ANNESSO N. 1

al conto consuntivo del Ministero dell'interno per l'anno finanziario 1972

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

BILANCIO CONSUNTIVO

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «AMMINISTRAZIONE PER LE ATTIVITÀ ASSISTENZIALI ITALIANE E INTERNAZIONALI»

(*Decreto legge 19 marzo 1945, n. 79*)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO ANNUALE DELLA RISERVA FONDO LIRE U.N.R.R.A.

Il rendiconto della Riserva Fondo Lire U.N.R.R.A., come per l'anno 1971, viene illustrato con le note che seguono ed è corredato dei seguenti allegati:

— gli schemi previsti dalla circolare n. 25 del 1° marzo 1972 del Ministero del Tesoro (Allegato A);

— i conti che figurano nel metodo di scritture usato dall'A.A.I. (raggruppati secondo le categorie di cui ai sopra citati schemi) (Allegato B);

— la situazione dei conti correnti bancari liberi al 31 dicembre 1972 (Allegato C).

ENTRATE

TITOLO I. — ENTRATE CORRENTI

Categ. 04. — *Redditi e proventi patrimoniali*

L'importo di lire 3.190.455.654 è così distinto:

Rendite e utili su titoli	L.	1.628.398.615		
Interessi su depositi bancari	»	273.799.782		
Interessi su mutui	»	306.771.628		
Entrate varie patrimoniali	»	17.348.193		
Sopravvenienze	»	12.777.815		
			L.	2.239.096.033
Entrate relative ad immobili in locazione			»	76.783.516
Ratei attivi			»	874.576.105
Totale del Titolo I . . .			L.	3.190.455.654

In questa categoria sono indicati anche i redditi di anni precedenti per l'importo complessivo di lire 1.469.202.478.

TITOLO II. — ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Categ. 07. — *Alienazione di immobili*

Trattasi del pagamento effettuato dalla SO.LAC di Frosinone a saldo di quanto dovuto per l'acquisto di immobile di proprietà AAI . .	L.	30.000.000		
			L.	30.000.000

Categ. 09. — *Realizzi di partecipazioni, quote, titoli di credito, ecc.*

L'importo di lire 8.186.311.085 è così distinto:

— per rimborso di obbligazioni.	L.	4.848.187.944		
— per svincolo depositi bancari	»	2.622.811.710		
— per rate di mutui diretti e indiretti . . .	»	715.311.431		
			»	8.186.311.085

Categ. 11. — *Riscossione di crediti*

L'importo di lire 2.543.027.928 si riferisce — in prevalenza — a rimborsi di anticipazioni alla Gestione Riserva Fondo Lire da parte della Gestione Finanziaria per operazioni di importazione grano o per pagamenti di forniture viveri relativi al programma di assistenza alimentare 1970-1971 e precedente	L.	2.543.027.928		
			»	2.543.027.928
Totale del Titolo II . . .			**L.**	**10.759.339.013**

TITOLO III. — PARTITE DI GIRO

Categ. 13. — *Entrate per conto terzi*

L'importo di lire 80.368.198 è costituito da somme versate a cauzione di forniture varie da parte di ditte invitate a gare nazionali (lire 79.486.157) ed a cauzioni per locazioni di appartamenti e negozi (lire 882.041)	L.	80.368.198		
Totale del Titolo III . . .			**L.**	**80.368.198**

USCITE

TITOLO I. — SPESE CORRENTI

Categ. 02. — *Oneri per il personale in attività di servizio*

L'onere derivante dalle paghe ai portieri degli stabili di proprietà dell'AAI (adibiti ad uso abitazioni del personale dipendente) e degli oneri sociali (INPS, INAM e INAIL) è stato di . . . . . L. 13.055.504

Categ. 03. — *Oneri per il personale in quiescenza*

Per indennità di quiescenza sono state corrisposte ai portieri dimessi per limiti di età . L. 655.065

Categ. 04. — *Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi*

Le spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi, riferito agli immobili di proprietà dell'AAI, sono state le seguenti:

— per consumi e spese varie	L.	5.519.380	
— per servizi	»	9.559.342	
— per manutenzione	»	11.146.966	
			L. 39.936.257

Categ. 06. — *Trasferimenti passivi*

In applicazione dell'art. 8 della legge 12 agosto 1962 n. 1340 l'onere della Gestione è stato previsto di lire 2.189.986.800; vi è stato inoltre un contributo di lire 880.692.858 al sostentamento delle spese generali, per cui l'onere complessivo indicato in questa categoria è di . L. 479.776.301 già versate e di lire 2.590.903.357 da versare.

Cat. 08. — *Oneri tributari*

Sono indicate in questa categoria le spese relative a tributi per concessioni governative, occupazione di aree pubbliche, N.U., registrazione contratti, ecc., riferite alla proprietà immobiliare AAI . . . . . L. 3.235.963

Categ. 09. — *Spese non classificabili*

Trattasi di spese bancarie per complessive lire 284.905 e di sub valore su titoli in dollari rimborsati durante l'anno (lire 8.634.214) per complessive . . . . . L. 8.919.119

» 491.931.383

Totale del Titolo I . . . L. 531.867.640

TITOLO II. — SPESE IN CONTO CAPITALE

Categ. 11. — *Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari*

La spesa di lire 752.906.973 si riferisce all'incremento della proprietà immobiliare AAI ed è così ripartita:

— per immobili fruttiferi ad uso abitazioni (alloggi di via in Selci in Roma)	L.	21.437.464		
— per immobili fruttiferi ad uso negozi ed uffici (complesso edilizio Polstrada in località Settebagni — complesso edilizio P.S. di Novara — negozi di via in Selci in Roma) .	»	111.984.259		
— per immobili fruttiferi ad uso industriale (centro residenziale assistenziale AAI St. Pierre Valle d'Aosta)	»	400.000.000		
— per immobili infruttiferi uso uffici (via in Selci, uffici Sede AAI, abitazioni dipendenti AAI - Circ. Appia)	»	219.485.250		
			L.	752.906.973

Categ. 13. — *Partecipazioni quote, ecc.*

L'importo di lire 6.612.611.394 è così distribuito:

— per acquisto di titoli obblig.	L.	3.465.419.944		
— per vincolo depositi bancari	»	3.147.191.450		
			L.	6.612.611.394

Nel 1972 non sono stati concessi mutui.

Categ. 14. — *Concessione di crediti e anticipazioni*

L'importo delle anticipazioni nell'anno 1972 è stato limitatissimo, rispetto al 1971, in quanto non sono state effettate operazioni di importazione di generi destinati all'assistenza alimentare . . . . . L. 36.856.371 L. 36.856.371

Cat. 15. — *Estinzioni di mutui ed anticipazioni*

In questa categoria sono state riunite le seguenti spese:

— per rimborso di rate di mutui indebitamente versate dai Comuni di Anzio e Chieti, per duplice accredito di interessi da parte del Banco di Roma e varie.	L.	16.095.868		
— per pagamento fatture ENEL e varie relative al 1971	»	3.274.028		
			L.	19.369.896
Totale del Titolo II . . .			L.	7.421.744.634

TITOLO III. — SPESE PER CONTO DI TERZI

Categ. 16. — *Spese per conto di terzi*

Questa categoria comprende:

il rimborso di somme versate a cauzione per gare di forniture di merci varie	L.	81.428.827	
il rimborso di depositi locativi	»	215.285	
			L. 81.644.112
Totale del Titolo III			L. 81.644.112

DIMOSTRAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

	Cat.	ENTRATE	Cat.	USCITE
Immobili	07	30.000.000	11	752.906.973
Titoli	09	4.848.187.944	13	3.465.419.944
Depositi vincolati	09	2.622.811.710	13	3.147.191.450
Mutui	09	715.311.431	—	—
Crediti	11	2.543.027.928	14	36.856.371
Ratei	04	1.469.202.478	—	—
Debiti	—	—	15	19.369.896
Somme a cauzione	13	80.368.198	16	81.644.112
Trasferimenti	—	—	06	479.776.301
Gestione immobili uso abitazione	04	76.783.516	02-03 04-08	43.172.220
Spese non classificabili	—	—	09	8.919.119
Redditi e proventi patrimoniali	04	2.239.096.033	—	—
		14.624.789.238		8.035.256.386

ENTRATE	L.	14.624.789.238
USCITE	»	8.035.256.386
AVANZO ESERCIZIO	L.	6.589.532.852
SOMME DA RISCUOTERE	»	874.576.105
AVANZO	L.	7.464.108.957
DISAVANZO DI CASSA INIZIO ESERCIZIO	»	1.208.594.784
	L.	6.255.514.173
RESIDUI PASSIVI	»	2.590.903.357
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	L.	3.664.610.816

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ANNO 1972

Il progetto del bilancio di previsione per l'anno finanziario 1972 è stato ristrutturato, anche tenendo conto delle considerazioni fatte dalla Corte dei Conti nella relazione al Parlamento sul rendiconto generale dello Stato, in base al criterio di unicità del bilancio.

Inoltre, allo scopo di conseguire una più pratica e sollecita contabilizzazione, si è ritenuto di enucleare, dal contesto dei vari programmi, le spese di carattere generale, riunendole nei corrispondenti capitoli della Sezione I del bilancio (con la sola eccezione delle spese relative alla gestione della Casa di Riposo di Alghero — in quanto trattasi di partita di giro — e di quelle relative ai Centri di Assistenza dell'AAI per una più agevole predeterminazione dei costi).

Così come sono state tolte le spese per il personale, iscritte nel bilancio del Ministero dell'Interno alla rubrica 8ª capitoli dal 2601 al 2681, in quanto venivano a costituire, nel contesto generale, un duplicazione di spesa.

Si è provveduto, poi, al fine di rendere più spedito il compito degli operatori, a sintetizzare in un minor numero di sezioni l'attività programmata, proponendo, per le sezioni stesse, dizioni più rispondenti ai compiti dell'AAI.

Va precisato, peraltro, che tale impostazione contabile non pregiudica in alcun modo le operazioni di controllo, poiché, tramite il Centro Elettronico, sarà possibile seguire analiticamente la sintesi cennata.

A titolo di esempio la Sezione VI del bilancio, riflettente « Sperimentazione e promozione di servizi sociali » sarà contabilizzata dal citato Centro a seconda che riguardi:

— Servizi sociali infanzia e gioventù;
— Gestione Centri;
— Servizi sociali minori disadattati;
— Servizi sociali anziani;
— Servizio sociale di base.

Premesso quanto sopra si espone di seguito la situazione dei conti relativa all'esercizio finanziario 1972.

PREVISIONI ORIGINARIE	Entrate	Uscite
— Correnti	8.694.046.200	9.056.046.200
— Da avanzo di amministrazione	362.000.000	—
— Partite di giro	202.700.000	202.700.000
Totale	9.258.746.200	9.258.746.200

Durante l'esercizio si è reso necessario procedere a variazioni incrementative delle previsioni di entrata e di spesa, volte ad assicurare maggiori disponibilità finanziarie, alla cui copertura si è provveduto con fondi tratti dall'avanzo di amministrazione, dal reddito degli investimenti della riserva del Fondo Lire-U.N.R.R.A. e da nuove fonti di entrata.

