

CAMERA DEI DEPUTATI

VII LEGISLATURA

N. 204

RENDICONTO GENERALE

DELLA

AMMINISTRAZIONE DELLO STATO

per l'esercizio finanziario 1975

**PRESENTATO ALLA PRESIDENZA DELLA CAMERA DEI DEPUTATI
DAL MINISTRO DEL TESORO
(COLOMBO EMILIO)**

**DI CONCERTO COL MINISTRO DEL BILANCIO
E DELLA PROGRAMMAZIONE ECONOMICA
(ANDREOTTI)**

il 29 luglio 1976

PARTE III

GESTIONI FUORI BILANCIO

VOLUME QUARTO

Lavori Pubblici

PAGINA BIANCA

VOLUME QUARTO
MINISTERO DEI LAVORI PUBBLICI

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 1

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO

« SOMME ANTICIPATE DA TERZI PER SPESE CONTRATTUALI »

*(articolo 96 della legge di contabilità generale dello Stato
e articolo 28 della legge notarile 26 febbraio 1913, n. 89)*

UFFICIO NUOVE COSTRUZIONI FERROVIARIE DI ROMA

per l'anno finanziario 1975

RENDICONTO RIASSUNTIVO

RELAZIONE

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RENDICONTO RIASSUNTIVO

Numero 1	OGGETTO 2	I M P O R T I		
		Introiti 3	Pagamenti 4	Saldi 5
	Entrate esercizio 1975	2.000	—	+ 2.000
	Eventuale riporto esercizio precedente	3.798.517	—	+ 3.798.517
I	Spese di copia e stampa	—	—	—
II	Spese di bollo	—	—	—
III	Spese di registrazione	—	166.000	- 166.000
IV	Altre spese	—	46.918	- 46.918
V	Restituzione saldo al contraente	—	39.844	- 39.844
	Totale al 31 dicembre 1975	3.800.517	252.762	3.547.755
	Eventuale rimanenza fine esercizio	3.547.755	—	3.547.755

Lavori Pubblici

RIFLAZIONE

Come è noto questo Ufficio gestisce, per conto della propria Amministrazione, beni immobili riflettenti linee ferroviarie in via di dismissione od in via di costruzione che, dati in concessione a privati, sono regolati da atti di concessione che sanciscono, tra l'altro, i relativi canoni erariali.

Inoltre vengono gestite le spese afferenti i contratti di appalto i cui lavori vengono eseguiti dallo scrivente.

In tal ragione sono stati aperti, presso la sezione di Tesoreria provinciale dello Stato di Roma, dei conti di deposito oggetto della presente. L'apertura dei sopracitati conti è avvenuta a mezzo di depositi provvisori, secondo quanto previsto dall'articolo 96 della legge di contabilità generale dello Stato, a carico delle imprese appaltatrici dei lavori e delle ditte concessionarie degli immobili.

I conti aperti durante l'esercizio finanziario 1975, compresi i trasporti delle partite non chiuse nel precedente esercizio 1974, ammontano a n. 848 per un importo di lire 3.800.517 presso la sezione di Tesoreria provinciale dello Stato di Roma.

Detto importo è così suddiviso: lire 3.798.517 per trasporto dall'esercizio 1974 e lire 2.000 per nuovi depositi affluiti nel corso dell'esercizio finanziario 1975.

L'importo sopra citato è stato utilizzato da questo Ufficio nel modo sotto descritto:

— lire 166.000 per spese di registrazione.

— lire 46.918 versate in conto entrate eventuali del Tesoro a chiusura di alcuni conti per rimanenze di modesta entità che pertanto non si è ritenuto di restituire alle ditte contraenti.

— lire 39.844 restituite alle ditte contraenti in quanto non più necessarie per le operazioni per le quali le somme di cui trattasi erano state richieste.

In totale si sono spese o sono state restituite lire 252.762 per cui si è determinata una eccedenza per partite non chiuse di lire 3.547.755, che vengono trasportate all'esercizio 1976.

Il presente rendiconto generale, al quale sono stati allegati 848 conti parziali relativi ai singoli conti di deposito completi di tutta la documentazione ad essi inerente, è stato redatto a norma del disposto dell'articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041.

ANNESSO N. 2

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« SOMME ANTICIPATE DA TERZI PER SPESE CONTRATTUALI »**

*(articolo 96 della legge di contabilità generale dello Stato
e articolo 28 della legge notarile 26 febbraio 1913, n. 89)*

DIREZIONE GENERALE DELL'A.N.A.S.

per l'anno finanziario 1975

RENDICONTO RIASSUNTIVO

RELAZIONE

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RENDICONTO RIASSUNTIVO

Numero 1	OGGETTO 2	IMPORTI		
		Introiti 3	Pagamenti 4	Saldi 5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente	68.930.605	—	+ 68.930.605
I	Spese di copia e stampa	—	13.068.770	—
II	Spese di bollo	—	16.384.550	—
III	Spese di registrazione	54.641.020	5.074.330	+ 19.902.905
IV	Altre spese	—	210.465	—
V	Restituzione saldo al contraente .	—	223.810	— 223.810
	Totali al 31 dicembre 1975	123.571.625	34.961.925	88.609.700
	Eventuale rimanenza fine esercizio	88.609.700	—	88.609.700

Lavori Pubblici

RELAZIONE

Come è noto, l'articolo 62 del Regolamento di contabilità generale dello Stato pone a carico dei privati contraenti le spese per la stipulazione e la registrazione dei contratti posti in essere fra i privati medesimi e l'Amministrazione.

Per quanto riguarda i contratti d'appalto e gli atti aggiuntivi ai contratti stessi stipulati tra la Direzione generale dell'ANAS e le imprese esecutrici dei lavori, alle suddette spese le imprese fanno fronte mediante versamento presso la Tesoreria provinciale di Roma di congrue somme che vengono poste a disposizione dell'ufficiale rogante dell'Azienda.

Attraverso il prelevamento di quanto necessario, l'ufficiale rogante provvede alla liquidazione delle spese per la copiatura degli atti.

L'ufficiale rogante provvede altresì a prelevare dai conti delle singole imprese quanto necessario per la bollatura e la registrazione degli atti.

Il saldo viene restituito al privato contraente.

Si allegano n. 375 rendiconti relativi alle contabilità che hanno avuto movimenti di somme durante l'anno 1975, il cui prospetto riassuntivo è il seguente:

— Riporto esercizio precedente	L.	68.930.605
— Entrate 1975	»	54.641.020

Totale	L.	123.571.625
— Uscite	»	34.961.925

— Rimanenza fine esercizio	L.	88.609.700

ANNESSO N. 3

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59 - ARTICOLO 31, COMMA IV »**

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ — ANCONA

per l'anno finanziario 1975

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE I. — ENTRATE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	26.182.045	
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:		
	— Entrate per conto terzi	8.931.270	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale entrate . . .	35.113.315	

PARTE II. — USCITE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	42.255.005	
II	Spese in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:		
	— Spese per conto terzi	13.670.880	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite . . .	55.925.885	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse e pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Totale entrate	35.113.315	
II	Totale uscite	55.925.885	Comprese L. 30.000 pagate in gennaio 1975 per dicembre 1974 (vedere situazione Tesoreria al 31 gennaio 1975 per l'esercizio 1974).
	Disavanzo di cassa dell'esercizio	20.812.570	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	189.252.247	Vedere situazione Tesoreria al 31 dicembre 1974.
	Fondo di cassa al termine dell'esercizio	168.439.677	

RELAZIONE

Presso la sezione di Tesoreria provinciale di Ancona, dove ha sede il Compartimento della viabilità per le Marche, funziona una contabilità speciale intestata al capo del Compartimento stesso.

Detta contabilità speciale, autorizzata dalla legge 7 febbraio 1961, n. 59, è istituita per depositi di somme versate da terzi interessati per le spese di istruttoria inerenti a domande di concessioni di qualsiasi specie e per le spese contrattuali, per contributi di enti ed amministrazioni varie nella esecuzione dei lavori, e per risarcimento di danni arrecati da terzi.

Le entrate sono costituite da:

- 1) Depositi per licenze e concessioni;
- 2) Depositi contrattuali;
- 3) Depositi per trasporti eccezionali (a garanzia da eventuali danni al patrimonio stradale);
- 4) Versamenti per prove di materiali eseguite dal Centro sperimentale dell'ANAS;
- 5) Versamenti per risarcimento danni alle strade statali;
- 6) Contributi di enti nella esecuzione di lavori stradali.

