzione informativa dell'ISTAT;
- riguardo il Programma Leonardo da Vinci, per quanto riguarda i progetti approvati nelle precedenti annualità, il personale dell'Agenzia Nazionale ha svolto le consuete attività di monitoraggio, attraverso la somministrazione dei diversi strumenti ai promotori e l'effettuazione di interviste sia telefoniche che *de visu*. Le informazioni raccolte sono state poi analizzate e sintetizzate nei rapporti di monitoraggio. I promotori dei progetti finanziati sono stati altresì assistiti nella gestione delle attività e nella redazione dei rapporti intermedi e finali.
- riguardo il Programma Equal, le Partnership di Sviluppo geografiche e settoriali della I fase che non hanno concluso le azioni progettuali, proseguono i propri lavori sia sul piano nazionale che europeo, assistiti in fase di consulenza dalla SNS Equal.
- la SNS Equal ha proseguito l'attività di accompagnamento e di assistenza tecnica delle Partnership di Sviluppo ammesse all'Azione 1 relativamente agli adempimenti che consentono il passaggio all'Azione 2. In particolare, la SNS ha supportato le Partnership di sviluppo sia per la definizione del programma di lavoro nazionale che per la ricerca di partner transnazionali.
- nel mese di giugno 2005 la SNS Equal è stata oggetto di verifica ispettiva da parte di Lloyd's Register Quality Assurance Italy che ha certificato la Struttura secondo il Sistema di Gestione per la Qualità ISO 9001:2000 (Certificato N.: LRC 141282). Anche questa visita ispettiva si è conclusa con successo riportando solo note positive in tutte le Procedure.
- infine, la produzione di numerose pubblicazioni delle varie collane dell'Istituto e la predisposizione ed organizzazione di molteplici seminari, convegni, incontri di lavoro a livello nazionale ed internazionale.

A tali attività (ormai ricorrenti) si sono aggiunte altre iniziative a carattere pluriennale che nell'annualità 2005 hanno riguardato:

- L'avvio di un nuovo Sistema di formazione a distanza (*Servizio Permanente di Formazione on line*) che si articola in due Servizi da realizzare attraverso gara pubblica, fornendo ai potenziali candidati alla gara un servizio di help desk telematico:
 - il Laboratorio di Sviluppo Multimediale;
 - il Laboratorio di Assistenza all'Apprendimento.

Inoltre, è stato predisposto sia il Progetto del servizio di definizione dei contenuti dell'offerta formativa che le linee guida per la redazione delle UFC (Unità Formative Capitalizzabili). Sono state elaborate 100 UFC che andranno a costituire materiale on line trasformato dal Laboratorio di Sviluppo Multimediale.

- Azioni a supporto dell'Ufficio della Consigliera Nazionale di parità e della Rete Nazionale delle Consigliere e dei Consiglieri di Parità quali: attività di assistenza tecnica; ricerche e analisi; monitoraggi; implementazione del sistema informativo/documentale.
- La fase di istruttoria e impostazione metodologica necessarie all'attivazione della *"Progettazione e sviluppo di un modello di microsimulazione"*, commissionata dal Ministero del Lavoro e Politiche Sociali unitamente al Ministero dell'Economia e Finanze, al fine di disporre di uno strumento in grado di stimare gli effetti del sistema di imposte e benefici pubblici sul mercato del lavoro e sulla situazione sociale in Italia.
- L'avvio di una serie di analisi e ricognizioni sulle linee di azione nelle quali si articola il Programma *"Lavoro & Sviluppo"* al fine di restituire un quadro completo, dettagliato e periodicamente aggiornato dell'avanzamento delle attività previste dal programma stesso. Nell'ambito di questa attività di monitoraggio periodico, per l'annualità 2005 sono state realizzate:
 - L'analisi quali-quantitativa dell'azione svolta e del ruolo effettivamente dispiegato da ciascuno degli attori coinvolti nel programma (imprese, agenzia proponente, nodi di rete);
 - L'analisi dell'integrazione dei processi individuati;
 - La definizione di un modello di intervento in quanto esperimento di governo della mobilità dei lavoratori coniugata con esigenze di sviluppo di aree svantaggiate del paese e di valorizzazione degli

investimenti in formazione e dotazioni dei soggetti costituenti i nodi di rete (Spi).

- La progettazione, realizzazione e messa a regime di un sistema informativo; la realizzazione di attività di ricerca e documentazione e l'attivazione di uno sportello enti locali, finalizzati all'avvio e messa a regime di un "Centro per lo Sviluppo locale" presso la sede Isfol di Benevento.

La gestione dell'Esercizio 2005 ha avuto, nel corso dell'anno, alcuni momenti di particolare importanza dal punto di vista istituzionale, gestionale ed operativo.

Innanzitutto, si ricorderà che l'Istituto, nel corso del 2003, ha avuto l'approvazione del nuovo Statuto, con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 19 marzo 2003, che ha trovato la sua applicazione attraverso atti deliberativi nel corso del 2004.

In particolare, in ordine cronologico nel corso del 2005, i momenti istituzionali che hanno caratterizzato la gestione dell'Istituto sono stati:

- Adozione del nuovo sistema di contabilità finanziaria, economico-patrimoniale ed analitica ex DPR 97/2003 e adozione, in corso d'anno del nuovo "Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza" approvato dai Ministeri vigilanti;
- Nomina dei Responsabili di Macroarea "Mercato del Lavoro e Politiche Sociali" e "Politiche e sistemi formativi" con Delibere del Consiglio di Amministrazione n. 4 e 5 del 24 marzo 2005;
- Proposta di rideterminazione dei compensi del Consiglio di Amministrazione e del Collegio dei Revisori dei Conti con delibera n. 13 del 30 settembre 2005 e trasmessa ai Ministeri vigilanti per la successiva approvazione;
- Deliberazione del "Bilancio di Previsione Esercizio 2006", entro i termini statutari, con Delibera n. 14 del 28 ottobre 2005;
- Approvazione del Piano Triennale 2006-2008 con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 15 del 28 ottobre 2005;
- Nomina del nuovo Direttore Generale, Dr. Antonio Capone, con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 18 del 17 novembre 2005;
- Approvazione del documento programmatico relativo al trattamento dei dati sensibili (Privacy), ex D.Lgs 196 del 2003, con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 19 del 20 dicembre 2005.

Va infine ricordato, che l'Istituto sta procedendo alla messa a regime delle attività legate al Controllo di Gestione, Controllo Strategico e Valutazione dei Dirigenti in base ai criteri stabiliti dal Regolamento di Organizzazione vigente e alla luce dei principi normativi generali in materia.

Si segnala che la Delibera del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto n. 5 del 15 marzo 2006, integra quanto deliberato dallo stesso Consiglio con Delibera n. 8 del 27 giugno 2005 e riguardante il riaccertamento positivo di residui per € 42.933,41. Come da istruttoria agli atti dell'Istituto, tale riaccertamento si riferisce al Consuntivo dell'Esercizio 2004 (pag. 6 colonna 16).

Riguardo alla rideterminazione dei compensi agli Organi di governo e di controllo dell'Istituto, si evidenzia che è in corso l'istruttoria ex DPCM del 19 gennaio 2001. Successivamente all'approvazione della Delibera citata da parte dei Ministeri vigilanti, si provvederà ad iscrivere nella parte vincolata dell'Avanzo di Amministrazione 2005 la somma di € 154.937,00 attualmente iscritta nella parte disponibile.

3. Organico e movimenti del Personale

Per quanto concerne nel dettaglio la gestione del personale, occorre considerare preliminarmente che l'Isfol è dotato, oltre che di personale di ruolo, di un congruo contingente di personale a tempo determinato impegnato nella realizzazione dei progetti comunitari afferenti al FSE, alle iniziative comunitarie Equal, Leonardo Da Vinci, Europass.

3.1. Personale di ruolo

Per quanto concerne il personale di ruolo, la dotazione organica dell'Istituto, alla data del 31/12/2005, è quella rideterminata ai sensi delle disposizioni recate dall'art. 34 della legge 298/92 come modificate ed integrate dall'art. 1, comma 93, della Legge 30 dicembre 2004, n. 311 (Legge finanziaria 2005).

In ossequio a tali disposizioni, il Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 24 del 29/12/2005 ha provveduto a deliberare la nuova Pianta Organica del personale di ruolo che prevede complessivamente n. 107 unità (in allegato a questo capitolo). Alla data del 31/12/2005 il Personale in servizio consiste complessivamente in n. 76 unità più il Direttore Generale ricompreso nella dotazione organica così come rideterminata dall'Istituto.

Fra il personale di ruolo, nel corso del 2005, n. 1 unità è cessata dal servizio mentre si è provveduto ad assumere nell'ambito della convenzione stipulata con la Provincia di Roma – Servizio collocamento dei disabili - n. 3 unità aventi diritto al collocamento obbligatorio ex-L. 68/99.

Inoltre va considerato, sempre durante l'esercizio, l'avvicendamento del Direttore Generale la cui figura, come già detto in premessa, è stato ricompreso nell'ambito della nuova dotazione organica.

Nell'ambito degli istituti per la riqualificazione professionale previsti dalla contrattazione vigente, si segnalano i seguenti movimenti all'interno della dotazione organica:

| LIV | QUALIFICA | USCITI | ENTRATI |
|------|-----------|--------|---------|
| VI | OP. TECN. | | 3 |
| VII | OP. TECN. | 3 | |
| VII | OP. AMM. | | 1 |
| VIII | OP. AMM. | 1 | 1 |
| IX | OP. AMM. | 1 | |

3.2. Personale a Tempo Determinato

Il personale a tempo determinato, rientra nell'ambito delle attività connesse con lo svolgimento dei programmi comunitari e degli incarichi nazionali ed internazionali ricevuti nonché di specifici progetti di ricerca dei quali si è detto in premessa.

L'Isfol, infatti, ha costituito, sin dal 1995, le strutture di coordinamento nazionali per l'assistenza tecnica dei vari progetti comunitari dotando le stesse di personale assunto con contratto a tempo determinato ai sensi dell'art. 23 del DPR 171/91 e successive modificazioni ed integrazioni, nonché dell'art. 5 comma 26 della L. 537/93. Tali assunzioni formalizzate nel 2001 hanno durata pari a sei anni con scadenza vincolata alla conclusione della Programmazione 2000-2006.

Da rilevare infatti che alle iniziative Occupazione ed Adapt, sono subentrate rispettivamente l'iniziativa Equal programmazione 2000 - 2006, nonché la nuova programmazione FSE 2000 - 2006 Ob. 3 "Azioni di Sistema" e Ob. 1 "Assistenza Tecnica e Azioni di Sistema".

Il personale a t.d. è pertanto passato da una consistenza di n. 41 unità, presenti al 31/12/95, a quella di n. 305 unità, alla data del 31/12/2005.

La situazione generale del personale in servizio al 31/12/2005 è pertanto la seguente:

| Tipologia | Unità |
|-----------------------------|------------|
| Personale di ruolo | 77 |
| Direttore Generale | 1 |
| Personale tempo determinato | 305 |
| Totale | 383 |

Tale personale risulta così distribuito nei rispettivi livelli professionali:

| Tipologia | Unità |
|--------------------------------------|------------|
| DIRETTORE GENERALE | 1 |
| PERSONALE DI RUOLO | |
| Dirigente | 2 |
| I livello professionale | 6 |
| II livello professionale | 23 |
| III livello professionale | 6 |
| IV livello professionale | 17 |
| V livello professionale | 6 |
| VI livello professionale | 7 |
| VII livello professionale | 2 |
| VIII livello professionale | 6 |
| IX livello professionale | 2 |
| TOTALE | 77 |
| PERSONALE A TERMINE | |
| III livello professionale | 95 |
| IV livello professionale | 57 |
| V livello professionale | 49 |
| VI livello professionale | 44 |
| VII livello professionale | 30 |
| VIII livello professionale | 21 |
| IX livello professionale | 9 |
| TOTALE | 305 |
| TOTALE GENERALE AL 31/12/2005 | 383 |

Con provvedimenti adottati nel corso dell'esercizio 2005 si è dato avvio al processo di riordino dell'Istituto sulla base del nuovo assetto previsto dallo Statuto e dal nuovo regolamento di organizzazione. Nella prima fase si è provveduto alla designazione degli incarichi di responsabilità delle due Macroaree dell'Istituto, delle Aree di ricerca e di alcune altre strutture (Delibere CdA nn. 4 e 5 del 24/3/2005, Determine del D.G. nn. 341, 355, 400, 427/2005).

Alla Dirigenza dell' area amministrativa è assegnato personale con qualifica di Dirigente di II fascia con incarico a tempo determinato ai sensi dell'art. 19 comma 6 del D.Lgs. 165/2001. Le aree di ricerca sono dirette da personale con qualifica di Primo Ricercatore e Dirigente di Ricerca dei primi due livelli

professionali, incaricati della direzione di strutture ai sensi dell'art. 22 del D.P.R. 12/02/1991, n. 171.

Anche la responsabilità delle strutture dei programmi comunitari è stata affidata a ricercatori dei primi tre livelli professionali, ai sensi dell'art. 22 del D.P.R. 12/02/1991, n. 171.

Sulla base della nuova organizzazione ed a seguito dell'attuazione delle Delibere n. 4 e n. 5 del 24 marzo 2005, le figure dei due Dirigenti di Macroarea, nominati a seguito di tali atti e successivamente dimessisi dall'incarico, si pongono funzionalmente tra il Direttore Generale e le due principali aree di Ricerca Scientifica dell'Istituto.

Alla data del 31/12/2005 le unità in servizio erano così distribuite:

| Tipologia | Unità |
|--|------------|
| - personale con qualifica di ricercatore (1°, 2° e 3° liv.) | 133 |
| - personale di area tecnica e di supporto alla ricerca (liv. 10° - 4°) | 157 |
| - personale di area amministrativa (direttore, dirigenti e liv. 10°- 4°) | 93 |
| TOTALE | 383 |

Del suddetto personale, alla data del 31/12/2005, n. 4 unità risultano collocate in posizione di distacco presso altre pubbliche Amministrazioni:

- n. 2 presso il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali;
- n. 1 presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri;
- n. 1 presso il Ministero Attività Produttive (Tempo Determinato)

Inoltre, n. 8 unità (n. 1 Dirigente di Ricerca, n. 2 Primo Ricercatore, n. 1 Ricercatore, n. 1 Funzionario di Amministrazione a T.D., 1 CTER a TD, n. 2 Ricercatore a T.D.) sono state collocate in aspettativa senza assegni ai sensi dell'art. 19 comma 6 del D. Lgs. 30/03/2001, n. 165 in seguito al conferimento di incarichi Dirigenziali presso Amministrazioni Pubbliche.

Di queste, n. 1 unità è incaricata della Direzione Affari Amministrativi dell'Istituto.

3.3. Spesa del personale

A tutto il personale dell' ISFOL è applicata la disciplina contrattuale prevista per il personale del comparto degli enti ed istituzioni di ricerca di cui al DPCM n. 593 del 30/12/1993.

Per quanto concerne il personale dirigente gli oneri sono quelli previsti dal CCNL dell'area dirigenziale stipulato il 5 aprile 2001.

Entrambi i CCNL (dirigenza, personale dei livelli e ricercatori e tecnologi) hanno terminato il periodo di vigenza sin dal 31.12.2001.

Naturalmente, anche per il 2005, i relativi istituti contrattuali hanno continuato ad essere applicati in attesa del loro rinnovo.

La spesa per il personale dipendente, riferito all'esercizio 2005, in termini complessivi, ammonta a € 16.442.157,93 di cui quanto ad € 16.416.357,93 per oneri al Personale e quanto ad € 25.800,00 per erogazione di mutui edilizi al Personale a tempo indeterminato.

Tale importo tiene conto di tutte le spese connesse con le retribuzioni del personale dipendente a fronte del rapporto di lavoro intercorrente con l'Ente, relativamente a stipendi, assegni fissi e trattamento accessorio, oneri previdenziali, assistenziali a carico dell'Istituto, nonché degli altri oneri retributivi in favore del personale stesso.

Per quanto concerne le indennità di anzianità e similari erogate a favore del Personale dipendente, esse ammontano ad € 945.710,68 di cui € 937.226,19 quale quota versata all'INA per il Fondo di indennità di anzianità e quanto ad € 8.484,47 quale liquidazione di trattamento di fine rapporto erogato al Personale cessato dal servizio in corso dell'Esercizio 2005.

L'importo dei versamenti all'INA per € 937.226,19 si riconcilia:

- con quanto riportato a pag. 15 della Nota Integrativa del Bilancio Economico per € 773.768,24 in quanto quest'ultima posta è riferita specificatamente all'Esercizio 2005 mentre la restante quota, per € 163.457,95 rappresenta l'adeguamento del Fondo anzianità;
- con quanto iscritto nello Stato Patrimoniale a pag. 2 con il decremento per il Personale cessato nell'anno 2005 per € 165.324,20.

Sono state altresì effettuate le seguenti imputazioni nel Conto Economico come sopravvenienze passive:

- quanto ad € 38.765,93 quale quota rettificativa del Fondo di Anzianità pregresso;
- quanto ad € 8.691,71 quale quota rettificativa del Fondo di Anzianità di competenza 2005.

Le spese per retribuzioni ed oneri accessori sostenuti per il personale comandato presso altre pubbliche amministrazioni (due unità) sono a totale carico delle Amministrazioni presso cui prestano servizio le quali rimborsano all'Istituto la spesa sostenuta a titolo di anticipazione. Per l'esercizio 2005 il rimborso da parte degli enti di destinazione del suddetto personale assomma a € 76.145,22.

L'Amministrazione, fa presente che in conformità a quanto previsto dalla Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 9 del 4 marzo 2005, ha provveduto a trasmettere regolarmente nei tempi previsti dalla Circolare citata i dati del monitoraggio delle spese del Personale al 31 dicembre 2004.

| Livelli | PROFILI PROFESSIONALI | Dotazione organica | Posti coperti | VACANZE organico |
|---------|-------------------------|--------------------|---------------|------------------|
| I | Dirigente Generale | 1 | 1 | 0 |
| I | Dirigente | 2 | 0 | 2 |
| II | Dirigente | 3 | 1 | 2 |
| | totale profilo | 6 | 2 | 4 |
| II (*) | Dirigente di Ricerca | 38 | 6 | 4 |
| I (*) | Primo Ricercatore | | 22 | |
| III (*) | Ricercatore | | 6 | |
| | totale profilo | 38 | 34 | 4 |
| I | Dirigente Tecnologo | 3 | 0 | 1 |
| II | Primo Tecnologo | | 2 | |
| III | Tecnologo | | 0 | |
| | totale profilo | 3 | 2 | 1 |
| IV | Funzionario Amm.ne | 7 | 4 | 3 |
| V | Funzionario Amm.ne | | 0 | |
| | totale profilo | 7 | 4 | 3 |
| IV | C.T.E.R. | 19 | 13 | 6 |
| V | C.T.E.R. | | 0 | |
| VI | C.T.E.R. | | 0 | |
| | totale profilo | 19 | 13 | 6 |
| V | Collaboratore di Amm.ne | 13 | 6 | 4 |
| VI | Collaboratore di Amm.ne | | 3 | |
| VII | Collaboratore di Amm.ne | | 0 | |
| | totale profilo | 13 | 9 | 4 |
| VI | Operatore Tecnico | 7 | 4 | 1 |
| VII | Operatore Tecnico | | 0 | |
| VIII | Operatore Tecnico | | 2 | |
| | totale profilo | 7 | 6 | 1 |
| VII | Operatore Amm.ne | 4 | 2 | 1 |
| VIII | Operatore Amm.ne | | 1 | |
| IX | Operatore Amm.ne | | 0 | |
| | totale profilo | 4 | 3 | 1 |
| VIII | Ausiliario Tecnico | 8 | 3 | 3 |
| IX | Ausiliario Tecnico | | 2 | |
| X | Ausiliario Tecnico | | 0 | |
| | totale profilo | 8 | 5 | 3 |
| IX | Ausiliario Amm.ne | 2 | 0 | 2 |
| X | Ausiliario Amm.ne | | 0 | |
| | totale profilo | 2 | 0 | 2 |
| | TOTALE GENERALE | 107 | 78 | 29 |

4. La gestione di competenza

Il consuntivo 2005 è stato predisposto in conformità al vigente Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza.

Tutte le variazioni apportate alle previsioni di Entrate ed Uscite dell'Esercizio 2005 sono state effettuate con tre motivate Note di Variazione:

- I Nota di Variazione inviata ai Ministeri Vigilanti il 24 marzo 2005, Prot. n. 5443 e approvata dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali con lettera del 30 marzo 2005 Prot. n. 5211;
- Il Nota di Variazione inviata ai Ministeri Vigilanti il 28 giugno 2005, Prot. n. 9928 e approvata dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali con lettera del 6 luglio 2005 Prot. n. 17243;
- III Nota di Variazione inviata ai Ministeri Vigilanti il 30 settembre 2005 Prot. n. 13643 e approvata dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali con lettera del 4 ottobre 2005 Prot. n. 17/VI/0007847.

Il rendiconto generale dell'Esercizio finanziario 2005 registra:

- in parte Entrate un importo accertato pari a Euro 117.268.965,45;
- in parte Uscite un importo impegnato pari a Euro 117.417.003,63.

Più in particolare, i dati di consuntivo per categorie di bilancio - con esclusione delle partite di giro - registrano :

PER LA PARTE ENTRATE (di competenza)

- accertamenti di entrate correnti per Euro 83.606.959,41 a fronte dell'importo previsto nel bilancio di previsione di Euro 83.598.165,67, con una maggiore entrata, rispetto le previsioni, di Euro 8.793,74;
- accertamenti di Entrate in Conto Capitale per Euro 9.588,15 a fronte dell'importo previsto nel Bilancio di Previsione di Euro 13.000,00 con una minore entrata rispetto le previsioni di Euro 3.411,85.

Complessivamente, quindi rispetto alle previsioni sono state accertate, con esclusione delle partite di giro, entrate in più per Euro 5.381,89.

Preliminarmente va sottolineato che le Delibere di spesa sono state assunte nel rispetto dei parametri di riferimento Consip come descritto dall'Art. 1, comma 4, del D.L. n. 168 del 2004 convertito con Legge n. 191 del 2004.

PER LA PARTE SPESE (di competenza)

- a) per le spese relative agli organi dell'Ente impegni per Euro 253.052,65, a fronte di Euro 503.923,00 previsti, ed iscritti nel Bilancio Consuntivo Decisionale riscontrabile con il Codice Uscite 08.1.01.01 quali spese di funzionamento per gli Organi dell'Ente;
- b) per le spese di personale impegni per Euro 16.958.652,47 a fronte di Euro 17.491.700, previsti;
- c) per le spese generali (beni e servizi vari comprensivi anche delle spese per lo svolgimento delle attività) impegni per Euro 28.365.867,92 a fronte di Euro 30.140.750,79 previsti, di cui: per locazioni impegni per € 3.205.150,81 a fronte di € 3.315.201,03 previsti, per utenze impegni per € 651.333,63 a fronte di € 748.564,00 previsti;
- d) per le spese istituzionali impegni per Euro 37.069.817,67 a fronte di Euro 38.313.524,95 previsti;
- e) per oneri finanziari relativi ad interessi passivi e spese bancarie Euro 13.642,98 a fronte di Euro 17.900,00 previsti;
- f) per spese per imposte e tasse Euro 54.783,57 a fronte di Euro 57.500,00 previsti;
- g) per trattamento di quiescenza, integrativi e sostitutivi, impegni per Euro 950.421,16 a fronte di Euro 956.838,50 previsti;
- h) per spese in conto capitale impegni per Euro 98.347,32 a fronte di Euro 175.050,00 previsti.

5. La gestione dei Residui

5.1. Il riaccertamento dei residui per gli Esercizi 2001-2003

Con apposita Delibera vengono rilevate delle variazioni sui residui relativi agli esercizi dal 2001 al 2003.

Per le Entrate, il riaccertamento dei residui ha comportato complessivamente maggiori accertamenti per € 125.586,10 e minori accertamenti per € 10.252.540,94.

Per le Uscite, il riaccertamento ha comportato una variazione negativa per € 11.319.591,77.

La consistente variazione dei residui, sia attivi che passivi, è dovuta alla conclusione di attività previste per il triennio 2001-2003 che ha così consentito la variazione dei residui sia sul lato delle Entrate che su quello delle Uscite.

Nel dettaglio, le variazioni hanno comportato:

| ATTIVITA' | MAGGIORI ENTRATE | MINORI ENTRATE | MINORI USCITE |
|-------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Programma Equal | | 1.101.846,78 | 1.101.846,78 |
| Az. Sist. D.G. Impiego | | 4.943.101,36 | 4.943.101,36 |
| Az. Sist. D.G. POF | | 1.556.909,44 | 1.556.909,44 |
| Az. Sist. D.G. Pari Opp. | | 165.871,84 | 165.871,84 |
| Az. Sist. D.G. Volontar. | | 18.593,30 | 18.593,30 |
| Leonardo Mob. 2000 | | 1.409.126,32 | 1.409.126,32 |
| Leonardo Mob. 2001 | | 892.921,13 | 892.921,13 |
| Leonardo Mob. 2002 | | 128.817,77 | 128.817,77 |
| Leonardo Ag. Naz. 2002 | | 35.353,00 | 35.353,00 |
| Totale | | 10.252.540,94 | 10.252.540,94 |
| Az. Sist. D.G. Volontar. 2003 | 125.586,10 | | |
| Altre attività | | | 1.067.050,83 |
| TOTALE GENERALE | 125.586,10 | 10.252.540,94 | 11.319.591,77 |

Il maggiore accertamento, per € 125.586,10, è dovuto ad una maggiore liquidazione effettuata dalla Direzione Generale per il Volontariato relativamente ai fondi per l'annualità 2003.

La restante quota di variazioni passive, per € 1.067.050,83 si riferisce al riaccertamento di passività dell'Esercizio 2004 non più dovute.

5.2. Consistenza dei residui per l'Esercizio 2005

La consistenza dei residui al 31 dicembre 2005, evidenzia:

- residui attivi per € 103.674.173,87 di cui € 9.701.822,22 per partite di giro;
- residui passivi per € 85.897.547,74 di cui € 15.011.781,27 per partite di giro.

La forte consistenza dei residui attivi, deriva dal ben noto meccanismo dei finanziamenti derivanti da progetti cofinanziati dall'UE a vario titolo e che costituiscono la quota preponderante delle Entrate del Bilancio dell'Istituto.

Come si ricorderà, infatti, i meccanismi finanziari previsti dai Regolamenti comunitari, impongono il rimborso delle spese effettivamente sostenute dall'Ente a fronte di apposite certificazioni di spesa.

Risulta quindi evidente che la maggior parte degli accertamenti registrati in Bilancio in conto competenza, vedono il reale incasso da parte dell'Istituto solo all'atto della liquidazione delle singole certificazioni di spesa.

Ne consegue che la maggior parte dei residui attivi va imputata al già citato meccanismo delle attività cofinanziate dall'UE che prevede il rimborso successivamente alla effettiva realizzazione delle attività ed al riscontro della correttezza formale della rendicontazione.

Sul fronte dei residui passivi, va evidenziato che le maggiori partite contabili risultano essere relative:

- alla applicazione, secondo quanto previsto dal Regolamento di Contabilità, dei Residui di Stanziamento (a cui si rimanda nel successivo paragrafo) per circa 37 Meuro;
- ad una consistente quota iscritta, in parte tra le entrate correnti ed in parte nelle partite di giro, per il Programma Leonardo da Vinci che contrattualmente trovano attuazione, dal lato delle uscite di cassa, su un arco di tempo pluriennale, per circa 35 MEURO;
- residui su impegni di competenza Esercizio 2005 per circa 9 MEURO

5.3. L'utilizzo dei Residui di Stanziamento

In applicazione dell'Art. 35, comma 4, del vigente Regolamento di Contabilità, nell'Esercizio 2005 sono stati registrati in contabilità i Residui di Stanziamento.

Tali Residui di Stanziamento sono stati quantificati considerando la differenza tra quanto stanziato con vincolo di destinazione e quanto impegnato alla data del 31 dicembre 2005.

La procedura, ha consentito all'Istituto di poter utilizzare le risorse quantificate, appena ricevuta l'approvazione del Bilancio di Previsione 2006, ed ha interessato solo i capitoli riguardanti le attività facenti capo a finanziamenti comunitari o nazionali con vincolo di destinazione.

Ci si riferisce, in particolare, a tutti quei finanziamenti derivanti da convenzioni e/o accordi per lo svolgimento di specifiche attività previste nei singoli Piani di Attività e che sono vincolati da specifica rendicontazione.

Di seguito viene presentata una tabella riepilogativa che evidenzia la ripartizione dei Residui di Stanziamento al 31 dicembre 2005 suddivisi per Centro di Responsabilità Amministrativa e per Capitolo di spesa il cui ammontare totale è pari ad € 37.321.167,25.

**RIEPILOGO RESIDUI DI STANZIAMENTO ESERCIZIO 2005
PER DATA DI FORMAZIONE DEL RESIDUO**

| Aggregato | Data di formazione del Residuo di Stanziamento | Importo Residuo di Stanziamento |
|---|---|--|
| D.G. POF Ob. 1 | 12/10/2005 | 395.767,81 |
| | 13/10/2005 | 2.133.694,29 |
| | 30/12/2005 | 14.155,43 |
| | 31/12/2005 | 30.477,53 |
| D.G. POF Ob. 1 Totale | | 2.574.095,06 |
| D.G. POF Ob. 3 | 01/10/2005 | 4.544,45 |
| | 12/10/2005 | 26.598.495,63 |
| | 13/10/2005 | 3.961.702,21 |
| | 14/10/2005 | 141.688,44 |
| | 30/12/2005 | 39.023,10 |
| D.G. POF Ob. 3 Totale | | 30.745.453,83 |
| D.G. Mercato del Lavoro | 12/10/2005 | 225.703,45 |
| D.G. Mercato del Lavoro Totale | | 225.703,45 |
| D.G. Volontariato | 12/10/2005 | 622.149,60 |
| | 13/10/2005 | 278.338,66 |
| D.G. Volontariato Totale | | 900.488,26 |
| Dip. Pari Opp.tà | 13/10/2005 | 326.720,52 |
| Dip. Pari Opp.tà Totale | | 326.720,52 |
| Azioni di Sistema - Spese Generali | 12/10/2005 | 593.971,80 |
| | 31/12/2005 | 12.721,40 |
| Azioni di Sistema - Spese Generali Totale | | 606.693,20 |
| Azioni di Sistema - Spese Personale | 12/10/2005 | 164.305,29 |
| | 31/12/2005 | 103.011,22 |
| Azioni di Sistema - Spese Personale Totale | | 267.316,51 |
| Altri Ministeri | 12/10/2005 | 166.627,82 |
| | 30/12/2005 | 12.782,08 |
| Altri Ministeri Totale | | 179.409,90 |
| Regioni | 12/10/2005 | 215.702,06 |
| | 30/12/2005 | 11.533,34 |
| | 31/12/2005 | 33.972,65 |
| Regioni Totale | | 261.208,05 |
| Organismi Internazionali | | 60.759,01 |
| Organismi Internazionali Totale | | 60.759,01 |
| Leonardo | 11/10/2005 | 20.311,00 |
| | 12/10/2005 | 1.078.355,82 |
| | 28/12/2005 | 1.290,00 |
| | 30/12/2005 | 14.046,83 |
| | 31/12/2005 | 60.315,81 |
| Leonardo Totale | | 1.174.319,46 |
| Totale complessivo | | 37.322.167,25 |

**RIEPILOGO RESIDUI DI STANZIAMENTO ESERCIZIO 2005
PER C.R.A E CAPITOLO**

| C.R.A. | Capitolo | Residuo di Stanziameto |
|--|-----------------|-----------------------------------|
| 01 - Direzione Amministrativa | 1.01.02.002 | 27.861,46 |
| | 1.01.02.007 | 113.831,48 |
| | 1.01.02.009 | 24.248,44 |
| | 1.01.02.012 | 69.248,76 |
| | 1.01.02.014 | 39.823,35 |
| | 1.01.02.016 | 2.660,58 |
| | 1.01.02.017 | 4.522,34 |
| | 1.01.02.019 | 26.225,37 |
| | 1.01.03.001 | 1.706,02 |
| | 1.01.03.003 | 14.901,81 |
| | 1.01.03.004 | 11.690,32 |
| | 1.01.03.005 | 564,29 |
| | 1.01.03.006 | 2.534,63 |
| | 1.01.03.008 | 25.451,31 |
| | 1.01.03.009 | 8.229,00 |
| | 1.01.03.010 | 2.991,94 |
| | 1.01.03.011 | 1.531,88 |
| | 1.01.03.012 | 35.230,45 |
| | 1.01.03.014 | 3.464,23 |
| | 1.01.03.016 | 3.460,88 |
| | 1.01.03.017 | 36.121,56 |
| | 1.01.03.018 | 253.440,41 |
| | 1.01.03.019 | 5.371,00 |
| | 1.01.03.021 | 415.765,55 |
| | 1.01.03.022 | 45.036,53 |
| | 1.01.03.023 | 85.136,69 |
| | 1.01.03.024 | 156.981,65 |
| | 1.01.03.026 | 21.276,31 |
| | 1.01.03.028 | 11.821,17 |
| | 1.01.03.029 | 282.744,31 |
| | 1.01.03.031 | 497,41 |
| | 1.01.03.032 | 1.745,61 |
| | 1.01.03.034 | 2.529,16 |
| 1.01.03.035 | 2.034,64 | |
| 1.01.03.038 | 4.823,86 | |
| 1.02.01.003 | 179.087,12 | |
| 1.03.01.002 | 5.901,00 | |
| Totale 01 - Direzione Amministrativa | | 1.930.492,52 |
| 02 - Macroarea Mercato del Lavoro e Politiche Sociali | 1.01.03.017 | 407.644,12 |
| | 1.01.03.018 | 123.742,00 |
| | 1.01.03.019 | 6.904,62 |
| | 1.01.03.021 | 406.959,81 |
| | 1.01.03.022 | 249.237,28 |
| | 1.01.03.023 | 72.067,92 |
| 1.02.01.003 | 354.045,80 | |
| Totale 02 - Macroarea Mercato del Lavoro | | 1.620.601,55 |

| C.R.A. | Capitolo | Residuo di Stanziamento |
|--|-----------------|--------------------------------|
| 03 - Macroarea Politiche e Sistemi Formativi | 1.01.02.006 | 7.640,00 |
| | 1.01.03.001 | 3.700,00 |
| | 1.01.03.003 | 1.500,00 |
| | 1.01.03.004 | 10.341,50 |
| | 1.01.03.005 | 10.000,00 |
| | 1.01.03.006 | 1.500,00 |
| | 1.01.03.011 | 10.100,00 |
| | 1.01.03.012 | 19.578,12 |
| | 1.01.03.014 | 69,82 |
| | 1.01.03.017 | 399.285,92 |
| | 1.01.03.018 | 1.293.410,22 |
| | 1.01.03.019 | 13.040,46 |
| | 1.01.03.021 | 1.057.900,52 |
| | 1.01.03.022 | 497.596,82 |
| | 1.01.03.023 | 168.897,08 |
| | 1.01.03.026 | 5.000,00 |
| | 1.01.03.028 | 1.000,00 |
| | 1.01.03.029 | 1.000,00 |
| | 1.01.03.030 | 1.000,00 |
| | 1.01.03.031 | 3.990,98 |
| 1.01.03.032 | 5.280,21 | |
| 1.01.03.034 | 1.000,00 | |
| 1.01.03.035 | 100,00 | |
| 1.02.01.003 | 28.690.389,21 | |
| Totale 03 - Macroarea Politiche e Sist. Formativi | | 32.203.320,86 |
| 04 - Progetto Speciale Leonardo | 1.01.02.007 | 11.838,11 |
| | 1.01.02.009 | 7.225,12 |
| | 1.01.02.014 | 8.303,84 |
| | 1.01.02.016 | 2.735,00 |
| | 1.01.02.017 | 2.305,00 |
| | 1.01.02.019 | 3.630,32 |
| | 1.01.03.001 | 1.189,96 |
| | 1.01.03.003 | 2.953,84 |
| | 1.01.03.004 | 1.902,46 |
| | 1.01.03.005 | 260,40 |
| | 1.01.03.006 | 3.425,00 |
| | 1.01.03.011 | 72.600,00 |
| | 1.01.03.012 | 19.249,19 |
| | 1.01.03.014 | 25,53 |
| | 1.01.03.017 | 211.466,28 |
| | 1.01.03.018 | 38.596,80 |
| | 1.01.03.019 | 1.500,00 |
| | 1.01.03.021 | 395.207,23 |
| | 1.01.03.022 | 227.709,93 |
| | 1.01.03.023 | 93.109,20 |
| | 1.01.03.026 | 656,71 |
| | 1.01.03.029 | 619,46 |
| | 1.01.03.030 | 12,40 |
| | 1.01.03.031 | 146,62 |
| | 1.01.03.032 | 4.851,09 |
| | 1.01.03.034 | 2.961,34 |
| | 1.01.03.035 | 417,91 |
| | 1.01.03.038 | 626,83 |
| 1.02.01.003 | 58.200,00 | |
| 1.02.03.002 | 363,79 | |
| 1.03.01.002 | 230,10 | |
| Totale 04 - Progetto Speciale Leonardo | | 1.174.319,46 |

| C.R.A. | Capitolo | Residuo di Stanziamento |
|---|-----------------|--------------------------------|
| 06 - Servizio Statistico e di coordinamento delle Banche Dati | 1.01.03.017 | 5.000,00 |
| | 1.01.03.018 | 9.000,00 |
| | 1.01.03.019 | 1.000,00 |
| | 1.01.03.021 | 39.913,86 |
| | 1.01.03.023 | 4.964,63 |
| | 1.02.01.003 | 20.893,85 |
| Totale 06 - Servizio Statistico | | 80.772,34 |
| 07 - Area di Valutazione dei Programmi e delle Politiche di sviluppo delle risorse umane | 1.01.03.011 | 3.108,00 |
| | 1.01.03.017 | 51.940,16 |
| | 1.01.03.018 | 12.734,57 |
| | 1.01.03.019 | 2.300,00 |
| | 1.01.03.021 | 101.247,49 |
| | 1.01.03.022 | 9.584,48 |
| | 1.01.03.023 | 4.335,47 |
| 1.02.01.003 | 127.410,35 | |
| Totale 07 - Area di Valutazione | | 312.660,52 |
| Totale complessivo | | 37.322.167,25 |