Inoltre si è proceduto all'assestamento degli stanziamenti di capitoli le cui dotazioni sono risultate insufficienti, traendo i mezzi finanziari dal capitolo « Fondo di riserva » e dai capitoli che offrivano disponibilità. Tali risorse sono state destinate agli scopi sottoindicati:

— a favore del capitolo 106 al fine di consentire l'adeguamento dei compensi speciali per i propri dipendenti con quelli erogati dall'Amministrazione civile del Ministero;

— a favore del capitolo 193 per la gestione, il funzionamento e l'erogazione di pronto intervento alle popolazioni delle zone colpite da eventi calamitosi;

— a favore del capitolo 441 per lo svolgimento del programma in collaborazione con l'Alto Commissariato delle Nazioni Unite per i Rifugiati (UNHCR) per provvidenze in favore di profughi stranieri;

— a favore dei capitoli 434 e 435, di nuova istituzione, per assolvere all'onere relativo al mantenimento ed alla cura degli apolidi dall'Uganda, nel corso del loro soggiorno in Italia;

— a favore dei capitoli 102 e 104, riguardanti paghe e compensi per lavoro straordinario al personale operaio di ruolo, per il maggior onere dovuto:

1) al perfezionamento dei decreti e conseguenti pagamenti dei conguagli, decorrenti dal 1° gennaio 1969, per l'applicazione della legge 24 maggio 1970, n. 336 che reca norme a favore degli ex combattenti ed assimilati;

2) al pagamento dei conguagli, con decorrenza 1° luglio 1970, del soprassoldo stabilito, per tutto il personale operaio, nella misura del 16 per cento (9 + 7 per cento, art. 7 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 1970, n. 1078);

3) al pagamento dei conguagli, sempre con decorrenza 1° luglio 1970, conseguenti l'attribuzione di aumenti biennali in base ai Decreti del Presidente della Repubblica 28 dicembre 1970, n. 1078 e 1079.

— a favore dei capitoli relativi alla Sezione VI del bilancio riguardanti le attività connesse alla « Sperimentazione e promozione di servizi sociali », per sopperire alle spese determinatesi per la realizzazione del programma estivo 1972 rivolto ad una più ampia popolazione di minori normali, subnormali ed anziani;

— a favore dei capitoli 143, 403 e 409 per l'onere dovuto all'assicurazione obbligatoria degli automezzi, al maggior consumo di prodotti petroliferi in dipendenza della intensa attività svolta per l'espletamento dei programmi.

Le previsioni definitive per l'esercizio in esame risultano pertanto le seguenti:

PREVISIONI DEFINITIVE	Entrate	Uscite
— Correnti	9.090.032.962	9.570.046.200
— Partite di giro	202.700.000	202.700.000
Totale . . .	9.292.732.962	9.772.746.200

Come si può rilevare, dal raffronto della previsione definitiva di entrata con quella di uscita scaturisce una differenza di lire 480.013.238 che corrisponde all'apporto dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti diminuito degli importi conseguenti alle variazioni intervenute, nel corso dell'esercizio, per accertamento di maggiori entrate a fronte di singoli capitoli.

CONTO CONSUNTIVO

ENTRATE ACCERTATE	Riscosse	Da riscuotere	Totale
— Correnti	8.458.159.388	556.354.977	9.014.514.365
— Partite di giro	114.641.449	68.989.576	183.631.025
Totale	8.572.800.837	625.344.553	9.198.145.390

Le entrate accertate risultano come segue:

— Finanziamento dei programmi assistenziali (capitolo 2507 dello stato di previsione della spesa del Ministero dell'Interno) . .	L.	6.000.000.000
— Contributo per assistenza ai profughi stranieri (capitolo 2508 dello stato di previsione della spesa del Ministero dell'Interno) . .	»	1.700.000.000
— Intervento del reddito degli investimenti della riserva del Fondo Lire-U.N.R.R.A.	»	880.692.858
— Contributo dell'Alto Commissariato delle Nazioni Unite per i Rifugiati (UNHCR) per provvidenze in favore di profughi stranieri .	»	19.392.745
— Rimborso da organismi internazionali per l'assistenza a profughi asiatici provenienti dall'Uganda	»	171.801.795
— Entrate varie connesse alla gestione (concorsi vari da Enti ed Istituzioni per programmi in collaborazione)	»	242.626.967
	L.	9.014.514.365
— Versamento da parte della Regione Sarda per la gestione della Casa di Riposo di Alghero	»	183.631.025
Totale . . .	L.	9.198.145.390

SPESE IMPEGNATE	Pagate	Da pagare	Totale
— Correnti	7.110.507.849	1.867.167.857	8.977.675.706
— Partite di giro	160.700.370	22.930.655	183.631.025
Totale . . .	7.271.208.219	1.890.098.512	9.161.306.731

	Entrate accertate	Spese impegnate
— Correnti	9.014.514.365	8.977.675.706
— Partite di giro	183.631.025	183.631.025
	9.198.145.390	9.161.306.731
— Avanzo finanziario di competenza	—	36.838.659
Totale a pareggio . . .	9.198.145.390	9.198.145.390

Il conto consuntivo dell'esercizio si chiude con l'avanzo di amministrazione di lire 36.838.659 essendosi svolto come segue l'andamento degli accertamenti e degli impegni:

a) Minori accertamenti di entrata

— Correnti	L.	75.518.597		
— Avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti	»	480.013.238		
— Partite di giro	»	19.068.975		
			L.	574.600.810

b) Minori impegni di uscita

— Correnti	L.	592.370.494		
— Partite di giro	»	19.068.975		
			L.	611.439.469
Avanzo di amministrazione . . .			L.	36.838.659

Il minor accertamento di entrata, tenuto conto di quanto già detto relativamente all'iscrizione della posta di lire 480.013.238 provenienti dall'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti, concerne essenzialmente le entrate per concorsi da Enti vari, alle spese per programmi che l'AAI svolge anche nell'interesse degli stessi e, come tali, difficilmente quantificabili a priori.

L'accertamento dell'entrata iscritta nelle partite di giro è totalmente condizionata dall'impegno di spesa corrispondente, in quanto trattasi di poste attinenti alla gestione della Casa di Riposo per anziani di Alghero, condotta per conto della Regione Autonoma della Sardegna, dietro rimborso delle spese effettivamente sostenute.

Il minor impegno di uscita di parte corrente costituisce un fatto assolutamente contingente, essendo conseguente alle fondamentali distinzioni operate tra funzioni statali e funzioni regionali determinate dal decreto del Presidente della Repubblica 15 gennaio 1972, n. 9 che ha disposto il trasferimento alle Regioni delle funzioni amministrative statali in materia di beneficenza pubblica.

Relativamente all'aspetto funzionale l'impegno di spesa ha assunto i seguenti valori:

Sezione I. — Spese di funzionamento			L.	1.788.748.115
Sezione II. — Attività di assistenza alle popolazioni colpite da calamità naturali			»	411.903.270
Sezione IV. — Iniziative in collaborazione con organizzazioni straniere e internazionali			»	6.550.225
Sezione V. — Attività di formazione e aggiornamento in campo sociale			»	164.252.335
Sezione VI. — Sperimentazione e promozione di servizi sociali:				
— Iniziative infanzia e gioventù	L.	1.197.539.028		
— Gestione Centri	»	231.682.230		
— Minori disadattati	»	484.425.616		
— Anziani	»	445.273.420		
— Servizi di base	»	77.077.785		
— Interventi perequativi	»	2.509.705.495		
			L.	4.945.703.574
Sezione VII. — Studi e ricerche sociali			L.	53.581.310
Sezione XI. — Assistenza ai profughi dei Centri A.P.S.			»	1.301.205.289
Sezione XII. — Assistenza ai profughi fuori dei Centri A.P.S. . .			»	272.989.083
Sezione XVI. — Oneri non ripartibili			»	32.742.505
Totale . . .			L.	8.977.675.706

Sulle attività svolte nonché in ordine alle impostazioni programmatiche, si rimanda alla apposita relazione al Parlamento che l'AAI, in base al disposto dell'art. 12 della legge 12 agosto 1962, n. 1340, provvede annualmente a presentare in allegato al bilancio di previsione del Ministero dell'Interno.

Relativamente all'aspetto economico l'impegno di spesa ha assunto i seguenti valori:

		Spese impegnate
Categoria II. — Personale in attività di servizio	L.	(1) 1.245.030.740
Categoria III. — Personale in quiescenza	»	2.199.455
Categoria IV. — Acquisto di beni e servizi	»	(2) 7.403.468.741
Categoria V. — Trasferimenti	»	150.971.470
Categoria VII. — Poste correttive e compensative dell'entrata	»	173.246.795
Categoria IX. — Somme non attribuibili	»	2.758.505
Totale . . .	L.	8.977.675.706

L'indicata spesa globale per il personale riguarda:

— Trattamento economico al Presidente	L.	5.550.000
— Retribuzioni ed altri assegni fissi al personale non di ruolo (regio decreto legislativo 4 febbraio 1937, n. 100 e successive modificazioni e integrazioni)	»	175.850.000
— Paghe ed altri assegni fissi al personale operaio di ruolo .	»	240.265.590
— Stipendi, paghe ed altri assegni fissi al personale incaricato con rapporto privatistico	»	37.550.000
— Compensi per lavoro straordinario	»	34.000.000
— Compensi speciali di cui all'art. 6 del decreto legislativo presidenziale 27 giugno 1946, n. 19	»	409.598.340
— Assegni personali riassorbibili	»	252.601.240
— Indennità di missione, trasferimento	»	88.000.000
— Indennità speciale al personale in servizio presso l'Ufficio Cassa	»	537.200
— Indennità al personale del Centro meccanografico	»	1.078.370

Relativamente alla categoria IV « Acquisto di beni e servizi » va considerato che nella stessa è incluso l'ammontare di lire 548.870.030, afferenti le spese di funzionamento degli Uffici della Sede e degli Uffici Provinciali, principalmente riferibili a:

— Fitto locali	L.	54.383.635
— Spese condominiali, riscaldamento, illuminazione, acqua, pulizie, ecc.	»	99.992.990
— Spese per nolegio macchine Centro Elettronico	»	30.899.520
— Spese per acquisto cancelleria e stampati	»	28.810.800
— Spese postali, telegrafiche, telefoniche.	»	62.828.260
— Acquisto automezzi	»	17.293.655
— Manutenzione automezzi e noleggio mezzi di trasporto . .	»	34.165.765

(1) Cod. 01 e 02 spese correnti del prospetto allegato.
(2) Cod. 04 e 05 spese correnti del prospetto allegato.

Gestione dei residui

I residui attivi, risultanti alla fine dell'esercizio precedente in lire 179.910.835 sono stati aumentati di lire 6.463.073 e pertanto rideterminati in lire 186.373.908 per correlare l'accertamento entrata alle spese effettivamente sostenute, al termine dell'esercizio finanziario 1971, per la gestione della Casa di Riposo di Alghero (gestione a rimborso).

Tali residui sono stati riscossi per lire 180.405.989 rimanendo così da riscuotere per lire 5.967.919.

Durante l'esercizio 1972 se ne sono determinati per lire 625.344.553 e pertanto, al 31 dicembre 1972, il loro ammontare risulta fissato in lire 631.312.472.

L'importo citato va riferito:

— per lire 400.916.557 all'apporto dell'intervento del reddito del Fondo Lire-U.N.R.R.A., che risulta non riscosso in quanto pari somma costituisce residuo passivo posto a carico del predetto contributo;

— per lire 74.884.745 al rimborso da parte della Regione della Sardegna delle spese che trimestralmente vengono rendicontate dall'AAI, con conseguente acquisizione dell'importo relativo all'ultimo trimestre dopo la chiusura dell'esercizio;

— per lire 155.511.170 al rimborso di Enti vari per servizi resi dall'AAI in favore dei medesimi, i cui importi vengono definiti e chiesti successivamente alla conclusione dei servizi stessi.

I residui passivi, risultanti alla fine dell'esercizio precedente in lire 4.495.217.251 sono stati diminuiti di lire 2.808.130 per economie di impegni e pertanto rideterminati in lire 4.492.409.121.