Le spese riguardano:

- 1) Spese di registrazione e bollo;
- 2) Rimborso di depositi cauzionali per trasporti eccezionali;
- 3) Versamento di ritenute erariali;
- 4) Spese per sopralluoghi;
- 5) Rimborsi a terzi di somme depositate a garanzia della regolare esecuzione dei lavori o delle installazioni;
- 6) Versamento delle entrate dell'ANAS della quota del 3 per cento (quale concorso nelle spese generali), dei residui di modesto importo e delle spese per prove di materiali;
- 7) Spese per lavori eseguiti per conto terzi e per ripristino di danni.

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

I predetti depositi vengono effettuati dagli interessati, su richiesta del Compartimento, mediante versamento al conto corrente postale n. 15/3918 a favore della Tesoreria provinciale di Ancona che emette quietanza di entrata sulla contabilità speciale intestata al Compartimento.

Sulla scorta di tali quietanze l'Ufficio provvede alla loro registrazione in ordine cronologico sul giornale di cassa e all'apertura del rispettivo conto sul registro partitario dei conti correnti intestati ai terzi interessati.

Le spese vengono effettuate a mezzo ordinativi di pagamento emessi in base ai relativi documenti giustificativi vistati dal capo compartimento.

Il fondo di cassa che all'inizio dell'esercizio 1975 era di lire 189.252.247 al 31 dicembre 1975 è stato accertato in lire 168.439.677

con un disavanzo di lire 20.812.570 e risulta costituito da:

— Entrate correnti	L.	78.040.579
— Partite di giro	»	90.399.098
		<hr/>
Tornano	L.	168.439.677
		<hr/> <hr/>

ANNESSO N. 4

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITA SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59 - ARTICOLO 31, COMMA IV »**

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITA — BARI

per l'anno finanziario 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

**PARTE I. — ENTRATE
BILANCIO DI CASSA**

Numero del titolo 1	DENOMINAZIONE DEL TITOLO 2	Somme riscosse 3	Annotazioni 4
I	Entrate correnti	48.455.436	
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro:		
	— Entrate per conto terzi	62.558.510	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale entrate	111.013.946	

**PARTE II. — USCITE
BILANCIO DI CASSA**

Numero del titolo 1	DENOMINAZIONE DEL TITOLO 2	Somme pagate 3	Annotazioni 4
I	Spese correnti	51.506.765	
II	Spese in conto capitale	—	
III	Partite di giro:		
	— Spese per conto terzi	32.859.030	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite	84.365.795	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse o pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Totale entrate	111.013.946	
II	Totale uscite	84.365.795	
	Avanzo di cassa dell'eser- cizio	26.648.151	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	207.275.855	
	Fondo di cassa al termi- ne dell'esercizio	233.924.006	

RELAZIONE

La contabilità speciale, a norma dell'articolo 31 della legge 7 febbraio 1961, n. 59, è intestata al capo compartimento ed è aperta in ragione di « Cassa » presso la Tesoreria provinciale dello Stato di Bari per il deposito di somme versate da terzi per spese d'istruttoria relative a domande di licenza e concessioni, spese contrattuali relative a domande di licenza e concessioni, spese contrattuali e contributi vari non imputabili alla gestione del bilancio dello Stato.

Le entrate vi affluiscono mediante versamenti sul conto corrente postale n. 13/106 intestato alla Tesoreria suddetta ed i prelevamenti vengono disposti mediante emissione di ordinativi di pagamento.

Nel 1975 le entrate sono risultate in lire 111.013.946, così suddivise:

Entrate correnti

1) Depositi correnti: per licenze e concessioni . . .	L.	37.639.783
2) Depositi correnti: per stipulazioni contratti . . .	»	4.069.990
3) Versamenti per prove di materiali eseguiti dal Centro sperimentale dell'ANAS	»	994.911
4) Versamenti per risarcimento danni alle opere . . .	»	5.750.752
Totale entrate correnti	L.	<u>48.455.436</u>

Partite di giro: Entrate per conto terzi

1) Per registrazioni e bolli	L.	62.533.760
2) Per ritenute erariali	»	24.750
Totale entrate per partite di giro	L.	<u>62.558.510</u> L. <u>62.558.510</u>

Totale entrate come da rendiconto annuale L. 111.013.946

Le uscite che ammontano a lire 84.365.795 si compongono dalle sottoindicate spese o rimborsi:

Spese correnti

1) Per sopralluoghi al personale al netto	L.	12.134.720
2) Rimborsi a terzi di somme depositate a garanzia della regolare esecuzione dei lavori di ripristino delle opere di proprietà dell'ANAS e dei residui sui depositi per spese di stipulazione contratti e di istruttoria per licenze e concessioni	»	30.089.740

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

3) Spese per risarcimento danni arrecati al patrimonio (lavori di ripristino pagati alle imprese)	L.	5.020.480
4) Versamento alle entrate aziendali delle seguenti quote:		
a) 3% contributo gestione spese generali	L.	1.442.285
b) Residui modesto importo	»	1.094.357
c) Spese per prove di materiali eseguite dal Centro sperimentale dell'ANAS	»	994.911
d) Per risarcimento danni alle opere	»	730.272
		4.261.825
Totale uscite per spese correnti	L.	51.506.765

Partite di giro: uscite per conto terzi

1) Per registrazione e bolli	L.	32.834.280
2) Per ritenute erariali	»	24.750
		32.859.030
Totale uscite come da rendiconto annuale	L.	84.365.795

Dall'esame delle entrate e delle uscite si evince:

1) Nella parte corrente i versamenti per risarcimento danni alle opere di cui al punto 4) dell'Entrata danno luogo alle uscite di cui al punto 3) ed alla voce d) del punto 4), a seconda che trattasi rispettivamente di lavori di ripristino pagati alle imprese a fronte di versamenti eseguiti tempestivamente da coloro che hanno procurato il danno, o di recupero successivo e spesso coatto di somme pagate dall'Azienda in precedenza per il ripristino urgente di opere danneggiate da terzi.

2) Che esiste discordanza nelle partite di giro in quanto le introitate di tale titolo nell'esercizio non sono oggetto nel medesimo anno delle corrispettive uscite.

ANNESSO N. 5

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITA SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59 - ARTICOLO 31, COMMA IV »**

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ — BOLOGNA

per l'anno finanziario 1975

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE I. — ENTRATE
BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	41.779.774	L'allegato A è stato omesso in quanto non interessa le contabilità speciali dell'ANAS.
II	Entrate in conto capitale	1.000.000.000	
III	Partite di giro e contabi- lità speciali:	19.999.900	
	— Entrate per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale entrate . . .	1.061.779.674	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE II. — USCITE
BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	28.256.970	
II	Spese in conto capitale .	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:	5.615.945	
	— Spese per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite	33.872.915	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

**RIEPILOGO FINALE
BILANCIO DI CASSA**

Parte 1	DENOMINAZIONE DEL TITOLO 2	Somme riscosse e pagate 3	Annotazioni 4
I	Totale entrate	1.061.779.674	
II	Totale uscite	33.872.915	
	Avanzo o disavanzo di cassa dell'esercizio . .	1.027.906.759	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	421.183.527	
	Fondo di cassa al termi- ne dell'esercizio	1.449.090.286	

Lavori Pubblici

RELAZIONE

Presso la Tesoreria provinciale dello Stato di Bologna, ove ha sede il Compartimento della viabilità, funziona una contabilità speciale intestata al funzionario dirigente dell'ufficio medesimo.

Detta contabilità speciale è istituita per:

- a) Depositi di somme versate dai terzi interessati per spese di istruttoria inerenti a domande di concessioni di varie specie;
- b) Depositi per spese contrattuali;
- c) Depositi per contributi di enti ed amministrazioni;
- d) Versamenti per risarcimenti danni arrecati da terzi.

La gestione, della predetta contabilità, viene tenuta in conformità alle istruzioni per i servizi contabili dei compartimenti della ANAS, circolare n. 12463 del 23 giugno 1962 che prevede le modalità per la tenuta delle contabilità speciali (dall'articolo 57 all'articolo 66), le modalità di chiusura della contabilità stessa (dall'articolo 67 all'articolo 71), e da ultimo i riscontri delle scritture (articolo 72).

La succitata contabilità speciale è stata autorizzata dall'articolo 31, 4° comma, della legge 7 febbraio 1961, n. 59.