ELENCO RESIDUI DI STANZIAMENTO ANNO 2005

| C.R.A. | Obiet./Funz. | Capitolo | Data | Num. | Residuo di stanziamento |
|----------|------------------|-------------|------------|------|-------------------------|
| 01.01.02 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4340 | 69.080,63 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.022 | 30/12/2005 | 5986 | 5.192,61 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4341 | 9.389,37 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.1.21E.02 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4414 | 1.000,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.1.21E.02 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4415 | 1.500,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.1.21E.02 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4416 | 7.863,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0C1.05 | 1.01.03.018 | 30/12/2005 | 5989 | 1.000,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0C1.05 | 1.01.03.021 | 30/12/2005 | 5990 | 18.851,97 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0C1.05 | 1.01.03.022 | 30/12/2005 | 5991 | 407,96 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0C1.05 | 1.01.03.023 | 30/12/2005 | 5992 | 0,19 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0C2.03 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4485 | 9.184,32 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0C2.03 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4486 | 79.160,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0C2.03 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4487 | 1.000,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.02 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4521 | 46.224,12 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0F1.01 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4507 | 18.346,40 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0F1.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4517 | 100.118,30 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0F1.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4520 | 2.000,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0F1.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4533 | 25.000,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0F1.02 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4545 | 6.097,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0F1.02 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4549 | 58.799,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0F1.02 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4553 | 1.000,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0F1.02 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4556 | 64.516,73 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0F1.02 | 1.01.03.022 | 01/10/2005 | 4558 | 4.544,45 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0F1.02 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4559 | 11.005,45 |
| 01.01.02 | ADS.FSE.3.0F1.02 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4561 | 80.000,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSR.1.011.01 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4540 | 1.453,04 |
| 01.01.02 | ADS.FSR.1.011.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4543 | 12.863,11 |
| 01.01.02 | ADS.FSR.1.011.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4547 | 1.371,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSR.1.011.01 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4550 | 117.600,00 |
| 01.01.02 | ADS.FSR.1.011.01 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4552 | 29.983,54 |
| 01.01.02 | ADS.FSR.1.011.01 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4554 | 33.536,18 |
| 01.01.02 | ADS.FSR.1.011.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4557 | 20.000,00 |
| 01.01.02 | ALT.REG.M | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4304 | 39.955,34 |
| 01.01.02 | ALT.REG.M | 1.01.03.022 | 12/10/2005 | 4305 | 1.980,79 |
| 01.01.02 | ALT.REG.M | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4306 | 11.989,03 |
| 01.01.02 | ALT.REG.V | 1.01.03.001 | 30/12/2005 | 5966 | 1.509,48 |
| 01.01.02 | ALT.REG.V | 1.01.03.004 | 30/12/2005 | 5967 | 456,68 |
| 01.01.02 | ALT.REG.V | 1.01.03.012 | 31/12/2005 | 5868 | 33.972,65 |
| 01.01.02 | ALT.REG.V | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4276 | 100.498,32 |
| 01.01.02 | ALT.REG.V | 1.01.03.022 | 30/12/2005 | 5968 | 2.927,18 |
| 01.01.02 | ALT.REG.V | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4277 | 19.213,44 |
| 01.01.02 | ALT.REG.V | 1.01.03.024 | 12/10/2005 | 4278 | 585,14 |
| 01.01.05 | ADS.FSE.3.0F2.03 | 1.01.03.021 | 30/12/2005 | 6000 | 919,85 |
| 01.01.05 | ADS.FSE.3.0F2.04 | 1.01.03.021 | 30/12/2005 | 6001 | 2.842,71 |
| 01.01.05 | ADS.FSE.3.0F2.04 | 1.01.03.023 | 30/12/2005 | 6002 | 3,03 |
| 01.01.05 | ADS.FSR.1.014.01 | 1.01.03.017 | 30/12/2005 | 6007 | 40,80 |
| 01.01.05 | ADS.FSR.1.014.01 | 1.01.03.021 | 30/12/2005 | 6008 | 1.500,00 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.02.014 | 12/10/2005 | 4196 | 39.823,35 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.02.016 | 31/12/2005 | 5955 | 2.660,58 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.02.017 | 31/12/2005 | 5956 | 4.522,34 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| C.R.A. | Obiet./Funz. | Capitolo | Data | Num. | Residuo di stanziamento |
|----------|------------------|-------------|------------|------|-------------------------|
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.001 | 31/12/2005 | 5957 | 196,54 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.003 | 12/10/2005 | 4197 | 14.901,81 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.004 | 12/10/2005 | 4198 | 11.233,64 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.005 | 31/12/2005 | 5958 | 564,29 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.006 | 31/12/2005 | 5959 | 2.534,63 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.008 | 12/10/2005 | 4199 | 25.451,31 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.009 | 12/10/2005 | 4200 | 8.229,00 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.010 | 12/10/2005 | 4201 | 2.991,94 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.011 | 12/10/2005 | 4202 | 1.531,88 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.012 | 12/10/2005 | 4203 | 1.257,80 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.014 | 12/10/2005 | 4204 | 3.464,23 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.016 | 12/10/2005 | 4205 | 3.460,88 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.024 | 12/10/2005 | 4206 | 156.396,51 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.026 | 12/10/2005 | 4207 | 21.276,31 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.028 | 12/10/2005 | 4208 | 11.821,17 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.029 | 12/10/2005 | 4209 | 282.744,31 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.031 | 31/12/2005 | 5960 | 497,41 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.032 | 31/12/2005 | 5961 | 1.745,61 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.034 | 12/10/2005 | 4210 | 2.529,16 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.035 | 12/10/2005 | 4211 | 2.034,64 |
| 01.02.01 | ADS.GEN.G | 1.01.03.038 | 12/10/2005 | 4212 | 4.823,86 |
| 01.02.05 | ADS.GEN.P | 1.01.02.002 | 31/12/2005 | 5952 | 27.861,46 |
| 01.02.05 | ADS.GEN.P | 1.01.02.007 | 12/10/2005 | 4193 | 113.831,48 |
| 01.02.05 | ADS.GEN.P | 1.01.02.009 | 12/10/2005 | 4194 | 24.248,44 |
| 01.02.05 | ADS.GEN.P | 1.01.02.012 | 31/12/2005 | 5953 | 69.248,76 |
| 01.02.05 | ADS.GEN.P | 1.01.02.019 | 12/10/2005 | 4195 | 26.225,37 |
| 01.02.05 | ADS.GEN.P | 1.03.01.002 | 31/12/2005 | 5954 | 5.901,00 |
| 02.01.01 | ADS.FSE.1.LAV. | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4312 | 50.805,95 |
| 02.01.01 | ADS.FSE.1.LAV. | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4314 | 11.457,50 |
| 02.01.01 | ADS.FSE.1.LAV. | 1.02.01.003 | 12/10/2005 | 4315 | 163.440,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.1.012.01 | 1.01.03.017 | 12/10/2005 | 4316 | 2.800,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.1.012.01 | 1.01.03.018 | 12/10/2005 | 4317 | 34.000,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.1.012.01 | 1.01.03.019 | 12/10/2005 | 4318 | 2.950,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.1.012.01 | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4319 | 153.007,26 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.1.012.01 | 1.01.03.022 | 12/10/2005 | 4320 | 33.226,42 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.1.012.01 | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4321 | 28.961,12 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.1.012.01 | 1.02.01.003 | 12/10/2005 | 4322 | 6.180,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.01 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4436 | 24.758,04 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4437 | 3.333,20 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4438 | 104,62 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.01 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4439 | 11.482,56 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.01 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4440 | 27.400,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.01 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4441 | 2.505,60 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4442 | 56.200,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.02 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4443 | 20.000,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.02 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4444 | 20.520,80 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.02 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4445 | 1.850,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.02 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4446 | 56.964,50 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.02 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4447 | 25.528,58 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0B1.02 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4449 | 11.610,76 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0E1.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4450 | 16.080,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0E1.01 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4471 | 37.561,28 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0E1.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4473 | 65.508,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| C.R.A. | Obiet./Funz. | Capitolo | Data | Num. | Residuo di stanziamento |
|----------|------------------|-------------|------------|------|-------------------------|
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0E1.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4475 | 2.000,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0E1.01 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4476 | 73.684,41 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0E1.01 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4477 | 87.267,24 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0E1.01 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4479 | 10.699,59 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.0E1.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4481 | 50.000,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.MB1.DE | 1.01.03.017 | 12/10/2005 | 4336 | 308.524,80 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.MB1.DE | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4337 | 10.000,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.MB1.DE | 1.01.03.022 | 12/10/2005 | 4338 | 40.000,00 |
| 02.01.03 | ADS.FSE.3.MB1.DE | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4339 | 2.500,00 |
| 02.01.03 | ALT.REG.J | 1.01.03.017 | 12/10/2005 | 4307 | 4.000,00 |
| 02.01.03 | ALT.REG.J | 1.01.03.022 | 12/10/2005 | 4308 | 20.000,00 |
| 02.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.02 | 1.01.03.017 | 14/10/2005 | 4645 | 10.000,00 |
| 02.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.02 | 1.01.03.018 | 14/10/2005 | 4646 | 380,00 |
| 02.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.02 | 1.01.03.021 | 14/10/2005 | 4647 | 49.015,10 |
| 02.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.02 | 1.01.03.022 | 14/10/2005 | 4648 | 15.815,04 |
| 02.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.02 | 1.01.03.023 | 14/10/2005 | 4649 | 4.332,50 |
| 02.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.02 | 1.02.01.003 | 14/10/2005 | 4650 | 62.145,80 |
| 02.01.05 | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.01.03.021 | 30/12/2005 | 5993 | 2.000,03 |
| 02.01.05 | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.01.03.023 | 30/12/2005 | 5994 | 0,85 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.04 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4387 | 5.000,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.04 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4389 | 4.500,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.04 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4390 | 247,46 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.04 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4391 | 5.000,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.05 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4381 | 1.344,80 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.05 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4383 | 100,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.06 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4365 | 776,32 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.06 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4367 | 12.500,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.06 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4369 | 8.619,73 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.06 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4372 | 1.283,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.06 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4374 | 1.262,62 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.06 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4376 | 25.800,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.07 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4368 | 39,07 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.07 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4371 | 48,75 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.07 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4375 | 3,32 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21B.07 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4378 | 13.359,78 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21C.01 | 1.01.03.017 | 30/12/2005 | 5979 | 1.417,25 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21C.01 | 1.01.03.021 | 30/12/2005 | 5980 | 196,05 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21C.01 | 1.01.03.022 | 30/12/2005 | 5981 | 38,19 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21C.01 | 1.01.03.023 | 30/12/2005 | 5982 | 1,37 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21C.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4402 | 91,50 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21C.02 | 1.01.03.021 | 30/12/2005 | 5983 | 10,80 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21C.02 | 1.01.03.022 | 30/12/2005 | 5984 | 13,49 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21C.02 | 1.01.03.023 | 30/12/2005 | 5985 | 0,91 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4396 | 14.743,43 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4397 | 372.000,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4398 | 478,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4399 | 42.542,18 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4400 | 1.157,71 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4401 | 7.515,50 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4403 | 555.000,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4422 | 5.000,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4424 | 10.809,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4425 | 1.000,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| C.R.A. | Obiet./Funz. | Capitolo | Data | Num. | Residuo di stanziamento |
|----------|------------------|-------------|------------|------|-------------------------|
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4426 | 1.500,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4427 | 700,23 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4428 | 137.348,73 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.06 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4506 | 9.404,88 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.06 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4510 | 72.076,35 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.06 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4512 | 1.000,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.06 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4514 | 56.741,93 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.06 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4518 | 11.002,90 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.06 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4519 | 219.605,97 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.07 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4522 | 2.049,52 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.07 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4523 | 1.004,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.07 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4524 | 860,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.07 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4527 | 19.640,70 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.07 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4530 | 661,25 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.07 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4532 | 3.113,49 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.07 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4535 | 8.720,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.08 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4538 | 5.677,70 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.08 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4541 | 4.000,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.08 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4542 | 1.000,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.08 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4544 | 5.961,72 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.08 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4546 | 7.440,22 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.08 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4548 | 506,74 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.08 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4551 | 217.000,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.09 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4555 | 9.000,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.09 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4560 | 750,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C1.09 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4562 | 147.408,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4466 | 27.690,89 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4467 | 135.018,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4468 | 1.000,00 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4469 | 48.049,70 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4470 | 10.364,66 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4472 | 6.041,32 |
| 03.01.01 | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4474 | 880.000,00 |
| 03.01.01 | ALT.INT.2 | 1.01.03.017 | 12/10/2005 | 4363 | 1.857,20 |
| 03.01.01 | ALT.INT.2 | 1.01.03.018 | 12/10/2005 | 4364 | 15.767,50 |
| 03.01.01 | ALT.REG.S. | 1.01.02.006 | 30/12/2005 | 5965 | 6.640,00 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.1.21B.03 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4379 | 5.000,00 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.1.21B.03 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4382 | 4.700,00 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.1.21B.03 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4385 | 300,00 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.1.21B.03 | 1.01.03.021 | 30/12/2005 | 5977 | 2.260,21 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.1.21B.03 | 1.01.03.022 | 30/12/2005 | 5919 | 1.096,30 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.1.21B.03 | 1.01.03.023 | 30/12/2005 | 5978 | 10,23 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.1.21B.03 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4388 | 40.000,00 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.01.03.017 | 30/12/2005 | 5995 | 2.697,82 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4490 | 8.626,22 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4492 | 14.292,47 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.01.03.022 | 30/12/2005 | 5996 | 3.705,30 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4493 | 972,10 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4495 | 60,00 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.02 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4526 | 4.000,00 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.02 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4528 | 1.000,00 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.02 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4531 | 5.610,76 |
| 03.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.02 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4536 | 2.924,79 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| C.R.A. | Obiet./Funz. | Capitolo | Data | Num. | Residuo di stanziamento |
|----------|------------------|-------------|------------|------|-------------------------|
| 03.01.02 | ADS.FSE.3.0D1.02 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4537 | 501,50 |
| 03.01.02 | ALT.MIN.L | 1.01.03.017 | 30/12/2005 | 5962 | 3.500,00 |
| 03.01.02 | ALT.MIN.L | 1.01.03.018 | 30/12/2005 | 5963 | 9.262,08 |
| 03.01.02 | ALT.MIN.L | 1.02.01.003 | 30/12/2005 | 5964 | 20,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.1.21B.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4395 | 91.500,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.1.21B.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4392 | 50,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.1.21B.01 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4393 | 57.270,96 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.1.21B.01 | 1.01.03.022 | 31/12/2005 | 6009 | 30.477,53 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.1.21B.01 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4394 | 4.594,37 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.1.21B.09 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4370 | 1.805,76 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.1.21B.09 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4373 | 4.700,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.1.21B.09 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4377 | 300,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.1.21B.09 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4380 | 5.164,26 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.1.21B.09 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4384 | 743,74 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.1.21B.09 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4386 | 25.000,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4453 | 97.990,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4454 | 280,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.01 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4455 | 185.506,03 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.01 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4459 | 29.128,78 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.01 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4461 | 26.616,98 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4462 | 100.000,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4478 | 7.524,56 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4480 | 1.205,89 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4482 | 95,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4483 | 20.515,18 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4484 | 2.358,13 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4488 | 5.736,09 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.04 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4489 | 14.240,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.FA | 1.01.03.017 | 12/10/2005 | 4329 | 180.000,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.FA | 1.01.03.018 | 12/10/2005 | 4330 | 197.850,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.FA | 1.01.03.019 | 12/10/2005 | 4331 | 1.000,00 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.FA | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4332 | 135.030,10 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.FA | 1.01.03.022 | 12/10/2005 | 4333 | 85.863,78 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.FA | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4334 | 22.406,20 |
| 03.01.03 | ADS.FSE.3.0C1.FA | 1.02.01.003 | 12/10/2005 | 4335 | 25.880.310,40 |
| 03.01.03 | ADS.FSR.1.011.01 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4505 | 33.459,39 |
| 03.01.03 | ADS.FSR.1.011.01 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4509 | 53.046,29 |
| 03.01.03 | ADS.FSR.1.011.01 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4515 | 9.301,71 |
| 03.01.03 | ALT.INT.F | 1.01.03.011 | 12/10/2005 | 4300 | 100,00 |
| 03.01.03 | ALT.INT.F | 1.01.03.017 | 12/10/2005 | 4299 | 500,00 |
| 03.01.03 | ALT.INT.F | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4301 | 17.199,03 |
| 03.01.03 | ALT.INT.F | 1.01.03.022 | 12/10/2005 | 4302 | 7.625,00 |
| 03.01.03 | ALT.INT.F | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4303 | 3.395,28 |
| 03.01.03 | ALT.INT.H | 1.01.02.006 | 12/10/2005 | 4295 | 1.000,00 |
| 03.01.03 | ALT.INT.H | 1.01.03.022 | 12/10/2005 | 4296 | 13.315,00 |
| 03.01.03 | ALT.REG.T | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4297 | 14.900,00 |
| 03.01.03 | ALT.REG.T | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4298 | 2.580,00 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.1.21B.08 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4366 | 5.000,00 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.03 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4429 | 7.057,52 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.03 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4430 | 4.300,00 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.03 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4431 | 1.000,00 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.03 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4432 | 26.797,32 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.03 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4433 | 1.864,18 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| C.R.A. | Obiet./Funz. | Capitolo | Data | Num. | Residuo di stanziamento |
|----------|------------------|-------------|------------|------|-------------------------|
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0C1.03 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4435 | 40.000,00 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4501 | 1.666,90 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4503 | 8.000,00 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4504 | 1.000,00 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4508 | 25.642,78 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4511 | 30.452,26 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4513 | 3.272,23 |
| 03.01.04 | ADS.FSE.3.0D1.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4516 | 118.310,40 |
| 03.01.04 | ALT.MIN.I | 1.01.03.017 | 12/10/2005 | 4287 | 50.000,00 |
| 03.01.04 | ALT.MIN.I | 1.01.03.018 | 12/10/2005 | 4288 | 55.627,82 |
| 03.01.04 | ALT.MIN.I | 1.02.01.003 | 12/10/2005 | 4289 | 61.000,00 |
| 03.01.05 | ADS.FSE.3.0C1.05 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4494 | 36.916,17 |
| 03.01.05 | ADS.FSE.3.0C1.05 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4496 | 323,40 |
| 03.01.05 | ADS.FSE.3.0C1.05 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4497 | 830,00 |
| 03.01.05 | ADS.FSE.3.0C1.05 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4498 | 167.231,85 |
| 03.01.05 | ADS.FSE.3.0C1.05 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4499 | 67.466,06 |
| 03.01.05 | ADS.FSE.3.0C1.05 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4500 | 22.478,68 |
| 03.01.05 | ADS.FSE.3.0C1.05 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4502 | 68.191,60 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.1A | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4409 | 60.320,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.1A | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4407 | 84.794,63 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.1B | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4417 | 15.000,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.1B | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4418 | 19.500,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.1B | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4419 | 500,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.1B | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4420 | 85.472,56 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.1B | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4421 | 89.569,89 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.1B | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4423 | 15.829,55 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.001 | 12/10/2005 | 4342 | 3.700,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.003 | 12/10/2005 | 4343 | 1.500,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.004 | 12/10/2005 | 4344 | 10.341,50 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.005 | 12/10/2005 | 4345 | 10.000,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.006 | 12/10/2005 | 4346 | 1.500,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.011 | 12/10/2005 | 4347 | 10.000,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.012 | 12/10/2005 | 4348 | 19.578,12 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.014 | 12/10/2005 | 4349 | 69,82 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.018 | 12/10/2005 | 4350 | 85.985,16 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4351 | 83.410,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.022 | 12/10/2005 | 4352 | 52.532,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4353 | 20.310,02 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.026 | 12/10/2005 | 4354 | 5.000,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.028 | 12/10/2005 | 4355 | 1.000,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.029 | 12/10/2005 | 4356 | 1.000,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.030 | 12/10/2005 | 4357 | 1.000,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.031 | 12/10/2005 | 4358 | 3.990,98 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.032 | 12/10/2005 | 4359 | 5.280,21 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.034 | 12/10/2005 | 4360 | 1.000,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.1.21C.BN | 1.01.03.035 | 12/10/2005 | 4361 | 100,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4448 | 9.750,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4451 | 1.000,00 |
| 03.01.06 | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4452 | 49.128,20 |
| 04.01. | LEO.AUD. | 1.01.03.022 | 30/12/2005 | 5976 | 1.773,84 |
| 04.01. | LEO.CR2. | 1.01.03.001 | 30/12/2005 | 5969 | 759,34 |
| 04.01. | LEO.CR2. | 1.01.03.003 | 30/12/2005 | 5970 | 571,67 |
| 04.01. | LEO.CR2. | 1.01.03.004 | 30/12/2005 | 5971 | 1.900,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| C.R.A. | Obiet./Funz. | Capitolo | Data | Num. | Residuo di stanziamento |
|--------|--------------|-------------|------------|------|-------------------------|
| 04.01. | LEO.CR2. | 1.01.03.011 | 30/12/2005 | 5972 | 1.400,00 |
| 04.01. | LEO.CR2. | 1.01.03.012 | 30/12/2005 | 5973 | 0,72 |
| 04.01. | LEO.CR2. | 1.01.03.017 | 12/10/2005 | 4279 | 3.091,08 |
| 04.01. | LEO.CR2. | 1.01.03.018 | 12/10/2005 | 4280 | 7.970,00 |
| 04.01. | LEO.CR2. | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4281 | 19.947,05 |
| 04.01. | LEO.CR2. | 1.01.03.022 | 30/12/2005 | 5974 | 808,09 |
| 04.01. | LEO.CR2. | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4282 | 2.827,68 |
| 04.01. | LEO.CR2. | 1.01.03.032 | 30/12/2005 | 5975 | 52,00 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.02.007 | 31/12/2005 | 6010 | 11.838,11 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.02.009 | 31/12/2005 | 6011 | 5.935,12 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.02.014 | 12/10/2005 | 4253 | 8.303,84 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.02.016 | 31/12/2005 | 6012 | 2.735,00 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.02.017 | 31/12/2005 | 6013 | 2.305,00 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.02.019 | 31/12/2005 | 6014 | 3.630,32 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.001 | 31/12/2005 | 6015 | 430,62 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.003 | 12/10/2005 | 4254 | 1.446,17 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.004 | 31/12/2005 | 6016 | 2,46 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.005 | 31/12/2005 | 6017 | 260,40 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.006 | 12/10/2005 | 4255 | 425,00 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.011 | 12/10/2005 | 4256 | 51.200,00 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.012 | 12/10/2005 | 4257 | 19.248,47 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.014 | 12/10/2005 | 4258 | 25,53 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.017 | 12/10/2005 | 4259 | 57.816,40 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.018 | 12/10/2005 | 4260 | 2.070,43 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.019 | 12/10/2005 | 4261 | 1.500,00 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4262 | 366.731,35 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.022 | 12/10/2005 | 4263 | 48.000,00 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4264 | 87.049,95 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.026 | 12/10/2005 | 4265 | 656,71 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.029 | 12/10/2005 | 4266 | 619,46 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.030 | 12/10/2005 | 4267 | 12,40 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.031 | 12/10/2005 | 4268 | 146,62 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.032 | 12/10/2005 | 4269 | 4.799,09 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.034 | 12/10/2005 | 4270 | 2.461,34 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.035 | 12/10/2005 | 4271 | 417,91 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.01.03.038 | 12/10/2005 | 4272 | 626,83 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.02.01.003 | 12/10/2005 | 4273 | 58.200,00 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.02.03.002 | 12/10/2005 | 4274 | 363,79 |
| 04.01. | LEO.FUN.3 | 1.03.01.002 | 31/12/2005 | 6018 | 230,10 |
| 04.01. | LEO.LAB.M | 1.01.03.003 | 11/10/2005 | 4157 | 936,00 |
| 04.01. | LEO.LAB.M | 1.01.03.011 | 11/10/2005 | 4158 | 19.375,00 |
| 04.01. | LEO.LAB.M | 1.01.03.018 | 31/12/2005 | 5854 | 21.889,00 |
| 04.01. | LEO.LAB.M | 1.01.03.021 | 31/12/2005 | 5855 | 3.500,00 |
| 04.01. | LEO.LAB.M | 1.01.03.022 | 31/12/2005 | 5856 | 6.000,00 |
| 04.01. | LEO.LAB.M | 1.01.03.023 | 31/12/2005 | 5857 | 1.059,68 |
| 04.01. | LEO.LAB.M | 1.01.03.034 | 31/12/2005 | 5858 | 500,00 |
| 04.01. | LEO.LAB.U | 1.01.02.009 | 28/12/2005 | 5779 | 1.290,00 |
| 04.01. | LEO.LAB.U | 1.01.03.011 | 30/12/2005 | 5944 | 625,00 |
| 04.01. | LEO.LAB.U | 1.01.03.018 | 30/12/2005 | 5945 | 5.156,17 |
| 04.01. | LEO.LAB.U | 1.01.03.021 | 30/12/2005 | 5946 | 1.000,00 |
| 04.01. | LEO.MDL. | 1.01.03.006 | 12/10/2005 | 4323 | 3.000,00 |
| 04.01. | LEO.MDL. | 1.01.03.017 | 12/10/2005 | 4324 | 150.558,80 |
| 04.01. | LEO.MDL. | 1.01.03.018 | 12/10/2005 | 4325 | 1.511,20 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| C.R.A. | Obiet./Funz. | Capitolo | Data | Num. | Residuo di stanziamento |
|--------|------------------|-------------|------------|------|-------------------------|
| 04.01. | LEO.MDL. | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4326 | 4.028,83 |
| 04.01. | LEO.MDL. | 1.01.03.022 | 12/10/2005 | 4327 | 171.128,00 |
| 04.01. | LEO.MDL. | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4328 | 2.171,89 |
| 06.01. | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.021 | 30/12/2005 | 5987 | 2.376,75 |
| 06.01. | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.023 | 30/12/2005 | 5988 | 0,47 |
| 06.01. | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4413 | 10.893,85 |
| 06.01. | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4563 | 5.000,00 |
| 06.01. | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4564 | 9.000,00 |
| 06.01. | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4565 | 1.000,00 |
| 06.01. | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4567 | 37.537,11 |
| 06.01. | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4568 | 4.964,16 |
| 06.01. | ADS.FSE.3.0C2.02 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4570 | 10.000,00 |
| 07.01. | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4405 | 9.500,00 |
| 07.01. | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4406 | 2.173,89 |
| 07.01. | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4408 | 300,00 |
| 07.01. | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4410 | 6.254,65 |
| 07.01. | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4411 | 1.065,75 |
| 07.01. | ADS.FSE.1.21E.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4412 | 90.000,00 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4456 | 38.392,82 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4457 | 3.230,68 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4458 | 1.000,00 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.01.03.021 | 13/10/2005 | 4460 | 11.143,12 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.01.03.022 | 13/10/2005 | 4463 | 5.741,51 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.01.03.023 | 13/10/2005 | 4464 | 271,87 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0C2.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4465 | 4.400,00 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0F2.01 | 1.01.03.017 | 13/10/2005 | 4525 | 4.047,34 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0F2.01 | 1.01.03.018 | 13/10/2005 | 4529 | 3.500,00 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0F2.01 | 1.01.03.019 | 13/10/2005 | 4534 | 1.000,00 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0F2.01 | 1.01.03.021 | 30/12/2005 | 5997 | 2.750,00 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0F2.01 | 1.01.03.022 | 30/12/2005 | 5998 | 1.342,03 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0F2.01 | 1.01.03.023 | 30/12/2005 | 5999 | 0,42 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.0F2.01 | 1.02.01.003 | 13/10/2005 | 4539 | 28.010,35 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.MC2.MI | 1.01.03.011 | 12/10/2005 | 4290 | 3.108,00 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.MC2.MI | 1.01.03.018 | 12/10/2005 | 4291 | 3.830,00 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.MC2.MI | 1.01.03.021 | 12/10/2005 | 4292 | 81.099,72 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.MC2.MI | 1.01.03.022 | 30/12/2005 | 6006 | 2.500,94 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.MC2.MI | 1.01.03.023 | 12/10/2005 | 4293 | 2.997,43 |
| 07.01. | ADS.FSE.3.MC2.MI | 1.02.01.003 | 12/10/2005 | 4294 | 5.000,00 |
| | TOTALE | | | | 37.322.167,25 |

6. L'Avanzo di Amministrazione

L'Avanzo di Amministrazione formatosi al 31 dicembre 2005 è risultato pari ad € 18.950.964,89.

Esso è costituito da:

- Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2004 (€ 17.906.365,88) utilizzato nell'Esercizio 2005 per € 6.335.105,18 ed ancora disponibile per € 11.571.260,70;
- Avanzo di Amministrazione derivante dall'Esercizio 2005 pari ad € 7.379.704,19.

Risulta quindi che l'Avanzo primario, al netto degli Avanzi maturati negli Esercizi precedenti, nel corso dell'Esercizio 2005 si è ridotto, rispetto a quanto registrato nell'Esercizio 2004, per un importo pari ad € 10.526.661,69.

L'Avanzo di Amministrazione complessivo, pari ad € 18.950.964,89, è così ripartito:

- parte vincolata per € 11.656.871,83
- parte disponibile per € 7.294.083,06.

Per la parte vincolata, la destinazione è costituita da:

- parte vincolata, per € 2.256.035,00, quale "Fondo speciale rinnovi contrattuali" ex Circolare n. 51 del 26 ottobre 2003 del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- parte vincolata, per € 27.582,00, ai sensi del D.M. del 29 novembre 2002 del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- parte vincolata, per € 179.445,47, in osservanza al D. Legge n. 211 del 17 ottobre 2005;
- parte vincolata, per € 9.193.809,36, quale restituzione agli Enti finanziatori degli acconti percepiti nell'annualità 2001, a valere sulla Programmazione 2000-2006 Obb. 1 e 3 "Azioni di Sistema";

Per la parte disponibile, si evidenzia che:

- per una quota pari a € 909.764,40 relativa alla parte istituzionale del Bilancio se ne prevede l'utilizzo con il prossimo assestamento di Bilancio 2006;
- per una quota pari ad € 786.354,34 relativa al completamento delle attività riconducibili alle Azioni di Sistema, se ne prevede una

prossima restituzione agli Enti finanziatori una volta conclusa l'attività rendicontativa;

- per una quota pari ad € 5.597.974,32 riconducibili ad altre attività cofinanziate (Equal, Consigliere di Parità, D.G. Impiego, etc), per la quale non se ne prevede l'immediato utilizzo nell'Esercizio 2006.

In merito alla restituzione degli anticipi versati dagli Enti finanziatori, di cui precedentemente esposto, per un totale di € 10.712.080,28, si evidenzia che tale importo verrà liquidato:

- con l'utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione vincolato per € 9.193.809,36;
- e per € 1.518.270,92 con la posta già iscritta nel partitario degli impegni residui.

La restituzione di tali somme, verrà effettuata in una unica soluzione entro il 31 dicembre 2006 così come concordato con gli Enti finanziatori come da allegata corrispondenza, in concomitanza della formale conclusione della Programmazione 2000-2006 dei PON Obb. 1 e 3.

L'Amministrazione, pur riscontrando la citata Nota del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali – Direzione Generale POF – per € 8.253.676,88 in ottemperanza ai Regolamenti comunitari e per il trancio della prudenza, ha iscritto nella quota di restituzione l'importo complessivo da erogare comprensivo anche delle altre Amministrazioni di competenza.

Istituto per lo sviluppo della formazione professionale dei lavoratori

ISFOL

OFF. 15 11/2006
12 11/2006

Roma, 27.03.2006

Prot. n. 4462

Spett.le
Ministero del Lavoro e delle
Politiche Sociali
Direzione Generale POF
Via Formovo, 8
00192 Roma

**Alla cortese attenzione: Direttore Generale
D.ssa Vera Marincioni**

Oggetto: restituzione acconti Programmazione 2000-2006

Codesto Spettabile Ministero, per competenza delle varie Direzioni, ha provveduto ad erogare gli acconti per la Programmazione 2000-2006 per un totale di € 10.712.080,78, in base agli Atti di Concessioni/Convenzioni, sottoscritti dall'Istituto nel corso del 2001.

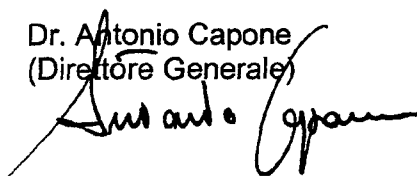
A seguito dell'approssimarsi della conclusione del Piano Finanziario sessennale, l'Isfol provvederà alla totale restituzione dell'importo suddetto, in una unica soluzione, entro il termine del 31 dicembre 2006 e secondo le modalità che codesta Direzione Generale vorrà comunicare all'Istituto.

In attesa di un gentile riscontro, si inviano i più cordiali saluti.

Ente Pubblico di Ricerca Scientifica
D.P.R. 30 Giugno 1973 n. 478

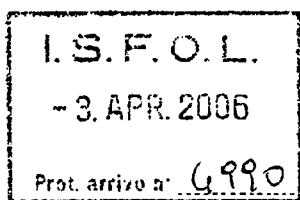
00161 ROMA
via G. B. Morgagni, 33
telefono 06 445901
telefax 06 44251609
c.f./p. IVA 80111170587

Dr. Antonio Capone
(Direttore Generale)





*Ministero del Lavoro
e delle Politiche Sociali*
Direzione Generale per le Politiche per
l'Orientamento e la Formazione



Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali

Partenza - Roma, 03/04/2006

Prot. 17 / SEGR / 0008413

All' ISFOL
Via Morgagni, 33
00161 ROMA
c.a. del Direttore Generale A. Capone
c.a. del Direttore amministrativo A. Errigo
fax 06 4884306
fax 06 44251609

Oggetto: *PON Azioni di sistema Ob.3 - PON ATAS Ob.1*
Piano di attività ISFOL 2000-2006. Restituzione anticipo.

Si riscontra per quanto di competenza di questa Direzione Generale la nota del 27/3/2006, vs prot. 4462, con la quale codesto Istituto comunica di voler provvedere alla totale restituzione delle somme ricevute a titolo di anticipo per gli interventi finanziati a valere sui Programmi operativi in oggetto. La scrivente Direzione Generale,

- tenuto conto che le somme suddette sono state erogate a titolo di anticipazione per la realizzazione degli interventi previsti dal Piano di attività 2000-2006 - approvato con D.D. 422/III/00 del 5.12.2000, come modificato dal D.D.119/III/01 del 2.05.2001;
- tenuto conto che l'importo delle anticipazioni, come specificato negli atti di concessione relativi ai Piani di attività 2000-2001 ob. 1 e 3, è stato determinato in misura pari al 7% del valore complessivo del piano finanziario 2000-2006, approvato con il citato decreto D.D.119/III/01 del 2.05.2001, pari a euro 91.615.557 per il PON Ob.3 e a euro 28.555.101 per l'Ob.1 ed è stato erogato per **un importo complessivo di euro 8.253.676,88**, di cui 6.254.819,88 per ob. 3 e 1.998.857,00 per ob. 1, a titolo di anticipo per la realizzazione dell'intero Piano Operativo 2000-2006

conferma, come previsto negli atti di concessione summenzionati, che il rientro degli importi suddetti dovrà avvenire entro i termini di realizzazione del Piano di attività 2006.

Le modalità e i tempi di tale rientro, che potranno prevedere compensazioni e/o restituzioni delle somme precedentemente erogate a titolo di anticipazione, saranno oggetto di successive comunicazioni della Scrivente Amministrazione.

Cordiali saluti.

IL DIRETTORE GENERALE
Dr.ssa Vera Marincioni

7. Rispetto del D.M. 29/11/2002 e del Decreto Legge n. 211/2005

In ottemperanza al D.M. del 29 novembre 2002 – Ministero dell'Economia e delle Finanze – e secondo le modalità di cui all'Art. 1, Comma 48, della Legge n. 266 del 23 dicembre 2005 (Legge Finanziaria 2006), si dichiara che l'Istituto ha provveduto al versamento di quanto accantonato per € 27.582,00.

In ottemperanza al Decreto Legge n. 211 del 17 ottobre 2005, si dichiara che l'Istituto ha provveduto al versamento di quanto calcolato ai sensi dell'Art. 1, Commi 4 e 5, del citato Decreto per € 179.445,47.