Tali residui sono stati pagati per lire 3.291.708.515 ed eliminati, perché lasciati dall'esercizio finanziario 1970, per lire 159.793.443, rimanendo così da pagare per lire 1.040.907.163.

Nel corso dell'esercizio 1972 se ne sono verificati per lire 1.890.098.512 e, pertanto, l'ammontare dei residui passivi risulta pari a lire 2.931.005.675.

Al riguardo è da notare che la entità dei residui passivi determinati nell'esercizio rimane nei limiti usuali e che gli stessi non danno luogo ad immobilizzazione di fondi, trattandosi di somme destinate ad essere spese entro breve tempo.

I motivi che determinano questi residui sono dovuti a cause di vario genere, come pagamento di saldi per forniture che debbono effettuarsi dilazionate nel tempo; spese per l'assistenza vittuaria ai profughi stranieri relativamente agli ultimi mesi dell'anno (mense date in appalto); lavori per la ristrutturazione e l'adattamento dei Centri per l'assistenza ai Profughi Stranieri, la cui conclusione si protrae oltre la chiusura del bilancio.

È poi da tener presente che numerosi interventi effettuati dall'AAI — come i contributi per attrezzature specialistiche nei settori dell'assistenza agli anziani ed ai minori disadattati — sono subordinati ad operazioni di verifica spesso lunghe e minuziose. Ciò spiega come parte delle somme vengano erogate in momenti successivi alla chiusura dell'esercizio finanziario.

Dimostrazione avanzo di amministrazione

— Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio			L. 4.804.673.026
— Riscossioni:			
in c/competenza .	L.	8.572.800.837	
in c/residui . . .	»	180.405.989	
		L.	8.753.206.826

— Pagamenti:

in c/competenza .	L.	7.271.208.219			
in c/residui . . .	»	3.291.708.515			
			L.	10.562.916.734	
				L.	1.809.709.908
Consistenza di cassa fine esercizio				L.	2.994.963.118

— Residui:

attivi			L.	631.312.472	
passivi			»	2.931.005.675	
				»	2.299.693.203
Avanzo di amministrazione				L.	695.269.915

L'avanzo di amministrazione, determinato in lire 489.366.610 alla fine dell'esercizio 1971 si concretizza in lire 695.269.915 per effetto di:

— Avanzo finanziario di competenza	L.	36.838.659
— Maggiore accertamento di entrata sul conto residui	»	6.463.073
— Minore impegno di uscita sul conto residui	»	2.808.130
— Eliminazione impegni lasciati dall'esercizio finanziario 1970 . . .	»	159.793.443
Avanzo di amministrazione	L.	205.903.305
Avanzo di amministrazione precedente	»	489.366.610
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio finanziario 1972	L.	695.269.915

ALLEGATO A

RENDICONTO ANNUALE

PARTE I. — ENTRATE

Numeri di categoria	Numeri di sottocat.	OGGETTO DELLE ENTRATE	COMPETENZA				RESIDUI ANNI PRECEDENTI		
			Previsioni definitive	Accertamenti			Totale all'inizio dell'esercizio	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				Totale	Somme riscosse	Somme da riscuotere			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		TITOLO I ENTRATE CORRENTI							
01		Vendite di beni e prestazioni di servizi	—	—	—	—	—	—	—
02		Contribuzioni e premi per le prestazioni istituzionali . .	—	—	—	—	—	—	—
03		Trasferimenti attivi correnti:							
	10	Contributi dello Stato . .	—	—	—	—	—	—	—
	20	Contributi di Enti pubblici	—	—	—	—	—	—	—
	30	Altri trasferimenti	—	—	—	—	—	—	—
04		Redditi e proventi patrimoniali	3.190.455.654	3.190.455.654	2.315.879.549	874.576.105	1.461.068.256	1.469.202.478	—
05		Entrate non classificabili in altre voci	—	—	—	—	—	—	—
06		Poste correttive e compensative di spese correnti . . .	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO I . . .	3.190.455.654	3.190.455.654	2.315.879.549	874.576.105	1.461.068.256	(a) 1.469.202.478	

(a) Maggiori entrate verificatesi sui ratei attivi lire 8.134.222.

Numeri di categoria	Numeri di sottocat.	OGGETTO DELLE ENTRATE	COMPETENZA: Previsioni definitive	COMPETENZA: Accertamenti: Totale	COMPETENZA: Accertamenti: Somme riscosse	COMPETENZA: Accertamenti: Somme da riscuotere	RESIDUI ANNI PRECEDENTI: Totale all'inizio dell'esercizio	RESIDUI ANNI PRECEDENTI: Somme riscosse	RESIDUI ANNI PRECEDENTI: Somme rimaste da riscuotere
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
07		Alienazione di immobili e diritti reali	30.000.000	30.000.000	30.000.000	—	—	—	—
08		Alienazione di immobilizzazioni tecniche	—	—	—	—	—	—	—
09		Realizzi di partecipazioni, quote, titoli di credito ed altri valori mobiliari	8.186.311.085	8.186.311.085	8.186.311.085	—	—	—	—
10		Trasferimenti attivi in conto capitale	—	—	—	—	—	—	—
11		Riscossione di crediti	2.543.027.928	2.543.027.928	2.543.027.928	—	—	—	—
12		Accensioni di debiti	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO II . . .	10.759.339.013	10.759.339.013	10.759.339.013	—	—	—	—

Numeri di categoria	Numeri di sottocat.	OGGETTO DELLE ENTRATE	COMPETENZA				RESIDUI ANNI PRECEDENTI		
			Previsioni definitive	Accertamenti			Totale all'inizio dell'esercizio	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				Totale	Somme riscosse	Somme da riscuotere			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		TITOLO III							
		PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALI							
13		Entrate per conto di terzi (comprese ritenute person.)	80.368.198	80.368.198	80.368.198	—	—	—	—
14		Gestioni autonome	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO III. . .	80.368.198	80.368.198	80.368.198	—	—	—	—
		TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE . .	14.030.162.865	14.030.162.865	13.155.586.760	874.576.105	1.461.068.256	1.469.202.478	—

Numeri di categoria	Numeri di sottocat.	OGGETTO DELLE SPESE	COMPETENZA: Previsioni definitive	COMPETENZA: Impegni: Totale	COMPETENZA: Impegni: Somme pagate	COMPETENZA: Impegni: Somme da pagare	RESIDUI ANNI PRECEDENTI: Totale all'inizio dell'esercizio	RESIDUI ANNI PRECEDENTI: Somme pagate	RESIDUI ANNI PRECEDENTI: Somme rimaste da pagare
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		TITOLO I							
		SPESE CORRENTI							
01		Spese per gli organi della gestione	—	—	—	—	—	—	—
02		Oneri per il personale in attività di servizio	13.055.504	13.055.504	13.055.504	—	—	—	—
03		Oneri per il personale in quiescenza	655.065	655.065	655.065	—	—	—	—
04		Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	26.225.688	26.225.688	26.225.688	—	—	—	—
05		Prestazioni istituzionali . . .	—	—	—	—	—	—	—
06		Trasferimenti passivi:							
	10	Trasferimenti allo Stato .	—	—	—	—	—	—	—
	20	Trasferimenti ad Enti pubblici	—	—	—	—	—	—	—
	30	Altri trasferimenti (*a*) . . .	3.086.526.800	3.070.679.658	479.776.301	2.590.903.857	—	—	—
07		Oneri finanziari	—	—	—	—	—	—	—
		(*a*) Ministero del tesoro - Articolo 8, legge n. 1340		2.189.986.800	—	2.189.986.800			
		A.A.I. - Contributo programmi vari		880.692.858	479.776.301	400.916.557			

Numeri di categoria	Numeri di sottocat.	OGGETTO DELLE SPESE	COMPETENZA				RESIDUI ANNI PRECEDENTI		
			Previsioni definitive	Impegni			Totale all'inizio dell'esercizio	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
				Totale	Somme pagate	Somme da pagare			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
08		Oneri tributari	3.235.963	3.235.963	3.235.963	—	—	—	—
09		Spese non classificabili in altre voci (compresi fondi di riserva)	8.919.119	8.919.119	8.919.119	—	—	—	—
10		Poste correttive e compensative di entrate correnti . .	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO I . . .	3.138.618.139	3.122.770.997	531.867.640	2.590.903.357	—	—	—
		TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE							
11		Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	752.906.973	752.906.973	752.906.973	—	—	—	—
12		Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	—	—	—	—	—	—	—
13		Partecipazioni, quote, titoli di credito ed altri valori mobiliari	6.612.611.394	6.612.611.394	6.612.611.394	—	—	—	—

Numeri di categoria	Numeri di sottocat.	OGGETTO DELLE SPESE	COMPETENZA: Previsioni definitive	COMPETENZA: Impegni: Totale	COMPETENZA: Impegni: Somme pagate	COMPETENZA: Impegni: Somme da pagare	RESIDUI ANNI PRECEDENTI: Totale all'inizio dell'esercizio	RESIDUI ANNI PRECEDENTI: Somme pagate	RESIDUI ANNI PRECEDENTI: Somme rimaste da pagare
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14		Concessioni di crediti ed anticipazioni	36.856.371	36.856.371	36.856.371	—	—	—	—
15		Estinzione di mutui ed anticipazioni	19.369.896	19.369.896	19.369.896	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO II . . .	7.421.744.634	7.421.744.634	7.421.744.634	—	—	—	—
		TITOLO III PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALI							
16		Spese per conto di terzi, versamenti di ritenute	81.644.112	81.644.112	81.644.112	—	—	—	—
17		Gestioni autonome	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO III. . .	81.644.112	81.644.112	81.644.112	—	—	—	—
		TOTALE GENERALE DELLE USCITE . . .	10.642.006.885	10.626.159.743	8.035.256.386	2.590.903.357	—	—	—

PARTE III. — RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Previsioni definitive	ACCERTAMENTI			RESIDUI ANNI PRECEDENTI		
			Totale	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Compless. all'inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Entrate correnti	3.190.455.654	3.190.455.654	2.315.879.549	874.576.105	1.461.068.256	1.469.202.478	—
II	Entrate in conto capitale . .	10.759.339.013	10.759.339.013	10.759.339.013	—	—	—	—
III	Entrate per partite di giro e contabilità speciali	80.368.198	80.368.198	80.368.198	—	—	—	—
	Totali . . .	14.030.162.865	14.030.162.865	13.155.586.760	874.576.105	1.461.068.256	1.469.202.478	—

PARTE IV. — RIEPILOGO DELLE USCIT E

Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Previsioni definitive	IMPEGNI			RESIDUI ANNI PRECEDENTI		
			Totale	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Compless. all'inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Spese correnti	3.138.618.139	3.122.770.997	531.867.640	2.590.903.357	—	—	—
II	Spese in conto capitale . . .	7.421.744.634	7.421.744.634	7.421.744.634	—	—	—	—
III	Partite di giro e contabilità speciali	81.644.112	81.644.112	81.644.112	—	—	—	—
	Totali . . .	10.642.006.885	10.626.159.743	8.035.256.386	2.590.903.357	—	—	—

ENTRATA				SPESA			
Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	TOTALI		Numero del titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	TOTALI	
		Accertamenti	Residui (col. 6+9 del riepilogo entrate)			Impegni	Residui (col. 6+9 del riepilogo uscite)
I	Entrate correnti	3.190.455.654	874.576.105	I	Spese correnti	3.122.770.997	2.590.903.357
II	Entrate in conto capitale . .	10.759.339.013	—	II	Spese in conto capitale . . .	7.421.744.634	—
III	Entrate per partite di giro e contabilità speciali	80.368.198	—	III	Uscite per partite di giro e contabilità speciali	81.644.112	—
	Totali . . .	14.030.162.865	874.576.105		Totali . . .	10.626.159.743	2.590.903.357
	Disavanzo finanziario di competenza	—	—		Avanzo finanziario di competenza	3.404.003.122	—
	Totale a pareggio . . .	14.030.162.865	—		Totale a pareggio . . .	14.030.162.865	—