I depositi che costituiscono le entrate di contabilità speciale vengono effettuati per le seguenti motivazioni:

1) *Entrate correnti*

— Depositi per sopralluoghi (concessioni di vario tipo e carburanti);

— Contributo spese di gestione 3 per cento (dovute all'ANAS per la gestione del conto e la percentuale dovuta all'ANAS per l'uso delle macchine d'ufficio);

— Riparazione dei danni causati da terzi;

— Prove sperimentali materiali effettuate dal Centro sperimentale di Cesano.

Lavori Pubblici

2) *Entrate in conto capitale*

— Depositi per contributi lavori da parte di enti ed amministrazioni.

2) *Entrate per partite di giro*

— Depositi per spese bollatura atti di concessione e contratti.

— Registrazione di atti.

Le entrate suddette provengono da versamenti effettuati dai depositanti, dietro richiesta degli Uffici compartimentali, sul conto corrente postale intestato alla Tesoreria provinciale di Bologna n. 8/1201.

La Tesoreria a sua volta invia al Compartimento le quietanze di versamento attraverso le quali quest'ultimo provvede al carico sul giornale di contabilità speciali e ad aprire il conto al depositante.

Le spese che costituiscono le uscite prevedono:

1) *Uscite correnti*

— Spese per sopralluoghi;

— Spese postali e telegrafiche;

— Versamenti in conto entrate ANAS per la gestione del 3 per cento e la percentuale dovuta per le macchine di ufficio (decreti ministeriali 15 marzo 1969, nn. 1982 e 1983);

— Per riparazione di danni prodotti dai terzi;

— Per prove sperimentali sui materiali effettuate dal Centro di Cesano;

— Rimborso ai depositanti delle somme residue;

— Versamenti in conto entrate ANAS delle piccole somme non rimborsabili agli interessati (limitato importo).

Uscite per movimenti di capitale

— Pagamento certificati per lavori con somme derivanti da contributi di enti e amministrazioni.

Lavori Pubblici

Uscite per partite di giro

- Spese per bollatura atti;
- Spese per registrazione atti.

Le spese vengono pagate mediante emissione di mandati spiccati dai fondi di contabilità speciale sopra specificata ed intestati a beneficiari in base a documenti comprovanti il loro diritto.

Il riepilogo finale del bilancio consuntivo dell'esercizio 1975 ha presentato:

— un totale di entrate di	L. 1.061.779.674
— un totale di uscite di	» 33.872.915

— con un avanzo di	L. 1.027.906.759
— un fondo iniziale di cassa di	» 421.183.527

— ed un fondo cassa di	L. 1.449.090.286
	=====

cifra confermata dal mod. 98 T della Tesoreria provinciale dello Stato di Bologna.

ANNESSO N. 6

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITA SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59 - ARTICOLO 31, COMMA IV »**

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITA - BOLZANO

per l'anno finanziario 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

**PARTE I. — ENTRATE
BILANCIO DI CASSA**

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	33.353.845	L'allegato A è stato omesso, in quan- to non interessa la contabilità spe- ciale dell'ANAS.
II	Entrate in conto capitale	106.159.790	
III	Partite di giro e contabi- lità speciali:		
	— Entrate per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	20.049.290	
	Totale entrate . .	159.562.925	

**PARTE II. — USCITE
BILANCIO DI CASSA**

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	36.528.035	
II	Spese in conto capitale	40.684.850	
III	Partite di giro e contabi- lità speciali:		
	— Spese per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	16.608.420	
	Totale uscite . . .	93.821.305	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte	DENOMINAZIONE	Somme riscosse o pagate	Annotazioni
I	Totale entrate	159.562.925	
II	Totale uscite	93.821.305	

	Fondo di cassa dell'eser- cizio 1975	65.741.620	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	78.079.568	

	Fondo di cassa al termi- ne dell'esercizio	143.821.188	

RELAZIONE

Presso il Compartimento ANAS di Bolzano, oltre alla gestione contabile dei fondi di ordinaria e straordinaria manutenzione, esiste una contabilità speciale, intestata al capo compartimento « pro tempore », autorizzata dalla legge 7 febbraio 1961, n. 59, articolo 31, comma quarto.

Ad essa affluiscono depositi di enti e privati principalmente per:

1) stipulazione cottimi e contratti ed espletamento del loro *iter* fino all'approvazione della liquidazione finale;

— corrispettivi per prove di materiali eseguite dal Centro sperimentale dell'ANAS di Cesano;

(questi depositi vengono chiesti a seguito di invio delle fatture da parte del Centro di Cesano, ed iscritti su scheda recante il numero progressivo di partita);

2) spese istruttoria concessioni e licenze, cauzioni provvisorie, risarcimenti danni arrecati alle strade statali e loro pertinenze, ecc., cauzioni per trasporti eccezionali (a garanzia di eventuali danni al patrimonio stradale);

3) contributi di enti per l'esecuzione dei lavori stradali.

In fase di formazione del bilancio di verifica si tiene conto di tale suddivisione che si può rilevare dal prospetto riepilogativo.

Questo criterio, finora seguito, non ha dato luogo a rilievi in sede di ispezioni amministrative-contabili.

Gli importi affluenti alla contabilità speciale vengono richiesti ad enti e privati, in base ad un preventivo di « massima », con specifica analitica di « massima » delle varie voci.

Si esprime a tal proposito, una certa riserva sulla possibilità di poter sempre ottenere una esatta corrispondenza dell'importo come preventivamente richiesto e versato, con quello effettivamente erogato; ciò in quanto, in fase di stipulazione del cottimo, durante il suo *iter* e nel corso dell'istruttoria delle concessioni e licenze, possono verificarsi variazioni di varia natura (ad esempio: variazioni dell'imposta di registro, variazione del numero degli allegati richiesti, bollatura di documenti, atti aggiuntivi, atti di sottomissione, verbali nuovi prezzi, che all'atto pratico possono risultare più numerosi, rimborsi ripristini insufficienti, ecc.), che impongono necessariamente passaggi di importi nell'ambito del conto di una stessa ditta.

Ciò premesso si passa alla specifica delle singole poste di bilancio nelle varie componenti, nonché alle procedure attraverso le quali si è addivenuti alle acquisizioni ed erogazioni.

ALLEGATO B/1 - ENTRATE

Lavori Pubblici

Titolo I - Entrate correnti:

1) Depositi per licenze e concessioni:

— per sopralluoghi, spese di viaggio e indennità di missione: l'importo erogato durante l'esercizio risultante dagli allegati C e C/bis;

— per spese generali gestione 3%, ecc.;

— per risarcimenti danni opere stradali e ripristini.

2) Depositi contrattuali (per cottimi fiduciari, contratti, ecc.):

— spese generali gestione 3%, stampati, eventuale rimanenza;

3) Depositi per trasporti eccezionali: vengono versati su apposito conto in attesa del nulla osta del reparto tecnico per la restituzione, oppure usati per la riparazione di eventuali danni;

4) Versamenti per prove di materiali eseguite dal Centro sperimentale di Cesano dell'ANAS (richiesti unitamente alle spese generali di gestione del 3 per cento);

5) Versamenti per risarcimento danni arrecati alle strade statali e loro pertinenze a seguito di incidenti a causa di terzi;

6) Depositi cauzionali di enti e privati per accessi e attraversamenti provvisori;
più una quota approssimativa giacente, in attesa di definizione della contabilità e dell'istruttoria.

Titolo II - Entrate in conto capitale:

Nell'esercizio 1975 vi sono state due entrate in conto capitale che riguardano il ripristino definitivo del tratto fra Villanova e Longarone, danneggiato a seguito delle alluvioni dell'autunno 1966. Il lavoro viene eseguito nell'interesse dell'ANAS e della Regione Veneto-Venezia (quest'ultimo ente è subentrato al Genio civile di Belluno a seguito dell'articolo 13 del decreto del Presidente della Repubblica 15 gennaio 1972, n. 8). In seguito a convenzione è stato versato da parte della Regione Veneto, un importo in contabilità speciale per far fronte ai pagamenti dei certificati di acconto alla impresa appaltatrice dei lavori.

Titolo III - Partite di giro e contabilità speciali

Entrate per conto terzi:

1) spese di registrazione e bollo; richieste unitamente agli importi necessari per la stipulazione dei cottimi, disciplinari, atti di sottomissione, atti aggiuntivi, ecc.;

2) depositi per trasporti eccezionali: sono tenuti in evidenza su un conto appositamente acceso;

più una quota approssimativa, calcolata sugli importi giacenti, in attesa di definizione della contabilità e dell'istruttoria.