I due versamenti sopra citati sono stati effettuati con un unico Mandato di pagamento, n. 691, per complessivi € 207.027,47, al Capo X Capitolo 2961 delle Entrate Bilancio dello Stato, in data 14 marzo 2006.

Si allega copia del Mandato.

MANDATO**ISFOL****I.S.F.O.L.****Via G.B. Morgagni, 33 - 00161 ROMA RM****Codice Fiscale: 80111170587 Partita IVA: 80111170587**MANDATO A COMPETENZA N. 691 DEL 14/03/2006
CAPITOLO 1.02.05.001 Restituzione e rimborsi diversi

ESERCIZIO 2006

CRAM 01.01.01
Obiettivo/Funzione IST.L'I.S.F.O.L. per tramite della Banca di ROMA Ag. 125
eseguirà le disposizioni sottoindicate sul C/C n. 9832/76 (Banca di Roma (C/C N. 9832/76)):**ENTRATE BILANCIO DELLO STATO - CAPO X CAPITOLO 2961**
PARTITA IVA CODICE FISCALE
INDIRIZZOcon modalità di pagamento **PER CASSA (SPORTELLO)**per la somma di EURO **207.027,47 (DUECENTOSETTEMILAVENTISETTE/47)**

| Compensato con Reverseale | | | Importo Ritenute | 0,00 |
|---|----------|---------|--|------------------------|
| N.ro | Capitolo | Importo | Importo Netto da pagare | 207.027,47 |
| | | | Importo Mandato | 207.027,47 |
| | | | Importo Operazioni Precedenti | 0,00 |
| | | | Saldo Attuale | 207.027,47 |
| | | | Previsione annua | 629.645,18 |
| | | | Saldo disponibilità | 422.617,71 |
| | | | Causale: | |
| | | | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2005 | |
| Provvedimento che dà origine al MANDATO Delibera: CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE n: 14 data: 28/10/2005 | | | A scarico di | IMPEGNI DIVERSI |
| | | | n: | del |
| | | | di EURO | |

Data, li 14 - 03 - 2006

Il Direttore Amministrativo
Dott. Antonello ErrigoIl Direttore Generale
Dott. Antonio CaponeRISERVATO ALLA BANCA
Accettazione

SENTE BOLLO

Vedi allegato

8. Rispetto dei limiti di cui alla Legge n. 311 del 30 dicembre 2004 (Legge Finanziaria 2005)

Ai sensi della Legge n. 311 del 30 dicembre 2004, Art.1, Commi 8, 12 e 57, si rappresenta, nell'allegata tabella, il rispetto dei limiti imposti applicati nell'Esercizio 2005.

Tali limiti sono stati applicati alle sole categorie di spesa finanziate dal contributo ordinario.

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISPETTO DEI LIMITI IMPOSTI DALLA LEGGE 30/12/2004 N° 311
(FINANZIARIA 2005) E DL 168/2004 CONV. LG 191/2004**

ART.1 COMMA 8**Spese di rappresentanza****(1.01.03.007 Spese di rappresentanza)**

| Spesa annuale | | Spesa media annua | Previsione ridotta ex DL168/04 | Incremento 2% ex c. 8 art. 1 L.F. 2005 | Limite di stanziamento 2005 | Stanziamento consuntivo 2005 |
|---------------|------------|-------------------|--------------------------------|--|-----------------------------|------------------------------|
| 2001 | € 2.476,08 | € 3.105,97 | € 2.640,07 | € 52,80 | € 2.692,87 | € 2.630,00 |
| 2002 | € 2.300,91 | | | | | |
| 2003 | € 4.540,91 | | | | | |

corrispondenza
economica conto E.07.08.05 **2.630,00**

ART.1 COMMA 8**Spese per relazioni pubbliche e convegni****(1.01.03.018 Attività di promozione e di immagine: organizzazione di convegni, mostre, stampa di atti)**

| Spesa annuale | | Spesa media annua | Previsione ridotta ex DL168/04 | Incremento 2% ex c. 8 art. 1 L.F. 2005 | Limite di stanziamento 2005 | Stanziamento consuntivo 2005 |
|---------------|--------------|-------------------|--------------------------------|--|-----------------------------|------------------------------|
| 2001 | € 143.723,32 | € 98.784,92 | € 83.967,18 | € 1.679,34 | € 85.646,52 | € 85.646,52 |
| 2002 | € 99.347,46 | | | | | |
| 2003 | € 53.283,97 | | | | | |

corrispondenza
economica conto E.07.07.07 **85.646,52**

ART.1 COMMA 8**Missioni all'estero****(1.01.02.008 Indennità e rimborso spese trasporto per missioni del personale a tempo interdettimanato all'estero)**

| Spesa annuale | | Spesa media annua | Previsione ridotta ex DL168/04 | Incremento 2% ex c. 8 art. 1 L.F. 2005 | Limite di stanziamento 2005 | Stanziamento consuntivo 2005 |
|---------------|-------------|-------------------|--------------------------------|--|-----------------------------|------------------------------|
| 2001 | € 87.034,23 | € 92.925,28 | € 78.986,49 | € 1.579,73 | € 80.566,22 | € 80.565,00 |
| 2002 | € 99.999,62 | | | | | |
| 2003 | € 91.742,00 | | | | | |

corrispondenza
economica conto E.09.01.05 **80.565,00**

ART.1 COMMA 12**Manutenzione, esercizio e noleggio di mezzi di trasporto****(1.01.03.016 Manutenzione, esercizio e noleggio di mezzi di trasporto)**

| Impegnato 2004 | Limite stanziamento 2005 ex c. 12 art. 1 L.F. 2005 | Stanziamento consuntivo 2005 |
|----------------|--|------------------------------|
| € 35.759,58 | € 32.183,62 | € 21.280,00 |

corrispondenza
economica conto E.07.03.08 **21.280,00**

I limiti di spesa stabiliti dalla Legge Finanziaria sono stati applicati alle sole categorie di spesa finanziate dal contributo ordinario

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISPETTO DEI LIMITI IMPOSTI DALLA LEGGE 30/12/2004
N° 311 (FINANZIARIA 2005) ART. 1 COMMA 57**

Entrate correnti totali dell'Esercizio 2005 € 83.611.165,67 al netto delle partite di giro, di cui € 7.900.937,00 quali Contributo Istituzionale da parte del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, sul quale viene applicato il tetto previsto dell'incremento delle spese non superiore al 4,5% rispetto all'Esercizio 2003

Stanzamenti di competenza delle spese

| Descrizione | Esercizio 2003 | Esercizio 2005 | Variazione % del 2005 rispetto al 2003 |
|---------------------|-----------------|-----------------|--|
| TOTALE SPESE | € 75.541.953,51 | € 83.611.165,67 | |

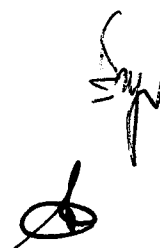
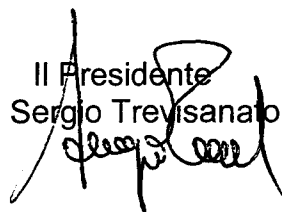
| | | | |
|---|----------------|----------------|---------|
| Totale Contributo Istituzionale (A) | € 7.746.078,00 | € 7.900.937,00 | 2,00% |
| Totale Spese per il Personale (B) | € 4.809.326,37 | € 5.010.344,47 | 4,18% |
| <i>di cui: Missioni all'interno capitolo</i> 1.01.02.008 | € 91.742,00 | € 71.891,65 | -21,64% |
| Totale risorse disponibili (A) - (B) | € 2.936.751,63 | € 2.890.592,53 | -1,57% |
| <i>di cui: Spese di rappresentanza cap.</i> 1.01.03.007 | € 4.540,91 | € 2.596,40 | -42,82% |
| <i>Spese per Convegni capitolo</i> 1.01.03.018 | € 53.283,97 | € 73.370,19 | 37,70% |

| | | | |
|---|-----------------|-----------------|--------|
| Spese riferenti a finanziamenti vincolati (A) | € 67.795.875,51 | € 75.710.228,67 | 11,67% |
| Totale Spese per il Personale (B) | € 12.142.780,89 | € 12.541.919,51 | 3,29% |
| Totale risorse disponibili (A) - (B) | € 55.653.094,62 | € 63.168.309,16 | 13,50% |

9. Rispetto della normativa ex Decreto Legislativo n.196 del 2003

Ai sensi dell'Allegato B al Decreto Legislativo n. 196 del 2003, punto 26, si dichiara che con Delibera n. 19 del 20 dicembre 2005, il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto ha adottato il proprio regolamento riguardante il trattamento dei dati sensibili (Privacy).

Il Presidente
(Dr. Sergio Trevisanato)



Bilancio Finanziario Decisionale

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| ENTRATE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|------------|--------|--|-----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------|
| | | | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| | | Fondo iniziale di Cassa | | 17.906.366,14 | 14.560.301,64 | | | |
| | | Avanzo di amministrazione iniziale | | | | | | |
| | | 01. - Direzione Amministrativa | | | | | | |
| | | 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| | | 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| 01.1.02.01 | | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 28.207.116,75 | 26.674.648,32 | 16.260.092,41 | 22.805.376,59 | 27.758.785,75 | 20.032.094,46 |
| 01.1.02.02 | | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | 1.802.738,59 | 1.563.699,14 | 534.709,43 | 773.748,88 | 819.419,00 | 919.419,14 |
| 01.1.02.05 | | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 30.847.082,55 | 19.252.455,48 | 12.517.582,23 | 26.795.483,17 | 22.425.869,29 | 15.599.617,63 |
| | | TOTALE 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 60.856.937,89 | 47.490.802,94 | 29.312.384,07 | 50.374.608,64 | 51.004.074,04 | 36.551.131,23 |
| | | 1.03. - ALTRE ENTRATE | | | | | | |
| 01.1.03.01 | | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 269.823,04 | 0,00 | 14.015.501,56 | 16.716.189,82 | 27.898.770,00 | 32.710.490,19 |
| 01.1.03.02 | | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 0,00 | 37.483,63 | 37.483,63 | 0,00 | 13.026,29 | 13.037,89 |
| 01.1.03.03 | | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI | 0,00 | 10.564,76 | 10.564,76 | 0,00 | 22.994,33 | 22.994,33 |
| 01.1.03.04 | | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.369,55 | 3.369,55 |
| | | TOTALE 1.03. - ALTRE ENTRATE | 269.823,04 | 48.048,39 | 14.063.549,95 | 16.716.189,82 | 27.938.160,17 | 32.749.891,96 |
| | | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 61.126.760,93 | 47.538.851,33 | 43.375.934,02 | 67.090.798,46 | 78.942.234,21 | 69.301.023,19 |
| | | TOTALE 01. - Direzione Amministrativa | 61.126.760,93 | 47.538.851,33 | 43.375.934,02 | 67.090.798,46 | 78.942.234,21 | 69.301.023,19 |
| | | 02. - Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali | | | | | | |
| | | 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |

| ENTRATE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|---------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|
| | | | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| | | <u>1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</u> | | | | | | |
| | 02.1.02.01 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 671.484,90 | 811.800,00 | 140.315,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 02.1.02.02 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | 41.000,00 | 41.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 02.1.02.05 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 15.131,44 | 319.200,00 | 304.068,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>TOTALE 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</u> | 727.616,34 | 1.172.000,00 | 444.383,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 727.616,34 | 1.172.000,00 | 444.383,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 02. - Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali | 727.616,34 | 1.172.000,00 | 444.383,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>03. - Macroarea politiche e sistemi formativi</u> | | | | | | |
| | | <u>1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</u> | | | | | | |
| | | <u>1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</u> | | | | | | |
| | 03.1.02.01 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 15.601.449,74 | 15.621.449,74 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 03.1.02.02 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | 17.480,00 | 17.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 03.1.02.05 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 12.758.098,34 | 12.863.494,34 | 105.396,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>TOTALE 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</u> | 28.377.028,08 | 28.502.424,08 | 125.396,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>1.03. - ALTRE ENTRATE</u> | | | | | | |
| | 03.1.03.01 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>TOTALE 1.03. - ALTRE ENTRATE</u> | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE

| Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|------------|---|-----------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|
| | | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 28.377.028,08 | 28.505.424,08 | 128.396,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE 03. - Macroarea politiche e sistemi formativi | 28.377.028,08 | 28.505.424,08 | 128.396,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 04. - Progetto speciale LEONARDO | | | | | | |
| | 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| | 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| 04.1.02.01 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 484.076,00 | 1.862.765,50 | 1.378.689,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04.1.02.05 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 670.933,50 | 1.819.481,50 | 1.148.548,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 1.155.009,50 | 3.682.247,00 | 2.527.237,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 1.155.009,50 | 3.682.247,00 | 2.527.237,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE 04. - Progetto speciale LEONARDO | 1.155.009,50 | 3.682.247,00 | 2.527.237,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 05. - Progetto speciale EQUAL | | | | | | |
| | 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| | 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| 05.1.02.01 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05.1.02.05 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| ENTRATE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|------------|--------|---|-----------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|
| | | | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| | | TOTALE 05. - Progetto speciale EQUAL | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 07. - Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | | | | | | |
| | | 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| | | 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| 07.1.02.01 | | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 160.800,00 | 160.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07.1.02.05 | | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 70.200,00 | 70.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 231.000,00 | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 231.000,00 | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 07. - Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | 231.000,00 | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 08. - Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello Statuto | | | | | | |
| | | 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| | | 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| 08.1.02.01 | | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 154.937,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 154.937,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 154.937,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| ENTRATE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|------------|--------|---|-----------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|
| | | | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| | | TOTALE 08. - Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello Statuto | 154.937,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>01. - Direzione Amministrativa</u> | | | | | | |
| | | 2. - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| | | <u>2.01. - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</u> | | | | | | |
| 01.2.01.04 | | RISCOSSIONE DI CREDITI | 0,00 | 9.588,15 | 9.588,15 | 0,00 | 340.358,28 | 340.593,12 |
| | | <u>TOTALE 2.01. - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</u> | 0,00 | 9.588,15 | 9.588,15 | 0,00 | 340.358,28 | 340.593,12 |
| | | TOTALE GENERALE 2. - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 9.588,15 | 9.588,15 | 0,00 | 340.358,28 | 340.593,12 |
| | | 3. - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | | <u>3.01. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u> | | | | | | |
| 01.3.01.01 | | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 118.507,62 | 9.694.131,89 | 9.630.215,41 | 54.591,14 | 8.598.391,17 | 8.594.446,09 |
| | | <u>TOTALE 3.01. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u> | 118.507,62 | 9.694.131,89 | 9.630.215,41 | 54.591,14 | 8.598.391,17 | 8.594.446,09 |
| | | TOTALE GENERALE 3. - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 118.507,62 | 9.694.131,89 | 9.630.215,41 | 54.591,14 | 8.598.391,17 | 8.594.446,09 |
| | | TOTALE 01. - Direzione Amministrativa | 118.507,62 | 9.703.720,04 | 9.639.803,56 | 54.591,14 | 8.938.749,45 | 8.935.039,21 |
| | | 04. - Progetto speciale LEONARDO | | | | | | |
| | | 3. - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | | <u>3.01. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u> | | | | | | |
| 04.3.01.01 | | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 9.583.314,40 | 23.958.286,00 | 14.374.971,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| ENTRATE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|---------|--------|--|-----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------|
| | | | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| | | <u>TOTALE 3.01. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u> | 9.583.314,40 | 23.958.286,00 | 14.374.971,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE GENERALE 3. - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 9.583.314,40 | 23.958.286,00 | 14.374.971,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 04. - Progetto speciale LEONARDO | 9.583.314,40 | 23.958.286,00 | 14.374.971,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Totale delle Entrate | 103.674.173,87 | 117.268.965,45 | 70.613.226,34 | 67.145.389,60 | 87.880.983,66 | 78.236.062,40 |
| | | <u>Riepilogo dei titoli</u> | | | | | | |
| | | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa | | | | | | |
| | | Titolo I | 61.126.760,93 | 47.538.851,33 | 43.375.934,02 | 67.090.798,46 | 78.942.234,21 | 69.301.023,19 |
| | | Titolo II | 0,00 | 9.588,15 | 9.588,15 | 0,00 | 340.358,28 | 340.593,12 |
| | | Titolo III | 118.507,62 | 9.694.131,89 | 9.630.215,41 | 54.591,14 | 8.598.391,17 | 8.594.446,09 |
| | | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa | 61.245.268,55 | 57.242.571,37 | 53.015.737,58 | 67.145.389,60 | 87.880.983,66 | 78.236.062,40 |
| | | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali | | | | | | |
| | | Titolo I | 727.616,34 | 1.172.000,00 | 444.383,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali | 727.616,34 | 1.172.000,00 | 444.383,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Macroarea politiche e sistemi formativi | | | | | | |
| | | Titolo I | 28.377.028,08 | 28.505.424,08 | 128.396,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Macroarea politiche e sistemi formativi | 28.377.028,08 | 28.505.424,08 | 128.396,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Progetto speciale LEONARDO | | | | | | |

| ENTRATE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|---------|------------|---|-----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|
| | | | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| | Titolo I | | 1.155.009,50 | 3.682.247,00 | 2.527.237,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Titolo III | | 9.583.314,40 | 23.958.286,00 | 14.374.971,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Progetto speciale LEONARDO | 10.738.323,90 | 27.640.533,00 | 16.902.209,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Progetto speciale EQUAL | | | | | | |
| | Titolo I | | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Progetto speciale EQUAL | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | | | | | | |
| | Titolo I | | 231.000,00 | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | 231.000,00 | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello Statuto | | | | | | |
| | Titolo I | | 154.937,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello Statuto | 154.937,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va | | | | | | |
| | Titolo I | | 93.972.351,85 | 83.606.959,41 | 46.598.451,18 | 67.090.798,46 | 78.942.234,21 | 69.301.023,19 |
| | Titolo II | | 0,00 | 9.588,15 | 9.588,15 | 0,00 | 340.358,28 | 340.593,12 |

ENTRATE

| Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|------------|---------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|
| | | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| Titolo III | | 9.701.822,02 | 33.652.417,89 | 24.005.187,01 | 54.591,14 | 8.598.391,17 | 8.594.446,09 |
| | TOTALE | 103.674.173,87 | 117.268.965,45 | 70.613.226,34 | 67.145.389,60 | 87.880.983,66 | 78.236.062,40 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| USCITE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|--------|------------|--|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | 01. | Direzione Amministrativa | | | | | | |
| | | 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| | | 1.01. - FUNZIONAMENTO | | | | | | |
| | 01.1.01.01 | USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 1.107,43 | 0,00 | 27.684,92 | 30.882,03 | 205.932,44 | 181.159,96 |
| | 01.1.01.02 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 813.873,27 | 14.665.646,77 | 14.177.346,17 | 378.192,45 | 14.878.255,97 | 14.563.324,32 |
| | 01.1.01.03 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 2.945.871,74 | 9.504.454,96 | 11.162.882,84 | 5.376.408,80 | 20.736.545,24 | 18.263.919,30 |
| | | TOTALE 1.01. - FUNZIONAMENTO | 3.760.852,44 | 24.170.101,73 | 25.367.913,93 | 5.785.483,28 | 35.820.733,65 | 33.008.403,58 |
| | | 1.02. - INTERVENTI DIVERSI | | | | | | |
| | 01.1.02.01 | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 22.535.846,45 | 1.004.667,32 | 21.078.737,53 | 45.167.787,01 | 36.629.259,34 | 27.024.201,84 |
| | 01.1.02.03 | ONERI FINANZIARI | 0,00 | 1.024,87 | 1.024,87 | 0,00 | 5.498,77 | 8.339,58 |
| | 01.1.02.04 | ONERI TRIBUTARI | 59,05 | 54.783,57 | 54.724,52 | 0,00 | 58.465,94 | 65.120,92 |
| | 01.1.02.05 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 2.764.904,18 | 0,00 | 0,00 | 10.586.579,90 | 8.318.757,50 | 815.994,57 |
| | 01.1.02.06 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 1.02. - INTERVENTI DIVERSI | 25.300.809,68 | 1.060.475,76 | 21.134.486,92 | 55.754.366,91 | 45.011.981,55 | 27.913.656,91 |
| | | 1.03. - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI | | | | | | |
| | 01.1.03.01 | ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 5.901,00 | 850.876,40 | 844.975,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 1.03. - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI | 5.901,00 | 850.876,40 | 844.975,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 29.067.563,12 | 26.081.453,89 | 47.347.376,25 | 61.539.850,19 | 80.832.715,20 | 60.922.060,49 |
| | | TOTALE 01. - Direzione Amministrativa | 29.067.563,12 | 26.081.453,89 | 47.347.376,25 | 61.539.850,19 | 80.832.715,20 | 60.922.060,49 |
| | | 02. - Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali | | | | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| USCITE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|------------|--------|--|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| | | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | | <u>TOTALE 1.02. - INTERVENTI DIVERSI</u> | 29.751.684,74 | 31.091.098,89 | 2.088.899,49 | 749.485,34 | 81.288,00 | 356.871,34 |
| | | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 34.222.342,39 | 42.079.582,26 | 8.665.829,78 | 810.628,17 | 376.602,01 | 646.235,32 |
| | | TOTALE 03. - Macroarea politiche e sistemi formativi | 34.222.342,39 | 42.079.582,26 | 8.665.829,78 | 810.628,17 | 376.602,01 | 646.235,32 |
| | | 04. - Progetto speciale LEONARDO | | | | | | |
| | | 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| | | <u>1.01. - FUNZIONAMENTO</u> | | | | | | |
| 04.1.01.02 | | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 79.553,23 | 1.299.912,00 | 1.247.693,19 | 28.651,36 | 1.310.665,60 | 1.292.735,53 |
| 04.1.01.03 | | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 1.287.392,14 | 2.412.374,51 | 1.352.757,09 | 264.842,11 | 1.053.985,78 | 900.066,20 |
| | | <u>TOTALE 1.01. - FUNZIONAMENTO</u> | 1.366.945,37 | 3.712.286,51 | 2.600.450,28 | 293.493,47 | 2.364.651,38 | 2.192.801,73 |
| | | <u>1.02. - INTERVENTI DIVERSI</u> | | | | | | |
| 04.1.02.01 | | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 108.284,00 | 123.284,00 | 84.196,94 | 71.440,00 | 171.360,00 | 142.640,00 |
| 04.1.02.03 | | ONERI FINANZIARI | 363,79 | 12.500,00 | 12.136,21 | 0,00 | 25.354,70 | 25.354,70 |
| 04.1.02.06 | | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>TOTALE 1.02. - INTERVENTI DIVERSI</u> | 108.647,79 | 135.784,00 | 96.333,15 | 71.440,00 | 196.714,70 | 167.994,70 |
| | | <u>1.03. - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</u> | | | | | | |
| 04.1.03.01 | | ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 230,10 | 57.405,00 | 57.174,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>TOTALE 1.03. - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</u> | 230,10 | 57.405,00 | 57.174,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 1.475.823,26 | 3.905.475,51 | 2.753.958,33 | 364.933,47 | 2.561.366,08 | 2.360.796,43 |
| | | TOTALE 04. - Progetto speciale LEONARDO | 1.475.823,26 | 3.905.475,51 | 2.753.958,33 | 364.933,47 | 2.561.366,08 | 2.360.796,43 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| USCITE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|--------|------------|--|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| | | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | | 05. - Progetto speciale EQUAL | | | | | | |
| | | 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| | | 1.01. - FUNZIONAMENTO | | | | | | |
| | 05.1.01.02 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 26.939,31 | 939.560,04 | 947.400,85 | 45.820,31 | 1.024.781,93 | 981.642,72 |
| | 05.1.01.03 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 182.586,25 | 812.579,71 | 1.019.244,68 | 425.672,61 | 955.865,03 | 627.731,39 |
| | | TOTALE 1.01. - FUNZIONAMENTO | 209.525,56 | 1.752.139,75 | 1.966.645,53 | 471.492,92 | 1.980.646,96 | 1.609.374,11 |
| | | 1.02. - INTERVENTI DIVERSI | | | | | | |
| | 05.1.02.04 | ONERI TRIBUTARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 05.1.02.06 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 1.02. - INTERVENTI DIVERSI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 1.03. - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI | | | | | | |
| | 05.1.03.01 | ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 0,00 | 42.139,76 | 42.139,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 1.03. - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI | 0,00 | 42.139,76 | 42.139,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 209.525,56 | 1.794.279,51 | 2.008.785,29 | 471.492,92 | 1.980.646,96 | 1.609.374,11 |
| | | TOTALE 05. - Progetto speciale EQUAL | 209.525,56 | 1.794.279,51 | 2.008.785,29 | 471.492,92 | 1.980.646,96 | 1.609.374,11 |
| | | 06. - Servizio statistico e di coordinamento delle banche dati | | | | | | |
| | | 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| | | 1.01. - FUNZIONAMENTO | | | | | | |
| | 06.1.01.03 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 94.305,22 | 262.556,01 | 168.250,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| USCITE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|------------|--------|--|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| | | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | | <u>TOTALE 1.01. - FUNZIONAMENTO</u> | 94.305,22 | 262.556,01 | 168.250,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>1.02. - INTERVENTI DIVERSI</u> | | | | | | |
| 06.1.02.01 | | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 50.489,60 | 145.689,60 | 95.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>TOTALE 1.02. - INTERVENTI DIVERSI</u> | 50.489,60 | 145.689,60 | 95.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 144.794,82 | 408.245,61 | 263.450,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 06. - Servizio statistico e di coordinamento delle banche dati | 144.794,82 | 408.245,61 | 263.450,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>07. - Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane</u> | | | | | | |
| | | 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| | | <u>1.01. - FUNZIONAMENTO</u> | | | | | | |
| 07.1.01.03 | | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 206.306,92 | 564.329,28 | 400.774,48 | 42.752,12 | 85.614,37 | 42.862,25 |
| | | <u>TOTALE 1.01. - FUNZIONAMENTO</u> | 206.306,92 | 564.329,28 | 400.774,48 | 42.752,12 | 85.614,37 | 42.862,25 |
| | | <u>1.02. - INTERVENTI DIVERSI</u> | | | | | | |
| 07.1.02.01 | | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 311.370,35 | 391.809,83 | 80.439,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <u>TOTALE 1.02. - INTERVENTI DIVERSI</u> | 311.370,35 | 391.809,83 | 80.439,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 517.677,27 | 956.139,11 | 481.213,96 | 42.752,12 | 85.614,37 | 42.862,25 |
| | | TOTALE 07. - Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | 517.677,27 | 956.139,11 | 481.213,96 | 42.752,12 | 85.614,37 | 42.862,25 |
| | | <u>08. - Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello Statuto</u> | | | | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

USCITE

| Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|------------|--|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| 08.1.01.01 | 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI 1.01. - FUNZIONAMENTO USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE TOTALE 1.01. - FUNZIONAMENTO | 13.014,18 | 253.052,65 | 240.038,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 13.014,18 | 253.052,65 | 240.038,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE 08. - Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello Statuto | 13.014,18 | 253.052,65 | 240.038,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 01. - Direzione Amministrativa | | | | | | |
| | 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| | 2.01. - INVESTIMENTI | | | | | | |
| 01.2.01.02 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 18.151,58 | 71.126,70 | 104.465,08 | 53.123,40 | 120.799,23 | 84.978,98 |
| 01.2.01.04 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | 0,00 | 25.800,00 | 25.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.2.01.05 | INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.369.745,67 | 1.369.745,67 |
| | TOTALE 2.01. - INVESTIMENTI | 18.151,58 | 96.926,70 | 130.265,08 | 53.123,40 | 1.490.544,90 | 1.454.724,65 |
| | TOTALE GENERALE 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | 18.151,58 | 96.926,70 | 130.265,08 | 53.123,40 | 1.490.544,90 | 1.454.724,65 |
| | TOTALE 01. - Direzione Amministrativa | 18.151,58 | 96.926,70 | 130.265,08 | 53.123,40 | 1.490.544,90 | 1.454.724,65 |
| | 02. - Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali | | | | | | |
| | 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| | 2.01. - INVESTIMENTI | | | | | | |
| 02.2.01.02 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 0,00 | 0,00 | 5.371,20 | 5.371,20 | 5.371,20 | 0,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| USCITE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|------------|--------|---|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| | | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | | <u>TOTALE 2.01. - INVESTIMENTI</u> | 0,00 | 0,00 | 5.371,20 | 5.371,20 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE GENERALE 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 5.371,20 | 5.371,20 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 02. - Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali | 0,00 | 0,00 | 5.371,20 | 5.371,20 | 0,00 | 0,00 |
| | | 03. - Macroarea politiche e sistemi formativi | | | | | | |
| | | 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| | | <u>2.01. - INVESTIMENTI</u> | | | | | | |
| 03.2.01.05 | | INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | 0,00 | 1.420,62 | 1.420,62 | 0,00 | 2.451,20 | 2.451,20 |
| | | <u>TOTALE 2.01. - INVESTIMENTI</u> | 0,00 | 1.420,62 | 1.420,62 | 0,00 | 2.451,20 | 2.451,20 |
| | | TOTALE GENERALE 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 1.420,62 | 1.420,62 | 0,00 | 2.451,20 | 2.451,20 |
| | | TOTALE 03. - Macroarea politiche e sistemi formativi | 0,00 | 1.420,62 | 1.420,62 | 0,00 | 2.451,20 | 2.451,20 |
| | | 04. - Progetto speciale LEONARDO | | | | | | |
| | | 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| | | <u>2.01. - INVESTIMENTI</u> | | | | | | |
| 04.2.01.05 | | INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.274,91 | 59.274,91 |
| | | <u>TOTALE 2.01. - INVESTIMENTI</u> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.274,91 | 59.274,91 |
| | | TOTALE GENERALE 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.274,91 | 59.274,91 |
| | | TOTALE 04. - Progetto speciale LEONARDO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.274,91 | 59.274,91 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| USCITE | Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|------------|--------|---|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| | | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | | 05. - Progetto speciale EQUAL | | | | | | |
| | | 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| | | 2.01. - INVESTIMENTI | | | | | | |
| 05.2.01.05 | | INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.239,87 | 43.239,87 |
| | | TOTALE 2.01. - INVESTIMENTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.239,87 | 43.239,87 |
| | | TOTALE GENERALE 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.239,87 | 43.239,87 |
| | | TOTALE 05. - Progetto speciale EQUAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.239,87 | 43.239,87 |
| | | 01. - Direzione Amministrativa | | | | | | |
| | | 4. - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | | 4.01. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 01.4.01.01 | | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 628.311,27 | 9.694.131,89 | 9.527.803,34 | 462.051,58 | 8.598.391,17 | 8.843.543,70 |
| | | TOTALE 4.01. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 628.311,27 | 9.694.131,89 | 9.527.803,34 | 462.051,58 | 8.598.391,17 | 8.843.543,70 |
| | | TOTALE GENERALE 4. - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | 628.311,27 | 9.694.131,89 | 9.527.803,34 | 462.051,58 | 8.598.391,17 | 8.843.543,70 |
| | | TOTALE 01. - Direzione Amministrativa | 628.311,27 | 9.694.131,89 | 9.527.803,34 | 462.051,58 | 8.598.391,17 | 8.843.543,70 |
| | | 04. - Progetto speciale LEONARDO | | | | | | |
| | | 4. - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | | 4.01. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 04.4.01.01 | | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 14.383.470,00 | 23.958.286,00 | 9.574.816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE 4.01. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 14.383.470,00 | 23.958.286,00 | 9.574.816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

USCITE

| Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|--------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | TOTALE GENERALE 4. - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | 14.383.470,00 | 23.958.286,00 | 9.574.816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE 04. - Progetto speciale LEONARDO | 14.383.470,00 | 23.958.286,00 | 9.574.816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale delle Uscite | 85.887.547,74 | 117.417.003,63 | 83.999.189,22 | 63.799.325,10 | 96.458.328,88 | 76.378.463,12 |
| | <i>Riepilogo dei titoli</i> | | | | | | |
| | <i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa</i> | | | | | | |
| | Titolo I | 29.067.563,12 | 26.081.453,89 | 47.347.376,25 | 61.539.850,19 | 80.832.715,20 | 60.922.060,49 |
| | Titolo II | 18.151,58 | 96.926,70 | 130.265,08 | 53.123,40 | 1.490.544,90 | 1.454.724,65 |
| | Titolo IV | 628.311,27 | 9.694.131,89 | 9.527.803,34 | 462.051,58 | 8.598.391,17 | 8.843.543,70 |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa | 29.714.025,97 | 35.872.512,48 | 57.005.444,67 | 62.055.025,17 | 90.921.651,27 | 71.220.328,84 |
| | <i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali</i> | | | | | | |
| | Titolo I | 5.216.874,29 | 8.188.009,88 | 2.998.860,11 | 49.122,05 | 422.111,01 | 393.900,19 |
| | Titolo II | 0,00 | 0,00 | 5.371,20 | 5.371,20 | 5.371,20 | 0,00 |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali | 5.216.874,29 | 8.188.009,88 | 3.004.231,31 | 54.493,25 | 427.482,21 | 393.900,19 |
| | <i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Macroarea politiche e sistemi formativi</i> | | | | | | |
| | Titolo I | 34.222.342,39 | 42.079.582,26 | 8.665.829,78 | 810.628,17 | 376.602,01 | 646.235,32 |
| | Titolo II | 0,00 | 1.420,62 | 1.420,62 | 0,00 | 2.451,20 | 2.451,20 |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Macroarea politiche e sistemi formativi | 34.222.342,39 | 42.081.002,88 | 8.667.250,40 | 810.628,17 | 379.053,21 | 648.686,52 |

USCITE

| Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|--------|---|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Progetto speciale LEONARDO | | | | | | |
| | Titolo I | 1.475.823,26 | 3.905.475,51 | 2.753.958,33 | 364.933,47 | 2.561.366,08 | 2.360.796,43 |
| | Titolo II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.274,91 | 59.274,91 |
| | Titolo IV | 14.383.470,00 | 23.958.286,00 | 9.574.816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Progetto speciale LEONARDO | 15.859.293,26 | 27.863.761,51 | 12.328.774,33 | 364.933,47 | 2.620.640,99 | 2.420.071,34 |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Progetto speciale EQUAL | | | | | | |
| | Titolo I | 209.525,56 | 1.794.279,51 | 2.008.785,29 | 471.492,92 | 1.980.646,96 | 1.609.374,11 |
| | Titolo II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.239,87 | 43.239,87 |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Progetto speciale EQUAL | 209.525,56 | 1.794.279,51 | 2.008.785,29 | 471.492,92 | 2.023.886,83 | 1.652.613,98 |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Servizio statistico e di coordinamento delle banche dati | | | | | | |
| | Titolo I | 144.794,82 | 408.245,61 | 263.450,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Servizio statistico e di coordinamento delle banche dati | 144.794,82 | 408.245,61 | 263.450,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | | | | | | |
| | Titolo I | 517.677,27 | 956.139,11 | 481.213,96 | 42.752,12 | 85.614,37 | 42.862,25 |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | 517.677,27 | 956.139,11 | 481.213,96 | 42.752,12 | 85.614,37 | 42.862,25 |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello | | | | | | |

USCITE

| Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2005 | | | ANNO FINANZIARIO 2004 | | |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | Statuto | | | | | | |
| Titolo I | | 13.014,18 | 253.052,65 | 240.038,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello Statuto | 13.014,18 | 253.052,65 | 240.038,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va | | | | | | |
| Titolo I | | 70.867.614,89 | 83.666.238,42 | 64.759.512,98 | 63.278.778,92 | 86.259.055,63 | 65.975.228,79 |
| Titolo II | | 18.151,58 | 98.347,32 | 137.066,90 | 58.494,60 | 1.600.882,08 | 1.559.690,63 |
| Titolo IV | | 15.011.781,27 | 33.652.417,89 | 19.102.619,34 | 462.051,58 | 8.598.391,17 | 8.843.543,70 |
| | TOTALE | 85.897.547,74 | 117.417.003,63 | 83.999.189,22 | 63.799.325,10 | 96.458.328,88 | 76.378.463,12 |

REPUBBLICA ITALIANA
 MINISTERO DELL'INTERNO
 DIREZIONE REGIONALE
 REGIONE ABRUZZO
 SERVIZIO REGIONALE
 (D. Att. n. 10/00)

Antonio Spone

REPUBBLICA ITALIANA
 MINISTERO DELL'INTERNO
 DIREZIONE REGIONALE
 REGIONE ABRUZZO
 SERVIZIO REGIONALE
 (D. Att. n. 10/00)

Antonio Spone

REPUBBLICA ITALIANA
 MINISTERO DELL'INTERNO
 DIREZIONE REGIONALE
 REGIONE ABRUZZO
 SERVIZIO REGIONALE
 (D. Att. n. 10/00)