PARTE VI. — DIMOSTRAZIONE AVANZO O DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

	DENOMINAZIONE VOCI	Importi
I	Totale Entrate	14.624.789.238
II	Totale Uscite o Spese	8.035.256.386
III	Avanzo di cassa dell'esercizio	6.589.532.852
IV	Deficit di cassa all'inizio dell'esercizio	1.208.594.784
V	Fondo di cassa al termine dell'esercizio	5.380.938.068
VI	Residui attivi al termine dell'esercizio	874.576.105
VII	Totale (somma algebrica tra V e VI)	6.255.514.173
VIII	Residui passivi al termine dell'esercizio	2.590.903.357
	Avanzo di amministrazione . . .	3.664.610.816

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 2

al conto consuntivo del Ministero dell'interno per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «GESTIONE DI STRALCIO DELLA CASSA SOVVENZIONI ANTINCENDI»

(*Articolo 86 della legge 13 maggio 1961, n. 469*)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

PARTE I. — ENTRATA

Numero del Titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Entrate correnti	—	
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:		
	— Entrate per conto terzi . . .	311.798.244	
	— Gestioni autonome	—	
	Totale Entrate . . .	311.798.244	

PARTE II. — USCITA

Numero del Titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Spese correnti	—	
II	Spese in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali .		
	— Spese per conto terzi	80.495.581	
	— Gestioni autonome	—	
	Totale Uscite . . .	80.495.581	

RIEPILOGO FINALE

Parte	DENOMINAZIONI	Somme riscosse o pagate	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Totale Entrate	311.798.244	
II	Totale Uscite	80.495.581	
	Avanzo di cassa dell'esercizio . . .	231.302.663	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.746.019.758	
	Fondo di cassa al termine dell'eserc.	3.977.322.421	

RELAZIONE

Si premette che l'articolo 86 della legge 13 maggio 1961, n. 469 presenta tra l'altro, l'istituzione di apposita contabilità speciale intestata al Direttore Generale dei Servizi Antincendi per le riscossioni ed i pagamenti relativi alle gestioni stralcio dell'ex Cassa sovvenzioni antincendi e degli ex Corpi VV.F., nonché l'attribuzione di fondi a carico del bilancio dello Stato, compresi quelli assegnati per la liquidazione delle gestioni stralcio predette.

In conformità delle disposizioni contenute nella legge 25 novembre 1971, n. 1041, la contabilità speciale anzidetta, va considerata tra le « gestioni fuori bilancio nell'ambito dell'Amministrazione dello Stato » e, come tale, è soggetta agli adempimenti previsti dall'art. 9 della legge medesima.

Pertanto, si reputa opportuno esporre la sottoindicata situazione contabile, approvata con l'unito decreto ministeriale del 16 aprile 1973:

— Disponibilità effettiva di cassa al 31 dicembre 1971, come da precedente rendiconto			L.	3.747.437.293
— Riscossioni in conto residui	L.	281.780.558		
— Per « maggiori entrate accertate » non previste dai residui attivi	»	28.384.548		
			L.	310.165.106
Totale attività			L.	4.057.602.399
— Pagamenti in conto residui passivi .	L.	24.273.850		
— Per « maggiori uscite accertate » non previste tra i residui passivi	»	56.189.011		
			»	80.462.861
— Disponibilità effettiva di cassa al 31 dicembre 1972 come da rendiconto			L.	3.977.139.538

A quest'ultima disponibilità effettiva vanno aggiunte, ai fini della concordanza con il fondo di cassa al 31 dicembre 1972 risultante dal mod. 98 T della Tesoreria Provinciale, le seguenti somme (Partite di giro) *non di pertinenza della contabilità di che trattasi*:

— Totale importo somme introitate durante esercizio 1972	L.	2.991.149
— Meno partite pagate durante l'esercizio 1972	»	1.390.731
Differenza attiva	L.	1.600.418

— Meno somme restituite agli aventi diritto nel decorso esercizio finanziario e riscosse durante il corrente esercizio	L.	1.450.255		
— Più partite pagate agli aventi diritto in conto di somme introitate nel precedente esercizio	L.	32.720		
			L.	1.417.535
— Importo da aggiungere alla disponibilità effettiva di cassa (31 dicembre 1972) risultante dal 13° rendiconto, trattandosi di partite attive introitate nel corrente esercizio e da restituire, agli aventi diritto, nell'esercizio 1973			L.	182.883
— Fondo di cassa al 31 dicembre 1972 come da mod. 98 T della Tesoreria Provinciale dello Stato			L.	3.977.322.421

In merito alle riscossioni ed ai pagamenti su citati rispettivamente di lire 310.165.106 e lire 80.462.861, si ritiene utile evidenziare qui di seguito le poste attive e passive di maggiore interesse, che sono:

1) *Riscossioni* eseguite in conto residui attivi:

Lire 85.124.092, per contributi antincendi dovuti da varie Amministrazioni comunali a tutto il 30 giugno 1959. Al riguardo, non si può non rilevare che il recupero di detti contributi si presenta, nonostante il particolare interessamento del competente Ufficio, alquanto arduo, dovuto per lo più alle ben note difficoltà finanziarie della quasi totalità delle Amministrazioni Comunali debitrici;

lire 196.656.466, per rate di ammortamento mutui a suo tempo concessi a varie Amministrazioni Provinciali e Comunali per la costruzione di caserme per i vigili del fuoco;

riscossioni per « maggiori entrate accertate » non previste tra i residui delle gestioni stralcio per lire 28.384.548, che riguardano, per la quasi totalità, il recupero dei contributi previdenziali CPDEL versati in più a tutto il 30 giugno 1961, per il personale collocato a riposo, nonché per rimborso di contributi « INPS » in conseguenza dell'intervenuta obbligatorietà di iscrizione alla « CPDEL » del personale temporaneo richiamato in servizio continuativo, anteriormente al 30 giugno 1961, cui forma oggetto la circolare n. 62 del 16 giugno 1965.

2) *Pagamenti* in conto residui passivi:

lire 22.248.680, per lavori di completamento delle Scuole Centrali Antincendi;

lire 920.330, per rimborso di contributi antincendi a suo tempo versati da vari Comuni e non più dovuti ai sensi della legge n. 1014 del 1960;

lire 1.104.840, quale residuo ammontare per somministrazione mutui concessi per la costruzione di caserme per vigili del fuoco;

pagamenti per « maggiori uscite accertate » non previste tra i residui delle gestioni stralcio, per lire 56.189.011 che riguardano, per la quasi totalità i versamenti di contributi

previdenziali « CPDEL » — a conguaglio definitivo — dovuti a tutto il 30 giugno 1961 per il personale VV.F. collocato a riposo, nonché per l'iscrizione alla predetta « CPDEL » del personale temporaneo richiamato in servizio continuativo anteriormente al 30 giugno 1961, giusta quanto previsto dalla circolare del 16 giugno 1965, n. 62.

Dalla istituzione di detta contabilità speciale (1° luglio 1961), le riscossioni ed i pagamenti eseguiti a tutto il 31 dicembre 1972 (ivi compresi quelli dianzi citati) riguardanti l'anno finanziario 1972, ammontano complessivamente:

1) Riscossioni in conto residui attivi	L.	30.698.179.034		
— per « maggiori entrate accertate non previste tra i residui attivi	»	354.939.698		
			L.	31.053.118.732
Totale attività			L.	31.053.118.732
2) Pagamenti in conto residui passivi	L.	26.332.543.797		
— per « maggiori uscite accertate » non previste tra i residui passivi	»	743.435.397		
			L.	27.075.979.194
Disponibilità effettiva di cassa al 31 dicembre 1972, come da 13° rendiconto			L.	3.977.139.538

In seguito alle succitate riscossioni e pagamenti eseguiti in conto residui, le attività (residui attivi) e le passività (residui passivi) delle gestioni stralcio predette, rimaste da riscuotere e da pagare alla data 31 dicembre 1972, ammontano rispettivamente a lire 2.241.111.015 e lire 1.895.373.218, così distinte:

a) *Attività*

Art. 5. — per contributi antincendi dovuti da varie Amministrazioni Comunali	L.	1.589.156.944
Art. 16. — per recupero anticipazioni a suo tempo concesse agli Ufficiali VV.F.	»	238.453
Art. 23. — per quote ammortamento mutui concessi a varie Amministrazioni Provinciali e Comunali per la costruzione di Caserme per i vigili del fuoco. Dette quote saranno definitivamente ammortizzate entro l'anno finanziario 1980	»	647.508.702
Art. 31. — riguardano partite attive trasferite dalle gestioni stralcio di cinque ex Corpi VV.F. in seguito alla chiusura definitiva delle gestioni stesse	»	4.206.916
Totale (rimaste da riscuotere al 31 dicembre 1972)	L.	2.241.111.015

b) *Passività*

Art. 28. — per saldo lavori di completamento Scuole Centrali Antincendi	L.	336.342.982
Art. 46. — per rimborso, a saldo, di contributi antincendi versati da vari Comuni e non più dovuti ai sensi della legge n. 1014 del 1960	»	64.487.277
Art. 59. — per altrettante rimaste da somministrare a varie Amministrazioni Provinciali a saldo di mutui concessi per la costruzione di Caserme VV.F.	»	375.697.285
Art. 61. — somma residua rimasta da pagare per il completamento della Caserma Centrale di Ancona	»	1.780.360
Art. 63. — importo delle rate di ammortamento mutui con scadenza dal 1° gennaio 1973 all'estinzione dei mutui stessi (31 dicembre 1980) da versare su apposito capitolo di bilancio del Ministero dei LL.PP. ai sensi della legge 9 marzo 1967, n. 212	»	1.117.065.314
Totale (rimaste da pagare al 31 dicembre 1972)	L.	1.895.373.218

Il presente 13° rendiconto, relativo all'anno finanziario 1972 e che risulta in perfetto collegamento con le risultanze del precedente 12° rendiconto dell'anno finanziario 1971, viene, con il succitato decreto ministeriale 16 aprile 1973, sottoposto al riscontro amministrativo e contabile della Ragioneria Centrale presso il Ministero dell'Interno ed al visto per la regolarità, della Corte dei Conti, nelle seguenti risultanze:

— Disponibilità effettiva di cassa al 31 dicembre 1971 . . .	L.	3.747.437.293
— Riscossioni eseguite durante l'anno finanziario 1972 . . .	»	310.165.106
Totale attività	L.	4.057.602.399
— Pagamenti eseguiti durante l'anno finanziario 1972 . . .	»	80.462.861
— Disponibilità effettiva di cassa al 31 dicembre 1972 . . .	L.	3.977.139.538

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 3

al conto consuntivo del Ministero dell'interno per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «FONDO DIRITTI DI SEGRETERIA»

(*Articolo 42 della legge 8 giugno 1962, n. 604*)

«FONDO TASSE DI CONCORSO»

(*Articolo 45 della legge 8 giugno 1962, n. 604*)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

FONDO DIRITTI DI SEGRETERIA

PARTE I. — ENTRATA

Numero del Titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Entrate correnti	—	
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali .	422.055.261	
	— Entrate per conto terzi . . .	—	
	— Gestioni autonome	—	
	Totale Entrate . . .	422.055.261	