ALLEGATO B/2 - USCITE

Per quanto concerne le spese che fanno carico ai vari titoli, si precisa che prima di emettere un ordinativo, viene sempre controllata l'esistenza del deposito sul quale dovrebbe venire caricata la spesa, la disponibilità sullo stesso e, onde evitare la formazione di conti passivi, si controlla accuratamente che la rimanenza sia sufficiente all'accantonamento del 3 per cento per spese generali di gestione.

Titolo I - Spese correnti:

— spese per sopralluoghi, indennità di missione, rimborso spese viaggio.

Gli importi vengono erogati a seguito di presentazione di note delle indennità e delle spese (parcelle) contenente gli elementi per l'individuazione della prestazione. Gli ordinativi sono emessi mensilmente, previa compilazione di un prospetto riassuntivo, nominativo del personale beneficiario.

— Rimborso a terzi di somme depositate a garanzia della regolare esecuzione dei lavori e delle installazioni;

L'ordinativo di restituzione viene emesso a seguito di nulla osta dell'ufficio incaricato dell'istruttoria e con accantonamento del bollo quietanza per importi superiori a lire 10.000;

— Versamento entrate aziendali della quota del 3%, ecc.;

— gli ordinativi, distinti per cottimi fiduciari, concessioni e licenze, riguardano le spese generali gestione, piccole rimanenze, stampati e residui;

Lavori Pubblici

— l'ordinativo per la rimessa dei versamenti per prove di materiali viene emesso trimestralmente, e ne viene data comunicazione dettagliata al Centro di Cesano e alla Ragioneria centrale dell'ANAS;

— spese postali e telegrafiche: finora non sono state presentate note facenti carico a questa voce;

— spese per lavori eseguiti per conto terzi e per ripristino danni: a seguito di presentazione di fatture liquidate dai capi sezione interessati, firmate dai capi reparto e dal capo compartimento, viene emesso l'ordinativo a favore della ditta esecutrice dei lavori;

— rimanenza dei depositi: vengono restituite, trattenendo l'ammontare del bollo quietanza (su quegli importi superiori a lire 10.000) che viene accantonato e ogni semestre versato al Tesoro dello Stato.

Titolo II - Spese in conto capitale:

Nell'esercizio 1975 è stato emesso un ordinativo e si riferiva al pagamento di un certificato di acconto relativo a lavori eseguiti nell'interesse dell'ANAS e della regione Veneto-Venezia (subentrata al Genio civile di Belluno). La rimanenza resta a disposizione per ulteriori pagamenti in acconto.

Titolo III - Partite di giro. Spese per conto terzi:

— Spese di registrazione e bollo: a seguito di presentazione di apposite note da parte dei reparti interessati per quanto riguarda le spese di registrazione e l'acquisto di valori bollati per il perfezionamento di atti contrattuali, disciplinari e loro allegati, vengono emessi ordinativi a favore rispettivamente del titolare « pro tempore » dell'Ufficio del registro e successioni e dell'ingegnere capo compartimento in carica.

— Rimborso depositi cauzionali per trasporti eccezionali: esso avviene a seguito di nulla osta del reparto la cui strada è interessata dal trasporto;

— Versamento dell'ammontare accantonato per imposta bollo quietanza: esso avviene a fine semestre a favore del Tesoro dello Stato, capo VIII, cap. 1205.

ALLEGATO B/3 - RIEPILOGO FINALE:

È stato redatto rilevando gli importi dalle scritture contabili confrontate con il risultato del riassunto di fine esercizio, trasmesso dalla Tesoreria provinciale dello Stato, sezione di Bolzano.

ANNESSO N. 7

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITA SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59 - ARTICOLO 31, COMMA IV »**

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITA — CAGLIARI

per l'anno finanziario 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE I. — ENTRATE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	19.010.235	
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciale	11.413.700	
	Entrate per conto terzi .	—	
		—————	
	Totale entrate	30.423.935	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE II. — USCITE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	21.281.482	
II	Spese in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciale	5.576.400	
	Spese per conto terzi .	—	
	Totale uscite . . .	26.857.882	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse o pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Totale entrate	30.423.935	
II	Totale uscite	26.857.882	
		3.566.053	
	Avanzo di cassa dell'esercizio	3.566.053	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	62.115.512	
		65.681.565	
	Fondo di cassa al termine dell'esercizio	65.681.565	

Lavori Pubblici

RELAZIONE

Visto la concordanza tra il Registro di cassa (mod. 37) ed il mod. 98 T della Tesoreria provinciale, la gestione fuori bilancio del Compartimento di Cagliari, per l'esercizio 1975 inizia con un fondo cassa di lire 62.115.512, somma trasportata dal precedente esercizio 1974.

Dal registro di cassa e dal mod. 98 T della Tesoreria provinciale di Cagliari, risultano versati nell'esercizio 1975, complessivamente lire 30.423.935 di cui lire 19.010.235 per entrate correnti e lire 11.413.700 per partite di giro.

Le suddette somme comprendono i versamenti effettuati dalle imprese per spese contrattuali, dagli istituti assicurativi, per danni, provocati da terzi, alle strade e dalle ditte per spese concessioni, autorizzazioni, accessi ed attraversamenti.

Detta somma di lire 30.423.935, aggiunta a quella trasportata dall'esercizio precedente, corrispondente in lire 62.115.512 risulterà di lire 92.539.447 concordante col mod. 98 T della Tesoreria provinciale di Cagliari, che si allega in copia conforme all'originale e dal registro di cassa (mod. R 37).

Durante l'esercizio 1975 dall'importo complessivo di lire 92.539.447 è stato detratto per spese lire 26.857.882, così suddivise: lire 2.713.595 per rimborso spese di trasferte, per sopralluogo, al personale, come risulta dall'allegato mod. C/bis; lire 3.352.080 per pagamenti effettuati al Centro sperimentale per prove materiali; lire 5.604.200 per acquisto valori bollati (fogli e marche) e per tassa di registrazione atti; lire 2.185.600 versati sul conto corrente postale 1/36720, somma riguardante danni versati nell'esercizio 1974; lire 819.192, somma versata sul conto corrente postale 1/36720 per spese generali relative all'anno 1974, lire 12.183.215 rimborsi eccedenza depositi.

Riepilogando, alla fine dell'esercizio 1975, il fondo cassa della gestione fuori bilancio è di lire 65.681.565, come risulta dal registro di cassa (mod. R 37) dal riepilogo finale (allegati B e C) e dalla copia conforme all'originale del mod. 98 T della Tesoreria provinciale di Cagliari.

ANNESSO N. 8

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59 - ARTICOLO 31, COMMA IV »

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ — CAMPOBASSO

per l'anno finanziario 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE I. — ENTRATE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	5.548.940	
II	Entrate in conto capitale	—	
	Partite di giro e contabilità speciale:		
	— Entrate per conto terzi	12.576.640	
	— Gestione autonoma . .	—	
	Totale entrate . . .	18.125.580	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE II. — USCITE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	3.329.412	
II	Spese in conto capitale	—	
	Partite di giro e contabilità speciale:		
	— Spese per conto terzi	8.844.495	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite	12.173.907	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte 1	DENOMINAZIONE DEL TITOLO 2	Somme riscosse o pagate 3	Annotazioni 4
I	Totale entrate 1975 . . .	18.125.580	
II	Totale uscite 1975 . . .	12.173.907	
	Avanzo di cassa dell'esercizio 1975	5.951.673	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 1975 . .	42.779.164	
	Fondo di cassa al termine dell'esercizio 1975 .	48.730.837	

Lavori Pubblici

RELAZIONE

Le gestioni fuori bilancio nell'ambito degli uffici periferici dell'ANAS sono costituite dalle contabilità speciali autorizzate dall'articolo 31 della legge 7 febbraio 1961, n. 59.

Poiché le medesime rientrano nella disciplina prevista nel titolo II della legge 25 novembre 1971, n. 1041, si è provveduto alla elaborazione del rendiconto annuale riguardante la gestione dell'esercizio 1975.

La contabilità speciale è istituita per depositi di somme versate da terzi relative a domande di concessioni di qualsiasi specie, per spese relative alla registrazione degli atti di cottimi fiduciari, per contributi di enti ed amministrazioni varie nell'esecuzione di lavori o per risarcimento di danni da terzi.

I versamenti affluiscono su un apposito conto corrente postale a favore della locale sezione di Tesoreria provinciale dello Stato nella contabilità speciale intestata al compartimento .