Antonio Spone

Bilancio Finanziario Gestionale

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni In + | In - | Definitive (3+4-5) | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | 01. - Direzione Amministrativa | | | | | | | | | | |
| | 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | |
| | 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | | |
| 1.02.01. | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.001 | Contributo di funzionamento del Ministero del lavoro e delle politiche sociali | 7.623.500,00 | | | 7.623.500,00 | 7.623.500,00 | | 7.623.500,00 | | | |
| 1.02.01.002 | Finanziamenti dei ministeri per iniziative dell'Istituto | 21.961.983,39 | 1.279.121,34 | 4.189.956,41 | 19.051.148,32 | 1.416.477,10 | 17.634.671,22 | 19.051.148,32 | | | |
| 1.02.01.003 | Altri finanziamenti dell'Istituto da parte di Ministeri | | | | | | | | | | |
| | Totale 1.02.01. - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 29.585.483,39 | 1.279.121,34 | 4.189.956,41 | 26.674.648,32 | 9.039.977,10 | 17.634.671,22 | 26.674.648,32 | | | |
| 1.02.02. | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | | | | | | | | | | |
| 1.02.02.001 | Finanziamenti delle Regioni per iniziative dell'Istituto | 1.363.699,14 | 180.000,00 | | 1.563.699,14 | | 1.563.699,14 | 1.563.699,14 | | | |
| 1.02.02.002 | Altri finanziamenti dell'Istituto da parte delle Regioni | | | | | | | | | | |
| | Totale 1.02.02. - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | 1.363.699,14 | 180.000,00 | | 1.563.699,14 | | 1.563.699,14 | 1.563.699,14 | | | |
| 1.02.05. | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | | | | | | | | | | |
| 1.02.05.001 | Finanziamenti dell'Unione europea per iniziative dell'Istituto | 21.797.084,15 | 1.679.267,55 | 4.243.302,22 | 19.233.049,48 | 1.323.511,96 | 17.909.537,52 | 19.233.049,48 | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATA

| Capitolo | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|-------------|------------------------------|---------------|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|---|
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Riscossioni (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| Codice | 12 | 13 | 14 | 15 | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | 18 | 19 | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | 22 |
| 1 | | | | | 16 | 17 | | | 20 | 21 | |
| 1.02.01. | | | | | | | 7.624.275,00 | 7.623.500,00 | | 775,00 | |
| 1.02.01.001 | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.002 | 22.222.637,03 | 6.904.295,28 | 10.340.879,00 | 17.245.174,28 | 125.586,10 | 5.103.048,85 | 35.887.377,49 | 8.320.772,38 | | 27.566.605,11 | 27.975.550,22 |
| 1.02.01.003 | 582.739,56 | 315.820,03 | 231.566,53 | 547.386,56 | | 35.353,00 | 582.739,56 | 315.820,03 | | 266.919,53 | 231.566,53 |
| 1.02.02. | 22.805.376,59 | 7.220.115,31 | 10.572.445,53 | 17.792.560,84 | 125.586,10 | 5.138.401,85 | 44.094.392,05 | 16.260.092,41 | | 27.834.299,64 | 28.207.116,75 |
| 1.02.02.001 | | | | | | | 1.148.589,40 | | | 1.148.589,40 | 1.563.699,14 |
| 1.02.02.002 | 773.748,88 | 534.709,43 | 239.039,45 | 773.748,88 | | | 773.747,74 | 534.709,43 | | 239.038,31 | 239.039,45 |
| 1.02.05. | 24.798.030,56 | 10.618.378,15 | 11.496.378,54 | 22.114.756,69 | | | 1.922.337,14 | 534.709,43 | | 1.387.627,71 | 1.802.736,59 |
| 1.02.05.001 | | | | | | 2.683.273,87 | 38.244.849,16 | 11.941.890,11 | | 26.302.959,05 | 29.405.916,06 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| ENTRATA | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------|-----------------|
| Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | | |
| Codice | Capitolo | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) |
| 1 | 2 | 3 | In + | In - | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1.02.05.002 | | Finanziamenti da parte di organismi internazionali per iniziative dell'Istituto | 14.000,00 | 5.406,00 | | 19.406,00 | 19.406,00 | | 19.406,00 | | |
| | | Totale 1.02.05. - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 21.811.084,15 | -2.243.302,22 | | 19.252.455,48 | 1.342.917,96 | 17.909.537,52 | 19.252.455,48 | | |
| | | Totale 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 52.780.266,68 | 3.143.794,99 | 8.433.258,63 | 47.490.802,94 | 10.382.895,06 | 37.107.907,88 | 47.490.802,94 | 0,00 | 0,00 |
| | | 1.03. - ALTRE ENTRATE | | | | | | | | | |
| 1.03.01. | | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | | | | | | | |
| 1.03.01.002 | | Ricerche e servizi commissionati da organismi internazionali | | | | | | | | | |
| | | Totale 1.03.01. - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | | | | | | | |
| 1.03.02. | | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| 1.03.02.003 | | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 13.000,00 | 25.904,19 | | 38.904,19 | 37.483,63 | | 37.483,63 | | 1.420,56 |
| | | Totale 1.03.02. - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 13.000,00 | 25.904,19 | | 38.904,19 | 37.483,63 | | 37.483,63 | | 1.420,56 |
| 1.03.03. | | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI | | | | | | | | | |
| 1.03.03.001 | | Recuperi e rimborsi diversi | | 350,46 | | 350,46 | 10.564,76 | | 10.564,76 | 10.214,30 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------------|----------------------|--|
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Riscossioni (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1.02.05.002 | 1.997.452,61 | 556.286,12 | 1.441.166,49 | 1.997.452,61 | | | 2.258.862,51 | 575.692,12 | | 1.683.170,39 | 1.441.166,49 |
| | 26.795.483,17 | 11.174.664,27 | 12.937.545,03 | 24.112.209,30 | | 2.683.273,87 | 40.503.711,67 | 12.517.582,23 | | 27.986.129,44 | 30.847.082,55 |
| | 50.374.608,64 | 18.929.489,01 | 23.749.030,01 | 42.678.519,02 | 125.586,10 | 7.821.675,72 | 86.520.440,86 | 29.312.384,07 | 0,00 | 57.208.056,79 | 60.856.937,89 |
| 1.03.01. | | | | | | | | | | | |
| 1.03.01.002 | 16.716.189,82 | 14.015.501,56 | 269.823,04 | 14.285.324,60 | | 2.430.865,22 | 16.995.704,71 | 14.015.501,56 | | 2.980.203,15 | 269.823,04 |
| | 16.716.189,82 | 14.015.501,56 | 269.823,04 | 14.285.324,60 | | 2.430.865,22 | 16.995.704,71 | 14.015.501,56 | | 2.980.203,15 | 269.823,04 |
| 1.03.02. | | | | | | | | | | | |
| 1.03.02.003 | | | | | | | 38.904,19 | 37.483,63 | | 1.420,56 | |
| | | | | | | | 38.904,19 | 37.483,63 | | 1.420,56 | |
| 1.03.03. | | | | | | | | | | | |
| 1.03.03.001 | | | | | | | 350,46 | 10.564,76 | 10.214,30 | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------|----------|--|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | | | |
| | | | In + | In - | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| | Totale 1.03.03. - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI | | 350,46 | | 350,46 | 10.564,76 | | 10.564,76 | 10.214,30 | | | |
| 1.03.04. | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | | |
| 1.03.04.001 | Altre entrate | | | | | | | | | | | |
| | Totale 1.03.04. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | | |
| | <u>Totale 1.03. - ALTRE ENTRATE</u> | 13.000,00 | 26.254,65 | 0,00 | 39.254,65 | 48.048,39 | 0,00 | 48.048,39 | 8.793,74 | 0,00 | | |
| | <u>Totale generale 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</u> | 52.793.266,68 | 3.170.049,54 | 8.433.258,63 | 47.530.057,59 | 10.430.943,45 | 37.107.907,88 | 47.538.851,33 | 8.793,74 | 0,00 | | |
| | 2. - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| | <u>2.01. - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</u> | | | | | | | | | | | |
| 2.01.04. | RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | 13.000,00 | | | 9.510,02 | | 3.489,98 | | |
| 2.01.04.001 | Riscossioni di mutui a medio e lungo termine | 13.000,00 | | | | | | | | | | |
| 2.01.04.004 | Riscossione di crediti diversi | | | | | | | 78,13 | 78,13 | | | |
| | Totale 2.01.04. - RISCOSSIONE DI CREDITI | 13.000,00 | | | 13.000,00 | 9.588,15 | | 9.588,15 | | 3.411,85 | | |
| | <u>Totale 2.01. - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</u> | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 9.588,15 | 0,00 | 9.588,15 | 0,00 | 3.411,85 | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------------|----------------------|---------------|--|
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Riscossioni (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 1.03.04. | | | | | | 350,46 | 10.564,76 | 10.214,30 | | | | |
| 1.03.04.001 | 16.716.189,82 | 14.015.501,56 | 269.823,04 | 14.285.324,60 | 0,00 | 17.034.959,36 | 14.063.549,95 | 0,00 | 2.971.409,41 | | 269.823,04 | |
| | 67.090.798,46 | 32.944.990,57 | 24.018.853,05 | 56.963.843,62 | 125.586,10 | 103.555.400,22 | 43.375.934,02 | 0,00 | 60.179.466,20 | | 61.126.760,93 | |
| 2.01.04. | | | | | | 13.000,00 | 9.510,02 | | | | | |
| 2.01.04.001 | | | | | | | 78,13 | 78,13 | | | | |
| 2.01.04.004 | | | | | | 13.000,00 | 9.588,15 | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 9.588,15 | 0,00 | 3.411,95 | | 0,00 | |
| | | | | | | | | 0,00 | 3.411,95 | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------|---------------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | Totale generale 2. - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 9.588,15 | 0,00 | 9.588,15 | 0,00 | 3.411,85 | |
| | 3. - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | |
| | 3.01. - ENTRATE AVENTI NATURA DI GIRO | | | | | | | | | | |
| 3.01.01. | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | |
| 3.01.01.001 | Ritenute erariali | 9.000.000,00 | | | 9.000.000,00 | 5.824.433,86 | | 5.824.433,86 | | 3.175.566,14 | |
| 3.01.01.002 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 7.000.000,00 | | | 7.000.000,00 | 2.623.355,81 | | 2.623.355,81 | | 4.376.644,19 | |
| 3.01.01.003 | Ritenute diverse | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 1.360,00 | | 1.360,00 | | 8.640,00 | |
| 3.01.01.004 | Traitenute per conto di terzi | 200.000,00 | | | 200.000,00 | 191.664,48 | | 191.664,48 | | 8.335,52 | |
| 3.01.01.005 | Rimborsi somme pagate per terzi | 100.000,00 | 60.000,00 | | 160.000,00 | 48.237,44 | 41.491,22 | 89.728,66 | | 70.271,34 | |
| 3.01.01.006 | Partite in conto sospesi | 1.000.000,00 | | | 1.000.000,00 | 893.420,53 | 70.168,55 | 963.589,08 | | 36.410,92 | |
| | Totale 3.01.01. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 17.310.000,00 | 60.000,00 | | 17.370.000,00 | 9.582.472,12 | 111.659,77 | 9.694.131,89 | | 7.675.868,11 | |
| | Totale 3.01. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 17.310.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 17.370.000,00 | 9.582.472,12 | 111.659,77 | 9.694.131,89 | 0,00 | 7.675.868,11 | |
| | Totale generale 3. - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 17.310.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 17.370.000,00 | 9.582.472,12 | 111.659,77 | 9.694.131,89 | 0,00 | 7.675.868,11 | |
| | Totale Entrate Correnti | 117.815.459,68 | 16.644.916,54 | 9.520.924,55 | 124.939.451,67 | 37.620.492,48 | 79.648.472,97 | 117.268.965,45 | | 7.670.486,22 | |
| | Totale 01. - Direzione | 70.116.266,68 | 3.230.049,54 | 8.433.258,63 | 64.913.057,59 | 20.023.003,72 | 37.219.567,66 | 57.242.571,37 | 0,00 | 7.570.486,22 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo Codice | ENTRATA | | | | | | | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) | |
|--------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------|-------------------------|--------------------------------|------|--|----------------|
| | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | | |
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Riscossioni (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | 18 | 19 | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | 20 | 21 | 22 |
| 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.411,85 | 0,00 |
| 3.01.01. | | | | | | | 9.000.000,00 | 5.824.433,86 | 3.175.566,14 | | | |
| 3.01.01.001 | | | | | | | 7.000.000,00 | 2.623.355,81 | 4.376.644,19 | | | |
| 3.01.01.002 | | | | | | | 10.000,00 | 1.360,00 | 8.640,00 | | | |
| 3.01.01.003 | 47.859,70 | 47.402,59 | 457,11 | 47.859,70 | | | 200.000,00 | 191.664,48 | 8.335,52 | | | |
| 3.01.01.004 | 6.731,44 | 340,70 | 6.390,74 | 6.731,44 | | | 160.000,00 | 95.640,03 | 64.359,97 | | | 41.948,33 |
| 3.01.01.005 | 54.591,14 | 47.743,29 | 6.847,85 | 54.591,14 | | | 1.000.000,00 | 893.761,23 | 106.238,77 | | | 76.559,29 |
| 3.01.01.006 | 54.591,14 | 47.743,29 | 6.847,85 | 54.591,14 | | | 17.370.000,00 | 9.630.215,41 | 7.739.784,59 | | | 118.507,62 |
| | | | | | | | 17.370.000,00 | 9.630.215,41 | 7.739.784,59 | 0,00 | 0,00 | 118.507,62 |
| | 54.591,14 | 47.743,29 | 6.847,85 | 54.591,14 | 0,00 | 0,00 | 17.370.000,00 | 9.630.215,41 | 7.739.784,59 | 0,00 | 0,00 | 118.507,62 |
| | 67.145.389,60 | 32.992.733,86 | 34.152.655,74 | 67.145.389,60 | 0,00 | 0,00 | 162.036.978,58 | 70.613.226,34 | 91.423.752,24 | 0,00 | 0,00 | 113.801.126,71 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|------------|------|-----------------------|------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------|---|---|---|---|---|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | | | | | |
| | | | In + | In - | | | | | | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | | | | |
| | <u>Amministrativa</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| | <u>02. - Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| | <u>1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| | <u>1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01. | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 786.800,00 | | | 786.800,00 | 130.315,10 | 656.484,90 | 786.800,00 | | | | | | | |
| 1.02.01.002 | Finanziamenti dei ministeri per iniziative dell'Istituto | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.003 | Altri finanziamenti dell'Istituto da parte di Ministeri | | 25.000,00 | | 25.000,00 | 10.000,00 | 15.000,00 | 25.000,00 | | | | | | | |
| | Totale 1.02.01. - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 786.800,00 | 25.000,00 | | 811.800,00 | 140.315,10 | 671.484,90 | 811.800,00 | | | | | | | |
| 1.02.02. | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.02.02.002 | Altri finanziamenti dell'Istituto da parte delle Regioni | | 41.000,00 | | 41.000,00 | | 41.000,00 | 41.000,00 | | | | | | | |
| | Totale 1.02.02. - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | | 41.000,00 | | 41.000,00 | | 41.000,00 | 41.000,00 | | | | | | | |
| 1.02.05. | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.02.05.001 | Finanziamenti dell'Unione europea per iniziative dell'Istituto | 319.200,00 | | | 319.200,00 | 304.068,56 | 15.131,44 | 319.200,00 | | | | | | | |
| | Totale 1.02.05. - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 319.200,00 | | | 319.200,00 | 304.068,56 | 15.131,44 | 319.200,00 | | | | | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATA

| Capitolo | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | | | Gestione di Cassa | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|-------------|------------------------------|----------|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|------------|---|
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Riscossioni (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | | |
| Codice | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01. | | | | | | | 550.760,00 | 130.315,10 | | 420.444,90 | 656.484,90 | |
| 1.02.01.002 | | | | | | | 17.500,00 | 10.000,00 | | 7.500,00 | 15.000,00 | |
| 1.02.01.003 | | | | | | | 568.260,00 | 140.315,10 | | 427.944,90 | 671.484,90 | |
| 1.02.02. | | | | | | | 28.700,00 | | | 28.700,00 | 41.000,00 | |
| 1.02.02.002 | | | | | | | 28.700,00 | | | 28.700,00 | 41.000,00 | |
| 1.02.05. | | | | | | | 223.440,00 | 304.068,56 | 80.628,56 | | 15.131,44 | |
| 1.02.05.001 | | | | | | | 223.440,00 | 304.068,56 | 80.628,56 | | 15.131,44 | |

| Capitolo | ENTRATA | | | | | | | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|-------------|------------------------------|----------|-----------------------|------------------|---|-------------------|----------------------|---|--------|---------------|---|
| | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | |
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni In più (15 - 12) In meno (12 - 15) | Previsioni | Riscossioni (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18) In Meno (18 - 19) | 20 | 21 | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1.02.05.001 | | | | | | | 8.962.103,04 | 72.000,00 | | 8.890.103,04 | 12.731.004,34 |
| 1.02.05.002 | | | | | | | 42.343,00 | 33.396,00 | | 8.947,00 | 27.094,00 |
| | | | | | | | 9.004.446,04 | 105.396,00 | | 8.899.050,04 | 12.758.098,34 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.951.696,86 | 125.396,00 | 0,00 | 19.826.300,86 | 28.377.028,08 |
| 1.03.01. | | | | | | | 2.100,00 | 3.000,00 | 900,00 | | |
| 1.03.01.003 | | | | | | | 2.100,00 | 3.000,00 | 900,00 | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.100,00 | 3.000,00 | 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.953.796,86 | 128.396,00 | 0,00 | 19.825.400,86 | 28.377.028,08 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|--------------|--|--------------------------------|-------------------|-------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------|-------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | | |
| | | | In + | In - | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | |
| | <u>1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</u> | | | | | | | | | | |
| 1.02.01. | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.002 | Finanziamenti dei ministeri per iniziative dell'Istituto | 1.472.786,50 | 389.979,00 | | 1.862.765,50 | 1.378.689,50 | 484.076,00 | 1.862.765,50 | | | |
| | Totale 1.02.01. - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 1.472.786,50 | 389.979,00 | | 1.862.765,50 | 1.378.689,50 | 484.076,00 | 1.862.765,50 | | | |
| 1.02.05. | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | | | | | | | | | | |
| 1.02.05.001 | Finanziamenti dell'Unione europea per iniziative dell'Istituto | 1.472.786,50 | 346.695,00 | | 1.819.481,50 | 1.148.548,00 | 670.933,50 | 1.819.481,50 | | | |
| | Totale 1.02.05. - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 1.472.786,50 | 346.695,00 | | 1.819.481,50 | 1.148.548,00 | 670.933,50 | 1.819.481,50 | | | |
| | Totale 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 2.945.573,00 | 736.674,00 | 0,00 | 3.682.247,00 | 2.527.237,50 | 1.155.009,50 | 3.682.247,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale generale 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 2.945.573,00 | 736.674,00 | 0,00 | 3.682.247,00 | 2.527.237,50 | 1.155.009,50 | 3.682.247,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 3. - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | |
| | <u>3.01. - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u> | | | | | | | | | | |
| 3.01.01. | ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | |
| 3.01.01.007. | Somme da trasferire a terzi | 11.822.000,00 | 12.136.286,00 | | 23.958.286,00 | 14.374.971,60 | 9.583.314,40 | 23.958.286,00 | | | |

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|---------------|--------------|--------------------|---------------|-----------------------|--------------------------------|--------------|---------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | Totale 3.01.01. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 11.822.000,00 | 12.136.286,00 | 0,00 | 23.958.286,00 | 14.374.971,60 | 9.583.314,40 | 23.958.286,00 | | | |
| | Totale 3.01. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 11.822.000,00 | 12.136.286,00 | 0,00 | 23.958.286,00 | 14.374.971,60 | 9.583.314,40 | 23.958.286,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale generale 3. - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 11.822.000,00 | 12.136.286,00 | 0,00 | 23.958.286,00 | 14.374.971,60 | 9.583.314,40 | 23.958.286,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale Entrate Correnti | 117.815.459,68 | 16.644.916,54 | 9.520.924,55 | 124.939.451,67 | 37.620.492,48 | 79.648.472,97 | 117.268.965,45 | | 7.670.486,22 | |
| | Totale 04. - Progetto speciale LEONARDO | 14.767.573,00 | 12.872.960,00 | 0,00 | 27.640.533,00 | 16.902.209,10 | 10.738.323,90 | 27.640.533,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 05. - Progetto speciale EQUAL | | | | | | | | | | |
| | 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | |
| | 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | | |
| | 1.02.01. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | | |
| 1.02.01. | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 1.213.626,00 | | 113.626,00 | 1.100.000,00 | | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | | | |
| 1.02.01.002 | Finanziamenti dei ministeri per iniziative dell'Istituto | | | | | | | | | | |
| | Totale 1.02.01. - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 1.213.626,00 | | 113.626,00 | 1.100.000,00 | | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | | | |
| 1.02.05. | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | | | | | | | | | | |
| 1.02.05.001 | Finanziamenti dell'Unione europea per iniziative dell'Istituto | 1.213.626,00 | | 113.626,00 | 1.100.000,00 | | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | | | |
| | Totale 1.02.05. - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 1.213.626,00 | | 113.626,00 | 1.100.000,00 | | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | ENTRATA | | | | | | | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|-------------|------------------------------|---------------|-----------------------|------------------|------------|-------------------|---------------|--------------------------------|------------------|-------------------|---|
| | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | |
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | Previsioni | Riscossioni | Diff. rispetto alle Previsioni | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.767.671,60 | 14.374.971,60 | 0,00 | 1.392.700,00 | 1.392.700,00 | 9.583.314,40 |
| | | | | | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.767.671,60 | 14.374.971,60 | 0,00 | 1.392.700,00 | 1.392.700,00 | 9.583.314,40 |
| | | | | | | | | | | | |
| | 67.145.389,60 | 32.992.733,86 | 34.152.655,74 | 67.145.389,60 | 0,00 | 162.036.978,58 | 70.613.226,34 | 0,00 | 91.423.752,24 | 113.801.128,71 | |
| 1.02.01. | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.002 | | | | | | 770.000,00 | | | 770.000,00 | | 1.100.000,00 |
| 1.02.05. | | | | | | 770.000,00 | | | 770.000,00 | | 1.100.000,00 |
| 1.02.05.001 | | | | | | 770.000,00 | | | 770.000,00 | | 1.100.000,00 |
| | | | | | | 770.000,00 | | | 770.000,00 | | 1.100.000,00 |

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|------------|------------|--------------------|----------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------|--|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| | Totale 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 2.427.252,00 | 0,00 | 227.252,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale generale 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 2.427.252,00 | 0,00 | 227.252,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale 05. - Progetto speciale EQUAL | 2.427.252,00 | 0,00 | 227.252,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | 07. - Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | | | | | | | | | | | |
| | 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| | 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01. | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 160.800,00 | | | 160.800,00 | | 160.800,00 | 160.800,00 | | | | |
| 1.02.01.002 | Finanziamenti dei ministeri per iniziative dell'istituto | | | | | | | | | | | |
| | Totale 1.02.01. - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 160.800,00 | | | 160.800,00 | | 160.800,00 | 160.800,00 | | | | |
| 1.02.05. | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | | | | | | | | | | | |
| 1.02.05.001 | Finanziamenti dell'Unione europea per iniziative dell'istituto | 70.200,00 | | | 70.200,00 | | 70.200,00 | 70.200,00 | | | | |
| | Totale 1.02.05. - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 70.200,00 | | | 70.200,00 | | 70.200,00 | 70.200,00 | | | | |

ENTRATA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|------------------------------------|----------|--------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------|-------------------------|--------------------------------|----------------------|--|
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Riscossioni (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.540.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.540.000,00 | 2.200.000,00 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.540.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.540.000,00 | 2.200.000,00 | |
| 1.02.01. | | | | | | 112.560,00 | | | 112.560,00 | 160.800,00 | |
| 1.02.01.002 | | | | | | 112.560,00 | | | 112.560,00 | 160.800,00 | |
| 1.02.05. | | | | | | 49.140,00 | | | 49.140,00 | 70.200,00 | |
| 1.02.05.001 | | | | | | 49.140,00 | | | 49.140,00 | 70.200,00 | |

| Capitolo | | ENTRATA Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--|------------|------|--------------------|------------|-----------------------|--------------------------------|----------------|-----------------|--|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| | Totale 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | 231.000,00 | 0,00 | 231.000,00 | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale generale 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | 231.000,00 | 0,00 | 231.000,00 | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale 07. - Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | 231.000,00 | 0,00 | 231.000,00 | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | 08. - Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello Statuto | | | | | | | | | | | |
| | 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| | 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01. | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 122.500,00 | 154.937,00 | | 277.437,00 | 122.500,00 | 154.937,00 | 277.437,00 | | | | |
| 1.02.01.001 | Contributo di funzionamento del Ministero del lavoro e delle politiche sociali | | | | | | | | | | | |
| | Totale 1.02.01. - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 122.500,00 | 154.937,00 | | 277.437,00 | 122.500,00 | 154.937,00 | 277.437,00 | | | | |
| | Totale 1.02. - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 122.500,00 | 154.937,00 | 0,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 154.937,00 | 277.437,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale generale 1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 122.500,00 | 154.937,00 | 0,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 154.937,00 | 277.437,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale 08. - Segreteria | 122.500,00 | 154.937,00 | 0,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 154.937,00 | 277.437,00 | 0,00 | 0,00 | | |

ENTRATA

| Capitolo | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) | |
|-------------|------------------------------|----------|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|---|------------|
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Riscossioni (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| Codice | 12 | 13 | 14 | 15 | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | 18 | 19 | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | 21 | 22 |
| 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 161.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 161.700,00 | 231.000,00 |
| 1.02.01. | | | | | | | 277.437,00 | 122.500,00 | | | 154.937,00 | 154.937,00 |
| 1.02.01.001 | | | | | | | 277.437,00 | 122.500,00 | | | 154.937,00 | 154.937,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 154.937,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 0,00 | 0,00 | 154.937,00 | 154.937,00 |

| Capitolo | ENTRATA | | | | | | | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|----------|------------------------------|----------|-----------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------|----------------------|--------------------------------|----|---|
| | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | |
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Riscossioni (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|----------|--|--------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------------|---------------------|---|---|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | | |
| | | | In + | In - | | | | | | | 7 | 8 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| | Riepilogo dei Titoli Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va | | | | | | | | | | | |
| | Titolo I | 52.793.266,68 | 3.170.049,54 | 8.433.258,63 | 47.530.057,59 | 10.430.943,45 | 37.107.907,88 | 47.538.851,33 | 8.793,74 | 0,00 | | |
| | Titolo II | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 9.588,15 | 0,00 | 9.588,15 | 0,00 | 3.411,85 | | |
| | Titolo III | 17.310.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 17.370.000,00 | 9.582.472,12 | 111.659,77 | 9.694.131,99 | 0,00 | 7.675.868,11 | | |
| | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa | 70.116.266,68 | 3.230.049,54 | 8.433.258,63 | 64.913.057,59 | 20.023.003,72 | 37.219.667,65 | 57.242.571,37 | 0,00 | 7.670.486,22 | | |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va | | | | | | | | | | | |
| | Titolo I | 1.106.000,00 | 66.000,00 | 0,00 | 1.172.000,00 | 444.383,66 | 727.616,34 | 1.172.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali | 1.106.000,00 | 66.000,00 | 0,00 | 1.172.000,00 | 444.383,66 | 727.616,34 | 1.172.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va | | | | | | | | | | | |
| | Titolo I | 29.044.868,00 | 320.970,00 | 860.413,92 | 28.505.424,08 | 128.396,00 | 28.377.028,08 | 28.505.424,08 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Macroarea politiche e sistemi formativi | 29.044.868,00 | 320.970,00 | 860.413,92 | 28.505.424,08 | 128.396,00 | 28.377.028,08 | 28.505.424,08 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va | | | | | | | | | | | |
| | Titolo I | 2.945.573,00 | 736.674,00 | 0,00 | 3.682.247,00 | 2.527.237,50 | 1.155.009,50 | 3.682.247,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Titolo III | 11.822.000,00 | 12.136.286,00 | 0,00 | 23.958.286,00 | 14.374.971,60 | 9.583.314,40 | 23.958.286,00 | 0,00 | 0,00 | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo Codice | ENTRATA | | | | | | | | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|--|----------------------|--|
| | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale Diff. rispetto alle Previsioni (18 - 19) | | |
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Riscossioni | In Più (19 - 18) | | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| | 67.090.798,46 | 32.944.990,57 | 24.018.853,05 | 56.963.843,62 | 125.586,10 | 10.252.540,94 | 103.555.400,22 | 43.375.934,02 | 0,00 | 60.179.466,20 | 61.126.760,93 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 9.588,15 | 0,00 | 3.411,85 | 0,00 | |
| | 54.591,14 | 47.743,29 | 6.847,85 | 54.591,14 | 0,00 | 0,00 | 17.370.000,00 | 9.630.215,41 | 0,00 | 7.739.784,59 | 118.507,62 | |
| | 67.145.389,60 | 32.992.733,86 | 24.025.700,90 | 57.018.434,76 | 125.586,10 | 10.252.540,94 | 120.938.400,22 | 53.015.737,58 | 0,00 | 67.922.662,64 | 61.245.268,55 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 820.400,00 | 444.383,66 | 0,00 | 376.016,34 | 727.616,34 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 820.400,00 | 444.383,66 | 0,00 | 376.016,34 | 727.616,34 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.953.796,86 | 128.396,00 | 0,00 | 19.825.400,86 | 28.377.028,08 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.953.796,86 | 128.396,00 | 0,00 | 19.825.400,86 | 28.377.028,08 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.577.572,90 | 2.527.237,50 | 0,00 | 50.335,40 | 1.155.009,50 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.767.671,60 | 14.374.971,60 | 0,00 | 1.392.700,00 | 9.583.314,40 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | ENTRATA | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|----------------|---------------|--------------|--------------------|---------------|-----------------------|--------------------------------|--------------|---------------|--|--|
| Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | | | |
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Progetto speciale LEONARDO | 14.767.573,00 | 12.872.960,00 | 0,00 | 27.640.533,00 | 16.902.209,10 | 10.738.323,90 | 27.640.533,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va | | | | | | | | | | | |
| | Titolo / | | | | | | | | | | | |
| | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Progetto speciale EQUAL | 2.427.252,00 | 0,00 | 227.252,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va | 2.427.252,00 | 0,00 | 227.252,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Titolo / | | | | | | | | | | | |
| | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | 231.000,00 | 0,00 | 231.000,00 | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | 231.000,00 | 0,00 | 231.000,00 | 231.000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Titolo / | | | | | | | | | | | |
| | Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello Statuto | 122.500,00 | 154.937,00 | 0,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 154.937,00 | 277.437,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va | 122.500,00 | 154.937,00 | 0,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 154.937,00 | 277.437,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Titolo / | | | | | | | | | | | |
| | Totale delle entrate | 117.815.489,68 | 16.644.916,54 | 9.520.324,55 | 124.939.451,67 | 37.620.492,48 | 79.648.472,97 | 117.268.965,45 | 0,00 | 7.670.486,22 | | |
| | Avanzo Ammin. Applicato | 3.519.105,00 | 2.816.000,18 | | 6.335.105,18 | | | | | 6.335.105,18 | | |
| | Disavanzo Finanziario | | | | | 148.038,18 | | 148.038,18 | 148.038,18 | | | |

ENTRATA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|------------------------------|---------------|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|---|
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Riscossioni (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.345.244,50 | 16.902.209,10 | 0,00 | 1.443.035,40 | 10.798.323,90 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.540.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.540.000,00 | 2.200.000,00 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.540.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.540.000,00 | 2.200.000,00 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 161.700,00 | 0,00 | 0,00 | 161.700,00 | 231.000,00 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 161.700,00 | 0,00 | 0,00 | 161.700,00 | 231.000,00 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 0,00 | 154.937,00 | 154.937,00 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277.437,00 | 122.500,00 | 0,00 | 154.937,00 | 154.937,00 | |
| | 67.145.389,60 | 32.992.733,86 | 24.025.700,90 | 57.018.434,76 | 125.586,10 | 10.252.540,94 | 70.613.226,34 | 0,00 | 91.423.752,24 | 103.674.173,87 | |

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------------|--------------------------------|---------------|--------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------|---|---|---|---------------|---|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Accertate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Riscosse | Rimaste da Riscuotere | Totale Accertamenti (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | | | | | |
| 1 | 2 | In + | In - | 3 | | | | | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | Disavanzo di Cassa | | | | | | | | | | | | | |
| | Totale a Pareggio | 121.334.564,68 | 19.460.916,72 | 9.520.924,55 | 131.274.566,85 | 37.768.530,66 | 79.648.472,97 | 117.417.003,63 | | | | | 13.857.563,22 | |

ENTRATA

| Capitolo | Gestione dei Residui 2005 | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) | | |
|----------|------------------------------|---------------|-----------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|---|--------------------------------|----------------|
| | Residui Attivi al 1° Gennaio | Riscossi | Rimasti da Riscuotere | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Riscossioni | | Diff. rispetto alle Previsioni | |
| Codice | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | (7 + 13) | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| | | | | | | | 2.955.327,54 | | | | |
| | 67.145.389,60 | 32.992.733,86 | 24.026.700,90 | 57.018.434,76 | 125.686,10 | 10.252.540,94 | 164.992.306,12 | 70.613.226,34 | 0,00 | 2.955.327,54 | 103.674.173,87 |
| | | | | | | | | | | 94.379.079,78 | |