PARTE II. — USCITA

Numero del Titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Spese correnti	—	
II	Spese in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali .	316.339.884	
	— Spese per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome	—	
	Totale Uscite . . .	316.339.884	

RIEPILOGO FINALE

Parte	DENOMINAZIONI	Somme riscosse o pagate	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Totale Entrate	422.055.261	
II	Totale Uscite	316.339.884	
	Avanzo di cassa dell'esercizio . . .	105.715.377	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.274.637.006	
	Fondo di cassa al termine dell'eserc.	2.380.352.383	

RENDICONTO ANNUALE

FONDO TASSE DI CONCORSO

PARTE I. — ENTRATA

Numero del Titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Entrate correnti	—	
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali .	2.414.170	
	— Entrate per conto terzi . . .	—	
	— Gestioni autunome	—	
	Totale Entrate . . .	2.414.170	

PARTE II. — USCITA

Numero del Titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Spese correnti	—	
II	Spese in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali .	22.000	
	— Spese per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome	—	
	Totale Uscite . . .	22.000	

RIEPILOGO FINALE

Parte	DENOMINAZIONI	Somme riscosse o pagate	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Totale Entrate	2.414.170	
II	Totale Uscite	22.000	
	Avanzo di cassa dell'esercizio . . .	2.392.170	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.266.000	
	Fondo di cassa al termine dell'eserc.	5.658.170	

DIREZIONE GENERALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE

RELAZIONE AL RENDICONTO ANNUALE 1972 PER LA GESTIONE DEI FONDI DI CUI AGLI ARTT. 42 E 45 DELLA LEGGE 8 GIUGNO 1962, N. 604 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI

I. — *Fondo « diritti di segreteria »*

Riscossi dalle Amministrazioni comunali e provinciali secondo le modalità e per i fini previsti dall'art. 42 della legge 8 giugno 1962, n. 604, modificato dall'art. 6 della legge 17 febbraio 1968, n. 107.

All'inizio dell'esercizio 1972 il fondo presentava una disponibilità di lire 2.274.637.006.

Nel corso dell'esercizio 1972 le entrate ammontano a lire 422.055.261 e le uscite a lire 316.339.884 con un avanzo di cassa dell'esercizio 1972 di lire 105.717.077.

Il fondo pertanto secondo le risultanze fornite dalla Prefettura di Roma presenta al termine dell'esercizio 1972 una disponibilità di lire 2.380.352.383.

ENTRATA

L'ammontare dei diritti di segreteria riscossi nell'esercizio finanziario 1972 e versati nella contabilità speciale della Prefettura di Roma per la costituzione del fondo è stato di lire 422.055.261.

Circa l'invio dei modelli A, concernenti i diritti di segreteria nonché di tutti gli altri documenti contabili relativi alla gestione del fondo di cui trattasi è stata richiamata l'attenzione delle Prefetture con circolare in data 14 marzo 1973 sulla necessaria regolarità e tempestività dell'invio medesimo ai fini dei controlli sulla rendicontazione previsti dalle vigenti norme.

USCITA

Le erogazioni del fondo nell'esercizio 1972 ammontano a lire 316.339.884.

Le erogazioni stesse sono state tutte disposte nella rigorosa e stretta osservanza del raggiungimento dei fini previsti dalle ripetute norme dell'art. 42 della legge 8 giugno 1962, n. 604 (1° e 2° comma) con le modificazioni di cui all'art. 6 della legge 17 febbraio 1968, n. 107.

Si ripartiscono come appresso:

1) Per lo svolgimento dei corsi di formazione e di preparazione per aspiranti alla carriera di segretario comunale, svoltisi, come per il passato, presso l'Università Internazionale degli Studi Sociali « *Pro Deo* » di Roma e presso le Università di Cagliari, Torino e Palermo per complessive n. 250 borse (100 per Roma e 50 per ciascuna delle altre Università . . . . . L. 165.380.740

La partecipazione e selezione dei candidati, per i quali viene richiesto il possesso della laurea in giurisprudenza o equipollente sono state, come di consueto, disciplinate ed effettuate a seguito di appositi concorsi nazionali per titoli banditi con decreti ministeriali, pubblicati nella *Gazzetta Ufficiale*.

Lo svolgimento delle lezioni, delle esercitazioni, del tirocinio pratico, degli esami finali, è stata oggetto di specifica regolamentazione per ciascun corso e di continua vigilanza esercitata per Roma direttamente dal Ministero ed altrove dai Prefetti e per Cagliari dal Rappresentante del Governo nella Regione Sarda.

2) Per lo svolgimento dei corsi di aggiornamento professionale per i segretari in servizio autorizzati presso le Università di Palermo, Torino e presso la Facoltà di Economia e Commercio dell'Università di Padova – Sede distaccata di Verona, la cui vigilanza è stata affidata ai Prefetti . . . . . » 7.599.800

3) Per la liquidazione — ai sensi dell'art. 6 della legge 17 febbraio 1968, n. 107 — ai segretari comunali e provinciali dell'equo indennizzo di cui all'art. 68 del testo unico approvato con decreto del Presidente della Repubblica 10 gennaio 1957, n. 3, disposizione estesa ai segretari comunali e provinciali dall'art. 33 della legge 8 giugno 1962, n. 604 . . . . . » 10.249.344

Le liquidazioni sono state disposte con decreto del Ministro previa particolare istruttoria a ciascuna pratica conclusasi con il parere favorevole del Consiglio di Amministrazione per i Segretari Comunali e Provinciali e sentito il Comitato per le Pensioni Privilegiate.

L'equo indennizzo è stato calcolato ai sensi della recente giurisprudenza della Corte dei Conti (3 giugno 1971 n. 440) sulla base delle retribuzioni dei dipendenti statali vigenti alla data del decreto ministeriale con il quale è stato concluso e definito il procedimento.

4) Per il pagamento ai sensi dell'art. 6 e 14 della legge 17 febbraio 1968, n. 107, al Ministero dei Trasporti e dell'Aviazione Civile del contributo annuale per il rimborso riduzioni ferroviarie in favore dei segretari in attività di servizio o in quiescenza ed alle loro famiglie . . . . . » 76.000.000

5) Per borse di studio conferite ai sensi dell'art. 6 della legge 17 febbraio 1968, n. 107, mediante apposito concorso per titoli annualmente indetto con decreto ministeriale ai figli particolarmente meritevoli dei segretari comunali e provinciali nonché agli orfani dei segretari stessi . . . . . » 57.110.000

Totale generale . . . . L. 316.339.884

II. — *Tassa di concorso*

Le norme che regolano tale fondo continuano ad essere quelle dell'art. 45 della legge 8 giugno 1962, n. 604 non essendo stata accolta nel testo definitivo delle norme delegate sul nuovo ordinamento dei segretari comunali e provinciali di cui al decreto del Presidente della Repubblica 23 giugno 1972, n. 749, la proposta per l'abrogazione del citato art. 45 e per la nuova disciplina della spesa per il funzionamento delle Commissioni giudicatrici dei concorsi di cui trattasi che avrebbe dovuto decorrere dal 1° gennaio 1972.

Detta disciplina era stata predisposta al duplice scopo di eliminare il pagamento da parte degli interessati di una tassa ormai anacronistica che di solito non viene richiesta dalle Amministrazioni dello Stato per la partecipazione ai pubblici concorsi e per assicurare un idoneo finanziamento al posto dell'attuale che continua a dimostrarsi assolutamente insufficiente rendendo necessaria l'integrazione da parte degli Enti con notevoli ritardi e disagi non indifferenti.

Gli aspiranti, pertanto, ai concorsi sia per l'ammissione che per l'avanzamento in carriera, sia cumulativi a carattere nazionale, o per singole sedi, continuano ad essere tenuti al versamento della tassa di lire 1.000 che viene effettuato direttamente dagli interessati nella contabilità speciale della Prefettura di Roma sul fondo « tasse e concorsi per segretari comunali e provinciali ».

Il riscontro viene effettuato dal Ministero in quanto ciascuno interessato è tenuto ad allegare alla domanda la ricevuta del versamento in tal modo effettuato per la causale in parola.

Con tali proventi, si provvede, per quanto possibile, al pagamento dei compensi e delle indennità ed alle spese, per il funzionamento delle Commissioni rimanendo « l'ulteriore fabbisogno a carico dei Comuni e delle Province interessate », come espressamente stabilito dalla norma di cui al citato articolo 45.

Nell'esercizio finanziario 1972 risultano riscossioni per complessive lire 5.680.170 comprensive di una disponibilità dell'esercizio precedente di lire 3.266.000 riferentesi a concorsi non definiti alla data di chiusura dell'esercizio 1971.

I pagamenti effettuati ammontano a lire 22.000 con una disponibilità a fine dell'esercizio di lire 5.658.170.

Detti pagamenti, gli unici verificatisi nel corso dell'esercizio 1972, si riferiscono a restituzioni disposte con decreto ministeriale a favore di due Amministrazioni locali a seguito della definizione dei relativi concorsi per titoli delle rispettive segreterie generali, allo scopo di consentire alle Amministrazioni stesse di incamerare i versamenti effettuati dai concorrenti e di corrispondere l'ulteriore fabbisogno attesa l'evidente assoluta insufficienza di tali introiti a finanziare la liquidazione dei compensi e delle indennità per i componenti delle Commissioni giudicatrici di tali concorsi (Consiglieri di Stato - Prefetti - Professori Universitari).

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 4

al conto consuntivo del Ministero dell'interno per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «CONTRAVVENZIONI ALLE LEGGI SULLA PESCA»

(*Articolo 41 del regio decreto 8 ottobre 1931, n. 1604*)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

PARTE I. — ENTRATA

Numero del Titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Entrate correnti	12.962.330	Ammontare dei versamenti effettuati dai contravventori alla legge sulla pesca a titolo di deposito in attesa della oblazione e delle eventuali spese di giudizio.
II	Entrate in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:		
	— Entrate per conto terzi . . .	—	
	— Gestioni autonome	—	
	Totale Entrate . . .	12.962.330	

PARTE II. — USCITA

Numero del Titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Spese correnti	9.958.540	Ammontare delle somme versate all'Ufficio del Registro, quale importo delle oblazioni e delle eventuali spese di giudizio pagate dai contravventori e delle somme restituite agli stessi perché in eccedenza al deposito precedentemente effettuato.
II	Spese in conto capitale	—	
III	Partite di giro e contabilità speciali:		
	— Spese per conto terzi	—	
	— Gestioni autonome	—	
	Totale Uscite . . .	9.958.540	

RIEPILOGO FINALE

Parte	DENOMINAZIONI	Somme riscosse o pagate	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
I	Totale Entrate	12.962.330	
II	Totale Uscite	9.958.540	
	Avanzo di cassa dell'esercizio . . .	3.003.790	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	5.069.546	
	Fondo di cassa al termine dell'eserc.	8.073.336	

DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE

Relazione illustrativa sulla rendicontazione prodotta dalle prefetture per la gestione fuori bilancio relativa ai depositi per oblazioni versate dai contravventori alla legge sulla pesca

La gestione relativa ai depositi per oblazioni versate dai contravventori alla legge sulla pesca, che trae origine dalla applicazione delle disposizioni contenute nel testo unico delle leggi sulla pesca approvato con regio decreto 8 ottobre 1931, n. 1604 e nelle successive modificazioni ed integrazioni, rientra nella disciplina prevista dall'art. 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041 « Gestioni fuori bilancio nell'ambito delle Amministrazioni dello Stato ».