Il compartimento provvede, mediante lettera raccomandata a richiedere ai terzi interessati i versamenti distintamente per spese di istruttoria, registrazione, per spese di sopralluogo, per spese contrattuali ecc., ai fini di una esatta classificazione delle entrate.

L'entrata della contabilità speciale è quindi rappresentata dall'importo delle quietanze che la sezione di Tesoreria provinciale dello Stato, invia all'ufficio compartimentale, progressivamente numerate; l'uscita è costituita dagli ordinativi di pagamento emessi.

Durante la gestione dell'esercizio 1975 si sono avute entrate per lire 18.125.580 così distinte:

a) Entrate correnti	L.	5.548.940
b) Entrate per conto terzi	»	12.576.640
		18.125.580
Sommano	L.	18.125.580

mentre i pagamenti effettuati ammontano a lire 12.173.907 così distinti:

a) Spese correnti per	L.	3.329.412
b) Spese per conto terzi	»	8.844.495
		12.173.907
Sommano	L.	12.173.907

Per cui l'esercizio si è chiuso con un avanzo di cassa di lire 5.951.673.

ANNESSO N. 9

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59 - ARTICOLO 31, COMMA IV »**

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ — CATANZARO

per l'anno finanziario 1975

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE I. — ENTRATE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	100.575.000	
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:	6.348.274	
	— Entrate per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale entrate . . .	106.923.274	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE II. — USCITE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	30.734.960	
II	Spese in conto capitale .	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:	2.780.505	
	— Spese per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite . . .	33.515.465	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse o pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Totale entrate	106.923.274	
II	Totale uscite	33.515.465	
	Avanzo di cassa dell'esercizio	73.407.809	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	301.093.193	
	Fondo di cassa al termine dell'esercizio	374.501.002	

Lavori Pubblici

RELAZIONE

Presso la sezione di Tesoreria provinciale di Catanzaro funziona una contabilità speciale intestata al capo compartimento della viabilità ANAS di Catanzaro — istituita giusta il 4° comma dell'articolo 31 della legge 7 febbraio 1961, n. 59 — alla quale affluiscono le somme versate da terzi interessati per:

- spese d'istruttoria inerenti a domande di concessioni varie (sopralluoghi, carta bollata, registrazione fiscale dei disciplinari ecc.);
- depositi a garanzia per trasporti eccezionali e per la regolare esecuzione dei lavori lungo od a fronte di strade statali;
- risarcimento danni;
- contributi eventuali di enti ed amministrazioni varie per la esecuzione di lavori di comune interesse.

I depositi relativi ad affari esauriti, per i quali non vi è da effettuare alcun'altra spesa, vengono man mano chiusi, restituendo agli interessati le somme residue, purché d'importo superiore alle lire 500; in tal caso, le partite di limitato importo vengono estinte mediante versamento sul conto corrente postale n. 1/36720 intestato al Tesoriere centrale dello Stato, Roma in conto entrate ANAS.

A fine esercizio, si procede, poi, alla chiusura generale di tutti i conti, riportando a nuovo le rimanenze non erogate e sulle quali debbono essere imputate altre spese ancora.

Ai terzi interessati, le somme per le varie spese d'istruttoria vengono richieste in base a criteri di massima che tengono conto della approssimatività delle spese da sostenere.

Le erogazioni avvengono poi in base alle affettive spese determinatesi per ogni singola ditta.

Per quanto riguarda la gestione degli esercizi precedenti, essa al pari di quella relativa all'esercizio in corso, ha subito un certo ritardo nell'espletamento delle pratiche, ritardo dovuto sia ai sindaci dei vari comuni, i quali, nonostante i solleciti ripetuti, restituiscono con notevolissimo indugio i disciplinari loro inviati per la firma degli utenti, e sia all'Ufficio del registro di Catanzaro che, essendo peraltro oberato di lavoro, accetta per la registrazione pochissimi atti al mese.

ANNESSO N. 10

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITA SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59 - ARTICOLO 31, COMMA IV »**

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITA — FIRENZE

per l'anno finanziario 1975

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

**PARTE I. — ENTRATE
BILANCIO DI CASSA**

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	19.487.225	
II	Entrate in conto capitale	22.008.715	
III	Partite di giro e contabilità speciali:		
	— Entrate per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale entrate . . .	41.495.940	

**PARTE II. — USCITE
BILANCIO DI CASSA**

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	27.830.815	
II	Spese in conto capitale .	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:		
	— Spese per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite . . .	42.363.115	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse o pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Totale entrate	41.495.940	
II	Totale uscite	42.363.115	
	Disavanzo di cassa del- l'esercizio	867.175	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	226.740.078	
	Fondo di cassa al termi- ne dell'esercizio	225.872.903	

RELAZIONE

Le attività espletate da questo Compartimento nell'ambito della sua gestione autonoma (Contabilità speciale) si sono sviluppate nella seguente ripartizione:

- Imprese (spese contrattuali) conti accesi n. 304.
- Comuni (spese per concessioni), conti accesi n. 236.
- Ditte concessionarie (id. c. s.), conti accesi n. 2.150.
- Collettivi, conti accesi n. 132. Totale 2.822.

	Versamenti	Pagamenti
— Imprese	61.528.638	25.073.115
— Comuni	48.582.626	3.924.500
— Ditte concessionarie	94.248.390	10.245.300
— Collettivi	63.876.364	3.120.200
Totale	268.236.018	42.363.115

— Ordinativi rimasti da pagare: 42.363.115.

— Resto di cassa: 225.872.903.

Da rilevare la mancanza di una gestione di fondi in conto capitale, non essendo pervenuti a questo Compartimento contributi da parte di enti locali o regionali per la costruzione di opere viarie. Durante l'esercizio 1975, come risulta dal riepilogo della sua gestione; è stata pagata al personale dipendente la somma di lire 9.897.420 a titolo di indennità di trasferta per gite di servizio compiute per concessioni lungo le SS. SS. del Compartimento addebitandone il relativo importo sui conti partitari intestati a privati.

In proposito si precisa che per il rilascio di concessioni, tenuto conto delle gravissime e intollerabili carenze di personale lungo le SS. SS. di questo Compartimento, si è reso necessario, durante l'eser-

Lavori Pubblici

cizio 1975, avvalersi di personale d'ufficio non qualificato a tale compito, come risulta dal mod. C/bis allegato, nel quale figurano nominativi di dipendenti con qualifica e mansioni diverse da quella espressamente richiesta. Tale personale ha prestato la sua opera in aiuto ai funzionari tecnici con mansioni di porta attrezzi per misurazioni, di posa paline per allineamenti ed altro. La copiatura dattiloscritta dei contratti concernenti i vari lavori, i disciplinari di concessione e qualsiasi atto in bollo, è stata affidata a copisterie private e la relativa spesa di copiatura è stata addebitata sui singoli conti partitari intestati alle imprese e ditte concessionarie. Tutte le altre spese sostenute durante l'esercizio 1975 sono costituite da partite di giro, spese di registrazione fiscale di atti e contratti, acquisto di carta bollata per detti, restituzione di somme versate a garanzia di lavori, spese per esame campioni di materiale ecc. Infine si assicura che in base alle norme impartite con circolare n. 12/76 del 3 marzo 1976, legge 27 dicembre 1975, n. 790, sarà proceduto alla restituzione delle somme residue a credito di imprese fino alla completa estinzione dei conti esistenti intestati alle suddette imprese. Sarà posta ogni cura per ridurre ulteriormente al minimo, lo squilibrio fra il flusso delle entrate e delle uscite.

ANNESSO N. 11

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59 - ARTICOLO 31, COMMA IV »

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ — GENOVA

per l'anno finanziario 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE I. — ENTRATE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti . . .	77.482.235	L'allegato A è stato omesso in quanto non interessa le contabilità specia- li dell'ANAS.
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabi- lità speciali:	20.336.970	
	— Entrate per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale entrate . . .	97.819.205	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE II. — USCITE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	60.712.655	
II	Spese in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:	15.978.030	
	— Spese per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite	76.690.685	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse e pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Totale entrate	97.819.205	
II	Totale uscite	76.690.685	
		<hr/>	
	Avanzo di cassa dell'eser- cizio	21.128.520	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	346.497.748	
		<hr/>	
	Fondo di cassa al termi- ne dell'esercizio	367.626.268	

Lavori Pubblici

RELAZIONE

Dall'allegato prospetto B pagina 1 risulta che durante l'esercizio 1975 le entrate effettivamente riscosse (bilancio di cassa) nonché le spese effettivamente pagate (ordinativi emessi e pagati) durante l'anno 1975 ammontano rispettivamente a lire 97.819.205 (entrate) e lire 76.690.685 (uscite).