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|------------|------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------------------------|----------------|-----------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagate | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | <u>01. - Direzione Amministrativa</u> | | | | | | | | | | |
| | <u>1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI</u> | | | | | | | | | | |
| | <u>1.01. - FUNZIONAMENTO</u> | | | | | | | | | | |
| 1.01.01. | USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | | |
| 1.01.01.001 | Assegni, indennità e rimborsi per il Presidente | | | | | | | | | | |
| 1.01.01.002 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali di amministrazione | | | | | | | | | | |
| 1.01.01.003 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori dei conti | | | | | | | | | | |
| | Totale 1.01.01. - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 2.567.014,00 | 69.368,50 | | 2.636.382,50 | 2.636.382,50 | | 2.636.382,50 | | | |
| 1.01.02. | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 5.669.284,00 | | 369.284,00 | 5.300.000,00 | 5.253.439,21 | 27.861,46 | 5.281.300,67 | | | |
| 1.01.02.001 | Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato | 524.640,00 | 112.800,80 | | 637.440,80 | 512.448,57 | 124.992,23 | 637.440,80 | | | |
| 1.01.02.002 | Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato | 1.422.985,00 | 40.031,40 | | 1.463.016,40 | 1.282.494,72 | 180.521,68 | 1.463.016,40 | | | |
| 1.01.02.003 | Treatmento accessorio personale a tempo indeterminato | | | | | | | | | | |
| 1.01.02.004 | Treatmento accessorio personale a tempo determinato | | | | | | | | | | |
| | Totale 1.01.02. | 7.014.939,00 | 562.632,40 | 369.284,00 | 6.346.955,40 | 5.768.382,49 | 578.572,91 | 6.915.328,49 | | 18.699,33 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|-------------|-------------------------------|------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------|--|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1.01.01. | | | | | | | | | | | |
| 1.01.01.001 | 19.835,43 | 18.231,21 | | 18.231,21 | | 1.604,22 | 20.303,35 | 18.231,21 | | 2.072,14 | |
| 1.01.01.002 | 6.393,05 | 6.243,07 | | 6.243,07 | | 149,98 | 6.393,05 | 6.243,07 | | 149,98 | |
| 1.01.01.003 | 4.653,55 | 3.210,64 | 1.107,43 | 4.318,07 | | 335,48 | 4.653,55 | 3.210,64 | | 1.442,91 | 1.107,43 |
| 1.01.02. | 30.882,03 | 27.684,92 | 1.107,43 | 28.792,35 | | 2.089,68 | 31.349,95 | 27.684,92 | | 3.665,03 | 1.107,43 |
| 1.01.02.001 | | | | | | | 2.636.382,50 | 2.636.382,50 | | | |
| 1.01.02.002 | | | | | | | 5.300.000,00 | 5.253.439,21 | | 46.560,79 | |
| 1.01.02.003 | 64.471,55 | 45.856,35 | | 45.856,35 | | 18.615,20 | 701.912,35 | 558.304,92 | | 143.607,43 | 124.992,23 |
| 1.01.02.004 | 153.383,83 | 131.975,43 | | 131.975,43 | | 21.408,40 | 1.616.400,20 | 1.414.470,15 | | 201.930,05 | 180.521,68 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| SPESA | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------|---|--------------|------------|------------|-----------------|-------------------|----------------|--------------------------------|---------|----|-----------|
| Gestione della Competenza 2006 | | | | | | | | | | | | |
| Codice | Capitolo | Denominazione | Previsioni | | | Somme impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | | Iniziali | Variazioni | Definitive | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni | In Più | In Meno | | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1.01.02.006 | | Indennità e rimborso spese (trasporto per missioni del personale a tempo indeterminato all'interno) | 95.000,00 | | | 95.000,00 | 72.793,65 | 12.706,35 | 85.500,00 | | | 9.500,00 |
| 1.01.02.007 | | Indennità e rimborso spese (trasporto per missioni del personale a tempo determinato all'interno) | 197.878,00 | 152.122,00 | | 350.000,00 | 119.525,33 | 154.076,20 | 273.601,53 | | | 76.398,47 |
| 1.01.02.008 | | Indennità e rimborso spese (trasporto per missioni del personale a tempo indeterminato all'estero) | 80.565,00 | | | 80.565,00 | 68.834,34 | 3.057,31 | 71.891,65 | | | 8.673,35 |
| 1.01.02.009 | | Indennità e rimborso spese (trasporto per missioni del personale a tempo determinato all'estero) | 227.754,00 | 18.962,00 | | 246.716,00 | 160.065,31 | 70.368,58 | 230.433,89 | | | 16.282,11 |
| 1.01.02.011 | | Imposte e contributi previd. li. assist. li ed assicurativi a carico Ente personale tempo indet. | 1.044.471,00 | 58.500,00 | | 1.102.971,00 | 1.023.009,91 | 557,96 | 1.023.567,87 | | | 79.403,13 |
| 1.01.02.012 | | Imposte e contributi previd. li. assist. li ed assicurativi a carico Ente personale tempo determ. | 2.440.909,00 | | 67.597,00 | 2.373.312,00 | 2.257.586,64 | 69.248,76 | 2.326.835,40 | | | 46.476,60 |
| 1.01.02.013 | | Corsi di formazione per il personale a tempo indeterminato | 30.916,54 | | | 30.916,54 | 6.443,03 | | 6.443,03 | | | 24.473,51 |
| 1.01.02.014 | | Corsi di formazione per il personale a tempo determinato | 69.486,00 | | | 69.486,00 | 2.935,05 | 39.823,35 | 42.758,40 | | | 26.727,60 |
| 1.01.02.016 | | Benefici di natura assistenziale e sociale al personale a tempo determinato | 56.624,00 | | 10.000,00 | 46.624,00 | | 44.838,34 | 44.838,34 | | | 1.785,66 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| 1.01.02.006 | 14.795,63 | 12.770,25 | 2.025,38 | 14.795,63 | | 109.795,63 | 85.563,90 | 24.231,73 | | 14.731,73 | |
| 1.01.02.007 | 26.680,05 | 26.680,05 | | 26.680,05 | | 386.257,90 | 146.205,38 | 240.052,52 | | 154.076,20 | |
| 1.01.02.008 | 5.798,86 | 3.912,12 | | 3.912,12 | 1.886,74 | 84.477,12 | 72.746,46 | 11.730,66 | | 3.057,31 | |
| 1.01.02.009 | 15.062,08 | 9.322,01 | | 9.322,01 | 5.740,07 | 264.981,14 | 169.387,32 | 95.593,82 | | 70.368,58 | |
| 1.01.02.011 | 1.715,78 | 1.715,78 | | 1.715,78 | | 1.104.686,78 | 1.024.725,69 | 79.961,09 | | 557,96 | |
| 1.01.02.012 | 3.285,47 | 3.285,47 | | 3.285,47 | | 2.373.312,40 | 2.260.872,11 | 112.440,29 | | 69.248,76 | |
| 1.01.02.013 | 1.649,59 | 414,23 | | 414,23 | 1.235,36 | 32.566,13 | 6.857,26 | 25.708,87 | | | |
| 1.01.02.014 | 3.734,01 | | | | 3.734,01 | 73.220,01 | 2.935,05 | 70.284,96 | | 39.823,35 | |
| 1.01.02.016 | | | | | | 46.634,68 | | 46.634,68 | | 44.838,34 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|------------|------------|--------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|----------------|-----------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1.01.02.017 | Altri benefici al personale a tempo determinato | 5.989,00 | 10.000,00 | | 15.989,00 | 8.431,48 | 4.522,34 | 12.953,82 | | 3.035,18 | |
| 1.01.02.018 | Prestazioni sostitutive del servizio mensa personale a tempo indeterminato | 153.510,00 | 3.458,00 | 6.323,30 | 150.644,70 | 110.695,29 | 9.954,13 | 120.649,42 | | 29.995,28 | |
| 1.01.02.019 | Prestazioni sostitutive del servizio mensa personale a tempo determinato | 530.609,00 | | 140.609,00 | 390.000,00 | 316.085,14 | 56.313,59 | 372.398,73 | | 17.601,27 | |
| 1.01.02.020 | Benefici di natura assistenziale e sociale al personale a tempo indeterminato | 17.000,00 | | 4.000,00 | 13.000,00 | | 12.679,75 | 12.679,75 | | 320,25 | |
| 1.01.02.021 | Altri benefici al personale a tempo indeterminato | 15.000,00 | 8.134,00 | | 23.134,00 | 22.628,71 | 325,86 | 22.954,57 | | 179,43 | |
| 1.01.03. | Totale 1.01.02. - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 15.149.634,54 | 473.376,70 | 597.813,30 | 15.025.197,94 | 13.853.798,88 | 811.847,89 | 14.665.646,77 | | 359.551,17 | |
| 1.01.03.001 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.001 | Spese d'ufficio | 183.100,00 | 11.000,00 | 78.300,00 | 115.800,00 | 46.031,73 | 44.815,45 | 90.847,18 | | 24.952,82 | |
| 1.01.03.003 | Spese postali e telegrafiche | 67.555,00 | 43.738,00 | 1.500,00 | 109.793,00 | 66.618,00 | 26.309,24 | 92.927,24 | | 16.865,76 | |
| 1.01.03.004 | Spese telefoniche e canoni di trasmissioni dati | 250.595,00 | 68.200,00 | 54.000,00 | 264.795,00 | 209.908,81 | 11.690,32 | 221.598,13 | | 43.195,87 | |
| 1.01.03.005 | Spese per energia elettrica, acqua, gas e riscaldamento | 124.250,00 | 44.100,00 | 10.000,00 | 158.350,00 | 136.875,42 | 20.961,27 | 157.836,69 | | 513,31 | |
| 1.01.03.006 | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | 71.134,00 | 41.093,00 | 45.384,65 | 66.842,35 | 38.193,95 | 16.213,13 | 54.407,08 | | 12.435,27 | |
| 1.01.03.007 | Spese di rappresentanza | 2.630,00 | | | 2.630,00 | 2.596,40 | | 2.596,40 | | 33,60 | |
| 1.01.03.008 | Spese per il funzionamento di commissioni, comitati, ecc | 28.900,00 | 50.000,00 | 26.900,00 | 52.000,00 | 7.030,72 | 25.870,12 | 32.900,84 | | 19.099,16 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2006 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1.01.02.017 | 1.203,00 | 1.203,00 | | 1.203,00 | | | 17.192,00 | 9.634,48 | | 7.557,52 | 4.522,34 |
| 1.01.02.018 | 21.524,36 | 21.524,36 | | 21.524,36 | | | 172.169,06 | 132.219,65 | | 39.949,41 | 9.954,13 |
| 1.01.02.019 | 63.158,10 | 63.158,10 | | 63.158,10 | | | 453.478,63 | 379.243,24 | | 74.235,39 | 56.313,59 |
| 1.01.02.020 | | | | | | | 13.000,00 | | | 13.000,00 | 12.679,75 |
| 1.01.02.021 | 1.730,14 | 1.730,14 | | 1.730,14 | | | 24.864,14 | 24.358,85 | | 505,29 | 325,86 |
| 1.01.03. | 378.192,45 | 323.547,29 | 2.025,38 | 325.572,67 | | 52.619,78 | 15.411.330,67 | 14.177.346,17 | | 1.233.984,50 | 813.873,27 |
| 1.01.03.001 | 73.907,77 | 58.232,70 | | 58.232,70 | | 15.675,07 | 275.194,62 | 104.264,43 | | 170.930,19 | 44.815,45 |
| 1.01.03.003 | 44.050,45 | 42.479,75 | | 42.479,75 | | 1.570,70 | 162.919,22 | 109.097,75 | | 53.821,47 | 26.309,24 |
| 1.01.03.004 | 71.449,97 | 70.251,17 | 138,00 | 70.389,17 | | 1.060,80 | 336.244,97 | 280.159,98 | | 56.084,99 | 11.828,32 |
| 1.01.03.005 | | | | | | | 158.350,00 | 136.875,42 | | 21.474,58 | 20.961,27 |
| 1.01.03.006 | 854,25 | 454,25 | | 454,25 | | 400,00 | 67.696,60 | 38.648,20 | | 29.048,40 | 16.213,13 |
| 1.01.03.007 | | | | | | | 2.630,00 | 2.586,40 | | 33,60 | |
| 1.01.03.008 | 14.155,93 | 11.029,12 | | 11.029,12 | | 3.126,81 | 66.155,93 | 18.059,84 | | 48.096,09 | 25.870,12 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|------------|------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------------------------|----------------|-----------------|--|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | | |
| | | | In + | In - | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| 1.01.03.009 | Spese per pubblicità | 42.000,00 | 5.000,00 | 20.000,00 | 27.000,00 | 4.957,92 | 8.229,00 | 13.186,92 | | 13.813,08 | | |
| 1.01.03.010 | Spese per dispositivi di protezione individuale ed indumenti di lavoro | | 15.000,00 | 1.000,00 | 14.000,00 | 4.680,49 | 3.666,97 | 8.347,46 | | 5.652,54 | | |
| 1.01.03.011 | Spese per software e servizi informatici | 76.600,00 | 5.000,00 | 12.000,00 | 69.600,00 | 29.091,53 | 28.475,18 | 57.566,71 | | 12.033,29 | | |
| 1.01.03.012 | Noleggio di apparecchiature e canoni di leasing | 478.940,00 | 96.174,17 | 144.925,00 | 430.189,17 | 301.935,26 | 93.002,59 | 394.937,85 | | 35.251,32 | | |
| 1.01.03.014 | Premi di Assicurazione | 17.850,00 | | 200,00 | 17.650,00 | 11.558,45 | 3.464,23 | 15.022,68 | | 2.627,32 | | |
| 1.01.03.015 | Spese legali | 15.000,00 | 83.600,00 | | 98.600,00 | 60.126,31 | 1.954,20 | 62.080,51 | | 36.519,49 | | |
| 1.01.03.016 | Manutenzione, esercizio e noleggio di mezzi di trasporto | 65.880,00 | 66.500,00 | 10.900,00 | 121.480,00 | 87.762,90 | 12.569,09 | 100.351,99 | | 21.128,01 | | |
| 1.01.03.017 | Realizzazione, stampa, diffusione e spedizione di pubblicazioni | 680.650,00 | 53.939,76 | 502.253,80 | 232.335,96 | 134.132,80 | 82.624,34 | 216.757,14 | | 15.578,82 | | |
| 1.01.03.018 | Attività di promozione e di immagine: organizzazione di convegni, mostre, stampa di atti | 679.162,00 | 109.130,52 | 303.199,50 | 485.093,02 | 132.684,59 | 340.132,10 | 472.816,69 | | 12.276,33 | | |
| 1.01.03.019 | Partecipazione a corsi, congressi, seminari e convegni | 22.999,00 | 22.000,00 | 17.628,00 | 27.371,00 | 11.765,00 | 5.371,00 | 17.136,00 | | 10.235,00 | | |
| 1.01.03.021 | Collaborazioni coordinate e continuative, contratti d'opera e consulenze | 1.350.862,00 | 545.181,57 | 496.805,00 | 1.999.238,57 | 1.496.131,39 | 434.479,96 | 1.930.611,35 | | 68.627,22 | | |
| 1.01.03.022 | Altre prestazioni di terzi | 581.015,00 | 227.327,74 | 258.553,98 | 549.788,76 | 340.082,15 | 178.560,61 | 518.642,76 | | 31.146,00 | | |
| 1.01.03.023 | Contributi a carico dell'Ente per CO.CO.CO., contratti d'opera ed altre prestazioni da terzi | 386.931,60 | 101.476,01 | 90.064,62 | 398.342,99 | 299.131,84 | 86.918,94 | 386.050,78 | | 12.292,21 | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) | |
|--------------------|-------------------------------------|--------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------------------------|---|----------------------|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | | In Meno (18 - 19) |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| 1.01.03.009 | 3.597,20 | 3.088,80 | | 3.088,80 | | 508,40 | 30.602,00 | 8.046,72 | | 22.555,28 | 8.229,00 |
| 1.01.03.010 | 4.777,40 | 4.777,40 | | 4.777,40 | | | 18.777,43 | 9.457,89 | | 9.319,54 | 3.666,97 |
| 1.01.03.011 | 235.325,40 | 235.325,39 | | 235.325,39 | | 0,01 | 304.925,40 | 264.416,92 | | 40.508,48 | 28.475,18 |
| 1.01.03.012 | 213.672,40 | 71.013,57 | | 71.013,57 | | 142.658,83 | 1.050.122,64 | 372.948,83 | | 677.173,81 | 93.002,59 |
| 1.01.03.014 | | | | | | | 17.650,00 | 11.558,45 | | 6.091,55 | 3.464,23 |
| 1.01.03.015 | 23.599,06 | 23.599,06 | | 23.599,06 | | | 122.199,06 | 83.725,37 | | 38.473,69 | 1.954,20 |
| 1.01.03.016 | 14.916,14 | 14.916,14 | | 14.916,14 | | | 137.618,39 | 102.679,04 | | 34.939,35 | 12.589,09 |
| 1.01.03.017 | 716.889,34 | 585.038,33 | 47.703,49 | 632.741,82 | | 84.147,52 | 918.609,69 | 719.171,13 | | 199.438,56 | 130.327,83 |
| 1.01.03.018 | 386.304,46 | 235.532,58 | | 235.532,58 | | 150.771,88 | 1.020.897,28 | 368.217,17 | | 652.680,11 | 340.132,10 |
| 1.01.03.019 | | | | | | | 24.834,00 | 11.765,00 | | 13.069,00 | 5.371,00 |
| 1.01.03.021 | 3.328.422,26 | 2.970.976,54 | | 2.970.976,54 | | 357.445,72 | 6.186.521,00 | 4.467.107,93 | | 1.719.413,07 | 434.479,96 |
| 1.01.03.022 | | | | | | | 478.900,76 | 340.082,15 | | 138.818,61 | 178.560,61 |
| 1.01.03.023 | | | | | | | 365.085,73 | 299.131,84 | | 66.953,89 | 86.918,94 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni In + | In - | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1.01.03.024 | Locazione di immobili ed oneri accessori | 2.378.119,54 | 661.081,49 | | 3.039.201,03 | 2.579.911,85 | 353.118,14 | 2.933.029,99 | | 106.171,04 | |
| 1.01.03.025 | Manutenzione straordinaria immobili in locazione, in comodato o in uso | 27.875,00 | 35.000,00 | 27.875,00 | 35.000,00 | 3.808,03 | 2.298,53 | 6.106,56 | | 28.893,44 | |
| 1.01.03.026 | Manutenzione ordinaria e oneri immobili in locazione, in comodato o in uso | 65.928,00 | 125.000,00 | 5.000,00 | 185.928,00 | 84.307,81 | 58.261,31 | 142.569,12 | | 43.358,88 | |
| 1.01.03.028 | Manutenzione mobili e arredi | 20.755,00 | | 1.000,00 | 19.755,00 | | 11.821,17 | 11.821,17 | | 7.933,83 | |
| 1.01.03.029 | Manutenzione attrezzature tecniche, macchine e strumentazione scientifica | 20.755,00 | 1.115.000,00 | 9.000,00 | 1.126.755,00 | 16.728,37 | 914.923,72 | 931.652,09 | | 195.102,91 | |
| 1.01.03.030 | Manutenzione software | 1.000,00 | | 1.000,00 | | | | | | | |
| 1.01.03.031 | Vigilanza | 344.000,00 | 129.000,00 | 20.000,00 | 453.000,00 | 339.458,04 | 72.131,93 | 411.589,97 | | 41.410,03 | |
| 1.01.03.032 | Pulizia | 136.900,00 | 116.254,65 | 10.000,00 | 243.154,65 | 146.171,39 | 13.847,44 | 160.018,83 | | 83.135,82 | |
| 1.01.03.034 | Trasporti, traslochi e facchinaggio | 22.700,00 | 5.000,00 | 6.000,00 | 21.700,00 | 6.866,14 | 9.481,88 | 16.348,02 | | 5.351,98 | |
| 1.01.03.035 | Smaltimento rifiuti tossici e nocivi | 12.500,00 | | 100,00 | 12.400,00 | 1.350,67 | 3.794,88 | 5.145,55 | | 7.254,45 | |
| 1.01.03.036 | Spese per concorsi | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.037 | Accertamenti sanitari | | 1.000,00 | | 1.000,00 | 113,08 | | 113,08 | | 886,92 | |
| 1.01.03.038 | Manutenzione ordinaria impianti | | 45.000,00 | | 45.000,00 | 20.624,61 | 18.812,57 | 39.437,18 | | 5.562,82 | |
| | Totale 1.01.03. - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 8.756.586,14 | 3.820.796,91 | 2.153.589,55 | 10.423.793,50 | 6.620.635,65 | 2.883.819,31 | 9.504.454,96 | | 919.338,54 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|--------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| 1.01.03.024 | 14.413,96 | 3.413,96 | 11.000,00 | 14.413,96 | | 3.092.471,82 | 2.583.325,81 | | 509.146,01 | 364.118,14 | |
| 1.01.03.025 | | | | | | 35.000,00 | 3.808,03 | | 31.191,97 | 2.298,53 | |
| 1.01.03.026 | | | | | | 185.928,00 | 84.307,81 | | 101.620,19 | 58.261,31 | |
| 1.01.03.028 | | | | | | 19.755,00 | | | 19.755,00 | 11.821,17 | |
| 1.01.03.029 | | | | | | 679.000,00 | 16.728,37 | | 662.271,63 | 914.923,72 | |
| 1.01.03.030 | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.031 | 226.144,70 | 212.118,43 | 3.210,94 | 215.329,37 | | 695.673,30 | 551.576,47 | | 144.096,83 | 75.342,87 | |
| 1.01.03.032 | | | | | | 243.154,65 | 146.171,39 | | 96.983,26 | 13.847,44 | |
| 1.01.03.034 | 3.928,11 | | | | | 25.176,82 | 6.866,14 | | 18.310,68 | 9.481,88 | |
| 1.01.03.035 | | | | | | 12.400,00 | 1.350,67 | | 11.049,33 | 3.794,88 | |
| 1.01.03.036 | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.037 | | | | | | 1.000,00 | 113,08 | | 886,92 | | |
| 1.01.03.038 | 5.376.408,80 | 4.542.247,19 | 62.052,43 | 4.604.299,62 | 772.109,18 | 16.780.494,31 | 11.162.882,84 | | 5.617.611,47 | 2.946.871,74 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| 1 | 5.785.483,28 | 4.893.479,40 | 65.185,24 | 4.958.664,64 | 0,00 | 826.818,64 | 32.223.174,93 | 25.367.913,93 | 0,00 | 6.855.261,00 | 3.760.852,44 |
| 1.02.01. | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.002 | 39.591.108,52 | 16.321.971,78 | 20.838.271,52 | 37.160.243,30 | | 2.430.865,22 | 39.833.142,84 | 16.321.971,78 | | 23.511.171,06 | 20.838.271,52 |
| 1.02.01.003 | 5.576.678,49 | 4.360.450,76 | 1.089.222,60 | 5.449.673,36 | | 127.005,13 | 7.523.386,97 | 4.756.765,75 | | 2.766.621,22 | 1.697.574,93 |
| | 45.167.787,01 | 20.682.422,54 | 21.927.494,12 | 42.609.916,66 | | 2.557.870,35 | 47.356.529,81 | 21.078.737,53 | | 26.277.792,28 | 22.535.846,45 |
| 1.02.03. | | | | | | | | | | | |
| 1.02.03.001 | | | | | | | 400,00 | | | 400,00 | |
| 1.02.03.002 | | | | | | | 4.000,00 | 1.024,87 | | 2.975,13 | |
| | | | | | | | 4.400,00 | 1.024,87 | | 3.375,13 | |
| 1.02.04. | | | | | | | | | | | |
| 1.02.04.001 | | | | | | | 56.000,00 | 54.724,52 | | 1.275,48 | 59,05 |
| | | | | | | | 56.000,00 | 54.724,52 | | 1.275,48 | 59,05 |
| 1.02.05. | | | | | | | | | | | |
| 1.02.05.001 | 10.586.579,90 | | 2.764.904,18 | 2.764.904,18 | | 7.821.675,72 | 10.586.579,90 | | | 10.586.579,90 | 2.764.904,18 |
| | 10.586.579,90 | | 2.764.904,18 | 2.764.904,18 | | 7.821.675,72 | 10.586.579,90 | | | 10.586.579,90 | 2.764.904,18 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|-------------|-------------------------------|---------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|--|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | | |
| Codice | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| 1.02.06. | | | | | | | | | | | | |
| 1.02.06.002 | | | | | | | | | | | | |
| 1.02.06.005 | | | | | | | | | | | | |
| 1.02.06.006 | | | | | | | | | | | | |
| | 55.754.366,91 | 20.682.422,54 | 24.692.398,30 | 45.374.820,84 | 0,00 | 10.379.546,07 | 58.003.509,71 | 21.134.486,92 | 0,00 | 35.869.022,79 | 25.300.809,68 | |
| 1.03.01. | | | | | | | | | | | | |
| 1.03.01.001 | | | | | | | 395.083,50 | 392.834,88 | | 2.248,62 | | |
| 1.03.01.002 | | | | | | | 462.002,00 | 452.140,52 | | 9.861,48 | 5.901,00 | |
| | | | | | | | 857.085,50 | 844.975,40 | | 12.110,10 | 5.901,00 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 857.085,50 | 844.975,40 | 0,00 | 12.110,10 | 5.901,00 | |

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|--------------|--------------|--------------------|------------|-------------------|--------------------------------|--------------|---------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1.02.06. | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | |
| 1.02.06.002 | Fondo speciale rinnovi contrattuali in corso personale tempo indet. (art. 18 DPR 97/2003) | 331.694,00 | 344.593,00 | | 676.287,00 | | | | | 676.287,00 | |
| 1.02.06.005 | Fondo di riserva | 910.000,00 | | 881.340,00 | 28.660,00 | | | | | 28.660,00 | |
| 1.02.06.008 | Fondo speciale rinnovi contrattuali in corso personale tempo determ. (art. 18 DPR 97/2003) | 642.969,00 | 863.333,00 | 207.927,00 | 1.298.375,00 | | | | | 1.298.375,00 | |
| | Totale 1.02.06. - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 1.884.663,00 | 1.207.926,00 | 1.089.267,00 | 2.003.322,00 | | | | | 2.003.322,00 | |
| | Totale 1.02. - INTERVENTI DIVERSI | 3.200.026,00 | 1.431.123,77 | 1.547.617,00 | 3.083.532,77 | 452.064,38 | 608.411,38 | 1.060.475,76 | 0,00 | 2.023.067,01 | |
| | 1.03. - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA INTEGRATIVE SOSTITUTIVI | | | | | | | | | | |
| 1.03.01. | ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | | | | | | | | |
| 1.03.01.001 | Fondo TFS dipendenti a tempo indeterminato | 221.521,00 | 173.562,50 | | 395.083,50 | 392.834,88 | | 392.834,88 | | 2.248,62 | |
| 1.03.01.002 | Fondo TFS dipendenti a tempo determinato | 462.004,00 | 111,43 | 113,43 | 462.002,00 | 452.140,52 | 5.901,00 | 458.041,52 | | 3.960,48 | |
| | Totale 1.03.01. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 683.525,00 | 173.673,93 | 113,43 | 857.085,50 | 844.975,40 | 5.901,00 | 850.876,40 | | 6.209,10 | |
| | Totale 1.03. - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA INTEGRATIVE E SOSTITUTIVI | 683.525,00 | 173.673,93 | 113,43 | 857.085,50 | 844.975,40 | 5.901,00 | 850.876,40 | 0,00 | 6.209,10 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|------------|------|--------------------|--------------|-------------------|--------------------------------|--------------|---------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Initiali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | Totale 2.01.05. - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | | | | | | | | |
| | Totale 2.01. - INVESTIMENTI | 120.000,00 | 35.800,00 | 0,00 | 155.800,00 | 78.775,12 | 18.151,58 | 96.926,70 | 0,00 | 58.873,30 | |
| | Totale generale 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | 120.000,00 | 35.800,00 | 0,00 | 155.800,00 | 78.775,12 | 18.151,58 | 96.926,70 | 0,00 | 58.873,30 | |
| | 4. - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | |
| | 4.01. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | |
| 4.01.01. | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | |
| 4.01.01.001 | Ritenute erariali | 9.000.000,00 | | | 9.000.000,00 | 5.824.433,86 | | 5.824.433,86 | | 3.175.566,14 | |
| 4.01.01.002 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 7.000.000,00 | | | 7.000.000,00 | 2.576.285,64 | | 2.623.355,81 | | 4.376.644,19 | |
| 4.01.01.003 | Ritenute varie | 10.000,00 | | | 10.000,00 | | | 1.360,00 | | 8.640,00 | |
| 4.01.01.004 | Trattenute a favore di terzi | 200.000,00 | | | 200.000,00 | 191.664,48 | | 191.664,48 | | 8.335,52 | |
| 4.01.01.005 | Somme pagate per conto di terzi | 100.000,00 | 60.000,00 | | 160.000,00 | 89.377,38 | 351,28 | 89.728,66 | | 70.271,34 | |
| 4.01.01.006 | Partite in conto sospesi | 1.000.000,00 | | | 1.000.000,00 | 492.744,83 | 470.844,25 | 963.589,08 | | 36.410,92 | |
| | Totale 4.01. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 17.310.000,00 | 60.000,00 | | 17.370.000,00 | 9.174.510,19 | 519.621,70 | 9.694.131,89 | | 7.675.868,11 | |
| | Totale 4.01. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 17.310.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 17.370.000,00 | 9.174.510,19 | 519.621,70 | 9.694.131,89 | 0,00 | 7.675.868,11 | |

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------|------------|-------------------|------------------|---|-------------------|--------------------|---|----------|--------------|--|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni In più (15 - 12) In meno (12 - 16) | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18) In Meno (18 - 19) | 20 21 | 22 | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| | | | | | | | 6.403,45 | | | 6.403,45 | |
| | 53.123,40 | 61.489,96 | 0,00 | 51.489,96 | 0,00 | 1.633,44 | 205.326,85 | 130.265,08 | 0,00 | 75.061,77 | 18.151,58 |
| | 53.123,40 | 51.489,96 | 0,00 | 51.489,96 | 0,00 | 1.633,44 | 205.326,85 | 130.265,08 | 0,00 | 75.061,77 | 18.151,58 |
| 4.01.01. | | | | | | | 9.000.000,00 | 5.824.433,86 | | 3.175.566,14 | |
| 4.01.01.001 | | | | | | | 7.000.000,00 | 2.576.289,64 | | 4.423.710,36 | 47.066,17 |
| 4.01.01.002 | | | | | | | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 1.360,00 |
| 4.01.01.003 | 3.645,43 | 1.005,43 | 2.640,00 | 3.645,43 | | | 200.000,00 | 192.669,91 | | 7.330,09 | 2.640,00 |
| 4.01.01.004 | 68,86 | | | | | 68,86 | 160.000,00 | 89.377,38 | | 70.622,62 | 351,28 |
| 4.01.01.005 | 458.337,29 | 352.287,72 | 106.049,57 | 458.337,29 | | | 1.000.000,00 | 845.032,55 | | 154.967,45 | 576.893,82 |
| 4.01.01.006 | 462.051,58 | 353.293,15 | 108.689,57 | 461.982,72 | | 68,86 | 17.370.000,00 | 9.527.803,34 | | 7.842.196,66 | 628.311,27 |
| | 462.051,58 | 353.293,15 | 108.689,57 | 461.982,72 | 0,00 | 68,86 | 17.370.000,00 | 9.527.803,34 | 0,00 | 7.842.196,66 | 628.311,27 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|--------------|--------------|--------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|--------------|---------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | Totale generale 4. - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO | 17.310.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 17.370.000,00 | 9.174.510,19 | 519.821,70 | 9.694.131,89 | 0,00 | 7.575.866,11 | |
| | Totale 01. - Direzione Amministrativa | 45.219.771,68 | 5.994.771,31 | 4.299.133,28 | 46.915.409,71 | 31.024.759,62 | 4.847.752,86 | 35.872.512,48 | 0,00 | 11.042.897,23 | |
| | 02. - Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali | | | | | | | | | | |
| | 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | | |
| | 1.01. - FUNZIONAMENTO | | | | | | | | | | |
| 1.01.02. | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | | | | | | | |
| 1.01.02.006 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni del personale a tempo indeterminato all'interno | | | | | | | | | | |
| | Totale 1.01.02. - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | | | | | | | |
| 1.01.03. | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.001 | Spese d'ufficio | 5.000,00 | | 2.000,00 | 3.000,00 | | 2.223,96 | 2.223,96 | | 776,04 | |
| 1.01.03.006 | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | 13.000,00 | | 5.000,00 | 8.000,00 | | 139,00 | 3.860,29 | | 4.139,71 | |
| 1.01.03.011 | Spese per software e servizi informatici | 5.000,00 | | 5.000,00 | 5.000,00 | | | | | | |
| 1.01.03.012 | Noleggio di apparecchiature e canoni di leasing | 46.000,00 | | 46.000,00 | 46.000,00 | | | | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|-------------|-------------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | Definitive | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni | In Più | In Meno | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1.01.03.017 | Realizzazione, stampa, diffusione e spedizione di pubblicazioni | 249.350,00 | 445.437,89 | 94.762,60 | 600.025,29 | 60.142,28 | 498.599,32 | 558.741,60 | | 41.283,69 | |
| 1.01.03.018 | Attività di promozione e di immagine: organizzazione di convegni, mostre, stampa di atti | 607.998,00 | 124.590,00 | 251.038,00 | 481.550,00 | 134.045,01 | 252.510,00 | 386.555,01 | | 94.994,99 | |
| 1.01.03.019 | Partecipazione a corsi, congressi, seminari e convegni | 16.108,00 | 5.500,00 | 10.708,00 | 10.900,00 | 1.515,38 | 6.904,62 | 8.420,00 | | 2.480,00 | |
| 1.01.03.021 | Collaborazioni coordinate e continuative, contratti d'opera e consulenze | 2.206.189,00 | 566.538,99 | 744.077,11 | 2.028.650,88 | 1.459.554,87 | 432.963,42 | 1.892.518,29 | | 136.132,59 | |
| 1.01.03.022 | Altre prestazioni di terzi | 1.102.293,00 | 267.872,54 | 628.841,99 | 741.323,55 | 253.603,68 | 412.502,11 | 666.105,79 | | 75.217,76 | |
| 1.01.03.023 | Contributi a carico dell'Ente per CO.CO.CO., contratti d'opera ed altre prestazioni da terzi | 435.838,00 | 105.756,96 | 166.257,62 | 375.337,34 | 280.979,89 | 75.218,91 | 356.198,80 | | 19.138,54 | |
| 1.01.03.034 | Trasporti, traslochi e facchinaggio | 5.000,00 | | | 5.000,00 | | | | | 5.000,00 | |
| | Totale 1.01.03. - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 4.691.776,00 | 1.515.696,38 | 1.953.685,32 | 4.253.787,06 | 2.193.562,40 | 1.681.061,34 | 3.874.623,74 | | 379.163,32 | |
| | Totale 1.01. - FUNZIONAMENTO | 4.691.776,00 | 1.515.696,38 | 1.953.685,32 | 4.253.787,06 | 2.193.562,40 | 1.681.061,34 | 3.874.623,74 | 0,00 | 379.163,32 | |
| | 1.02. - INTERVENTI DIVERSI | | | | | | | | | | |
| 1.02.01. | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.003 | Spese per studi, indagini e rilevazioni | 6.778.438,00 | 253.360,00 | 1.779.431,17 | 5.252.366,83 | 777.573,19 | 3.535.812,95 | 4.313.386,14 | | 938.980,69 | |
| | Totale 1.02.01. - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 6.778.438,00 | 253.360,00 | 1.779.431,17 | 5.252.366,83 | 777.573,19 | 3.535.812,95 | 4.313.386,14 | | 938.980,69 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| 1.01.03.017 | | | | | | 552.525,29 | 60.142,28 | | 492.383,01 | | 498.599,32 |
| 1.01.03.018 | 36.605,92 | 24.291,97 | | 24.291,97 | 12.313,95 | 525.877,54 | 158.336,98 | | 367.540,56 | | 252.510,00 |
| 1.01.03.019 | | | | | | 10.000,00 | 1.515,38 | | 8.484,62 | | 6.904,62 |
| 1.01.03.021 | 12.516,13 | 3.432,55 | | 3.432,55 | 9.083,58 | 1.884.879,40 | 1.462.987,42 | | 421.891,98 | | 432.963,42 |
| 1.01.03.022 | | | | | | 686.719,43 | 253.603,68 | | 433.115,75 | | 412.502,11 |
| 1.01.03.023 | | | | | | 344.859,13 | 280.979,89 | | 63.879,24 | | 75.218,91 |
| 1.01.03.034 | | | | | | 5.000,00 | | | 5.000,00 | | |
| | 49.122,05 | 27.724,52 | | 27.724,52 | 21.397,53 | 4.020.860,79 | 2.221.286,92 | | 1.799.573,87 | | 1.681.061,34 |
| | 49.122,05 | 27.724,52 | 0,00 | 27.724,52 | 0,00 | 4.020.860,79 | 2.221.286,92 | 0,00 | 1.799.573,87 | | 1.681.061,34 |
| 1.02.01. | | | | | | 3.752.360,00 | 777.573,19 | | 2.974.786,81 | | 3.535.812,95 |
| 1.02.01.003 | | | | | | 3.752.360,00 | 777.573,19 | | 2.974.786,81 | | 3.535.812,95 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 777.573,19 | 0,00 | 2.974.786,81 | 3.535.812,95 | |
| | 49.122,05 | 27.724,52 | 0,00 | 27.724,52 | 0,00 | 21.397,53 | 2.998.860,11 | 0,00 | 4.774.360,88 | 5.216.874,29 | |
| | 63.278.778,92 | 27.165.894,31 | 36.112.884,61 | 63.278.778,92 | 0,00 | 131.624.686,47 | 64.759.512,98 | 0,00 | 66.865.173,49 | 82.185.504,36 | |
| 2.01.02. | | | | | | | | | | | |
| 2.01.02.001 | 5.371,20 | 5.371,20 | | 5.371,20 | | 13.371,20 | 5.371,20 | | 8.000,00 | | |
| 2.01.02.004 | | | | | | 9.000,00 | | | 9.000,00 | | |
| | 5.371,20 | 5.371,20 | | 5.371,20 | | 22.371,20 | 5.371,20 | | 17.000,00 | | |
| | 5.371,20 | 5.371,20 | 0,00 | 5.371,20 | 0,00 | 22.371,20 | 5.371,20 | 0,00 | 17.000,00 | 0,00 | |
| | 5.371,20 | 5.371,20 | 0,00 | 5.371,20 | 0,00 | 22.371,20 | 5.371,20 | 0,00 | 17.000,00 | 0,00 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|--------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1.01.02. | | | | | | | 18.367,36 | 18.027,40 | | | |
| 1.01.02.002 | | | | | | | 6.057,55 | 6.270,56 | | 339,96 | |
| 1.01.02.004 | 1.000,00 | 664,98 | | 664,98 | | 335,02 | 7.640,00 | 6.270,56 | 213,01 | | 7.640,00 |
| 1.01.02.006 | | | | | | | | | | | 7.640,00 |
| 1.01.02.007 | 186,48 | 186,48 | | 186,48 | | | 8.571,90 | 3.057,43 | | | 796,02 |
| 1.01.02.009 | | | | | | | 8.620,94 | 6.289,53 | | | 2.039,52 |
| 1.01.02.011 | | | | | | | 4.750,00 | 3.970,90 | | 779,10 | |
| 1.01.02.012 | | | | | | | 3.975,96 | 3.892,36 | | | 83,60 |
| 1.01.02.014 | | | | | | | | | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|------------------|-----------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|--------------|------------------|--|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| 1.01.02.016 | Benefici di natura assistenziale e sociale al personale a tempo determinato | 750,00 | 470,00 | 294,50 | 925,50 | | 175,50 | 175,50 | | 750,00 | | |
| 1.01.02.017 | Altri benefici al personale a tempo determinato | 80,00 | 744,50 | | 824,50 | 802,67 | | 802,67 | | 21,83 | | |
| 1.01.02.019 | Prestazioni sostitutive del servizio mensa personale a tempo determinato | 1.000,00 | 1.000,00 | 57,55 | 1.942,45 | 1.313,05 | 110,18 | 1.423,23 | | 519,22 | | |
| 1.01.02.021 | Altri benefici al personale a tempo indeterminato | | | | | | | | | | | |
| | Totale 1.01.02. - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 31.830,00 | 46.908,72 | 4.152,05 | 74.586,67 | 42.772,44 | 10.761,22 | 53.533,66 | | 21.053,01 | | |
| 1.01.03. | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.001 | Spese d'ufficio | 1.000,00 | 5.200,00 | | 6.200,00 | | | 4.648,00 | | 1.552,00 | | |
| 1.01.03.003 | Spese postali e telegrafiche | | 6.000,00 | | 6.000,00 | 2.890,73 | 1.614,38 | 4.505,11 | | 1.494,89 | | |
| 1.01.03.004 | Spese telefoniche e canoni di trasmissioni dati | 2.625,00 | 64.000,00 | 27.625,00 | 39.000,00 | 3.658,50 | 25.341,50 | 29.000,00 | | 10.000,00 | | |
| 1.01.03.005 | Spese per energia elettrica, acqua, gas e riscaldamento | | 10.000,00 | | 10.000,00 | | | 10.000,00 | | | | |
| 1.01.03.006 | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | | 1.500,00 | | 1.500,00 | | | 1.500,00 | | | | |
| 1.01.03.011 | Spese per software e servizi informatici | | 10.200,00 | | 10.200,00 | | | 10.200,00 | | | | |
| 1.01.03.012 | Noleggio di apparecchiature e canoni di leasing | | 20.000,00 | | 20.000,00 | 297,30 | 19.702,70 | 20.000,00 | | | | |
| 1.01.03.014 | Premi di Assicurazione | | 200,00 | | 200,00 | 130,18 | 69,82 | 200,00 | | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|--------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------------------------|----------------|-----------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1.01.03.017 | Realizzazione, stampa, diffusione e spedizione di pubblicazioni | 613.150,00 | 320.489,47 | 382.751,49 | 550.887,98 | 32.950,64 | 501.358,40 | 534.309,04 | | 16.578,94 | |
| 1.01.03.018 | Attività di promozione e di immagine: organizzazione di convegni, mostre, stampa di atti | 675.926,00 | 1.324.353,82 | 391.732,85 | 1.608.546,97 | 100.802,03 | 1.496.404,09 | 1.597.206,12 | | 11.340,85 | |
| 1.01.03.019 | Partecipazione a corsi, congressi, seminari e convegni | 35.575,00 | 9.762,46 | 26.087,00 | 19.250,46 | 5.710,00 | 13.040,46 | 18.750,46 | | 500,00 | |
| 1.01.03.021 | Collaborazioni coordinate e continuative, contratti d'opera e consulenze | 6.100.756,00 | 1.032.136,53 | 2.219.363,05 | 4.913.529,48 | 3.722.082,13 | 1.123.754,99 | 4.845.837,12 | | 67.692,36 | |
| 1.01.03.022 | Altre prestazioni di terzi | 3.021.118,00 | 852.580,24 | 934.331,20 | 2.939.367,04 | 1.869.305,06 | 1.052.733,06 | 2.922.038,12 | | 17.328,92 | |
| 1.01.03.023 | Contributi a carico dell'Ente per CO.CO.CO., contratti d'opera ed altre prestazioni da terzi | 1.186.502,00 | 196.470,07 | 472.829,11 | 910.142,96 | 720.732,89 | 176.922,85 | 897.655,74 | | 12.487,22 | |
| 1.01.03.024 | Locazione di immobili ed oneri accessori | | 3.000,00 | | 3.000,00 | | | | | 3.000,00 | |
| 1.01.03.026 | Manutenzione ordinaria e oneri immobili in locazione, in comodato o in uso | | 5.000,00 | | 5.000,00 | | 5.000,00 | 5.000,00 | | | |
| 1.01.03.028 | Manutenzione mobili e arredi | | 1.000,00 | | 1.000,00 | | 1.000,00 | 1.000,00 | | | |
| 1.01.03.029 | Manutenzione attrezzature tecniche, macchine e strumentazione scientifica | | 1.000,00 | | 1.000,00 | | 1.000,00 | 1.000,00 | | | |
| 1.01.03.030 | Manutenzione software | | 1.000,00 | | 1.000,00 | | 1.000,00 | 1.000,00 | | | |
| 1.01.03.031 | Vigilanza | | 20.000,00 | | 20.000,00 | 13.777,02 | 6.222,98 | 20.000,00 | | | |
| 1.01.03.032 | Pulizia | | 13.000,00 | | 13.000,00 | 2.716,80 | 7.283,20 | 10.000,00 | | 3.000,00 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | SPESA | | | | | | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) | |
|-------------|-------------------------------|------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------------|--------------------------------|---------------|--|---------------|
| | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | | |
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | 18 | 19 | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | 21 | 22 | |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.034 | | | | | | | 1.000,00 | | | 1.000,00 | | 1.000,00 |
| 1.01.03.035 | 58.986,35 | 57.959,29 | | 57.959,29 | | 997,06 | 100,00 | | | 100,00 | | 100,00 |
| | 61.142,83 | 59.104,57 | 0,00 | 59.104,57 | 0,00 | 2.038,26 | 10.214.271,83 | 6.533.012,57 | 3.681.259,26 | 3.681.259,26 | | 4.459.896,43 |
| | | | | | | | 10.276.040,82 | 6.576.930,29 | 0,00 | 3.699.110,53 | | 4.470.657,65 |
| 1.02.01. | | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.003 | 749.485,34 | 749.485,34 | | 749.485,34 | | | 13.726.357,78 | 2.088.781,38 | | 11.637.576,40 | | 29.751.684,74 |
| | 749.485,34 | 749.485,34 | | 749.485,34 | | | 13.726.357,78 | 2.088.781,38 | | 11.637.576,40 | | 29.751.684,74 |
| 1.02.03. | | | | | | | | | | | | |
| 1.02.03.002 | | | | | | | 1.000,00 | | | 881,89 | | |
| 1.02.06. | | | | | | | 1.000,00 | | | 881,89 | | |
| 1.02.06.002 | | | | | | | 1.000,00 | | | 881,89 | | |
| 1.02.06.006 | | | | | | | 1.000,00 | | | 881,89 | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----|--|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | 21 | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | | | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | | | |
| | 749.485,34 | 749.485,34 | 0,00 | 749.485,34 | 0,00 | 0,00 | 2.088.899,49 | 0,00 | 11.638.458,29 | 29.751.684,74 | | | |
| | 810.628,17 | 808.589,91 | 0,00 | 808.589,91 | 0,00 | 2.038,26 | 8.665.829,78 | 0,00 | 15.337.568,82 | 34.222.342,39 | | | |
| | 63.278.778,92 | 27.165.894,31 | 36.112.884,61 | 63.278.778,92 | 0,00 | 0,00 | 64.759.512,98 | 0,00 | 66.865.173,49 | 82.185.504,36 | | | |
| 2.01.05. | | | | | | | 1.420,62 | | 829,38 | | | | |
| 2.01.05.002 | | | | | | | 2.250,00 | | 829,38 | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.420,62 | 0,00 | 829,38 | 0,00 | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.420,62 | 0,00 | 829,38 | 0,00 | | | |