Ai sensi dell'articolo 41 del predetto regio decreto n. 1604 il contravventore, qualora non sia recidivo, può inoltrare domanda di oblazione al Comandante della Capitaneria di porto, se trattasi di pesca in acque salmastre o al Prefetto, se trattasi di pesca in acque dolci, previo deposito di somma pari a metà tra il massimo ed il minimo dell'ammenda stabilita per l'infrazione commessa.

L'autorità competente (Prefetto) dopo aver esaminato gli atti stabilisce, entro il limite del deposito, l'ammontare della oblazione e intima al contravventore di eseguire il pagamento delle eventuali spese del provvedimento penale entro i limiti di legge.

Nel contempo, il Prefetto effettua il versamento all'Ufficio del Registro dell'importo dell'oblazione e restituisce al contravventore l'eventuale eccedenza di deposito.

La suddetta procedura però non viene seguita da tutte le Prefetture; infatti su 94 Prefetture soltanto 14 seguono la procedura dettata dal citato regio decreto 1604. Le altre Sedi, invece, non istituiscono una vera « gestione fuori bilancio » in quanto non richiedono il prescritto deposito ma ingiungono ai contravventori, appena stabilito l'ammontare dell'oblazione, di versare direttamente all'Ufficio del Registro — entro i termini di legge di 15 giorni — sia l'importo dell'oblazione, sia le eventuali spese del procedimento penale.

In vista di tale situazione questa Direzione Generale, con nota n. M. 17301/B del 13 giugno u.s., richiedeva a codesta Ragioneria Centrale il proprio parere in merito alla procedura adottata — dalla maggioranza delle Prefetture — che — pur discostandosi formalmente dal procedimento previsto dal summenzionato art. 41 del regio decreto 8 ottobre 1931, n. 1604 — non ha dato luogo, per il passato, ad alcun inconveniente; di tal che si prospettava la opportunità di consentire a tutte le Prefetture l'adozione di tale procedura.

Il Ministero del Tesoro — Ragioneria Generale dello Stato — con nota n. 151013 del 3 gennaio 1973, in risposta al quesito di cui sopra, ha precisato che la procedura da seguire per detta gestione deve essere quella espressamente e dettagliatamente indicata nel citato articolo 41 del testo unico delle leggi sulla pesca; in tal senso, si è provveduto a diramare ulteriori disposizioni con circolare n. 28 del 6 marzo 1973 inviata per conoscenza anche a codesta Ragioneria Centrale ed alla Corte dei Conti - Ufficio Controllo Atti del Ministero dell'Interno.

Premesso quanto sopra, si comunica che le sottoelencate Prefetture — soggette a rendiconto per la gestione dei depositi per infrazioni alla legge sulla pesca, ai sensi dell'art. 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041 — hanno prodotto — alla data del 31 dicembre 1972 —

rendiconti, che si allegano, per un complessivo importo di lire 9.958.540, come si rileva dalla seguente situazione partitaria:

PREFETTURE	Fondo di cassa iniziale	Entrate riscosse a tutto il 31-12-1972	Pagamenti disposti a tutto il 31-12-1972	Fondo di cassa al 31-12-1972
Asti	—	343.430	343.430	—
Belluno	41.000	825.800	848.300	18.500
Bolzano	—	36.050	36.050	—
Campobasso	279.566	88.000	—	367.566
Frosinone	18.000	386.000	159.000	245.000
Isernia	30.000	672.000	600.000	102.000
Mantova	—	—	—	—
Massa Carrara	—	426.405	346.405	80.000
Novara	902.000	296.000	774.000	424.000
Pescara	—	—	—	—
Pisa	438.000	182.000	74.000	546.000
Treviso	1.779.040	3.109.040	3.271.030	1.617.050
Venezia	910.440	1.908.305	961.725	1.857.020
Verona	671.500	4.689.300	2.544.600	2.816.200
Totali	5.069.546	12.962.330	9.958.540	8.073.336

Dalla suesposta situazione contabile si rileva che a fronte del fondo di cassa iniziale di lire 5.069.546 e delle entrate riscosse a tutto il 31 dicembre 1972 in lire 12.962.330 sono stati disposti pagamenti per complessive lire 9.958.540, di cui lire 7.466.175 per versamenti effettuati dalle Prefetture al competente Ufficio del Registro e lire 2.492.365 per restituzione di somme ai contravventori per eccedenza di deposito; conseguentemente il fondo di cassa (rimanenza) al 31 dicembre 1972 di lire 8.073.336 costituisce l'ammontare dei depositi introitati in contabilità speciale per i quali ancora non è stato determinato l'importo della oblazione da versare all'Ufficio del Registro.

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 5

al conto consuntivo del Ministero dell'interno per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« COMPENSI DELL'I.S.T.A.T. AL PERSONALE DELLE PREFETTURE »

(*Articolo 17 del regio decreto-legge 27 maggio 1929, n. 1285, convertito nella legge 21 dicembre 1929, n. 2238*)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse dalle Prefetture (assegnazione dell'I.S.T.A.T.)	2.337.950	I	Somme pagate al personale a titolo di premio di operosità per i lavori di statistica demografica	2.012.180
			II	Versamenti all'Erario delle ritenute erariali e imposta di bollo	242.360
	Totale . . .	2.337.950		Totale . . .	2.254.540

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	—
Entrate riscosse nell'esercizio	2.337.950
Totale . . .	2.337.950
Spese pagate nell'esercizio	2.254.540
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	83.410

RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULLA RENDICONTAZIONE PRODOTTA DALLE PREFETTURE PER LE GESTIONI FUORI BILANCIO RELATIVA AI COMPENSI PERCEPITI DAL PERSONALE ADDETTO ALLE RILEVAZIONI DI STATISTICA DEMOGRAFICA PRESSO LE PREFETTURE

La gestione relativa ai « Compensi dell'Istituto Centrale di Statistica (I.S.T.A.T.) al personale statale che si occupa di rilevazioni statistiche », che trae origine dalla applicazione delle norme contenute nell'articolo 17 del regio decreto-legge 27 maggio 1929, n. 1285 — convertito nella legge 21 dicembre 1929, n. 2238 —, rientra nella disciplina prevista dall'articolo 9 — comma V — della legge 25 novembre 1971, n. 1041 « Gestioni fuori bilancio nell'ambito delle Amministrazioni dello Stato », giusta disposizioni diramate dal Ministro del Tesoro con circolare n. 25 del 1° marzo 1972 e con successive note n. 139893 e n. 174566 rispettivamente del 19 luglio 1972 e 3 gennaio 1973.

Il predetto Istituto Centrale di Statistica, semestralmente mette a disposizione delle Prefetture — a mezzo di assegni della Banca Nazionale del Lavoro — fondi a titolo di premio di operosità da ripartire tra gli addetti ai lavori di statistica demografica, in relazione ai risultati conseguiti nella raccolta, nella tempestività della trasmissione e nella bontà del materiale rilevato, giusta quanto prescritto al paragrafo 12, parte III, delle « Istruzioni per la rilevazione statistica del movimento della popolazione ».

I citati fondi vengono versati nella contabilità speciale della Prefettura, tramite la Sezione Provinciale di Tesoreria e quindi corrisposti al personale di cui sopra al netto delle ritenute erariali (ricchezza mobile, complementare, addizionale) e dell'imposta di bollo, le quali vengono versate, a cura della Prefettura, direttamente all'Erario.

Delle erogazioni effettuate le Prefetture rendono rendiconti semestrali, regolarmente documentati e chiusi a pareggio, direttamente all'Istituto Centrale di Statistica.

Premesso quanto sopra ed in applicazione delle direttive emanate con circolare n. 25 del 1° marzo 1972, in merito alla rendicontazione relativa alla gestione delle somme dovute a norma di legge al personale delle Amministrazioni statali per attività istituzionali esplicate per conto e nell'interesse di terzi o di altre Amministrazioni, la gestione in argomento, relativamente agli esercizi finanziari 1971 (II semestre) e 1972 (I semestre), presenta le seguenti risultanze:

1) Anno finanziario 1971 (II semestre):

A) ENTRATE:

Fondi messi a disposizione delle Prefetture (vedi allegata nota dell'I.S.T.A.T. n. 5088 del 23 febbraio 1972).	L.	2.337.950

B) SPESE:

a) compensi corrisposti agli impiegati delle singole Prefetture (vedi elenco nominativo allegato)	L.	2.091.945
b) ammontare complessivo delle ritenute erariali ed imposta di bollo versate dalle Prefetture direttamente all'Erario	»	246.005
Totale delle erogazioni	L.	2.337.950

corrispondente al totale delle assegnazioni disposte a favore delle Prefetture ed al totale complessivo dei rendiconti trasmessi all'I.S.T.A.T.

2) Anno finanziario 1972 (I semestre):

A) ENTRATE:

Fondi messi a disposizione delle Prefetture (vedi allegata nota dell'I.S.T.A.T. n. 24905 del 19 ottobre 1972).	L.	2.337.950

B) SPESE:

a) compensi corrisposti agli impiegati delle singole Prefetture (vedi elenco nominativo allegato)	L.	2.012.180
b) ammontare complessivo delle ritenute erariali ed imposta di bollo versato dalle Prefetture direttamente all'Erario	»	242.360
Totale delle erogazioni	L.	2.254.540

La differenza di lire 83.410, che si rileva tra le entrate e le spese qui sopra esposte, corrisponde alle assegnazioni ricevute dalle Prefetture di Napoli e Roma non ancora erogate per ritardo nelle operazioni di introito delle assegnazioni medesime.

Per quanto riguarda, invece, il II semestre 1972 dagli atti di questo Ministero, non risulta che il competente Ufficio Centrale di Statistica abbia assegnato somme alle Prefetture.

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 6

al conto consuntivo del Ministero dell'interno per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

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

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

DIREZIONE GENERALE ASSISTENZA PUBBLICA

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Somme introitate durante l'esercizio	2.444.950	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	31.000	—
II	Spese di bollo	—	56.000	—
III	Spese di registrazione	—	2.016.350	—
IV	Altre spese	—	—	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	341.600	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	2.444.950	2.444.950	—
	Eventuale rimanenza fine esercizio da versare in c/c del Tesoro	—	—	—

Relazione allegata al rendiconto 1972 per spese contrattuali

L'allegato rendiconto della gestione fuori bilancio delle spese contrattuali per il 1972, redatto ai sensi dell'articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041, viene presentato nella forma richiesta, ma sprovvisto di documentazione a corredo. Non è stato, infatti, possibile predisporre a tempo debito il necessario servizio per mancanza di tempestive disposizioni sull'applicazione della citata norma in merito all'amministrazione ed al deposito delle somme riscosse per spese contrattuali.

Di fatto l'attività oggi rendicontata veniva svolta direttamente e personalmente dal sottoscritto nell'esplicazione delle sue funzioni senza acquisizione di contante, in quanto le ditte contraenti provvedevano a consegnare i bollati occorrenti per la redazione dei contratti, nonché al pagamento diretto alla Cassa dell'Ufficio del Registro di Roma delle spese per la registrazione dei contratti stessi. Per quanto concerne, invece, le spese di copiatura dei contratti, queste non sono state mai richieste.

Si ritiene, comunque, opportuno far presente che, per gli effetti del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 634, che prevede la registrazione a tassa fissa di lire 2.000 dei contratti in questione e la diminuzione dei fondi stanziati in bilancio per acquisto di materiali destinati all'assistenza in natura in seguito al passaggio delle competenze alle Regioni, il movimento di denaro, già esiguo, diverrà addirittura irrisorio.

Ne consegue che per il contante in deposito, trattandosi di cifre modeste (massimo di lire 5.000 a contratto) non si ravvede la convenienza di avvalersi di Istituti bancari o postali che richiederebbero una improduttiva e sproporzionata perdita di tempo per ogni rimessa o prelievo.