Le uscite di lire 76.690.685 riguardano le seguenti spese, come risulta dall'allegato modello B, pagina 2:

— Spese correnti	L.	60.712.655
— Spese in conto capitale	»	—
— Partite di giro		
Totale	L.	<u>76.690.685</u>

Si precisa che le spese correnti sono distinte come in appresso indicate:

- Spese di sopralluoghi per rilascio autorizzazioni all'uso delle concessioni, per visite e controlli dei lavori;
- rimborso a terzi dei depositi di garanzia lavori o delle concessioni;
- versamenti sul conto corrente postale n. 1/367E20, a favore del tesoriere centrale dello Stato « Entrate ANAS », degli importi versati da terzi per danni arrecati alle opere stradali od ai beni dell'Amministrazione; degli importi versati dalle imprese o ditte per prove sperimentali; della quota del 3 per cento per spese generali; dei residui di limitato importo risultanti sui conti aperti alle varie imprese o ditte sui registri partitari e degli eventuali ordinativi perenti.

Le spese in conto capitale riguardano spese a carico di privati che abbiano causato dei danni rilevanti alle opere stradali ed al piano viabile e che non rientrano nei lavori di manutenzione ordinaria, ma nei lavori straordinari. Durante l'esercizio 1975 tali spese non si sono verificate.

Nelle spese per partite di giro sono state comprese le seguenti voci:

- 1) Spese di registrazione di atti privati (cottimi stipulati con le imprese, disciplinari per licenze e concessioni nonché le spese per l'acquisto dei valori bollati per gli atti stessi);
- 2) rimborso depositi cauzionali per trasporti eccezionali che di regola vengono restituiti integralmente;
- 3) versamento al Tesoro dello Stato delle eventuali ritenute erariali e del bollo di quietanza.

ANNESSO N. 12

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITA SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59 - ARTICOLO 31, COMMA IV »**

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITA - L'AQUILA »

per l'anno finanziario 1975

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

**PARTE I. — ENTRATE
BILANCIO DI CASSA**

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	46.899.464	
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:	4.861.600	
	— Entrate per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale entrate . . .	51.761.064	

**PARTE II. — USCITE
BILANCIO DI CASSA**

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	41.975.785	
II	Spese in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:	4.063.860	
	— Spese per conto terzi .	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite . . .	46.039.645	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse o pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Totale entrate	51.761.064	
II	Totale uscite	46.039.645	
	Avanzo di cassa dell'eser- cizio	5.721.419	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	185.112.273	
	Fondo di cassa al termi- ne dell'esercizio	190.833.692	

RELAZIONE

Funziona presso la locale sezione di Tesoreria provinciale dello Stato (Banca d'Italia) la contabilità speciale intestata al sig. capo compartimento (funzionario delegato).

In detta contabilità affluiscono le somme versate dai privati, enti e amministrazioni varie per: spese di istruttoria inerenti a domande di licenze e concessioni; spese per istruttoria contratti lavori stradali, per contributi di enti ed amministrazioni varie nella esecuzione dei lavori; spese per risarcimento di danni arrecati da terzi (articolo 31 della legge 7 febbraio 1961, n. 59).

L'entrata della contabilità speciale è rappresentata dall'importo delle quietanze che la sezione di Tesoreria invia, a mezzo raccomandata, al Compartimento; l'uscita è costituita dagli ordinativi di pagamento disposti dal funzionario delegato e controfirmati dal ragioniere del Compartimento.

Ad ogni concessione, istruttoria o servizio, corrisponde nelle scritture dell'ufficio, un apposito conto individuale.

Per dette rilevazioni l'ufficio ragioneria tiene il giornale di cassa e i conti partitari.

CLASSIFICAZIONE ENTRATE

Titolo I - Entrate correnti

In questo titolo sono comprese le entrate per:

- a) Spese per sopralluoghi;
- b) Compensi copia atti contrattuali;
- c) Rimborso a terzi di somme depositate a garanzia della regolare esecuzione dei lavori o delle installazioni;
- d) Versamento entrate ANAS 3 per cento contributo gestione, partite di limitato importo e per prove sperimentali presso il Centro di Cesano;
- e) Spese per lavori eseguiti per conto terzi e per ripristino di danni;

Lavori Pubblici

Titolo II - Entrate in conto capitale

Per questo titolo non vi sono entrate non essendosi verificati nel corso dell'anno 1975, danni ad opere d'arte o pertinenze stradali, per lavori straordinari del titolo di cui trattasi.

Titolo III - Partite di giro

In questo titolo sono considerate le entrate per:

- a) Registrazione e bollo;
- b) Rimborso depositi cauzionali per trasporti eccezionali;
- c) Versamento per ritenute erariali;
- d) Erronei versamenti effettuati da ditte, enti e amministrazioni varie.

CLASSIFICAZIONE SPESE

Le spese sono enucleate in conformità dei gruppi previsti per le corrispondenti entrate.

ALLEGATO C.

L'allegato in esame comprende le entrate riscosse per sopralluoghi, per licenze e concessioni stradali, per spese generali fissate in lire 12.000 al netto del bollo relative alla istruttoria dei contratti per lavori stradali.

Non è stato corrisposto nel periodo sopra specificato alcun rimborso spese per sopralluoghi effettuati dal personale tecnico del Compartimento; le somme richieste ai privati per soli titoli afferenti a conti la cui istruttoria è stata esaurita, le spese per sopralluoghi e le spese generali delle imprese, sono state versate in conto entrate ANAS come risulta dall'allegato C e C-bis.

Le richieste di versamento alle ditte concessionarie e alle imprese vengono effettuate rispettivamente dalla sezione tecnica compartimentale e dall'ufficio contratti del compartimento in base a computi che consentono di adeguare le richieste stesse, al presumibile importo delle spese da sostenere.

Eventuali residui vengono versati in conto entrate ANAS se di importo fino a lire 500; per importi superiori vengono effettuate regolari restituzioni alle ditte interessate, avendo cura di trattenere il bollo di quietanza.

ANNESSO N. 13

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITA SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59 - ARTICOLO 31, COMMA IV »

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITA — MILANO

per l'anno finanziario 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE I. — ENTRATE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	47.405.169	
II	Entrate in conto capitale	16.991.450	
III	Partite di giro e contabilità speciali:	57.123.400	
	— Entrate per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale entrate	121.520.019	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE II. — USCITE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	73.400.395	
II	Spese in conto capitale	3.048.190	
III	Partite di giro e contabilità speciali:	38.433.350	
	— Spese per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite . . .	114.881.935	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse o pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Totale entrate	121.520.019	
II	Totale uscite	114.881.935	
	Avanzo di cassa dell'eser- cizio	6.638.084	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	228.311.830	
	Fondo di cassa al termi- ne dell'esercizio	234.949.914	

Lavori Pubblici

RELAZIONE

Presso la Tesoreria provinciale dello Stato di Milano, ove ha sede il Compartimento della viabilità, funziona una contabilità speciale intestata al funzionario dirigente dell'ufficio medesimo.

Detta contabilità speciale è istituita per:

- a) Depositi di somme versate dai terzi interessati per spese di istruttoria inerenti domande di concessioni di varia specie;
- b) Depositi per spese contrattuali (bollatura e registrazione atti);
- c) Depositi per contributi di Enti e Amministrazioni;
- d) Versamenti per risarcimenti danni arrecati da terzi.

La gestione della predetta contabilità viene tenuta in conformità alle istruzioni per i servizi contabili dei compartimenti dell'ANAS, giusta circ. n. 12463 del 23 giugno 1962 che prevede le modalità per la tenuta delle contabilità speciali (dall'articolo 57 all'articolo 66), le modalità di chiusura della contabilità stessa dall'articolo 67 all'articolo 71), e da ultimo i riscontri delle scritture (articolo 72).

La succitata contabilità speciale è stata autorizzata dall'articolo 31, 4° comma, della legge n. 59 del 7 febbraio 1961.

I depositi che costituiscono le entrate di contabilità speciale vengono effettuati per le seguenti motivazioni:

1) *Entrate correnti*

- Depositi per sopralluoghi (concessioni di vario tipo e distributori carburanti);
- Spese per copia di contratti;
- Contributi per spese di gestione, 3 per cento (dovute alla ANAS per la gestione del conto);
- Riparazione dei danni causati alle strade statali da terzi;
- Depositi per pagamento prove sperimentali.