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|------------|------|-----------------------|-----------------|----------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------|---|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | |
| | | | In + | In - | | | | | | | 5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | LEONARDO | | | | | | | | | | |
| | 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | | |
| | 1.01. - FUNZIONAMENTO | | | | | | | | | | |
| 1.01.02. | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | | | | | | | |
| 1.01.02.002 | Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato | 699.331,00 | | | 699.331,00 | 692.111,70 | | 692.111,70 | | 7.219,30 | |
| 1.01.02.004 | Trattamento accessorio personale a tempo determinato | 156.719,00 | 13.762,35 | | 170.481,35 | 147.328,89 | 23.152,46 | 170.481,35 | | | |
| 1.01.02.007 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni del personale a tempo determinato all'interno | 47.500,00 | | | 47.500,00 | 18.194,41 | 17.779,14 | 35.973,55 | | 11.526,45 | |
| 1.01.02.009 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni del personale a tempo determinato all'estero | 85.645,00 | 1.290,00 | | 86.935,00 | 31.554,97 | 12.617,85 | 44.172,82 | | 42.762,18 | |
| 1.01.02.012 | Imposte e contributi previd. li, assist. li ed assicurativi a carico Ente personale tempo determ. | 302.083,00 | | | 302.083,00 | 290.673,93 | | 290.673,93 | | 11.409,07 | |
| 1.01.02.014 | Corsi di formazione per il personale a tempo determinato | 8.561,00 | | | 8.561,00 | 257,16 | 8.303,84 | 8.561,00 | | | |
| 1.01.02.016 | Benefici di natura assistenziale e sociale al personale a tempo determinato | 8.000,00 | | | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | | | |
| 1.01.02.017 | Altri benefici al personale a tempo determinato | 2.500,00 | | | 2.500,00 | 195,00 | 2.305,00 | 2.500,00 | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------------------|---------------------|------------|-------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1.01.02. | | | | | | | | | | | |
| 1.01.02.002 | | | | | | | 699.331,00 | 692.111,70 | | 7.219,30 | |
| 1.01.02.004 | 12.326,30 | 11.949,68 | | 11.949,68 | | 376,62 | 162.326,30 | 159.278,57 | | 3.047,73 | 23.152,46 |
| 1.01.02.007 | 3.917,40 | 3.114,80 | | 3.114,80 | | 802,60 | 51.944,66 | 21.309,21 | | 30.635,45 | 17.779,14 |
| 1.01.02.009 | 3.022,40 | 3.022,40 | | 3.022,40 | | | 93.418,93 | 34.577,37 | | 58.841,56 | 12.617,85 |
| 1.01.02.012 | 487,91 | 487,91 | | 487,91 | | | 302.204,89 | 291.161,84 | | 11.043,05 | |
| 1.01.02.014 | 137,72 | | | | | 137,72 | 9.124,72 | 257,16 | | 8.867,56 | 8.303,84 |
| 1.01.02.016 | | | | | | | 8.001,20 | 8.001,20 | | 8.001,20 | 8.000,00 |
| 1.01.02.017 | | | | | | | 2.500,00 | 195,00 | | 2.305,00 | 2.305,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------|------------------|---|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | 11 | |
| | | | In + | In - | | | | | | | | 5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| 1.01.02.019 | Prestazioni sostitutive del servizio mensa personale a tempo determinato | 61.200,00 | | 13.762,35 | 47.437,65 | 40.042,71 | 7.394,94 | 47.437,65 | | | | |
| 1.01.02.021 | Altri benefici al personale a tempo indeterminato | | | | | | | | | | | |
| | Totale 1.01.02. - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 1.371.539,00 | 15.052,35 | 13.762,35 | 1.372.829,00 | 1.220.358,77 | 79.553,23 | 1.299.912,00 | | | 72.917,00 | |
| 1.01.03. | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.001 | Spese d'ufficio | 10.650,00 | 4.900,00 | | 15.550,00 | 10.809,49 | 4.740,51 | 15.550,00 | | | | |
| 1.01.03.003 | Spese postali e telegrafiche | 4.500,00 | 16.236,00 | | 20.736,00 | 14.999,94 | 5.736,06 | 20.736,00 | | | | |
| 1.01.03.004 | Spese telefoniche e canoni di trasmissioni dati | 61.290,00 | 6.890,00 | 8.290,00 | 59.890,00 | 57.987,54 | 1.902,46 | 59.890,00 | | | | |
| 1.01.03.005 | Spese per energia elettrica, acqua, gas e riscaldamento | 16.890,00 | 3.000,00 | 7.890,00 | 12.000,00 | 7.953,67 | 4.046,33 | 12.000,00 | | | | |
| 1.01.03.006 | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | | 4.000,00 | | 4.000,00 | 575,00 | 3.425,00 | 4.000,00 | | | | |
| 1.01.03.009 | Spese per pubblicità | 56.889,00 | | 56.889,00 | | | | | | | | |
| 1.01.03.010 | Spese per dispositivi di protezione individuale ed indumenti di lavoro | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.011 | Spese per software e servizi informatici | 30.000,00 | 136.440,00 | | 166.440,00 | 40.800,00 | 125.640,00 | 166.440,00 | | | | |
| 1.01.03.012 | Noleggio di apparecchiature e canoni di leasing | 63.210,00 | 6.000,00 | 2.017,00 | 67.193,00 | 40.862,30 | 26.330,70 | 67.193,00 | | | | |
| 1.01.03.014 | Premi di Assicurazione | 1.500,00 | 400,00 | 800,00 | 1.100,00 | 1.074,47 | 25,53 | 1.100,00 | | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1.01.02.019 | 8.759,63 | 8.759,63 | | 8.759,63 | | | 57.174,73 | 48.802,34 | | 8.372,39 | 7.394,94 |
| 1.01.02.021 | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03. | 28.651,36 | 27.334,42 | | 27.334,42 | 1.316,94 | | 1.386.026,43 | 1.247.693,19 | | 138.333,24 | 79.553,23 |
| 1.01.03.001 | 2.445,72 | 2.220,30 | | 2.220,30 | 225,42 | | 17.995,22 | 13.029,79 | | 4.965,43 | 4.740,51 |
| 1.01.03.003 | 6.834,81 | 6.324,81 | 510,00 | 6.834,81 | | | 27.381,46 | 21.324,75 | | 6.056,71 | 6.246,06 |
| 1.01.03.004 | 18.185,88 | 18.185,20 | | 18.185,20 | 0,68 | | 78.075,88 | 76.172,74 | | 1.903,14 | 1.902,46 |
| 1.01.03.005 | | | | | | | 12.000,00 | 7.953,67 | | 4.046,33 | 4.046,33 |
| 1.01.03.006 | | | | | | | 4.000,00 | 575,00 | | 3.425,00 | 3.425,00 |
| 1.01.03.009 | 17.750,00 | 9.117,97 | | 9.117,97 | 8.632,03 | | 17.750,00 | 9.117,97 | | 8.632,03 | |
| 1.01.03.010 | 59,01 | 59,01 | | 59,01 | | | 59,01 | 59,01 | | | |
| 1.01.03.011 | 2.480,40 | 2.480,40 | | 2.480,40 | | | 186.957,98 | 43.280,40 | | 143.677,58 | 125.640,00 |
| 1.01.03.012 | 7.421,49 | 7.420,69 | | 7.420,69 | 0,80 | | 76.562,24 | 48.282,99 | | 28.279,25 | 26.330,70 |
| 1.01.03.014 | | | | | | | 1.100,00 | 1.074,47 | | 25,53 | 25,53 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|------------|-----------|--------------------|------------|-------------------|--------------------------------|--------------|---------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1.01.03.017 | Realizzazione, stampa, diffusione e spedizione di pubblicazioni | 100.000,00 | 208.979,50 | 65.879,50 | 243.100,00 | 27.962,52 | 215.137,48 | 243.100,00 | | | |
| 1.01.03.018 | Attività di promozione e di immagine: organizzazione di convegni, mostre, stampa di atti | 51.250,00 | 101.631,50 | 30.637,50 | 122.244,00 | 23.680,68 | 98.563,32 | 122.244,00 | | | |
| 1.01.03.019 | Partecipazione a corsi, congressi, seminari e convegni | 13.139,00 | 61,00 | 11.700,00 | 1.500,00 | | 1.500,00 | 1.500,00 | | | |
| 1.01.03.021 | Collaborazioni coordinate e continuative, contratti d'opera e consulenze | 430.000,00 | 576.920,00 | 14.700,00 | 992.220,00 | 577.841,98 | 412.353,16 | 990.195,14 | | 2.024,86 | |
| 1.01.03.022 | Altre prestazioni di terzi | 119.786,00 | 250.317,00 | 92.853,00 | 277.250,00 | 34.841,55 | 242.408,45 | 277.250,00 | | | |
| 1.01.03.023 | Contributi a carico dell'Ente per CO.CO.CO., contratti d'opera ed altre prestazioni da terzi | 92.000,00 | 115.788,00 | 7.297,00 | 200.491,00 | 105.500,63 | 94.983,74 | 200.484,37 | | 6,63 | |
| 1.01.03.024 | Locazione di immobili ed oneri accessori | 128.000,00 | | | 128.000,00 | 128.000,00 | | 128.000,00 | | | |
| 1.01.03.026 | Manutenzione ordinaria e oneri immobili in locazione, in comodato o in uso | 4.000,00 | | | 4.000,00 | 31,49 | 3.968,51 | 4.000,00 | | | |
| 1.01.03.029 | Manutenzione attrezzature tecniche, macchine e strumentazione scientifica | | 33.700,00 | 608,00 | 33.092,00 | 15.136,14 | 17.955,86 | 33.092,00 | | | |
| 1.01.03.030 | Manutenzione software | 2.210,00 | | 610,00 | 1.600,00 | 1.587,60 | 12,40 | 1.600,00 | | | |
| 1.01.03.031 | Vigilanza | 23.500,00 | 5.800,00 | 1.500,00 | 27.800,00 | 27.653,38 | 146,62 | 27.800,00 | | | |
| 1.01.03.032 | Pulizia | 15.500,00 | 10.600,00 | | 26.100,00 | 18.857,82 | 7.242,18 | 26.100,00 | | | |
| 1.01.03.034 | Trasporti, traslochi e facchinaggio | 300,00 | 10.325,00 | 3.400,00 | 7.225,00 | 4.263,66 | 2.961,34 | 7.225,00 | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|----------------|------------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1.01.03.035 | Smaltimento rifiuti tossici e nocivi | 50,00 | 700,00 | | 750,00 | 179,38 | 570,62 | 750,00 | | | |
| 1.01.03.038 | Manutenzione ordinaria impianti | | 6.925,00 | 4.800,00 | 2.125,00 | 574,17 | 1.550,83 | 2.125,00 | | | |
| | Totale 1.01.03. - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 1.224.664,00 | 1.498.613,00 | 309.871,00 | 2.414.406,00 | 1.141.173,41 | 1.271.201,10 | 2.412.374,51 | | 2.031,49 | |
| | Totale 1.01. - FUNZIONAMENTO | 2.596.203,00 | 1.514.665,35 | 323.633,35 | 3.787.235,00 | 2.361.532,18 | 1.350.754,33 | 3.712.286,51 | 0,00 | 74.948,49 | |
| | 1.02. - INTERVENTI DIVERSI | | | | | | | | | | |
| 1.02.01. | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.003 | Spese per studi, indagini e rilevazioni | 110.000,00 | 33.284,00 | 20.000,00 | 123.284,00 | 15.000,00 | 108.284,00 | 123.284,00 | | | |
| | Totale 1.02.01. - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 110.000,00 | 33.284,00 | 20.000,00 | 123.284,00 | 15.000,00 | 108.284,00 | 123.284,00 | | | |
| 1.02.03. | ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | | |
| 1.02.03.002 | Spese bancarie e POS | 12.500,00 | | | 12.500,00 | 12.136,21 | 363,79 | 12.500,00 | | | |
| | Totale 1.02.03. - ONERI FINANZIARI | 12.500,00 | | | 12.500,00 | 12.136,21 | 363,79 | 12.500,00 | | | |
| 1.02.06. | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | |
| 1.02.06.002 | Fondo speciale rinnovi contrattuali in corso personale tempo indet. (art. 18 DPR 97/2003) | | | | | | | | | | |
| 1.02.06.006 | Fondo speciale rinnovi contrattuali in corso personale tempo determ. (art. 18 DPR 97/2003) | 169.465,00 | | | 169.465,00 | | | | | 169.465,00 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) | | |
|--------------------|-------------------------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|---|---------------|---------------|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | | |
| | 12 | 13 | 14 | 15 | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | 18 | 19 | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | 20 | 21 | 22 |
| 1.03.01. | 71.440,00 | 69.196,94 | 0,00 | 69.196,94 | 0,00 | 2.243,06 | 197.224,00 | 96.333,15 | 0,00 | 100.890,85 | 0,00 | 100.890,85 | 108.647,79 |
| 1.03.01.002 | | | | | | | 57.405,00 | 57.174,90 | | 230,10 | | 230,10 | 230,10 |
| | | | | | | | 57.405,00 | 57.174,90 | | 230,10 | | 230,10 | 230,10 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57.405,00 | 57.174,90 | 0,00 | 230,10 | 0,00 | 230,10 | 230,10 |
| | 364.933,47 | 308.115,04 | 16.191,04 | 324.306,08 | 0,00 | 40.627,39 | 4.206.755,79 | 2.753.958,33 | 0,00 | 1.452.797,46 | 0,00 | 1.452.797,46 | 1.475.823,26 |
| 2.01.05. | 63.278.778,92 | 27.165.894,31 | 36.112.884,61 | 63.278.778,92 | 0,00 | 0,00 | 131.624.686,47 | 64.759.512,98 | 0,00 | 66.865.173,49 | 0,00 | 66.865.173,49 | 82.185.504,36 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|--------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni In + | In - | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | Totale 1.02.06. - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 169.465,00 | | | 169.465,00 | | | | | 169.465,00 | |
| | Totale 1.02. - INTERVENTI DIVERSI | 291.965,00 | 33.284,00 | 20.000,00 | 305.249,00 | 27.136,21 | 108.647,79 | 135.784,00 | 0,00 | 169.465,00 | |
| | 1.03. - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI | | | | | | | | | | |
| 1.03.01. | ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 57.405,00 | | | 57.405,00 | 57.174,90 | 230,10 | 57.405,00 | | | |
| 1.03.01.002 | Fondo TFS dipendenti a tempo determinato | 57.405,00 | | | 57.405,00 | 57.174,90 | 230,10 | 57.405,00 | | | |
| | Totale 1.03.01. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 57.405,00 | | | 57.405,00 | 57.174,90 | 230,10 | 57.405,00 | | | |
| | Totale 1.03. - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI | 57.405,00 | 0,00 | 0,00 | 57.405,00 | 57.174,90 | 230,10 | 57.405,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale generale 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 2.945.573,00 | 1.547.949,35 | 343.633,35 | 4.149.889,00 | 2.445.843,29 | 1.459.632,22 | 3.905.475,51 | 0,00 | 244.413,49 | |
| | Totale Uscite Correnti | 92.064.064,68 | 15.712.791,68 | 18.005.635,51 | 89.771.220,85 | 37.593.618,67 | 46.072.619,75 | 83.666.238,42 | | 6.104.982,43 | |
| | 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | |
| | 2.01. - INVESTIMENTI | | | | | | | | | | |
| 2.01.05. | INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | | | | | | | | |

SPESA

| Capitolo | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) | |
|--------------|-------------------------------|--------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------|--|---------------|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| Codice | 12 | 13 | 14 | 15 | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | 18 | 19 | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | 21 | 22 |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 2.01.05.002 | | | | | | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.01.01. | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 15.767.671,60 | 9.574.816,00 | | | 6.192.855,60 | 14.383.470,00 |
| 4.01.01.007. | | | | | | | 15.767.671,60 | 9.574.816,00 | | | 6.192.855,60 | 14.383.470,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.767.671,60 | 9.574.816,00 | 0,00 | 0,00 | 6.192.855,60 | 14.383.470,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.767.671,60 | 9.574.816,00 | 0,00 | 0,00 | 6.192.855,60 | 14.383.470,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|------------|-----------|--------------------|------------|-------------------|--------------------------------|--------------|---------------|--|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| | <u>EQUAL</u> | | | | | | | | | | | |
| | 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| | <u>1.01. - FUNZIONAMENTO</u> | | | | | | | | | | | |
| 1.01.02. | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | | | | | | | | |
| 1.01.02.002 | Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato | 484.481,00 | | | 484.481,00 | 470.757,89 | | 470.757,89 | | 13.723,11 | | |
| 1.01.02.004 | Trattamento accessorio personale a tempo determinato | 156.071,00 | 1.151,00 | | 157.222,00 | 148.200,30 | 9.021,70 | 157.222,00 | | | | |
| 1.01.02.007 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni del personale a tempo determinato all'interno | 87.000,00 | | 52.000,00 | 35.000,00 | 9.026,42 | 3.804,34 | 12.830,76 | | 22.169,24 | | |
| 1.01.02.009 | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni del personale a tempo determinato all'estero | 90.000,00 | | 35.000,00 | 55.000,00 | 42.651,23 | 7.312,99 | 49.964,22 | | 5.035,78 | | |
| 1.01.02.012 | Imposte e contributi previd.ii, assist.ii ed assicurativi a carico Ente personale tempo determ. | 229.757,00 | | | 229.757,00 | 215.907,73 | | 215.907,73 | | 13.849,27 | | |
| 1.01.02.014 | Corsi di formazione per il personale a tempo determinato | 6.406,00 | | | 6.406,00 | | | | | 6.406,00 | | |
| 1.01.02.016 | Benefici di natura assistenziale e sociale al personale a tempo determinato | 5.039,00 | | 1.000,00 | 4.039,00 | | 4.036,50 | 4.036,50 | | 2,50 | | |
| 1.01.02.017 | Altri benefici al personale a tempo determinato | 533,00 | 1.000,00 | | 1.533,00 | 239,04 | | 239,04 | | 1.293,96 | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) | |
|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|----------|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | 18 | 19 | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | 21 | 22 |
| 1.01.02. | | | | | | | | | | | | |
| 1.01.02.002 | | | | | | | 484.481,00 | 470.757,89 | | 13.723,11 | | |
| 1.01.02.004 | 27.050,75 | 17.148,28 | | 17.148,28 | | 9.902,47 | 184.272,75 | 165.348,58 | | 18.924,17 | | 9.021,70 |
| 1.01.02.007 | 11.624,87 | 11.624,87 | | 11.624,87 | | | 55.914,33 | 20.651,29 | | 35.263,04 | | 3.804,34 |
| 1.01.02.009 | 1.000,00 | | | | | 1.000,00 | 57.861,01 | 42.651,23 | | 15.009,78 | | 7.312,99 |
| 1.01.02.012 | 185,59 | 185,59 | | 185,59 | | | 229.757,33 | 216.093,32 | | 13.664,01 | | |
| 1.01.02.014 | 137,72 | | | | | 137,72 | 6.543,72 | | | 6.543,72 | | |
| 1.01.02.016 | | | | | | | 4.040,00 | | | 4.040,00 | | 4.036,50 |
| 1.01.02.017 | | | | | | | 1.533,00 | 239,04 | | 1.293,96 | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|------------|-----------|-----------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1.01.02.019 | Prestazioni sostitutive del servizio mensa personale a tempo determinato | 46.800,00 | | 1.151,00 | 45.649,00 | 25.838,12 | 2.763,78 | 28.601,90 | | 17.047,10 | |
| 1.01.02.021 | Altri benefici al personale a tempo indeterminato | | | | | | | | | | |
| 1.01.02.021 | Totale 1.01.02. - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 1.106.087,00 | 2.151,00 | 89.151,00 | 1.019.087,00 | 912.620,73 | 26.939,31 | 939.560,04 | | 79.526,96 | |
| 1.01.03. | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.001 | Spese d'ufficio | 20.000,00 | | 6.000,00 | 14.000,00 | 2.723,42 | 2.057,61 | 4.781,03 | | 9.218,97 | |
| 1.01.03.003 | Spese postali e telegrafiche | 5.000,00 | 13.000,00 | | 18.000,00 | 8.577,64 | 4.357,40 | 12.935,04 | | 5.064,96 | |
| 1.01.03.004 | Spese telefoniche e canoni di trasmissioni dati | 39.000,00 | 5.000,00 | 6.500,00 | 37.500,00 | 22.054,87 | | 22.054,87 | | 15.445,13 | |
| 1.01.03.005 | Spese per energia elettrica, acqua, gas e riscaldamento | 7.500,00 | 5.000,00 | | 12.500,00 | 4.019,29 | 3.830,26 | 7.849,55 | | 4.650,45 | |
| 1.01.03.006 | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | | 3.000,00 | | 3.000,00 | 418,00 | 1.001,81 | 1.419,81 | | 1.580,19 | |
| 1.01.03.008 | Spese per il funzionamento di commissioni, comitati, ecc | | 2.000,00 | | 2.000,00 | | | | | | |
| 1.01.03.009 | Spese per pubblicità | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.010 | Spese per dispositivi di protezione individuale ed indumenti di lavoro | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.011 | Spese per software e servizi informatici | 20.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | 17.007,40 | 3.732,71 | 20.740,11 | | 10.000,00 | |
| 1.01.03.012 | Noleggio di apparecchiature e canoni di leasing | 35.000,00 | | | 35.000,00 | | | | | 14.259,89 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo Codice | SPESA | | | | | | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2006 (8 + 14) | | | |
|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------|---|----|------------|-----------|
| | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | | | | |
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | 16 | 17 | 18 | 19 | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | 20 | 21 | 22 |
| 1.01.02.019 | 5.821,38 | 5.821,38 | | 5.821,38 | | | | 51.470,38 | 31.659,50 | | | | 19.810,88 | 2.763,78 |
| 1.01.02.021 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03. | 45.820,31 | 34.780,12 | | 34.780,12 | 11.040,19 | | | 1.075.673,52 | 947.400,85 | | | | 128.272,67 | 26.939,31 |
| 1.01.03.001 | 8.985,89 | 8.711,24 | | 8.711,24 | 274,65 | | | 20.034,99 | 11.434,66 | | | | 8.600,33 | 2.057,61 |
| 1.01.03.003 | 3.625,11 | 3.618,75 | | 3.618,75 | 6,36 | | | 22.920,09 | 12.196,39 | | | | 10.723,70 | 4.357,40 |
| 1.01.03.004 | 4.240,69 | 4.240,69 | | 4.240,69 | | | | 41.740,69 | 26.295,56 | | | | 15.445,13 | |
| 1.01.03.005 | | | | | | | | 12.500,00 | 4.019,29 | | | | 8.480,71 | 3.830,26 |
| 1.01.03.006 | | | | | | | | 3.000,00 | 418,00 | | | | 2.582,00 | 1.001,81 |
| 1.01.03.008 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.009 | | | | | | | | 41,88 | 41,88 | | | | | |
| 1.01.03.010 | 41,88 | | | 41,88 | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.011 | 12.774,61 | 12.774,61 | | 12.774,61 | | | | 22.799,67 | 12.774,61 | | | | 10.025,06 | |
| 1.01.03.012 | 3.940,51 | 3.728,00 | | 3.728,00 | 212,51 | | | 42.217,74 | 20.735,40 | | | | 21.482,34 | 3.732,71 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------------|--------------------------------|----------------|-----------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | In + | In - | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1.01.03.014 | Premi di Assicurazione | 2.000,00 | | | 2.000,00 | 650,84 | | 650,84 | | 1.349,16 | |
| 1.01.03.016 | Manutenzione, esercizio e noleggio di mezzi di trasporto | 5.000,00 | | | 5.000,00 | 300,63 | 84,72 | 385,35 | | 4.614,65 | |
| 1.01.03.017 | Realizzazione, stampa, diffusione e spedizione di pubblicazioni | 153.000,00 | | 28.000,00 | 125.000,00 | 60.148,67 | 62.295,73 | 122.444,40 | | 2.555,60 | |
| 1.01.03.018 | Attività di promozione e di immagine: organizzazione di convegni, mostre, stampa di alti | 219.000,00 | | 72.000,00 | 147.000,00 | 25.342,05 | 35.902,66 | 61.244,71 | | 85.755,29 | |
| 1.01.03.019 | Partecipazione a corsi, congressi, seminari e convegni | 1.000,00 | 1.000,00 | | 2.000,00 | 1.896,00 | | 1.896,00 | | 104,00 | |
| 1.01.03.021 | Collaborazioni coordinate e continuative, contratti d'opera e consulenze | 322.000,00 | 31.710,71 | | 353.710,71 | 274.045,46 | 7.905,37 | 281.950,83 | | 71.759,88 | |
| 1.01.03.022 | Altre prestazioni di terzi | 107.000,00 | | 52.985,45 | 54.014,55 | 35.665,56 | 7.924,43 | 43.589,99 | | 10.424,56 | |
| 1.01.03.023 | Contributi a carico dell'Ente per CO.CO.CO., contratti d'opera ed altre prestazioni da terzi | 86.000,00 | | 22.977,26 | 63.022,74 | 53.907,47 | 53,19 | 53.960,66 | | 9.062,08 | |
| 1.01.03.024 | Locazione di immobili ed oneri accessori | 150.000,00 | | 5.000,00 | 145.000,00 | 119.130,79 | 24.990,03 | 144.120,82 | | 879,18 | |
| 1.01.03.026 | Manutenzione ordinaria e oneri immobili in locazione, in comodato o in uso | 5.000,00 | | 2.000,00 | 3.000,00 | 67,11 | | 67,11 | | 2.932,89 | |
| 1.01.03.028 | Manutenzione mobili e arredi | 2.500,00 | | 500,00 | 2.000,00 | | | | | 2.000,00 | |
| 1.01.03.029 | Manutenzione attrezzature tecniche, macchine e strumentazione scientifica | 2.500,00 | | 500,00 | 2.000,00 | 464,59 | 44,97 | 509,56 | | 1.490,44 | |
| 1.01.03.031 | Vigilanza | 35.000,00 | | 2.000,00 | 33.000,00 | 16.374,30 | 4.257,21 | 20.631,51 | | 12.368,49 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| 1.01.03.014 | | | | | | 2.000,00 | 650,84 | | 1.349,16 | | |
| 1.01.03.016 | 549,58 | 549,58 | 549,58 | | | 6.037,06 | 850,21 | | 5.186,85 | 84,72 | |
| 1.01.03.017 | 54.385,97 | 38.063,63 | 14.272,14 | 52.335,77 | 2.050,20 | 167.643,79 | 98.212,30 | | 69.431,49 | 76.567,87 | |
| 1.01.03.018 | 269.326,94 | 239.529,47 | | 239.529,47 | 29.797,47 | 408.542,07 | 264.871,52 | | 143.670,55 | 35.902,66 | |
| 1.01.03.019 | | | | | | 2.000,00 | 1.896,00 | | 104,00 | | |
| 1.01.03.021 | 52.155,28 | 49.746,98 | | 49.746,98 | 2.408,30 | 425.119,04 | 323.792,44 | | 101.326,60 | 7.905,37 | |
| 1.01.03.022 | | | | | | 57.000,00 | 35.665,56 | | 21.334,44 | 7.924,43 | |
| 1.01.03.023 | | | | | | 49.000,00 | 53.907,47 | 4.907,47 | | 53,19 | |
| 1.01.03.024 | 28,04 | 28,04 | | 28,04 | | 152.382,84 | 119.156,83 | | 33.224,01 | 24.990,03 | |
| 1.01.03.026 | | | | | | 3.000,00 | 67,11 | | 2.932,89 | | |
| 1.01.03.028 | | | | | | 2.000,00 | | | 2.000,00 | | |
| 1.01.03.029 | | | | | | 2.000,00 | 464,59 | | 1.535,41 | 44,97 | |
| 1.01.03.031 | 15.618,11 | 6.997,79 | 6.948,42 | 13.946,21 | 1.671,90 | 50.967,41 | 23.372,09 | | 27.595,32 | 11.205,63 | |

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|------------|------------|-----------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|---------------|------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1.01.03.032 | Pulizia | 12.000,00 | 500,00 | | 12.500,00 | 6.732,37 | 726,90 | 7.459,27 | | 5.040,73 | |
| 1.01.03.034 | Trasporti, traslochi e facchinaggio | | 1.500,00 | | 1.500,00 | 1.112,68 | | 1.112,68 | | 387,32 | |
| 1.01.03.035 | Smaltimento rifiuti tossici e nocivi | 500,00 | | | 500,00 | 94,15 | 80,97 | 175,12 | | 324,88 | |
| 1.01.03.038 | Manutenzione ordinaria impianti | | 6.000,00 | | 6.000,00 | 480,73 | 2.119,72 | 2.600,45 | | 3.399,55 | |
| | Totale 1.01.03. - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 1.229.000,00 | 66.710,71 | 210.462,71 | 1.087.248,00 | 651.214,02 | 161.365,69 | 812.579,71 | | 274.668,29 | |
| | Totale 1.01. - FUNZIONAMENTO | 2.335.087,00 | 70.861,71 | 299.613,71 | 2.106.335,00 | 1.563.834,75 | 188.305,00 | 1.752.139,75 | 0,00 | 354.195,25 | |
| | <u>1.02. - INTERVENTI DIVERSI</u> | | | | | | | | | | |
| 1.02.04. | ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | | |
| 1.02.04.001 | Imposte e tasse | | 1.500,00 | | 1.500,00 | | | | | 1.500,00 | |
| | Totale 1.02.04. - ONERI TRIBUTARI | | 1.500,00 | | 1.500,00 | | | | | 1.500,00 | |
| 1.02.06. | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | |
| 1.02.06.002 | Fondo speciale rinnovi contrattuali in corso personale tempo indet. (art. 18 DPR 97/2003) | | | | | | | | | | |
| 1.02.06.006 | Fondo speciale rinnovi contrattuali in corso personale tempo determ. (art. 18 DPR 97/2003) | 49.817,00 | 62.091,00 | | 111.908,00 | | | | | 111.908,00 | |
| | Totale 1.02.06. - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 49.817,00 | 62.091,00 | | 111.908,00 | | | | | 111.908,00 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|------------|------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------------------------|--------------|---------------|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | Totale 2.01.05. - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | | | | | | | | |
| | <u>Totale 2.01. - INVESTIMENTI</u> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | <u>Totale generale 2. - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE</u> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | <u>Totale 05. - Progetto speciale EQUAL</u> | 2.427.252,00 | 134.452,71 | 299.613,71 | 2.262.091,00 | 1.605.974,51 | 188.305,00 | 1.794.279,51 | 0,00 | 467.811,49 | |
| | 06. - Servizio statistico e di coordinamento delle banche dati | | | | | | | | | | |
| | <u>1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI</u> | | | | | | | | | | |
| | <u>1.01. - FUNZIONAMENTO</u> | | | | | | | | | | |
| 1.01.03. | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 16.450,00 | 12.000,00 | 11.450,00 | 17.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | | 12.000,00 | |
| 1.01.03.017 | Realizzazione, stampa, diffusione e spedizione di pubblicazioni | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.018 | Attività di promozione e di immagine: organizzazione di convegni, mostre, stampa di atti | 43.605,00 | 10.000,00 | 19.605,00 | 34.000,00 | 829,83 | 29.303,90 | 30.133,73 | | 3.866,27 | |
| 1.01.03.019 | Partecipazione a corsi, congressi, seminari e convegni | 2.295,00 | | 1.295,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | | | |

SPESA

| Capitolo | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) | |
|-------------|-------------------------------|--------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------|--------------------|--------------------------------|-------------------|--|-----------|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| Codice | 12 | 13 | 14 | 15 | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | 18 | 19 | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | 21 | 22 |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.01.03. | | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.017 | | | | | | | 17.000,00 | | | | 17.000,00 | 5.000,00 |
| 1.01.03.018 | | | | | | | 34.000,00 | 829,83 | | | 33.170,17 | 29.303,90 |
| 1.01.03.019 | | | | | | | 1.000,00 | | | | 1.000,00 | 1.000,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|--|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4+5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | | |
| | | | In + | In - | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| 1.01.03.021 | Collaborazioni coordinate e continuative, contratti d'opera e consulenze | 207.439,00 | 11.369,11 | 50.390,01 | 168.418,10 | 114.433,25 | 41.953,86 | 156.387,11 | | 12.030,99 | | |
| 1.01.03.022 | Altre prestazioni di terzi | 102.946,00 | 2.024,71 | 53.535,00 | 51.435,71 | 32.969,58 | 11.767,82 | 44.737,40 | | 6.698,31 | | |
| 1.01.03.023 | Contributi a carico dell'Ente per CO.CO.CO., contratti d'opera ed altre prestazioni da terzi | 40.367,00 | 663,00 | 14.332,41 | 26.697,59 | 20.018,13 | 5.279,64 | 25.297,77 | | 1.399,82 | | |
| | Totale 1.01.03. - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 413.102,00 | 36.056,82 | 150.507,42 | 298.551,40 | 168.250,79 | 94.305,22 | 262.556,01 | | 35.995,39 | | |
| | <i>Totale 1.01. - FUNZIONAMENTO</i> | 413.102,00 | 36.056,82 | 150.507,42 | 298.551,40 | 168.250,79 | 94.305,22 | 262.556,01 | 0,00 | 35.995,39 | | |
| | <i>1.02. - INTERVENTI DIVERSI</i> | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01. | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.003 | Spese per studi, indagini e rilevazioni | 479.500,00 | 42.850,00 | 196.350,00 | 326.000,00 | 95.200,00 | 50.489,60 | 145.689,60 | | 180.310,40 | | |
| | Totale 1.02.01. - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 479.500,00 | 42.850,00 | 196.350,00 | 326.000,00 | 95.200,00 | 50.489,60 | 145.689,60 | | 180.310,40 | | |
| | <i>Totale 1.02. - INTERVENTI DIVERSI</i> | 479.500,00 | 42.850,00 | 196.350,00 | 326.000,00 | 95.200,00 | 50.489,60 | 145.689,60 | 0,00 | 180.310,40 | | |
| | <i>Totale generale 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI</i> | 892.602,00 | 78.906,82 | 346.957,42 | 624.551,40 | 263.450,79 | 144.794,82 | 408.245,61 | 0,00 | 216.305,79 | | |
| | Totale Uscite Correnti | 92.064.064,68 | 15.712.791,68 | 18.005.635,51 | 89.771.220,85 | 37.593.618,67 | 46.072.619,75 | 83.666.238,42 | | 6.104.982,43 | | |
| | <i>Totale 06. - Servizio statistico e di coordinamento delle banche dati</i> | 892.602,00 | 78.906,82 | 346.957,42 | 624.551,40 | 263.450,79 | 144.794,82 | 408.245,61 | 0,00 | 216.305,79 | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1.01.03.021 | | | | | | | 156.606,27 | 114.433,25 | | 42.173,02 | 41.953,86 |
| 1.01.03.022 | | | | | | | 46.000,00 | 32.969,58 | | 13.030,42 | 11.767,82 |
| 1.01.03.023 | | | | | | | 26.697,59 | 20.018,13 | | 6.679,46 | 5.279,64 |
| | | | | | | | 281.303,86 | 168.250,79 | | 113.053,07 | 94.305,22 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 281.303,86 | 168.250,79 | 0,00 | 113.053,07 | 94.305,22 |
| 1.02.01. | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.003 | | | | | | | 276.000,00 | 95.200,00 | | 180.800,00 | 50.489,60 |
| | | | | | | | 276.000,00 | 95.200,00 | | 180.800,00 | 50.489,60 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276.000,00 | 95.200,00 | 0,00 | 180.800,00 | 50.489,60 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 557.303,86 | 263.450,79 | 0,00 | 293.853,07 | 144.794,82 |
| | 63.278.778,92 | 27.165.894,31 | 36.112.884,61 | 63.278.778,92 | 0,00 | 0,00 | 131.624.686,47 | 64.759.512,98 | 0,00 | 66.865.173,49 | 82.165.504,36 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|------------|-----------|-----------------------|------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|---|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | |
| | | | In + | In - | | | | | | | 4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | 07. - Area di valutazione dei programmi e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | | | | | | | | | | |
| | 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | | |
| | 1.01. - FUNZIONAMENTO | | | | | | | | | | |
| 1.01.03. | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.001 | Spese d'ufficio | | 5.400,00 | | 5.400,00 | 2.292,00 | 3.108,00 | 5.400,00 | | | |
| 1.01.03.011 | Spese per software e servizi informatici | | | 9.400,00 | | | | | | | |
| 1.01.03.012 | Noleggio di apparecchiature e canoni di leasing | 9.400,00 | | | | | | | | | |
| 1.01.03.017 | Realizzazione, stampa, diffusione e spedizione di pubblicazioni | 114.400,00 | 27.441,04 | 65.636,66 | 76.204,38 | 5.957,34 | 58.511,04 | 64.468,38 | | 11.736,00 | |
| 1.01.03.018 | Attività di promozione e di immagine: organizzazione di convegni, mostre, stampa di atti | 74.290,00 | 10.500,00 | 62.008,20 | 22.781,80 | 5.853,11 | 16.928,69 | 22.781,80 | | | |
| 1.01.03.019 | Partecipazione a corsi, congressi, seminari e convegni | 3.910,00 | 1.300,00 | 2.910,00 | 2.300,00 | | 2.300,00 | 2.300,00 | | | |
| 1.01.03.021 | Collaborazioni coordinate e continuative, contratti d'opera e consulenze | 322.064,00 | 68.460,40 | 79.449,00 | 311.065,40 | 204.530,18 | 101.247,49 | 305.777,67 | | 5.287,73 | |
| 1.01.03.022 | Altre prestazioni di terzi | 134.115,00 | 41.929,35 | 50.308,48 | 125.735,87 | 105.858,00 | 19.876,23 | 125.734,23 | | 1,64 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) | |
|-------------|-------------------------------|-----------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------|--|------------|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | | |
| Codice | 12 | 13 | 14 | 15 | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | 18 | 19 | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | 21 | 22 |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03. | | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.001 | | | | | | | 5.400,00 | 2.292,00 | | | 3.108,00 | 3.108,00 |
| 1.01.03.011 | | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.012 | | | | | | | | | | | | |
| 1.01.03.017 | | | | | | | 71.763,34 | 5.957,34 | | | 65.806,00 | 58.511,04 |
| 1.01.03.018 | | | | | | | 22.781,80 | 5.863,11 | | | 16.928,69 | 16.928,69 |
| 1.01.03.019 | | | | | | | 2.300,00 | | | | 2.300,00 | 2.300,00 |
| 1.01.03.021 | 42.752,12 | 42.752,12 | | 42.752,12 | | | 290.428,00 | 247.282,30 | | | 43.145,70 | 101.247,49 |
| 1.01.03.022 | | | | | | | 118.709,52 | 105.858,00 | | | 12.851,52 | 19.876,23 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1.01.03.023 | | | | | | | 39.552,49 | 33.531,73 | | 6.020,76 | 4.335,47 |
| | 42.752,12 | 42.752,12 | | 42.752,12 | | | 550.935,15 | 400.774,48 | | 150.160,67 | 206.306,92 |
| | 42.752,12 | 42.752,12 | 0,00 | 42.752,12 | 0,00 | 0,00 | 550.935,15 | 400.774,48 | 0,00 | 150.160,67 | 206.306,92 |
| 1.02.01. | | | | | | | | | | | |
| 1.02.01.003 | | | | | | | 312.410,35 | 80.439,48 | | 231.970,87 | 311.370,35 |
| | | | | | | | 312.410,35 | 80.439,48 | | 231.970,87 | 311.370,35 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 312.410,35 | 80.439,48 | 0,00 | 231.970,87 | 311.370,35 |
| | 42.752,12 | 42.752,12 | 0,00 | 42.752,12 | 0,00 | 0,00 | 863.345,50 | 481.213,96 | 0,00 | 382.131,54 | 517.677,27 |
| | 63.278.778,92 | 27.165.894,31 | 36.112.884,61 | 63.278.778,92 | 0,00 | 0,00 | 131.624.686,47 | 64.759.512,98 | 0,00 | 66.865.173,49 | 82.185.504,36 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|----|----|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4+5) | Pagate | Rimaste da Pagate | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | | |
| | | | In + | In - | | | | | | | 10 | 11 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| 1.01. | <u>1.01. - FUNZIONAMENTO</u> | | | | | | | | | | | |
| 1.01.01. | USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 100.000,00 | 150.000,00 | | 250.000,00 | 176.431,54 | 6.208,07 | 182.639,61 | | 67.360,39 | | |
| 1.01.01.001 | Assegni, indennità e rimborsi per il Presidente | | | | | | | | | | | |
| 1.01.01.002 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali di amministrazione | 15.000,00 | 119.937,00 | | 134.937,00 | 18.533,40 | 902,40 | 19.435,80 | | 115.501,20 | | |
| 1.01.01.003 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori dei conti | 7.500,00 | 60.000,00 | | 67.500,00 | 27.234,79 | 5.765,91 | 33.000,70 | | 34.499,30 | | |
| 1.01.01.004 | Spese per il funzionamento degli organi dell'Istituto | 20.000,00 | 31.486,00 | | 51.486,00 | 17.838,74 | 137,80 | 17.976,54 | | 33.509,46 | | |
| | Totale 1.01. - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 142.500,00 | 361.423,00 | | 503.923,00 | 240.038,47 | 13.014,18 | 253.052,65 | | 250.870,35 | | |
| | <u>Totale 1.01. - FUNZIONAMENTO</u> | 142.500,00 | 361.423,00 | 0,00 | 503.923,00 | 240.038,47 | 13.014,18 | 253.052,65 | 0,00 | 250.870,35 | | |
| | <u>Totale generale 1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI</u> | 142.500,00 | 361.423,00 | 0,00 | 503.923,00 | 240.038,47 | 13.014,18 | 253.052,65 | 0,00 | 250.870,35 | | |
| | Totale Uscite Correnti | 92.064.064,68 | 15.712.791,68 | 18.005.635,51 | 89.771.220,85 | 37.593.618,67 | 46.072.619,75 | 83.666.238,42 | | 6.104.982,43 | | |
| | <u>Totale OB. - Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello Statuto</u> | 142.500,00 | 361.423,00 | 0,00 | 503.923,00 | 240.038,47 | 13.014,18 | 253.052,65 | 0,00 | 250.870,35 | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 1.01.01. | | | | | | | 250.000,00 | 176.431,54 | | 73.568,46 | 6.208,07 |
| 1.01.01.001 | | | | | | | 134.937,00 | 18.533,40 | | 116.403,60 | 902,40 |
| 1.01.01.002 | | | | | | | 67.500,00 | 27.234,79 | | 40.265,21 | 5.765,91 |
| 1.01.01.003 | | | | | | | 51.486,00 | 17.838,74 | | 33.647,26 | 137,80 |
| 1.01.01.004 | | | | | | | 503.923,00 | 240.038,47 | | 263.884,53 | 13.014,18 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 503.923,00 | 240.038,47 | 0,00 | 263.884,53 | 13.014,18 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 503.923,00 | 240.038,47 | 0,00 | 263.884,53 | 13.014,18 |
| | 63.278.778,92 | 27.165.894,31 | 36.112.884,61 | 63.278.778,92 | 0,00 | 0,00 | 131.624.686,47 | 64.759.512,98 | 0,00 | 66.865.173,49 | 82.185.504,36 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|----------|--|--------------------------------|--------------|--------------|--------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|----------------|-----------------|--|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7 + 8) | In Più (9 - 6) | In Meno (6 - 9) | | |
| | | | In + | In - | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| | Riepilogo dei Titoli | | | | | | | | | | | |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va | | | | | | | | | | | |
| | Titolo I | 27.789.771,68 | 5.898.971,31 | 4.299.133,28 | 29.389.609,71 | 21.771.474,31 | 4.309.979,58 | 26.081.453,89 | 0,00 | 3.308.155,82 | | |
| | Titolo II | 120.000,00 | 35.800,00 | 0,00 | 155.800,00 | 78.775,12 | 18.151,58 | 96.926,70 | 0,00 | 58.873,30 | | |
| | Titolo IV | 17.310.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 17.370.000,00 | 9.174.510,19 | 519.621,70 | 9.694.131,89 | 0,00 | 7.675.868,11 | | |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa | 45.219.771,68 | 5.994.771,31 | 4.299.133,28 | 46.915.409,71 | 31.024.759,62 | 4.847.752,86 | 35.872.512,48 | 0,00 | 11.042.897,23 | | |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va | | | | | | | | | | | |
| | Titolo I | 11.470.214,00 | 1.769.056,38 | 3.733.116,49 | 9.506.153,89 | 2.971.135,59 | 5.216.874,29 | 8.188.009,88 | 0,00 | 1.318.144,01 | | |
| | Titolo II | 17.000,00 | 0,00 | 0,00 | 17.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.000,00 | | |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Macroarea Mercato del lavoro e politiche sociali | 11.487.214,00 | 1.769.056,38 | 3.733.116,49 | 9.523.153,89 | 2.971.135,59 | 5.216.874,29 | 8.188.009,88 | 0,00 | 1.335.144,01 | | |
| | Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va | | | | | | | | | | | |
| | Titolo I | 45.264.802,00 | 5.670.520,32 | 8.610.769,76 | 42.324.552,56 | 7.857.239,87 | 34.222.342,39 | 42.079.582,26 | 0,00 | 244.970,30 | | |
| | Titolo II | 1.500,00 | 750,00 | 0,00 | 2.250,00 | 1.420,62 | 0,00 | 1.420,62 | 0,00 | 829,38 | | |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Macroarea politiche e sistemi formativi | 45.266.302,00 | 5.671.270,32 | 8.610.769,76 | 42.326.802,56 | 7.858.660,49 | 34.222.342,39 | 42.081.002,88 | 0,00 | 245.799,68 | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|----------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (33 + 15) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (12 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| 61.539.850,19 | 25.575.901,94 | 24.757.583,54 | 50.333.485,48 | 0,00 | 11.206.364,71 | 91.083.770,14 | 47.347.376,25 | 0,00 | 43.736.393,89 | 29.067.563,12 | |
| 53.123,40 | 51.489,96 | 0,00 | 51.489,96 | 0,00 | 1.633,44 | 205.326,85 | 130.265,08 | 0,00 | 75.061,77 | 18.151,58 | |
| 462.051,58 | 353.293,15 | 108.689,57 | 461.982,72 | 0,00 | 68,86 | 17.370.000,00 | 9.527.803,34 | 0,00 | 7.842.196,66 | 628.311,27 | |
| 62.055.025,17 | 25.980.685,05 | 24.866.273,11 | 50.846.958,16 | 0,00 | 11.208.067,01 | 108.659.096,99 | 57.005.444,67 | 0,00 | 51.653.652,32 | 29.714.025,97 | |
| 49.122,05 | 27.724,52 | 0,00 | 27.724,52 | 0,00 | 21.397,53 | 7.773.220,79 | 2.998.860,11 | 0,00 | 4.774.360,68 | 5.216.874,29 | |
| 5.371,20 | 5.371,20 | 0,00 | 5.371,20 | 0,00 | 0,00 | 22.371,20 | 5.371,20 | 0,00 | 17.000,00 | 0,00 | |
| 54.493,25 | 33.095,72 | 0,00 | 33.095,72 | 0,00 | 21.397,53 | 7.795.591,99 | 3.004.231,31 | 0,00 | 4.791.360,68 | 5.216.874,29 | |
| 810.628,17 | 808.589,91 | 0,00 | 808.589,91 | 0,00 | 2.038,26 | 24.003.398,60 | 8.665.829,78 | 0,00 | 15.337.568,82 | 34.222.342,39 | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.250,00 | 1.420,62 | 0,00 | 829,38 | 0,00 | |
| 810.628,17 | 808.589,91 | 0,00 | 808.589,91 | 0,00 | 2.038,26 | 24.005.648,60 | 8.667.250,40 | 0,00 | 15.338.398,20 | 34.222.342,39 | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| | 364.933,47 | 308.115,04 | 16.191,04 | 324.306,08 | 0,00 | 40.627,39 | 4.206.755,79 | 2.753.958,33 | 0,00 | 1.452.797,46 | 1.475.823,26 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.767.671,60 | 9.574.816,00 | 0,00 | 6.192.855,60 | 14.383.470,00 |
| | 364.933,47 | 308.115,04 | 16.191,04 | 324.306,08 | 0,00 | 40.627,39 | 19.974.427,39 | 12.328.774,33 | 0,00 | 7.645.653,06 | 15.859.293,26 |
| | | | | | | | | | | | |
| | 471.492,92 | 402.810,78 | 21.220,56 | 424.031,34 | 0,00 | 47.461,58 | 2.632.968,79 | 2.008.785,29 | 0,00 | 624.183,50 | 209.525,56 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 471.492,92 | 402.810,78 | 21.220,56 | 424.031,34 | 0,00 | 47.461,58 | 2.632.968,79 | 2.008.785,29 | 0,00 | 624.183,50 | 209.525,56 |
| | | | | | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 557.303,86 | 557.303,86 | 263.450,79 | 0,00 | 293.853,07 | 144.794,82 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 557.303,86 | 557.303,86 | 263.450,79 | 0,00 | 293.853,07 | 144.794,82 |
| | | | | | | | | | | | |
| | 42.752,12 | 42.752,12 | 0,00 | 42.752,12 | 0,00 | 0,00 | 863.345,50 | 481.213,96 | 0,00 | 382.131,54 | 517.677,27 |
| | 42.752,12 | 42.752,12 | 0,00 | 42.752,12 | 0,00 | 0,00 | 863.345,50 | 481.213,96 | 0,00 | 382.131,54 | 517.677,27 |

| Capitolo | | Gestione della Competenza 2005 | | | | | | | | | | |
|----------|---|--------------------------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|--------------|---------------|--|--|
| Codice | Denominazione | Previsioni | | | Somme Impegnate | | | Diff. rispetto alle Previsioni | | | | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive (3+4-5) | Pagate | Rimaste da Pagare | Totale Impegni (7+8) | In Più (9-6) | In Meno (6-9) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| | e delle politiche di sviluppo delle risorse umane | | | | | | | | | | | |
| | Riempio dei titoli Centro Resp. Amm.va | | | | | | | | | | | |
| | Titolo / | 142.500,00 | 361.423,00 | 0,00 | 503.923,00 | 240.038,47 | 13.014,18 | 253.052,65 | 0,00 | 250.870,35 | | |
| | Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Segreteria tecnica degli organi dell'Istituto di cui all'art. 4 dello Statuto | 142.500,00 | 361.423,00 | 0,00 | 503.923,00 | 240.038,47 | 13.014,18 | 253.052,65 | 0,00 | 250.870,35 | | |
| | Totale delle Uscite | 121.334.564,68 | 27.945.627,68 | 18.005.635,51 | 131.274.566,85 | 56.423.140,60 | 60.993.863,03 | 117.417.003,63 | 0,00 | 13.857.563,22 | | |
| | Disavanzo Amministrazione | | | | | | | | | | | |
| | Avanzo Finanziario | | | | | | | | | | | |
| | Avanzo di Cassa | | | | | | | | | | | |
| | Totale a Pareggio | 121.334.564,68 | 27.945.627,68 | 18.005.635,51 | 131.274.566,85 | 56.423.140,60 | 60.993.863,03 | 117.417.003,63 | | 13.857.563,22 | | |

SPESA

| Capitolo Codice | Gestione dei Residui 2005 | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2005 (8 + 14) |
|--------------------|-------------------------------|---------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|--------------------|--------------------------------|-------------------|--|
| | Residui Passivi al 1° Gennaio | Pagati | Rimasti da Pagare | Totale (13 + 14) | Variazioni | | Previsioni | Pagamenti (7 + 13) | Diff. rispetto alle Previsioni | | |
| | | | | | In più (15 - 12) | In meno (12 - 15) | | | In Più (19 - 18) | In Meno (18 - 19) | |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 503.923,00 | 240.038,47 | 0,00 | 263.884,53 | 13.014,18 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 503.923,00 | 240.038,47 | 0,00 | 263.884,53 | 13.014,18 |
| | 63.799.325,10 | 27.576.048,62 | 24.903.684,71 | 52.479.733,33 | 0,00 | 11.319.591,77 | 164.992.306,12 | 83.999.189,22 | 0,00 | 80.993.116,90 | 85.897.547,74 |
| | 63.799.325,10 | 27.576.048,62 | 24.903.684,71 | 52.479.733,33 | 0,00 | 11.319.591,77 | 164.992.306,12 | 83.999.189,22 | 0,00 | 80.993.116,90 | 85.897.547,74 |

ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
E DEI DIRIGENTI
E DEI PROTAGONISTI AMMINISTRATIVI
(Dr. Antonio Frigo)

Antonio Frigo

ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
E DEI DIRIGENTI
E DEI PROTAGONISTI AMMINISTRATIVI
(Dr. Antonio Frigo)

Antonio Frigo

ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
E DEI DIRIGENTI
E DEI PROTAGONISTI AMMINISTRATIVI
(Dr. Sergio Medisandri)

Sergio Medisandri

Situazione Amministrativa

Banca di Roma (C/C N .9832/76) 14.560.301,64

A) Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2005 14.560.301,64

| Riscossioni | |
|--------------------|-------------------------------------|
| B) in c/competenza | 37.620.492,48 |
| C) in c/residui | 32.992.733,86 |
| D) | Totale (B + C) 70.613.226,34 |

| Pagamenti | |
|--------------------|-------------------------------------|
| E) in c/competenza | 56.423.140,60 |
| F) in c/residui | 27.576.048,62 |
| G) | Totale (E + F) 83.999.189,22 |

H) Cassa rilevabile dal rendiconto finanziario (A + D - G) 1.174.338,76

| Residui attivi | |
|------------------------------|--------------------------------------|
| I) degli esercizi precedenti | 24.025.700,90 |
| L) dell'esercizio | 79.648.472,97 |
| M) | Totale (I + L) 103.674.173,87 |

| Residui passivi | |
|------------------------------|-------------------------------------|
| N) degli esercizi precedenti | 24.903.684,71 |
| O) dell'esercizio | 60.993.863,03 |
| P) | Totale (N + O) 85.897.547,74 |

Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio 2005 (H + M - P) 18.950.964,89

| Parte vincolata | |
|---|----------------------|
| [1] al Trattamento di fine rapporto | 0,00 |
| <i>ai Fondi per rischi ed oneri</i> | |
| [2] Fondo speciale rinnovi contrattuali | 2.256.035,00 |
| [3] Accantonamenti ai sensi DM 29/11/2002 e di 211 17/10/2005 | 207.027,47 |
| [4] al Fondo ripristino investimenti | 0,00 |
| <i>per i seguenti altri vincoli</i> | |
| [5] Restituzione acconti 2001 Azioni di Sistema | 9.193.809,36 |
| [6] | 0,00 |
| [7] Totale parte vincolata (1+2+3+4+5) | 11.656.871,83 |

| Parte disponibile | |
|---|---------------------|
| [8] Istituzionale | 909.764,40 |
| [9] Attività di Assistenza Tecnica | 786.354,34 |
| [10] Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio (Q-7-8-9) | 5.597.974,32 |
| [11] Totale parte disponibile (8+9+10) | 7.294.093,06 |

Totale Risultato di amministrazione 18.950.964,89

Nota integrativa

INTRODUZIONE

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto economico sono stati redatti al fine di rappresentare in maniera chiara, veritiera e corretta la situazione finanziaria, patrimoniale ed economica dell'ISFOL nel rispetto, peraltro, del generale principio di competenza.

Si fa presente che l'esercizio in commento corrisponde al primo anno in cui ufficialmente viene applicata la disciplina prevista dal DPR 97/2003, anche se già per il bilancio al 31 dicembre 2004 l'Istituto aveva comunque redatto un ulteriore documento di bilancio secondo i principi e gli schemi del DPR 97/2003 pur prendendo a base i dati risultanti dal bilancio ufficiale redatto ai sensi della normativa di cui al DPR 696/79.

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento.

I valori in commento sono rappresentati al centesimo di Euro.

I prospetti di Stato Patrimoniale e di Conto Economico sono stati predisposti ai sensi degli articoli 41, 42 e 43 del D.P.R. 97/2003 e secondo gli schemi di cui agli allegati 11 e 13 del medesimo decreto.

Il risultato economico d'esercizio registra un disavanzo pari a Euro 14.063.069,50.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate dai costi sostenuti per l'acquisto di un fabbricato ed altri beni con utilità pluriennale e vengono esposte nello Stato Patrimoniale al lordo e al netto dei relativi fondi ammortamento.

Gli ammortamenti sono stati effettuati tenendo conto della residua vita utile dei singoli beni.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie comprendono la voce crediti, iscritti in base al valore di presumibile realizzo.

Crediti

I crediti sono iscritti in base al valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e Risconti

I ratei e risconti sono relativi a poste i cui effetti economici interessano più esercizi e vengono accertati secondo il principio della competenza temporale.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento fine rapporto di lavoro subordinato viene valutato in base alla legislazione vigente e ai contratti di lavoro del personale dipendente.

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale, corrispondente al presunto valore di estinzione.

Conti d'Ordine

I Conti d'ordine e impegni sono esposti al valore nominale, tenendo conto dell'effettivo impegno. Le garanzie rilasciate sono iscritte per un importo pari all'impegno garantito.

Oneri e Proventi

I proventi e gli oneri sono rilevati nel rispetto del principio di competenza economica ed imputati per natura.

Imposte dell'esercizio

L'IRES relativa all'esercizio 2005 ammonta ad Euro 1.222,00.

Relativamente all'IRAP l'importo dovuto, calcolato secondo il metodo retributivo, non risulta accantonato in quanto è stato regolarmente versato mensilmente.

| |
|-----------------|
| ATTIVITÀ |
|-----------------|

Immobilizzazioni materiali (2005: Euro 412.649,51 – 2004: Euro 450.360,33)

Le immobilizzazioni materiali si compongono dell'immobile come meglio indicato in seguito e delle attrezzature, macchinari e mobili acquistati dall'ISFOL nel corso dell'esercizio in commento e degli esercizi precedenti. La consistenza dei beni mobili è stata ricostruita prendendo in considerazione gli inventari contabili relativi agli ultimi 5 anni (periodo 2000 – 2005). Tali beni sono stati iscritti nei suddetti inventari nel momento in cui l'ISFOL ne è entrato in possesso (momento in cui, inoltre, li ha messi in uso) ed ammortizzati per gli anni di riferimento.

Il valore delle immobilizzazioni materiali esposte nello Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2005 è il seguente:

| Immobilizzazioni materiali | 31.12.2005 | 31.12.2004 | Variazione |
|-----------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| Fabbricato | 561.412,75 | 561.412,75 | 0,00 |
| Altri beni | 1.982.616,67 | 1.923.298,35 | 59.318,32 |
| Totale | 2.544.029,42 | 2.484.711,1 | 59.318,32 |

I relativi Fondi di ammortamento presentano la seguente consistenza:

| F.di amm.ti immobilizzazioni materiali | 31.12.2005 | 31.12.2004 | Variazione |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| F.do amm. fabbricato | 443.691,00 | 426.848,62 | 16.842,38 |
| F.do amm. Altri beni | 1.687.688,91 | 1.607.502,15 | 80.186,76 |
| Totale | 2.131.379,91 | 2.034.350,77 | 97.029,14 |

Il fabbricato, acquisito nel 1980, corrisponde all'immobile sito in Albano Laziale (RM), – Via dei Pini, 16 – e viene ammortizzato ad un'aliquota del 3% annuo.

La voce *altri beni* accoglie il costo sostenuto per l'acquisto di beni strumentali quali mobili e arredi nonché attrezzature varie, rispettivamente ammortizzati ad un'aliquota del 12% e del 20%.

Immobilizzazioni finanziarie (2005: Euro 8.287.449,52 – 2004: Euro 7.254.709,81)

Il valore delle immobilizzazioni finanziarie esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2005 è il seguente:

| Immobilizzazioni finanziarie | 31.12.2005 | 31.12.2004 | Variazioni |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Crediti verso altri | 179.848,44 | 179.848,44 | 0,00 |
| Depositi presso INA per TFR | 7.846.763,36 | 7.074.861,37 | 771.901,99 |
| Erogazione mutui per i dipendenti | 260.837,72 | 372.913,01 | (112.075,29) |
| Totale | 8.287.449,52 | 7.627.622,82 | 659.826,70 |

La voce *crediti verso altri* accoglie l'importo dei depositi cauzionali sugli immobili in locazione e non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

La voce *depositi presso INA per TFR* comprende il valore dei crediti verso l'INA, maturati a fronte del fondo previdenziale costituito presso lo stesso istituto. La variazione è dovuta ai versamenti effettuati nel corso dell'esercizio (Euro 937.018,97), ai riscatti relativi ai dipendenti cessati (Euro 174.118,97) nonché ai versamenti che verranno effettuati nell'esercizio 2006 (Euro 8.883,10) nonché dall'iscrizione di una sopravvenienza attiva (€ 118,89) registrata al fine di uniformare il valore del deposito c/o il Fondo INA con quello iscritto a titolo di Fondo anzianità al 31 dicembre 2005.

L'importo della voce *Erogazione mutui per i dipendenti* rileva il credito derivante dai prestiti concessi al personale e non ancora rimborsati. La variazione è dovuta all'incremento per le erogazioni effettuate a favore di dipendenti a tempo indeterminato (Euro 25.800,00), per i rimborsi di capitale effettuati dai dipendenti (Euro 9.510,02) e per le correzioni apportate al conto in conseguenza dell'errata imputazione nel corso degli anni precedenti della quota interessi che è stata opportunamente girocontata nel conto sopravvenienze passive (Euro 128.365,27).

Per maggiore chiarezza la tabella di seguito riportata sintetizza quanto sopra descritto:

| | | |
|---|---|---------------------|
| | Erogazione mutui per i dipendenti al 31/12/2004 | € 372.913,08 |
| + | Erogazione mutui a dipendente | € 25.800,00 |
| - | Rimborso quota capitale dai dipendenti | € (9.510,02) |
| - | Rettifica per errata imputazione interessi | € (128.365,27) |
| | Totale | € 260.837,79 |

Rimanenze (2005: Euro 40.139,60 – 2004: Euro 200.041,79)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2005 è costituito da materiale di consumo valutato al costo.

Crediti (2005: Euro 41.588.906,58 – 2004: Euro 38.433.847,96)

Il valore dei crediti al 31 dicembre 2005 esigibili entro l'anno successivo è il seguente:

| Crediti esigibili entro l'esercizio successivo | 31.12.2005 | 31.12.2004 | Variazioni |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 41.398.662,66 | 38.393.254,12 | 3.005.101,71 |
| Crediti Tributari | 1.252,35 | 2.407,80 | (1.155,45) |
| Crediti verso altri | 188.991,57 | 38.186,04 | 149.764,11 |
| Totale | 41.588.906,58 | 38.433.847,96 | 3.153.710,37 |

La voce *crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici* si riferisce all'importo dei crediti maturati per le attività svolte dall'Ente, derivanti da accertamenti rilevati e non ancora incassati, da integrazione di ricavi di competenza relativi ad attività svolta nel 2004 e non ancora incassati e per crediti rilevati a fronte di prestazioni erogate nel corso degli anni precedenti che misurano in contropartita una sopravvenienza attiva, come meglio specificato nella sottostante tabella:

| | |
|--|----------------------|
| Totale crediti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici | 41.398.662,66 |
| Di cui da integrazione effettuata per la rilevazione dei ricavi di competenza non ancora accertati relativi all'Esercizio 2004 | 2.426.182,48 |
| Di cui da crediti per integrazione dovuta ad attività svolte negli anni precedenti che verrà incassata nel successivi Esercizi | 1.169.355,83 |
| Di cui da accertamenti non ancora incassati | 37.803.124,35 |

La voce *crediti tributari* accoglie l'acconto IRES versato nel corso dell'esercizio.

La voce *crediti verso altri* accoglie essenzialmente l'importo relativo al credito vs/INA per i rendimenti maturati a favore dell'Istituto a fronte di premi versati per il personale assunto dopo il 31/12/1995 (Euro 97.026,84), ed i crediti verso committenti pubblici relativamente alle convenzioni rendicontate e non ancora incassate (Euro 66.812,75) nonché altri crediti (€ 25.151,98).

Disponibilità liquide (2005: Euro 1.177.906,39 – 2004: Euro 14.587.279,53)

La posta rileva la consistenza di cassa risultante sul conto di transito acceso presso la Banca di Roma, n°9832/76 (Euro 1.175.069,79) e l'importo disponibile presso l'Ufficio Postale per le spedizioni da effettuare tramite l'affrancatrice automatica (Euro 2.836,60).

Relativamente alla consistenza di cassa sopra detta si ritiene opportuno precisare che la stessa è superiore all'omologo dato riportato nella situazione amministrativa e nel rendiconto finanziario in quanto comprensivo degli oneri e dei proventi finanziari di competenza dell'esercizio 2005 che, nella situazione amministrativa, verranno rilevati nel 2006.

| | | |
|--|---------------------|---|
| Saldo situazione amministrativa al 31-12-2004 | 1.174.338,76 | |
| Spese bancarie | 3.380,84 | - |
| Bolli | 7.104,23 | - |
| Interessi passivi | 3.676,05 | - |
| Imposte e tasse | 5.508,04 | - |
| Interessi attivi | 20.400,19 | + |
| Saldo situazione amministrativa al 31-12-2005 | 1.175.069,79 | |

Ratei e risconti (2005: Euro 538.843,68 – 2004: Euro 9.277,81)

Tale voce è rappresentata, dai risconti attivi relativi a premi assicurativi (Euro 1.010,93) e a finanziamenti (Euro 537.832,75) erogati per convenzioni di ricerca, stipulate prevalentemente con Enti Pubblici di Ricerca le cui attività si concluderanno nel corso dell'esercizio 2006.

PASSIVITÀ

Patrimonio netto (2005: Euro 956.561,65 – 2004: Euro 15.019.631,15)

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

| Patrimonio netto | 31.12.2005 | 31.12.2004 | Variazioni |
|------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|
| Fondo di dotazione | 805.672,76 | 805.672,76 | 0 |
| Altre riserve | 25.288.348,56 | 25.288.348,56 | 0 |
| Avanzo (Disavanzo) portato a nuovo | (11.074.390,17) | 1.351.421,00 | (12.425.811,17) |
| Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio | (14.063.069,50) | (12.425.811,17) | (1.637.258,33) |
| Totale | 956.561,65 | 15.019.631,15 | (14.063.069,50) |

La posta accoglie il fondo di dotazione (Euro 805.672,76) versato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali nel primo anno di attività dell'Ente, le altre riserve (Euro 25.288.348,56) originate dagli avanzi relativi agli esercizi precedenti, il disavanzo portato a nuovo (Euro 11.074.390,17) e il disavanzo dell'esercizio (Euro 15.232.425,33).

Fondo rischi e oneri (2005: Euro 30.223,65 – 2004: Euro 11.000,00)

La voce accoglie l'accantonamento relativo ai rischi per i contenziosi in essere dell'Istituto e l'incremento è dovuto ai nuovi contenzioni posti in essere dall'Istituto.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2005: Euro 7.846.763,63 – 2004: Euro 7.074.861,37)

La consistenza del fondo di trattamento di fine rapporto iscritto in bilancio al 31 dicembre 2005, è originata dall'incremento relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in corso (Euro 773.768,24), agli accantonamenti effettuati per allineare il fondo alle risultanze fornite dall'ufficio del personale per la quota di indennità maturata negli esercizi precedenti e mai rilevata (Euro 38.765,93) e dal decremento relativo all'utilizzo per la liquidazione del personale che ha cessato l'attività (Euro 40.632,18).

E' opportuno precisare che il saldo iniziale del Fondo risente di una non corretta rilevazione relativamente a quanto portato in detrazione nel corso del 2004, poiché è stato considerato solo quanto rimborsato dall'Ente assicurativo (Euro 232.836,24) e non

anche quanto accantonato al Fondo e contestualmente liquidato al dipendente nell'anno di riferimento.

Al fine di permettere una migliore comprensione di tali dati, si riporta di seguito una tabella che tiene conto anche delle movimentazioni avvenute nel corso del 2004.

Tabella riepilogativa:

| Trattamento di fine rapporto subordinato | Importi |
|---|---------------------|
| Fondo trattamento fine rapporto al 31.12.2003. | 6.186.894,27 |
| Rettifica effettuata nel 2004 | (7.828,32) |
| Accantonamento esercizio 2004 | 1.128.631,69 |
| Decremento per personale cessato nel 2004 | (232.836,27) |
| Trattamento di fine rapporto subordinato al 31.12.2004 | 7.074.861,37 |
| Accantonamento esercizio 2005 | 773.768,24 |
| Accantonamento esercizi precedenti | 163.457,95 |
| Decremento per personale cessato nel 2005 | (165.324,20) |
| Totale al 31.12.2005 | 7.846.763,36 |

Debiti (2005: Euro 43.161.017,97 – 2004: Euro 39.202.937,72)

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili entro l'esercizio successivo, è il seguente:

| Debiti esigibili entro l'esercizio successivo | 31.12.2005 | | Variazioni |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| Debiti per Acconti ricevuti in anni precedenti | 10.712.080,28 | 0 | 10.712.080,28 |
| Debiti verso fornitori | 3.483.273,15 | 7.165.686,79 | (3.682.413,64) |
| Debiti tributari | 1.222,00 | 1.222,00 | 0 |
| Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale | 63.818,67 | 3.958,97 | 59.859,70 |
| Debiti vs. soci, iscritti e terzi per prestazioni dovute | 25.520.499,59 | 28.431.600,52 | (2.911.100,93) |
| Debiti vs. lo Stato ed altri soggetti pubblici | 1.951.080,00 | 2.268.892,62 | (317.812,62) |
| Debiti diversi | 1.429.044,28 | 1.331.577,82 | 97.466,46 |
| Totale | 43.161.017,97 | 39.202.938,72 | 3.958.079,25 |

La voce *debiti per acconti ricevuti in anni precedenti* è costituita dal debito che l'Istituto ha nei confronti del Ministero per acconti ricevuti a fronte delle convenzioni sottoscritte che dovranno essere rimborsati nel corso del 2006. La posta misura in contropartita una sopravvenienza passiva conseguente all'assestamento dei criteri di contabilizzazione posti in essere per passare dal precedente sistema di rilevazione *cd* finanziario al nuovo *cd* economico patrimoniale e finanziario.