Per i futuri esercizi e salvo contrario avviso degli organi competenti, il sottoscritto, provvederà, comunque, a produrre gli esposti di spesa sulla scorta di quello allegato, previa istituzione di un sistema di reversali e ricevute per il movimento del numerario, che verranno allegati a corredo dei rendiconti stessi.

Per il 1972 l'importo complessivo introitato per spese contrattuali è stato di lire 2.444.950, di cui 2.016.350 relative alle registrazioni fiscali di n. 31 contratti, effettuate durante tutto l'esercizio, di lire 56.000 per l'acquisto di valori bollati e di lire 31.000 (lire 1.000 a contratto) per spese di copiatura.

I saldi per complessive lire 341.600 sono stati regolarmente restituiti alle singole Ditte creditrici come specificato nei relativi singoli rendiconti.

La somma di lire 31.000, incamerata per spese di copiatura, verrà versata in e.e.t. e rendicontata con l'esercizio 1973.

ANNESSO N. 6

al conto consuntivo del Ministero dell'interno per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «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 DELLA PUBBLICA SICUREZZA

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
I	Spese di copia e stampa	388.200	218.400	169.800
II	Spese di bollo	5.707.520	4.952.000	755.520
III	Spese di registrazione fiscale	177.158.125	80.844.060	96.314.065
IV	Altre spese (asta e interessi c/c postale) . . .	5.880.347	5.110.513	769.834
V	Restituzione saldo al contraente	—	32.969.515	— 32.969.515
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	189.134.192	124.094.488	65.039.704
	Rimanenze fine esercizio da riportare a nuovo esercizio	65.039.704	—	—

Sul c/c postale n. 1/41740 intestato alla Direzione Generale della Pubblica Sicurezza — Registrazione contratti Pubblica Sicurezza — affluiscono le somme anticipate dalle ditte contraenti occorrenti per le spese contrattuali (bollati-copia-registrazione fiscale asta e interessi maturati per le somme in deposito sul c/c stesso). Le operazioni dei versamenti eseguiti dalle ditte e quelle dei prelevamenti operati, sono comunicati dall'Ufficio dei Conti Correnti di Roma, mediante estratti conti emessi cronologicamente e recanti sempre il collegamento del credito esistente, precedentemente all'operazione eseguita, sul conto corrente postale.

Del modo di funzionamento del c/c postale si è dovuto tener conto nel redigere il rendiconto che si trasmette, sia per un efficace controllo delle partite singole versate o prelevate, sia per una chiara e semplice esposizione dell'elaborato stesso. Infatti, per raggiungere tali obiettivi, il rendiconto specificativo delle singole voci è stato articolato in due Sezioni. Una riguardante i versamenti, e precisamente così incolonnati: bollati copiatura asta-tassa registro e altre totale. La seconda sezione comprendente le colonne: bollati copiatura-asta tassa registro saldo alle ditte altre totale. Detta articolazione permette di seguire e controllare il movimento cronologico delle operazioni riportate negli estratti conti inviati dall'Ufficio dei c/c postali e di accertare subito la documentazione allegata ad ogni variazione della disponibilità esistente sul c/c postale.

Per quanto riguarda le somme richieste alle ditte per le voci indicate nella prima Sezione (versamenti), si riferisce che le stesse vengono acquisite mediante inviti alle ditte ad effettuare i versamenti a favore del c/c postale n. 1/41740. In particolare i bollati vengono richiesti nella misura occorrente per la stesura dei contratti o per lo svincolo dei depositi cauzionali; per la copia l'ammontare del versamento è in relazione al numero delle pagine; per le spese d'asta in ragione delle erogazioni da sostenere per avvisi d'asta, inserzione *G.U.* e fogli annunzi legali, carta per riproduzioni e materiali vari di cancelleria per stesura contratti; per la registrazione fiscale dei contratti le somme richieste vengono contenute nello stretto necessario alla registrazione stessa e le differenze risultanti dopo la registrazione vengono restituite alle ditte; per gl'interessi maturati viene disposto il versamento in C.E.E. Tesoro.

Per le somme indicate nella seconda Sezione (prelevamenti) si precisa che le spese dei bollati vengono effettuati man mano che i bollati stessi servono all'Ufficio contratti; per le spese di copia viene disposto il versamento in Tesoro delle stesse; per le spese d'asta su presentazione delle relative fatture o note di conti; per il saldo alle ditte i relativi rimborsi vengono effettuati con postagiro o assegni postali del c/c.

Al rendiconto in esame, sono stati allegati documenti in originale ed allegati per ogni versamento o prelevamento il prospetto - rendiconto proposto dalla Ragioneria generale dello Stato.

Infine, alle Sezioni dei versamenti i prelevamenti, è stato aggiunto un prospetto riassuntivo di tutto il movimento annuale avvenuto sul c/c postale n. 1/41740, costituente il rendiconto riassuntivo di tutte le componenti il conto stesso.

RELAZIONE

GESTIONE FUORI BILANCIO – RENDICONTO DELLE SOMME ANTICIPATE DA TERZI PER SPESE CONTRATTUALI, PRODOTTO DALLA DIREZIONE GENERALE DELLA PUBBLICA SICUREZZA – ESERCIZIO FINANZIARIO 1972

La Direzione Generale della Pubblica Sicurezza ha trasmesso a questa Ragioneria Centrale, per il riscontro di competenza, il rendiconto indicato in oggetto, come previsto dalla legge 25 novembre 1971, n. 1041, nonché dalla circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 22 (prot. n. 120430) in data 5 marzo 1973.

Il rendiconto, accompagnato dalla apposita relazione amministrativa, trae origine, com'è noto, dal combinato disposto degli articoli 62 e 96 del Regolamento di Contabilità di Stato, approvato con regio decreto 23 maggio 1924, n. 827, nonché dall'articolo 28, ultimo comma, legge notarile 26 febbraio 1913, n. 89.

Sulla base di tali disposizioni, che fanno rientrare com'è chiarito dalle più recenti interpretazioni, nella disciplina del titolo II della citata legge 1041 la gestione in cui trattasi, il Direttore del servizio equipaggiamento e casermaggio, delegato alla firma del conto corrente postale intestato alla Direzione Generale della Pubblica Sicurezza, — Registrazione contratti — ha inviato il predetto rendiconto.

Tale rendiconto, compilato peraltro in conformità delle norme impartite dalla Ragioneria Generale con la circolare sopra richiamata, contiene i seguenti dati riassuntivi:

Entrate	L.	189.134.192
Uscite	»	124.094.488
Saldo al 31 dicembre 1972	L.	65.039.704

Trattasi di una gestione di rilevante entità che investe la complessa normativa contrattuale dei vasti servizi di equipaggiamento e casermaggio della Pubblica Sicurezza e dei Carabinieri.

La procedura adottata, esaurientemente illustrata nella relazione predisposta dal Direttore del Servizio, Vice Prefetto dott. Saverio Carruba, appare conforme alla normativa vigente atteso che le singole operazioni risultano opportunamente coordinate fra loro.

In particolare, da una breve analisi delle voci che concorrono al vasto movimento dei valori in questione, si rileva che l'incidenza maggiore (oltre il 90 %) è determinata dalle spese di registrazione fiscale.

Le altre spese per copia, bollo e varie hanno scarsa rilevanza ai fini del movimento delle operazioni del conto corrente postale n. 1/41740, acceso per le necessità della gestione in parola.

La documentazione trova perfetta rispondenza con le 1395 operazioni di versamento e prelevamento regolarmente registrate nel rendiconto in esame.

Per quanto concerne, infine, la notevole rimanenza, al termine della gestione, per l'importo di lire 65.039.704 si può affermare che ciò è dovuto prevalentemente ai versamenti richiesti alle Ditte per le spese di registrazione fiscale dei contratti in attesa di definizione.

Ciò stante, questa Ragioneria Centrale, esprime l'avviso che il rendiconto di cui trattasi possa trovare l'approvazione degli organi competenti.

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 8

al conto consuntivo del Ministero dell'interno per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE
« 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 DELLA PROTEZIONE CIVILE E DEI SERVIZI ANTINCENDI

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	66.213.225	—	66.213.225
I	Spese di copia e stampa	283.100	(*a*) 903.640	— 620.540
II	Spese di bollo	—	—	—
III	Spese di registrazione	45.246.440	44.670.140	576.300
IV	Altre spese	(*b*) 4.679.167	5.957.053	— 1.277.886
V	Restituzione saldo al contraente	—	33.953.085	— 33.953.085
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	116.421.932	85.483.918	30.938.014

(*a*) Di cui lire 21.000 per spese postali.
(*b*) Di cui lire 335.895 per interessi attivi.

Le spese contrattuali (registrazione fiscale - missione - esami merceologici - copia contratti - gettoni di presenza e interessi maturati per le somme in deposito) affluiscono sul c/c postale 1/41589 intestato alla Direzione Generale Servizi Antincendi – Gestione Spese Contrattuali.

Le operazioni dei versamenti eseguiti dalle ditte e quelle inerenti i prelevamenti effettuati, vengono comunicati al Ministero dall'Ufficio dei Conti Correnti di Roma, mediante estratti conti emessi cronologicamente con l'indicazione dell'importo dei versamenti effettuati in quel giorno, il credito precedente nonché il totale, consistente nel nuovo credito del correntista.

Tale sistema di contabilizzazione, è stato tenuto presente nel redigere il rendiconto che si trasmette, sia per un efficace controllo delle partite singole versate o prelevate, sia per una chiara e semplice esposizione dell'elaborato stesso. Infatti, per raggiungere tali obiettivi, il rendiconto specificativo delle singole voci è stato suddiviso in due parti e, precisamente:

— la 1ª parte, riguardante i versamenti — suddivisa in 4 colonne — (spese di copia - depositi per la registrazione dei contratti - altre spese ed il totale);

— la 2ª parte, riguardante i pagamenti — suddivisa in 6 colonne — (spese copia - registrazione contratti - altre spese - addebiti postali - restituzione supero deposito registrazione contratti - totale).

Detta suddivisione consente di seguire il movimento cronologico delle operazioni riportate negli estratti conti dell'Ufficio dei c/c postali di Roma; di accertare la regolarità delle operazioni contabili e di controllare l'esattezza delle disponibilità esistente sul c/c medesimo.

Per quanto riguarda le somme richieste alle ditte per le voci indicate nella 1ª parte (versamenti), si riferisce che le stesse vengono acquisite mediante inviti alle ditte ad effettuare i versamenti sul c/c postale 1/41589 intestato al Ministero dell'Interno — Direzione Generale Servizi Antincendi — Gestione Spese Contrattuali.

In particolare, per:

— *la copiatura* dei contratti, l'importo del versamento viene richiesto ed effettuato dalle ditte in relazione al numero delle pagine battute a macchina;

— *la registrazione fiscale dei contratti* le somme richieste vengono contenute nello stretto necessario alla registrazione stessa e le differenze, risultanti dopo la registrazione, vengono restituite alle ditte;

— *gli interessi* maturati vengono versati in Conto Entrate Eventuali del Tesoro);

— *le indennità di missione, spese di viaggio e gettoni di presenza,* le somme richieste alle ditte sono desunte dalle tabelle di missione e relative documentazioni.

Per le somme indicate nella 2ª parte (pagamenti) si precisa che:

— le somme accreditate per spese di copia vengono successivamente versate in Conto Entrate Eventuali del Tesoro;

— il versamento del saldo, in favore delle ditte, viene effettuato mediante l'emissione di assegni postali o postagiri. Col medesimo sistema si provvede al pagamento dei compensi spettanti ai funzionari ed ai componenti la Commissione di Collaudo.