Lavori Pubblici

2) *Entrate in conto capitale*

— Depositi per contributi lavori da parte di enti e amministrazioni.

3) *Entrate per partite di giro*

- Depositi per spese bollatura atti di concessione e contratti.
- Registrazione di atti.

Le entrate suddette provengono da versamenti effettuati dai depositanti dietro richiesta degli uffici competenti, sul conto corrente postale n. 3/1394 intestato alla Tesoreria provinciale di Milano.

La Tesoreria, a sua volta, invia al compartimento le quietanze di versamento, attraverso le quali, quest'ultimo, provvede al carico sul giornale di contabilità speciale e ad aprire il conto al depositante.

Le spese che costituiscono le uscite prevedono:

1) *Uscite correnti*

- Spese per sopralluoghi;
- spese per copia contratti;
- Versamenti in conto entrate ANAS per la gestione del conto (3 per cento).
- Per riparazione di danni prodotti da terzi;
- Per prove sperimentali sui materiali effettuate dal Centro sperimentale di Cesano di Roma.
- Rimborsi ai depositanti delle somme residue;
- Versamento in conto entrate ANAS delle piccole somme non rimborsate.

2) *Uscite per movimento di capitale*

— Pagamento certificati per lavori con somme derivanti da contributi di enti e amministrazioni.

Lavori Pubblici

3) *Uscite per partite di giro*

- Spese per bollatura atti;
- Spese per registrazione atti.
- Versamenti ritenute erariali.

Le spese vengono pagate mediante emissione di ordinativi spiccati dai fondi di contabilità speciale sopra specificata, ed intestati a beneficiari in base a documenti comprovanti il loro diritto.

Il riepilogo finale del bilancio consuntivo dell'esercizio 1975 ha presentato:

— Entrate di esercizio per un totale di . . .	L.	121.520.019
— Uscite di esercizio per un totale di . . .	»	114.881.935
		<hr/>
— Avanzo di	L.	6.638.084
— Fondo iniziale di cassa di	»	228.311.830
		<hr/>
— Fondo di cassa (importo confermato dal mod. 98 T della Tesoreria provinciale dello Stato di Milano) di	L.	234.949.914
		<hr/> <hr/>

ANNESSO N. 14

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITA SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59, ARTICOLO 31, COMMA IV »**

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITA — NAPOLI

per l'anno finanziario 1975

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE I. — ENTRATE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	116.445.726	
II	Entrate in conto capitale	8.216.480	
III	Partite di giro e contabilità speciali	46.210.602	
	Totale entrate	170.872.808	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE II. — USCITE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	50.471.178	
II	Spese in conto capitale .	17.718.480	
III	Partite di giro e contabi- lità speciali	14.586.966	
	Totale uscite . . .	82.776.624	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse o pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Totale entrate	170.872.808	
II	Totale uscite	82.776.624	
	Avanzo di cassa dell'esercizio	88.096.184	
	Fondo di cassa all'inizio esercizio	447.861.677	
	Fondo di cassa al termine esercizio	535.957.861	

Lavori Pubblici

RELAZIONE

Presso la Tesoreria provinciale dello Stato di Napoli, ove ha sede il Compartimento della viabilità per la Campania, funziona una Contabilità speciale intestata al funzionario dirigente dell'Ufficio medesimo.

Detta contabilità speciale è istituita per:

- a) depositi di somme versate dai terzi interessati per spese di istruttoria inerenti a domande di concessioni di varie specie;
- b) spese per registrazione cottimi ed atti vari;
- c) depositi da parte di Enti ed Amministrazioni;
- d) versamenti per risarcimenti di danni arrecati da terzi.

La gestione della predetta contabilità, viene tenuta in conformità alle istruzioni per i servizi contabili dei Compartimenti dell'ANAS, Circolare n. 12463 del 23 giugno 1962, che prevede le modalità per la tenuta delle contabilità speciali (dall'articolo 57 all'articolo 66), le modalità di chiusura della contabilità stessa (dall'articolo 67 all'articolo 71) e da ultimo i riscontri delle scritture (articolo 72).

La succitata contabilità speciale è stata autorizzata dall'articolo 31, quarto comma, della legge 7 febbraio 1961, n. 59.

I depositi che costituiscono le entrate di contabilità speciale vengono effettuati per le seguenti motivazioni:

1) *Entrate correnti:*

- depositi per sopralluoghi (concessioni di vario tipo e carburanti);
- riparazione di danni causati da terzi;
- prove sperimentali materiali effettuate dal Centro Sperimentale di Cesano.

2) *Entrate in conto capitale:*

- depositi per lavori finanziati da parte di Enti ed Amministrazioni diverse.

Lavori Pubblici

3) *Entrate per partite di giro:*

depositi per spese di bollatura atti di concessione;
registrazione di atti.

Le entrate suddette provengono da versamenti effettuati dai depositanti, dietro richiesta del Compartimento sul conto corrente postale intestato alla Tesoreria provinciale di Napoli n. 6/3619.

La Tesoreria a sua volta invia al Compartimento le quietanze di versamento, attraverso le quali quest'ultimo provvede al carico sul giornale di contabilità speciale e ad aprire il conto al depositante.

Le spese che costituiscono le uscite prevedono:

1) *Uscite correnti:*

spese per sopralluoghi;
per riparazione di danni prodotti da terzi;
per prove sperimentali sui materiali, effettuate dal Centro di Cesano;
rimborsi ai depositanti delle somme residue;
versamenti in conto « Entrate ANAS » delle piccole somme non rimborsate.

2) *Uscite per movimento di capitale:*

pagamenti certificati per lavori finanziati da altri Enti ed Amministrazioni.

3) *Uscite per partite di giro:*

spese per registrazione atti;
spese per bollatura atti.

Le spese vengono pagate mediante emissione di ordinativi di pagamento spiccate da fondi di contabilità speciale sopra specificata ed intestati ai beneficiari in base a documentazione comprovante il loro diritto.

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

Il riepilogo finale del bilancio consuntivo dell'esercizio 1975 è il seguente:

un totale di entrate di esercizio di . . .	L.	170.872.808
un totale uscite di	»	82.776.624
		<hr/>
con un avanzo di	L.	88.096.184
con un fondo iniziale di cassa di	»	447.861.677
		<hr/>
ed un fondo di cassa di	L.	535.957.861
		<hr/> <hr/>

Cifra confermata dal Mod. 98/T della Tesoreria provinciale dello Stato di Napoli.

ANNESSO N. 15

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59, ARTICOLO 31, COMMA IV »**

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ — PALERMO

per l'anno finanziario 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE I. — ENTRATE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	117.723.199	
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:	9.800.060	
	— Entrate per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale entrate	127.523.259	

PARTE II. — USCITE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	37.531.990	
II	Spese in conto capitale .	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:	1.071.150	
	— Spese per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite	38.603.140	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse o pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Totale entrate	127.523.259	
II	Totale uscite	38.603.140	
	Avanzo di cassa dell'esercizio	88.920.119	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	626.106.486	
	Fondo di cassa al termine dell'esercizio	715.026.605	

RIFLAZIONE

La gestione relativa alla Contabilità speciale di questo Compartimento per l'anno 1975 si può riepilogare come segue:

Entrate	L. 127.523.259
Fondo di cassa all'inizio esercizio 1975	» 626.106.486
	<hr/>
Totale entrate	L. 753.629.745
Totale uscite 1975	» 38.603.140
	<hr/>
Resto effettivo di cassa	L. 715.026.605
	<hr/> <hr/>

Le entrate sono costituite da depositi per:

- 1) concessioni;
- 2) cottimi fiduciari;
- 3) sopralluoghi e collaudi per concessioni;
- 4) trasporti eccezionali a garanzia di eventuali danni al patrimonio stradale;
- 5) prova di materiale eseguita dal Centro sperimentale dell'ANAS in Cesano;
- 6) risarcimento danni causati da terzi alle strade statali.

Le uscite sono costituite dalle seguenti voci:

- 1) registrazione dei disciplinari e recupero spese generali;
- 2) versamento ritenute erariali;
- 3) indennità trasferite al personale per sopralluoghi e collaudi per cessioni;
- 4) rimborsi dei depositi per garanzia trasporti eccezionali;

Lavori Pubblici

5) versamento in conto entrate ANAS per prove su materiali effettuate dal Centro sperimentale di Cesano;

6) rimborso alle Ditte e alle Imprese delle somme residue su versamenti effettuati per spese d'istruttoria.