La voce *debiti verso fornitori* è costituita da debiti per fatture ricevute (Euro 1.717.318,59) e da debiti per fatture da ricevere (Euro 1.765.954,56).

La voce *debiti tributari* accoglie l'importo relativo all'IRES accantonata per l'esercizio 2005.

L'importo dei *debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale* è dato per l'intero ammontare da debiti verso l'INAIL.

La voce dei *debiti verso soci, iscritti e terzi per prestazioni dovute* è costituita dal debito maturato nei confronti dei soggetti beneficiari delle erogazioni assegnate e relative alle attività connesse al "Progetto Leonardo" (Euro 14.509.095,76), da poste debitorie derivanti da residui liquidati e non ancora pagati (Euro 8.014.002,23) e da poste a debito nei confronti dei soggetti promotori per progetti ancora essere (Euro 2.997.401,60).

La voce *debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici* si riferisce ai debiti che l'Istituto ha nei confronti dei soggetti pubblici per attività da questi svolte e che alla data di stesura del presente documento non si sono ancora perfezionate (Euro 796.310,17) e da poste debitorie derivanti da residui liquidati e non ancora pagati (1.154.769,83). Il pagamento dei debiti verrà effettuato, tra l'altro, solo dopo aver verificato il buon esito dei progetti stessi.

La voce *debiti diversi* accoglie essenzialmente i debiti verso i dipendenti per gli emolumenti accessori maturati nel periodo e non liquidati (Euro 227.678,73) e i debiti verso i dipendenti per ferie maturate nell'esercizio 2005 e non ancora godute (Euro 422.594,68) da residui liquidati e non ancora pagati (9.755,04).

Ratei e risconti (2005: Euro 51.328,65 – 2004: Euro 0)

Tale voce è rappresentata, dai ratei passivi relativi a spese per utenze (Euro 51.328,65) e alle spese bancarie (Euro 14.141,27) di competenza dell'esercizio in corso la cui manifestazione finanziaria si avrà nel corso del 2006.

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

| Descrizione | Valore 2005 | Valore 2004 |
|--|------------------------|------------------------|
| Valori di terzi depositati a cauzioni e garanzie | 0,00 | 15.350,00 |
| Fideiussioni bancarie ricevute | 360.154,20 | 786.123,21 |
| Totale | 360.154,20 | 801.473,21 |

La posta accoglie le somme rispondenti a fideiussioni bancarie costituite in favore dell'Ente.

VALORE DELLA PRODUZIONE**Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e o servizi
(Euro 47.276.513,17)**

La posta accoglie i proventi maturati a copertura dei costi sostenuti e rendicontati agli enti committenti di competenza dell'esercizio in commento.

| Ricavi della produzione | Valore |
|--|----------------------|
| Trasferimenti da parte dello Stato | 27.061.063,95 |
| Trasferimenti da parte delle Regioni | 1.437.773,98 |
| Trasferimenti da parte di Organismi Internazionali | 18.774.675,24 |
| Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi | 3.000,00 |
| Totale | 47.276.513,17 |

▪ Trasferimenti da parte dello Stato

La voce *trasferimenti da parte dello Stato*, accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai contributi di funzionamento del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali (Euro 7.900.937,00), ai finanziamenti dei ministeri per iniziative dell'ISFOL (Euro 19.135.126,95) e agli altri finanziamenti dell'Istituto (Euro 25.000,00).

▪ Trasferimenti da parte delle Regioni

La voce *trasferimenti da parte delle Regioni*, accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai contributi delle Regioni pari ad € 1.437.773,98.

▪ Trasferimenti da parte di Organismi Internazionali

La voce *trasferimenti da parte di Organismi Internazionali*, accoglie i ricavi liquidati e di competenza relativi ai contributi dell'Unione Europea per iniziative dell'Istituto (Euro 18.648.001,12) e ai contributi di altri organismi internazionali (Euro 126.674,12).

▪ Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi

Tale voce accoglie le *Ricerche e servizi commissionati da soggetti privati*, quali ricavi liquidati e di competenza relativi ai servizi commissionati dai privati pari ad € 3.000,00.

Variatione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti (Euro 140.662,66)

L'importo si riferisce per la sua totalità alla consistenza della variazione dei prodotti in corso di lavorazione. Afferiscono ai servizi in corso di realizzazione valutati al costo.

Altri ricavi e proventi (Euro 10.564,76)

Tale voce fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2005.

COSTI DELLA PRODUZIONE**Costi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (Euro 44.244.736,67)**

I costi della produzione vengono così di seguito riepilogati:

| Costi della produzione | Valore |
|--|----------------------|
| Spese per gli organi dell'Ente | 252.952,15 |
| Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 181.991,78 |
| Servizi | 23.107.621,40 |
| Godimento beni di terzi | 3.362.026,44 |
| Personale | 17.111.972,23 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 97.029,14 |
| Variazione delle rimanenze | 19.239,53 |
| Accantonamento Fondo Rischi | 19.223,65 |
| Oneri diversi di gestione | 92.680,35 |
| Totale | 44.244.736,67 |

▪ **Spese per gli organi dell'Ente**

La voce *spese per gli organi dell'Ente*, accoglie i compensi erogati a favore degli organi statutari, costituiti da emolumenti mensili periodici stabiliti da appositi decreti del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali. Nel dettaglio le spese si distinguono nei compensi relativi all'attività del Presidente (Euro 145.077,06), nei compensi relativi al consiglio di amministrazione (Euro 10.961,82), ai compensi relativi ai componenti del collegio dei revisori (Euro 8.227,98) ed infine le il rimborso spese sostenute per i suddetti organi (Euro 88.685,29).

▪ **Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (Euro 181.991,78)**

L'importo rileva i costi sostenuti per l'acquisto di materiale di consumo (Euro 125.391,02), per l'acquisto di libri, riviste giornali e altre pubblicazioni (Euro 51.245,24) e per l'acquisto di materiali relativi a dispositivi di protezione individuale ed indumenti lavoro (Euro 5.355,52).

▪ **Servizi (Euro 23.107.621,40)**

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

| Descrizione | Valore |
|---------------------------------------|----------------------|
| Consulenze | 13.472.726,34 |
| Manutenzioni | 638.869,25 |
| Servizi ausiliari | 682.032,84 |
| Premi di Assicurazione | 21.357,43 |
| Spese legali | 62.080,51 |
| Servizi per Prestazioni Istituzionali | 7.531.389,89 |
| Altri servizi | 699.165,14 |
| Totale | 23.107.621,40 |

La voce *consulenze* accoglie i costi sostenuti per le collaborazioni coordinate e continuative (Euro 9.576.114,70), altre consulenze per prestazioni professionali ricevute (Euro 3.555.448,81) e spese per l'assistenza servizi informatici (Euro 341.162,83).

La voce *manutenzione* accoglie essenzialmente i costi sostenuti per la manutenzione ordinaria degli immobili in locazione (Euro 93.232,73) e per manutenzione tecniche (Euro 545.050,81).

La voce *servizi ausiliari* accoglie essenzialmente i costi relativi alla vigilanza (Euro 475.386,47), alla pulizia (Euro 189.020,85) e ai costi trasporti traslochi e facchinaggio (Euro 14.007,40).

La voce *premi di assicurazione* accoglie i costi sostenuti per la copertura assicurativa furto e incendio degli immobili in locazione dell'ISFOL e altri rischi.

La voce *spese legali* accoglie i costi sostenuti per le consulenze notarili e legali.

La voce *servizi per prestazioni istituzionali* accoglie i costi sostenuti per gli studi, le indagini e le rilevazioni dell'ISFOL (Euro 5.814.742,47), le spese per il funzionamento di commissioni e comitati (Euro 18.059,84), le spese per l'attività di promozione ed immagine nonché di organizzazione di convegni e mostre (Euro 1.092.298,72) e per le spese di realizzazione stampa, diffusione e spedizione pubblicazioni (Euro 606.288,86).

La voce *altri servizi* accoglie le spese di rappresentanza (Euro 8.436,32), spese postali e telegrafiche (Euro 107.892,86), spese telefoniche e canoni trasmissione dati (Euro 416.495,39) e spese per energia elettrica, acqua, gas e riscaldamento (Euro 166.340,57).

▪ **Godimento beni di terzi (Euro 3.362.026,44)**

La voce *godimento beni di terzi* accoglie i canoni di locazione relativi all'affitto degli immobili strumentali (Euro 2.837.308,60) e dei costi sostenuti per il noleggio e canoni di *leasing e di noleggio* (Euro 524.717,24).

▪ **Personale (Euro 17.113.590,24)**

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

| Descrizione | Valore |
|--------------------------------|----------------------|
| Salari e stipendi | 15.691.139,13 |
| Indennità di anzianità per TFR | 773.768,24 |
| Altri costi | 647.064,86 |
| Totale | 17.111.972,23 |

La voce *salari e stipendi* accoglie il costo del personale di ruolo e a tempo determinato per gli stipendi (Euro 8.558.028,86), per il trattamento accessorio (Euro 2.278.364,47), per le indennità rimborso spese missioni nazionali (Euro 85.500,00), per le indennità rimborso spese missioni all'estero (Euro 573.721,29), per i contributi previdenziali, assistenziali e assicurativi a carico dell'ISFOL (Euro 3.776.235,46) comprensivi dell'imposta IRAP con aliquota dell'8,5%, per le ferie maturate nel corso dell'esercizio ma non godute (Euro 419.289,05).

La voce *Indennità di anzianità e trattamento di fine rapporto* accoglie la quota di indennità di competenza dell'esercizio.

La voce *altri costi* accoglie le spese sostenute per i corsi di formazione del personale (Euro 9.635,24), i costi relativi ai benefici di natura assistenziale e sociale (Euro 64.151,62), altri benefici al personale (Euro 32.622,76) e prestazioni sostitutive servizio mensa (Euro 540.655,24).

▪ **Ammortamenti e svalutazioni (Euro 97.029,14)**

La voce comprende l'ammortamento relativo all'immobile di proprietà sito in Albano Laziale (Euro 16.842,38), nonché le quote ammortizzate di altre immobilizzazioni per l'esercizio 2005 (Euro 80.186,76).

▪ **Variazioni delle rimanenze (Euro 19.239,53)**

La voce accoglie la variazione positiva delle giacenze di materiale di consumo, valutate al costo e comunque non superiore al valore di riacquisto o di mercato.

- **Accantonamento Fondi Rischi (Euro 19.223,65)**

La voce accoglie l'accantonamento relativo ai rischi per i contenziosi in essere dell'Istituto.

- **Oneri diversi di gestione (Euro 92.680,35)**

La voce accoglie le tasse sostenute nell'esercizio (Euro 66.833,35) e le spese varie di gestione (Euro 25.847,00).

PROVENTI E ONERI FINANZIARI**Altri proventi finanziari (Euro 108.270,01)**

La posta accoglie, i proventi relativi ai rendimenti maturati a favore dell'Istituto sulla polizza Ina relativamente ai versamenti effettuati per gli accantonamenti a fronte del fondo di anzianità maturato (Euro 76.290,38) e gli interessi maturati nel corso dell'esercizio sul conto corrente di tesoreria in cui sono depositate le risorse di pertinenza dell'Ente (Euro 31.979,63) rilevati al lordo della relativa imposta sostitutiva.

Interessi ed altri oneri finanziari (Euro 20.670,40)

L'importo si riferisce a spese bancarie di competenza pari ad € 16.994,35 e ad interessi passivi bancari pari ad € 3.676,05.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**Proventi (Euro 5.118.215,31)**

La posta accoglie:

- lo stralcio di debiti relativi a costi rilevati negli esercizi precedenti per effetto della loro sopravvenuta insussistenza o per errata contabilizzazione degli stessi (Euro 270.781,05) e la rilevazione di ricavi relativi ad esercizi precedenti (€ 1.294.941,93)
- le insussistenze del passivo derivanti dal riaccertamento dei residui passivi (Euro 3.552.492,33). Queste ultime derivano dalla differenza tra il totale del riaccertamento dei residui passivi pari ad Euro 11.319.591,77 ed Euro 7.767.099,44 che corrisponde alla quota non liquidata e, quindi, non iscritta tra i debiti.

Oneri (Euro 22.169.341,02)

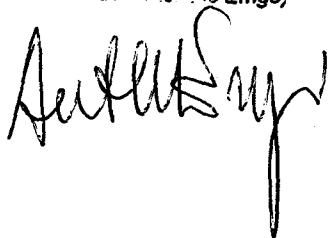
La posta accoglie le sopravvenienze passive relative ai costi di competenza di esercizi precedenti (Euro 369.753,82), le insussistenze di crediti (Euro 834.689,89), la rilevazione di debiti a fronte di acconti ricevuti nel corso di esercizi precedenti da parte del Ministero meritevoli di rilevazione per assestamento criteri di contabilizzazione (Euro 10.712.080,28) e le insussistenze relative al riaccertamento dei residui attivi (Euro 10.252.817,03). Non si è rilevata la sopravvenienza passiva, a titolo di accantonamento per futuri rinnovi contrattuali quantificabile in € 2.256.035,00, partita evidenziata nella parte vincolata dell'Avanzo di Amministrazione.

IMPOSTE CORRENTI

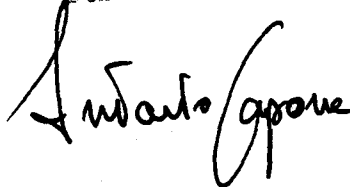
Le imposte dell'esercizio corrispondono all'IRES calcolata sul valore del fabbricato di proprietà dell'ISFOL (Euro 1.222,00) e all'IRAP che è stata imputata insieme al costo del personale ed alla quale, pertanto, non viene data diretta evidenza per l'esercizio in commento.

La determinazione dei costi e dei ricavi di esercizio, così come esposta all'interno dei prospetti di bilancio, determina un disavanzo economico per l'esercizio 2005 pari ad Euro 14.063.069,50.

ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
DIRETTORE
SERVIZIO AMMINISTRATIVI
(Dott. Sergio Emigo)

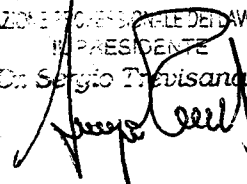


ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
DIRETTORE GENERALE
(Dott. Antonio Capone)



ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
PRESIDENTE

(Dott. Sergio Trevisanato)



Conto Economico

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Codice Conto | Descrizione | Anno 2005 | | Anno 2004 | |
|--------------|---|-----------|---------------|-----------|---------------|
| | | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| D | VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| D.01 | Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e o servizi | | 47.276.513,17 | | 33.473.094,04 |
| D.02 | Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | -140.662,66 | | 1.075,92 |
| D.03 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | | | | |
| D.04 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | | | |
| D.05 | Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio | | 10.564,76 | | 2.556,76 |
| | Totale VALORE DELLA PRODUZIONE | | 47.146.415,27 | | 33.476.726,72 |
| E | COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| E.01 | Spese per gli organi dell'Ente | | 252.952,15 | | 163.802,71 |
| E.06 | Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci | | 181.991,78 | | 1.207.279,70 |
| E.07 | Per servizi | | 23.107.621,40 | | 22.347.468,54 |
| E.08 | Per godimento beni di terzi | | 3.362.026,44 | | 3.339.900,84 |
| E.09 | Per il personale | | 17.111.972,23 | | 18.914.168,95 |
| E.10 | Ammortamenti e svalutazioni | | 97.029,14 | | 126.514,47 |
| E.11 | Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | 19.239,53 | | -36.042,42 |
| E.12 | Accantonamenti per rischi | | 19.223,65 | | 11.000,00 |
| E.13 | Accantonamenti ai fondi per oneri | | | | |
| E.14 | Oneri diversi di gestione | | 92.680,35 | | 60.133,05 |
| | Totale COSTI DELLA PRODUZIONE | | 44.244.736,67 | | 46.134.225,84 |
| | Differenza tra valore e costi della produzione | | -2.901.678,60 | | 12.657.499,12 |
| F | PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| F.15 | Proventi da partecipazioni | | | | |
| F.16 | Altri proventi finanziari | | 108.270,01 | | 35.485,19 |

| Codice Conto | Descrizione | Anno 2005 | | Anno 2004 | |
|--------------|---|-----------|-----------------------|-----------|----------------------|
| | | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| F.17 | Interessi ed altri oneri finanziari | | -20.670,40 | | -40.403,71 |
| | Totale PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | 87.599,61 | | -4.918,52 |
| G | RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| G.18 | Rivalutazioni | | | | |
| G.19 | Svalutazioni | | | | |
| | Totale RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | 0,00 | | 0,00 |
| H | PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| H.20 | Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni | | 1.565.722,98 | | 21.158,51 |
| H.21 | Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni | | -11.916.523,99 | | -30.436,89 |
| H.22 | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gest. dei residui | | 3.552.492,33 | | 657.569,23 |
| H.23 | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gest. dei residui | | -10.252.817,03 | | -410.462,38 |
| | Totale PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | -17.051.125,71 | | 237.828,47 |
| | Risultato prima delle imposte | | 14.061.847,50 | | 12.424.589,17 |
| I | IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| I.24 | Imposte correnti | | 1.222,00 | | 1.222,00 |
| I.25 | Imposte differite | | | | |
| | Totale IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | 1.222,00 | | 1.222,00 |
| | Disavanzo Economico | | 14.063.069,50 | | 12.425.811,17 |

ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
IL DIR. GENERALE
SERVIZIO AI FATTI AMMINISTRATIVI
(Dr. Antonio Erigo)

Antonio Erigo

ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
IL DIR. GENERALE
(Dot. Antonio Caporin)

Antonio Caporin

ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
IL DIR. GENERALE
(Dr. Antonio Caporin)

Antonio Caporin

Quadro di riclassificazione dei risultati economici

Stato Patrimoniale

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| ATTIVITA' | | 2005 | 2004 | PASSIVITA' | | 2005 | 2004 |
|--|--|--------------|--------------|---|--|-------------------|----------------------|
| A) STATO PATRIMONIALE ATTIVO | | | | B) STATO PATRIMONIALE PASSIVO | | | |
| A.01) Crediti verso lo Stato ed altri Enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale | | | | B.01) Patrimonio netto | | | |
| TOTALE Crediti verso lo Stato ed altri Enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale | | 0,00 | 0,00 | B.01.01) Fondo di dotazione | | 805.672,76 | 805.672,76 |
| A02) Immobilizzazioni | | | | B.01.02) Riserve obbligatorie e derivanti da leggi | | 0,00 | 0,00 |
| A02.01) Immobilizzazioni immateriali | | | | B.01.03) Riserve di rivalutazione | | 0,00 | 0,00 |
| A02.01.01) Costi di impianto e di ampliamento | | 0,00 | 0,00 | B.01.04) Contributi a fondo perduto | | 0,00 | 0,00 |
| A02.01.02) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | | 0,00 | 0,00 | B.01.05) Contributi per ripiano disavanzi | | 0,00 | 0,00 |
| A02.01.03) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | | 0,00 | 0,00 | B.01.06) Riserve statutarie | | 0,00 | 0,00 |
| A02.01.04) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | 0,00 | 0,00 | B.01.07) Altre riserve distintamente indicate | | 25.288.348,56 | 25.288.348,56 |
| A02.01.05) Avviamento | | 0,00 | 0,00 | B.01.08) Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo | | -11.074.390,17 | 1.351.421,00 |
| A02.01.06) Immobilizzazioni in corso e acconti | | 0,00 | 0,00 | B.01.09) Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio | | -14.063.069,50 | -12.425.811,17 |
| A02.01.08) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi | | 0,00 | 0,00 | TOTALE Patrimonio netto | | 956.561,65 | 15.019.631,15 |
| A02.01.09) Altre | | 0,00 | 0,00 | B.02) Contributi in conto capitale | | | |
| TOTALE Immobilizzazioni immateriali | | 0,00 | 0,00 | B.02.01) per contributi a destinazione vincolata | | 0,00 | 0,00 |
| A02.02) Immobilizzazioni materiali | | | | B.02.02) per contributi indistinti per la gestione | | 0,00 | 0,00 |
| A02.02.01) Acquisto, costruzione, ripristino, trasformazione e manutenzione straord. immobili | | 561.412,75 | 561.412,75 | B.02.03) per contributi in natura | | 0,00 | 0,00 |
| A02.02.02) Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari | | 1.982.616,67 | 1.923.298,35 | TOTALE Contributi in conto capitale | | 0,00 | 0,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| ATTIVITA' | | 2005 | 2004 | PASSIVITA' | | 2005 | 2004 |
|---|--|-------------------|-------------------|---|---------------------|---------------------|--------------|
| A02.02.03) Acquisito di automezzi | | 0,00 | 0,00 | B.03) Fondi per rischi ed oneri | | | |
| A02.02.04) Acquisito di mobili e macchine d'ufficio | | 0,00 | 0,00 | B.03.01) per trattamento di quiescenza ed obblighi simili | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A02.02.05) Acquisti di diritti reali | | 0,00 | 0,00 | B.03.02) per imposte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A02.02.06) Acquisito di periodici opere e materiale bibliografico (biblioteche) | | 0,00 | 0,00 | B.03.03) Fondo Rischi ed oneri | 30.223,65 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| A02.02.07) Altri beni | | 0,00 | 0,00 | B.03.04) Fondo per ripristino investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A02.02.21) Fondo amm.to terreni e fabbricati | | -443.691,00 | -426.848,62 | TOTALE Fondi per rischi ed oneri | 30.223,65 | 11.000,00 | |
| A02.02.22) F.do ammontamento attrezzature e mobili vari | | -1.687.688,91 | -1.607.502,15 | B.04) Fondo per indennità di anzianità | | | |
| TOTALE Immobilizzazioni materiali | | 412.649,51 | 450.360,33 | B.04.01) Fondo per indennità di anzianità | 7.846.763,36 | 7.074.861,37 | 7.074.861,37 |
| A02.03) Immob. Finanziarie con separata indic. per ciasc.voce di crediti, degli imp. esig. entro l'eser.succ. | | | | TOTALE Fondo per indennità di anzianità | 7.846.763,36 | 7.074.861,37 | |
| A02.03.01) Partecipazioni in: | | | | B.05) Residui passivi, con separata Ind., per ciascuna voce degli importi esigib. oltre eserc. successivo | | | |
| A02.03.01.01) Imprese controllate | | 0,00 | 0,00 | B.05.01) obbligazioni | | | |
| A02.03.01.02) Imprese collegate | | 0,00 | 0,00 | B.05.01.01) obbligazioni <12 mesi | | | |
| A02.03.01.03) Imprese controllanti | | 0,00 | 0,00 | TOTALE obbligazioni <12 mesi | 0,00 | 0,00 | |
| A02.03.01.04) Altri imprese | | 0,00 | 0,00 | B.05.01.02) obbligazioni >12 mesi | | | |
| A02.03.01.05) Altri enti | | 0,00 | 0,00 | TOTALE obbligazioni >12 mesi | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE Partecipazioni in: | | 0,00 | 0,00 | TOTALE obbligazioni | 0,00 | 0,00 | |
| A02.03.02) Crediti | | | | B.05.02) verso le banche | | | |
| A02.03.02.01) verso imprese controllate | | 0,00 | 0,00 | B.05.02.01) verso le banche < 12 mesi | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| ATTIVITA' | 2005 | 2004 | PASSIVITA' | 2005 | 2004 |
|---|---------------------|---------------------|---|---------------|--------------|
| A02.03.02.02) verso imprese collegate | 0,00 | 0,00 | TOTALE verso le banche < 12 mesi | 0,00 | 0,00 |
| A02.03.02.03) verso lo Stato e altri soggetti pubblici | 0,00 | 0,00 | B.05.02.02) verso le banche > 12 mesi | | |
| A02.03.02.04) verso altri | 179.848,44 | 179.848,44 | TOTALE verso le banche > 12 mesi | 0,00 | 0,00 |
| A02.03.02.05) Depositi presso INA per TFR | 7.846.763,36 | 7.074.861,37 | TOTALE verso le banche | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE Crediti | 8.026.611,80 | 7.254.709,81 | B.05.03) verso altri finanziatori | | |
| A02.03.03) Altri titoli | 0,00 | 0,00 | TOTALE verso altri finanziatori | 0,00 | 0,00 |
| A02.03.04) Crediti finanziari diversi | | | B.05.04) acconti | | |
| A02.03.04.01) Crediti finanziari diversi > 12 mesi | | | B.05.04.01) acconti < 12 mesi | | |
| TOTALE Crediti finanziari diversi > 12 mesi | 260.837,72 | 372.913,01 | B.05.04.01.01) Debiti per acconti ricevuti anni precedenti | 10.712.080,28 | 0,00 |
| TOTALE Crediti finanziari diversi | 260.837,72 | 372.913,01 | TOTALE acconti < 12 mesi | 10.712.080,28 | 0,00 |
| TOTALE Immob. Finanziarie con separata indic. per class. voce di crediti, degli imp. esig. entro l'eser.succ. | 8.287.449,52 | 7.627.622,82 | TOTALE acconti | 10.712.080,28 | 0,00 |
| TOTALE Immobilizzazioni | 8.700.099,03 | 8.077.983,15 | B.05.05) debiti verso fornitori | | |
| A03) Attivo circolante | | | B.05.05.01) debiti verso fornitori < 12 mesi | | |
| A03.01) Rimanenze | | | TOTALE debiti verso fornitori < 12 mesi | 1.717.318,59 | 7.165.685,79 |
| A03.01.01) materie prime, sussidiarie e di consumo | 40.139,60 | 59.379,13 | B.05.05.02) Fatture da ricevere (< 12 mesi) | | |
| A03.01.02) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0,00 | 140.662,66 | B.05.05.02.0002800) FATTURE DA RICEVERE BANCA DI ROMA AG. 125 | 0,00 | 0,00 |
| A03.01.03) lavori in corso | 0,00 | 0,00 | TOTALE Fatture da ricevere (< 12 mesi) | 1.765.954,56 | 0,00 |
| A03.01.04) prodotti finiti e merci | 0,00 | 0,00 | TOTALE debiti verso fornitori | 3.483.273,15 | 7.165.685,79 |

XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| ATTIVITA' | | 2005 | 2004 | PASSIVITA' | | 2005 | 2004 |
|--|--|-----------|------------|---|--|----------|----------|
| A03.01.05) acconti | | 0,00 | 0,00 | B.05.06) rappresentati da titoli di credito | | | |
| TOTALE Rimanenze | | 40.139,60 | 200.041,79 | B.05.06.01) rappresentati da titoli di credito < 12 mesi | | 0,00 | 0,00 |
| A03.02) Residui attivi, con sep. indicaz., per ciascuna voce degli imp. esigibili oltre l'eser. successivo | | | | TOTALE rappresentati da titoli di credito < 12 mesi | | | |
| A03.02.01) Crediti verso utenti, clienti ecc.. | | | | B.05.06.02) rappresentati da titoli di credito > 12 mesi | | | |
| A03.02.01.01) Crediti verso utenti, clienti < 12 mesi | | | | TOTALE rappresentati da titoli di credito > 12 mesi | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE Crediti verso utenti, clienti < 12 mesi | | 0,00 | 0,00 | TOTALE rappresentati da titoli di credito | | 0,00 | 0,00 |
| A03.02.01.02) Crediti verso utenti, clienti > 12 mesi | | | | B.05.07) verso imprese controllate, collegate e controllanti | | | |
| TOTALE Crediti verso utenti, clienti > 12 mesi | | 0,00 | 0,00 | B.05.07.01) verso imprese controllate, collegate e controllanti < 12 mesi | | | |
| TOTALE Crediti verso utenti, clienti ecc.. | | 0,00 | 0,00 | TOTALE verso imprese controllate, collegate e controllanti < 12 mesi | | 0,00 | 0,00 |
| A03.02.02) Crediti verso iscritti, soci e terzi | | | | B.05.07.02) verso imprese controllate, collegate e controllanti > 12 mesi | | | |
| A03.02.02.01) Crediti verso iscritti, soci e terzi < 12 mesi | | | | TOTALE verso imprese controllate, collegate e controllanti > 12 mesi | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE Crediti verso iscritti, soci e terzi < 12 mesi | | 0,00 | 0,00 | TOTALE verso imprese controllate, collegate e controllanti | | 0,00 | 0,00 |
| A03.02.02.02) Crediti verso iscritti, soci e terzi > 12 mesi | | | | B.05.08) debiti tributari | | | |
| TOTALE Crediti verso iscritti, soci e terzi > 12 mesi | | 0,00 | 0,00 | B.05.08.01) debiti tributari < 12 mesi | | | |
| TOTALE Crediti verso iscritti, soci e terzi | | 0,00 | 0,00 | TOTALE debiti tributari < 12 mesi | | 1.222,00 | 1.222,00 |
| A03.02.03) Crediti verso imprese controllate e collegate | | | | B.05.08.02) debiti tributari > 12 mesi | | | |
| TOTALE Crediti verso imprese controllate e collegate | | 0,00 | 0,00 | TOTALE debiti tributari > 12 mesi | | 0,00 | 0,00 |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| ATTIVITA' | | 2005 | 2004 | PASSIVITA' | | 2005 | 2004 |
|---|--|---------------|---------------|--|--|---------------|---------------|
| A03.02.04) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | | | | TOTALE debiti tributari | | 1.222,00 | 1.222,00 |
| A03.02.04.01) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici < 12 mesi | | 41.398.662,66 | 38.393.254,12 | B.05.09) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | | | |
| TOTALE Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici < 12 mesi | | 41.398.662,66 | 38.393.254,12 | B.05.09.01) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale < 12 mesi | | 63.818,67 | 3.958,97 |
| TOTALE Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | | | | B.05.09.02) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale > k 12 mesi | | | |
| A03.02.05) Crediti tributari | | | | TOTALE debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale > k 12 mesi | | 0,00 | 0,00 |
| A03.02.05.01) Crediti tributari < 12 mesi | | | | TOTALE debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | | 63.818,67 | 3.958,97 |
| TOTALE Crediti tributari < 12 mesi | | 1.252,35 | 2.407,80 | B.05.10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | | | |
| TOTALE Crediti tributari | | 1.252,35 | 2.407,80 | B.05.10.01) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute < 12 mesi | | | |
| A03.02.06) Imposte anticipate | | | | TOTALE debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute > 12 mesi | | 25.520.499,59 | 28.431.600,52 |
| A03.02.06.01) Imposte anticipate < 12 mesi | | | | B.05.10.04) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute > 12 mesi | | | |
| TOTALE Imposte anticipate < 12 mesi | | 0,00 | 0,00 | TOTALE debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute > 12 mesi | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE Imposte anticipate | | 0,00 | 0,00 | TOTALE debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | | 25.520.499,59 | 28.431.600,52 |
| A03.02.07) Crediti verso altri | | | | B.05.11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | | | |
| A03.02.07.01) Crediti verso altri < 12 mesi | | | | B.05.11.01) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici < 12 mesi | | 1.951.080,00 | 2.268.892,62 |
| A03.02.07.01.98) Crediti Vs. organi statuari | | 0,00 | 38.186,04 | TOTALE debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici < 12 mesi | | | |
| A03.02.07.01.99) DIVERSI | | 0,00 | 0,00 | B.05.11.02) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici > 12 mesi | | | |
| TOTALE Crediti verso altri < 12 mesi | | 188.981,57 | 38.186,04 | | | | |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| ATTIVITA' | | 2005 | 2004 | PASSIVITA' | | 2005 | 2004 |
|---|--|---------------|---------------|---|--|---------------|---------------|
| TOTALE Crediti verso altri | | 188.991,57 | 38.186,04 | TOTALE debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici > 12 mesi | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE Residui attivi, con sep. indicaz., per ciascuna voce degli imp. esigibili oltre l'eser. successivo | | 41.588.906,58 | 38.433.847,96 | TOTALE debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | | 1.951.080,00 | 2.268.892,62 |
| A03.03) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | | B.05.12) debiti diversi | | | |
| A03.03.01) Partecipazioni in imprese controllate | | 0,00 | 0,00 | B.05.12.01) debiti diversi < 12 mesi | | | |
| A03.03.02) Partecipazioni in imprese collegate | | 0,00 | 0,00 | B.05.12.01.98) Debiti v/personale per incentivi | | 227.678,73 | 251.189,37 |
| A03.03.03) Partecipazioni in imprese controllanti | | 0,00 | 0,00 | TOTALE debiti diversi < 12 mesi | | 1.429.044,28 | 1.331.577,82 |
| A03.03.04) Altre partecipazioni | | 0,00 | 0,00 | B.05.12.02) debiti diversi > 12 mesi | | | |
| A03.03.05) Altri titoli | | 0,00 | 0,00 | TOTALE debiti diversi > 12 mesi | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | 0,00 | 0,00 | TOTALE debiti diversi | | 1.429.044,28 | 1.331.577,82 |
| A03.04) Disponibilità liquide | | | | TOTALE Residui passivi, con separata ind., per ciascuna voce degli importi esigib. oltre eser. successivo | | 43.161.017,97 | 39.202.937,72 |
| A03.04.01) depositi bancari e postali | | | | B.06) Ratei e risconti | | | |
| TOTALE depositi bancari e postali | | 1.175.069,79 | 14.566.205,83 | B.06.01) Ratei passivi | | 0,00 | 0,00 |
| A03.04.02) assegni | | 0,00 | 0,00 | B.06.02) Risconti passivi | | 0,00 | 0,00 |
| A03.04.03) Liquidità presso Uff. Postale per spedizioni | | 2.836,60 | 1.073,70 | B.06.03) Aggio su presiti | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE Disponibilità liquide | | 1.177.906,39 | 14.567.279,53 | B.06.04) Riserve tecniche | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE Attivo circolante | | 42.806.952,57 | 53.221.169,28 | TOTALE Ratei e risconti | | 51.328,65 | 0,00 |
| A04) Ratei e risconti | | | | TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO | | 52.045.895,28 | 61.308.430,24 |

| | ATTIVITA' | | PASSIVITA' | | 2004 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|------|----------------------|
| | 2005 | 2004 | 2005 | 2004 | |
| A04.01) Ratei attivi | 0,00 | 0,00 | | | |
| A04.02) Risconti attivi | 0,00 | 9.277,81 | | | |
| A04.03) Risconti attivi | | | | | |
| TOTALE Risconti attivi | 538.843,68 | 0,00 | | | |
| TOTALE Ratei e risconti | 538.843,68 | 9.277,81 | | | |
| TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO | 52.045.895,28 | 61.308.430,24 | | | |
| Totale Attivo | 52.045.895,28 | 61.308.430,24 | Totale Passivo | | 61.308.430,24 |

ISTITUTO ITALIANO PER LO SVILUPPO DELLA
 FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
 SEZIONE REGIONALE DEL VENETO
 SE FVIZIO PUBBLICAZIONI AMMINISTRATIVE
 (Dr. Antonella Erigo)

Antonella Erigo

ISTITUTO ITALIANO PER LO SVILUPPO DELLA
 FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
 IL DIRETTORE GENERALE
 (Dr. Antonio Caponigro)

Antonio Caponigro

ISTITUTO ITALIANO PER LO SVILUPPO DELLA
 FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
 SEZIONE REGIONALE DEL VENETO
 (Dr. Stefano Tacchini)

Stefano Tacchini

| CONTI D'ORDINE | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Attivo | | Passivo | |
| | 2005 | 2004 | 2005 | 2004 |
| O) CONTI D'ORDINE | | | | |
| O1) Conti d'ordine | | | | |
| O1.01) Valori di terzi depositati a cauzioni e garanzie | 0,00 | 15.350,00 | | |
| O1.02) Fidejussioni bancarie | 360.154,20 | 786.123,21 | 0,00 | 15.350,00 |
| TOTALE Conti d'ordine | 360.154,20 | 801.473,21 | 360.154,20 | 786.123,21 |
| O2) Conti d'ordine | | | | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | 360.154,20 | 801.473,21 | 360.154,20 | 801.473,21 |

ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
IN COLLABORAZIONE
SEZIONALE E AMMINISTRATIVI
(Dr. Antonello Errigo)

Antonello Errigo

ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
IN COLLABORAZIONE
SEZIONALE E AMMINISTRATIVI
(Dr. Antonio Capone)

Antonio Capone

ISTITUTO PER LO SVILUPPO DELLA
FORMAZIONE PROFESSIONALE DEI LAVORATORI
IN COLLABORAZIONE
SEZIONALE E AMMINISTRATIVI
(Dr. Sergio Tassinari)

Sergio Tassinari