Si fa presente che le entrate affluiscono alla suddetta Contabilità su richiesta del Compartimento alle Ditte e alle Imprese che versano gli importi richiesti sul conto corrente aperto presso la locale Sezione di Tesoreria provinciale dello Stato.

Le erogazioni vengono effettuate su documenti presentati dalle varie Sezioni nonché su parcelle e specifiche presentate dai funzionari.

ANNESSO N. 16

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

**DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59, ARTICOLO 31, COMMA IV »**

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ — PERUGIA

per l'anno finanziario 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE I. — ENTRATE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	50.908.907	
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:	—	
	— Entrate per conto terzi	14.594.970	
	— Gestioni autonome . .		
	Totale entrate	65.503.877	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE II. — USCITE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	26.379.478	
II	Spese in conto capitale .	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:		
	— Spese per conto terzi	4.983.850	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite . . .	31.363.328	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse o pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Totale entrate	65.503.877	
II	Totale uscite	31.363.328	
	Avanzo di cassa dell'eser- cizio 1975	34.140.549	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 1975 . . .	176.030.814	
	Fondo di cassa al termine dell'esercizio 1975 . . .	210.171.363	

Lavori Pubblici

RELAZIONE

La legge 25 novembre 1971, n. 1041, all'articolo 9 del Titolo 2°, concernente le nuove disposizioni in materia di « Gestioni fuori bilancio nell'ambito delle Amministrazioni dello Stato » in particolare quelle autorizzate da leggi speciali, introduce particolari innovazioni in materia di rendicontazione e di controllo delle gestioni stesse.

La Contabilità speciale dell'ANAS, istituita con legge 7 febbraio 1961, n. 59, articolo 31, concerne depositi di somme versate da terzi interessati per spese di istruttoria inerenti a domande di concessioni di qualsiasi specie, per spese contrattuali di Enti e Amministrazioni varie nell'esecuzione di lavori e per risarcimento di danni arrecati da terzi.

La Contabilità speciale di questo Compartimento consta di n. 5.003 conti accesi, di cui 208 aperti ad Imprese appaltatrici che versano somme per spese di registrazione, copia e bollatura di atti; n. 21 aperti ad Imprese che versano per spese di prove materiali eseguite dal C.C.S. di Cesano ed infine n. 4.774 conti aperti a ditte varie che versano per accessi ed attraversamenti vari, con un movimento di cassa di lire 241.534.691 così ripartite:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 1975	L. 176.030.814
Entrate esercizio 1975	» 65.503.877

Movimento di cassa esercizio 1975	L. 241.534.691
Uscite esercizio 1975	» 31.363.328

Fondo di cassa al termine dell'esercizio 1975	L. 210.171.363

La differenza tra le entrate e le uscite relative all'esercizio 1975, di lire 34.140.549 è dovuta al fatto che le somme in entrata non trovano subito riscontro nelle uscite dello stesso esercizio sia perché i pagamenti vengono effettuati in tempi diversi in relazione alla natura delle spese, sia per l'accresciuto numero di concessioni richieste sia per le particolarità richieste per l'espletamento di ciascuna pratica e principalmente per la notevole carenza di personale.

ANNESSO N. 17

**al conto consuntivo del Ministero dei Lavori Pubblici
per l'anno finanziario 1975**

(Articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041)

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE PREVISTA DALLA LEGGE
7 FEBBRAIO 1961, N. 59, ARTICOLO 31, COMMA IV »

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ — POTENZA

per l'anno finanziario 1975

Parte prima — Entrate

Bilancio di cassa

Parte seconda — Uscite

Bilancio di cassa

Riepilogo finale

Bilancio di cassa

Relazione

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE I. — ENTRATE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	Annotazioni
1	2	3	4
I	Entrate correnti	38.900.635	
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali	7.556.100	
	— Entrate per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome	—	
	Totale entrate	46.456.735	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

PARTE II. — USCITE

BILANCIO DI CASSA

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	Annotazioni
1	2	3	4
I	Spese correnti	33.282.543	
II	Spese in conto capitale .	—	
III	Partite di giro e contabi- lità speciali	7.738.636	
	— Spese per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome . .	—	
	Totale uscite	41.021.179	

GESTIONI FUORI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1975

Lavori Pubblici

RIEPILOGO FINALE

BILANCIO DI CASSA

Parte 1	DENOMINAZIONE DEL TITOLO 2	Somme riscosse o pagate 3	Annotazioni 4
I	Totale entrate	46.456.735	
II	Totale uscite	41.021.179	
		<hr/>	
	Avanzo di esercizio	5.435.556	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	112.870.198	
		<hr/>	
	Fondo di cassa al termine dell'esercizio	118.305.754	

Lavori Pubblici

RELAZIONE

In conformità delle disposizioni impartite dal Ministro del Tesoro — Ragioneria generale dello Stato — con circolare n. 25, n. 117790 di prot. del 1° marzo 1972 per l'applicazione dell'articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041, concernente « Gestioni fuori bilancio » nell'ambito delle Amministrazioni dello Stato e della circolare dell'ANAS n. 54/72 n. 24021 di prot. dell'11 ottobre 1972, si rassegna, in triplice copia, il rendiconto dell'anno 1975 relativo alla Contabilità speciale di questo Compartimento.

Premesso che tale Contabilità speciale è stata autorizzata dalla legge 7 febbraio 1961, n. 59, articolo 31, comma quarto, si specificano qui di seguito le singole poste di bilancio in relazione ai titoli stabiliti nel rendiconto annuale.

PARTE I. — ENTRATE

Titolo I. — Entrate correnti.

Le entrate per tale titolo sono costituite dalle seguenti voci:

- 1) depositi per spese di istruttoria di licenze e concessioni;
- 2) depositi cauzionali per licenze e concessioni stradali;
- 3) depositi contrattuali per cottimi fiduciari;
- 4) versamenti per prove materiali eseguite dal Centro sperimentale di Cesano;
- 5) versamenti per risarcimento danni arrecati da terzi lungo le strade di giurisdizione.

Titolo II. — Entrate in conto capitale.

Tali entrate che sono costituite dai contributi di Enti sulla esecuzione di lavori stradali non figurano nel rendiconto in esame non essendosi verificata la condizione.

Lavori Pubblici

Titolo III — Partite di giro e contabilità speciali.

Nelle partite di giro per conto terzi risultano:

- 1) versamenti per registrazione e bollo;
- 2) versamenti per ritenute erariali.

PARTE II. — USCITE

Titolo I. — Spese correnti.

Le spese per tale titolo sono costituite dalle seguenti voci:

- 1) spese per sopralluogo;
- 2) rimborso a terzi di somme depositate a garanzia, eccetera;
- 3) versamenti « Entrate ANAS »:
 - a) quota del 3 per cento quale concorso sulle spese di gestione;
 - b) residui di modesto importo;
 - c) spese per prove materiali;
 - d) spese per risarcimento danni.

Titolo II. — Spese in conto capitale.

Per tali spese si riporta a quanto precisato nelle entrate per lo stesso titolo.

Titolo III. — Partite di giro e contabilità speciali.

Nelle partite di giro per conto terzi risultano:

- 1) spese di registrazione e bollo;
- 2) versamento ritenute erariali.

Lavori Pubblici

Per quanto riguarda la procedura attraverso la quale i fondi affluiscono e vengono erogati questo Compartimento si attiene alle norme contenute nelle istruzioni per i servizi contabili dei Compartimenti della viabilità dell'ANAS, emanate con circolare n. 12463 di prot. del 23 giugno 1962.

In base a tali norme presso la Sezione di Tesoreria provinciale di Potenza è in funzione una contabilità speciale intestata al Compartimento le cui entrate sono rappresentate dall'importo delle quietanze emesse dalla predetta Sezione a seguito dei versamenti effettuati da Enti e privati sul conto corrente postale n. 12/3620 intestato alla Tesoreria provinciale.

I pagamenti invece vengono eseguiti mediante ordinativi diretti emessi dal Compartimento e costituiscono l'uscita di detta contabilità.

Per ciascuna licenza o concessione e per ciascun contratto viene aperto un conto individuale a favore dell'Ente e del privato richiedente ai quali viene, ad espletamento della pratica, rimborsata la eccedenza resasi disponibile sul deposito effettuato.