Infine si fa presente che:

— il rendiconto generale presenta un saldo a credito di lire 30.938.014, mentre i singoli saldi a credito, desumibili dai prospetti compilati per ciascuna ditta, ammontano a complessive lire 30.885.507, con una differenza, quindi di lire 52.507.

Allo scopo di consentire il pareggio del rendiconto relativo all'anno finanziario 1972, si è provveduto a versare la citata somma di lire 52.507 in Conto Entrate Eventuali del Tesoro, a mezzo di assegno di c/c postale n. 2334, emesso in data 30 giugno 1973. Si presume che tale differenza sia imputabile all'erroneo conteggio degli interessi attivi derivanti dagli anni precedenti al 1972;

— le missioni effettuate dal Vice Prefetto dott. Francesco Basso, presso gli stabilimenti della Soc. K2 e del Lanificio Botto sono state liquidate in più per complessive lire 2.780, avendo erroneamente compreso in esse il compenso chilometrico non dovuto. Il citato importo è stato recuperato, per lire 3.080, comprensive delle spese postali, come risulta dalla ricevuta di versamento n. 721 del 18 maggio 1973.

Si allegano copia fotostatica delle succitate ricevute.

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 1

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

'ARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI NAPOLI (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

N.	ENTRATE		N.	USCITE	
	Oggetto dell'entrata	Importo		Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	9.250.834	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso di viaggio ed indennità spese di missione, ...	2.840.155
			II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi ecc.	5.408.744
	Totale . . .	9.250.834		Totale . . .	8.248.899

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	6.386.151
Entrate riscosse nell'esercizio	9.250.834
Totale . . .	15.636.985
Spese pagate nell'esercizio	8.248.899
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	7.388.086

RELAZIONE

Il Compartimento della Viabilità della Campania con sede in Napoli, durante l'esercizio 1972, per quanto concerne i sopralluoghi inerenti le concessioni di vario tipo, la copia, la collazionatura dei contratti, ha effettuato introiti per lire 9.250.834 che sommati al residuo al 1° gennaio 1972 di lire 6.386.151 ammotano a lire 15.636.985, come specificato nel rendiconto Mod. C del 1972.

Le spese sostenute per pagamento sopralluoghi risultano di lire 2.840.155, mentre quelle per la copia e la collazionatura dei contratti di lire 5.408.744, con un complessivo totale di lire 8.248.899 e con un fondo di cassa al 31 dicembre 1972 di lire 7.388.086.

Le spese per sopralluoghi sono state pagate a funzionari per le visite *in loco* onde accertare che le richieste di concessioni o di autorizzazioni corrispondevano ai luoghi ed allo stato di fatto illustrato negli elaborati allegati alla formale istanza di concessione e di conseguenza per poter rilasciare il nulla osta per l'inizio dei lavori.

La diaria pagata al funzionario viene addebitata suddividendola fra le Ditte visitate in una stessa gita di servizio.

Per quanto riguarda invece le spese di copiatura e collazionatura dei contratti, essi vengono effettuati attenendosi scrupolosamente alla circolare n. 44/69 del 9 agosto 1969 – prot. n. 9293 della Direzione Generale dell'A.N.A.S. avente per oggetto « compensi per copiatura e collazionatura di atti a carico dei privati ».

Infine si precisa che l'attività espletata ed i risultati conseguiti, secondo gli atti di ufficio, dal Compartimento stesso nel 1972 si possono così riassumere:

— n. 1975 concessioni per accessi rilasciate dal 1° gennaio al 31 dicembre 1972;

— n. 895 autorizzazioni per attraversamenti rilasciate sempre nello stesso periodo di cui sopra;

— le somme complessive introitate sono pari a lire 96.538.950 delle quali lire 58.884.950 per canoni annui, e lire 37.654.000 per canoni *una tantum*.

ANNESSO N. 2

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI BARI (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti o privati)	11.413.090	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	6.813.826
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, prezzi, ecc.	1.525.730
	Totale . . .	11.413.090		Totale . . .	8.339.556
			III	Rimborsi, contributo gestione e partite piccolo importo eliminate	168.967
				Totale . . .	8.508.523

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	11.210.025
Entrate riscosse nell'esercizio	11.413.090
Totale . . .	22.623.115
Spese pagate nell'esercizio rimborsi, ecc.	8.508.523
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	14.114.592

RELAZIONE

Dall'esame del rendiconto in parola si rileva che le entrate ammontano a lire 11.413.090 — tutte per conto terzi — e le uscite a lire 8.508.523, distinti in lire 6.813.826 per indennità di missione e rimborso spese per sopralluoghi per conto terzi, lire 1.525.730 per copiatura e collazionatura di contratti vari e lire 168.967 per rimborsi, contributo gestione e partite di piccolo importo eliminate.

L'esame delle spese di cui al punto 1° del rendiconto, relative alle indennità di missione e rimborso spese per un totale di lire 6.813.826, si riferiscono a sopralluoghi effettuati nell'interesse di n. 1747 ditte, con una incidenza media unitaria di lire 3.900, che appare alquanto giustificata se si considera che il funzionario incaricato ad effettuare il sopralluogo non può servirsi dei mezzi di viaggio dell'Amministrazione e tenuto conto delle altre spese, vitto, ecc.

La spesa di cui al punto n. 2 di lire 1.525.730 si riferisce alle somme pagate per compensi di copiatura e collazionatura di n. 153 contratti vari, compensi che vengono determinati secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni in materia di copiatura e collazionatura di atti di ufficio.

Come risulta dal rendiconto le entrate aggiunte al residuo di cassa all'1 gennaio 1972 e dedotte delle spese effettuate danno un saldo di lire 14.114.592 da riportare quale fondo cassa all'1 gennaio 1973.

ANNESSO N. 3

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI POTENZA (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	3.002.660	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	2.412.005
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	1.218.380
	Totale . . .	3.002.660		Totale . . .	3.630.385

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	28.157.545
Entrate riscosse nell'esercizio	3.002.660
Totale . . .	31.160.205
Spese pagate nell'esercizio	3.630.385
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	27.529.820

RELAZIONE

Le somme erogate sui fondi della contabilità speciale al personale del Compartimento della Viabilità di Potenza riflettono le indennità di trasferta per gite effettuate dai funzionari per conto di Enti o privati che hanno richiesto il rilascio di licenze e concessioni stradali ed i diritti di copiatura degli atti contrattuali relativi ad accollo di lavori da parte delle Imprese di costruzione.

Per quanto riguarda le indennità di trasferta si fa presente che il Compartimento ha affidato a ciascun funzionario l'espletamento della parte tecnica delle pratiche di licenze e concessioni stradali interessanti la propria Sezione ed il proprio reparto. Fra le varie incombenze il funzionario, per l'accoglimento o meno delle varie richieste, deve recarsi sul luogo esponendo le relative indennità di trasferta che mensilmente vengono pagate mediante ordinativi diretti a carico delle ditte o dei privati interessati.

I diritti di copiatura vengono, invece, corrisposti al personale d'ordine dell'ufficio che esegue la materiale copiatura dei cottimi fiduciari relativi ai lavori stradali assunti dalle imprese di costruzione, in base alle tariffe in vigore. Tali diritti vengno anch'essi corrisposti mediante ordinativi diretti a favore del personale di cui sopra.

ANNESSO N. 4

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI TRIESTE (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	1.604.400	I	Somme pagate al personale a titolo rimborso spese di viaggio	732.215
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni statali . . .	—	II	Somme pagate al personale per compensi copiatura di atti	1.032.065
	Totale . . .	1.604.400		Totale . . .	1.764.280

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.041.415
Entrate riscosse nell'esercizio	1.604.400
Totale . . .	2.645.815
Spese pagate nell'esercizio	1.764.280
Fondo cassa al termine dell'esercizio	881.535

RELAZIONE CHE INTEGRA I RENDICONTI (ALLEGATI C E C *bis*) DEL IV TRIMESTRE DELL'ANNO 1972.

L'attività espletata non presenta anormalità. Sono stati versati da parte delle Imprese appaltatrici di lavori per spese d'istruttoria riguardanti i contratti, cottimi fiduciari ed atti di impegno gli importi di lire 137.000 e da Ditte per spese d'istruttoria inerenti alle concessioni e licenze, di lire 270.000, in totale lire 407.000, classificati fra le entrate conto terzi.

Sono state pagate al personale, a titolo rimborso spese di viaggio lire 254.565 e per copiatura atti lire 129.770, totale lire 384.335. Le spese per sopralluoghi effettuate dal personale incaricato sono state erogate sulla base corrispondente alle indennità di missione previste dalla legge n. 291 del 15 aprile 1961 e ripartite in parti uguali a carico degli utenti visitati.

La copiatura degli atti, effettuata dal personale della carriera esecutiva, fuori dell'orario normale d'ufficio e del lavoro straordinario che dia diritto alla corresponsione del relativo compenso, è stata pagata agli esecutori, con le tariffe previste dal decreto ministeriale 15 marzo 1969, n. 1982. L'importo di lire 407.000 riscosso in entrata ed aggiuntosi al fondo di cassa esistente all'inizio del IV trimestre dell'anno 1972, di lire 858.870, fa ammontare alla fine di questo quadrimestre un'entrata complessiva di lire 1.265.870.

Non essendosi verificate riscossioni in conto capitale, né altre spese in aggiunta a quelle sopraindicate, risulta alla fine del IV trimestre esercizio 1972 il fondo cassa di lire 881.535.

Quanto qui riportato è comprovato dai prescritti mod. C e C *bis*, che la presente relazione accompagna.

ANNESSO N. 5

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO «CONTABILITÀ SPECIALE»

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI BOLZANO (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	2.513.070	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	175.280
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	2.337.790
	Totale . . .	2.513.070		Totale . . .	2.513.070

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio per spese personale Entrate riscosse nell'esercizio per spese personale	. . . . .	2.513.070
	Totale . . .	2.513.070
Spese pagate nell'esercizio		2.513.070
Fondo di cassa al termine dell'esercizio		—

RELAZIONE

A seguito delle nuove istruzioni diramate con la circolare del Ministero del Tesoro n. 117790 del 1° marzo 1972, e delle conseguenti istruzioni impartite dalla Direzione Generale dell'A.N.A.S. con circolari n. 24021 dell'11 ottobre 1972, n. 27611 del 21 novembre 1972 e n. 29601 del 22 dicembre 1972, si è provveduto a redigere gli elenchi riepilogativi allegandoli alla presente relazione.

Innanzitutto va precisato che essendo pervenute le richieste dei riepiloghi nel novembre 1972, e non avendo questo Compartimento una suddivisione analitica delle varie componenti di ogni singolo conto, si è iscritto, nelle entrate, le cifre che poi risultano pure in uscita. Questo in quanto finora non si era resa necessaria, da parte dei Reparti richiedenti, la specifica dettagliata delle varie voci di ciascun deposito. Per quei depositi ancora giacenti si è provveduto affinché i vari Reparti che ne fecero richiesta, specifichino dettagliatamente l'ammontare delle varie spese che vi faranno carico. Questo, per ora, a solo titolo indicativo, perché in pratica è difficile che coincida esattamente ogni singola voce prevista con la conseguente spesa.

Si fa un esempio per richiesta concessione di un attraversamento:
Importo richiesto L. 20.000

Suddivisione:

previsione di	L.	4.610	per imposta registro
» »	»	14.000	per ripristino manto stradale manomesso
» »	»	1.350	per stampati redazione disciplinare e spese generali gestione
» »	»	40	trattenute per imposta bollo sul versamento in Tesoreria Provinciale
	L.	20.000	

In realtà può accadere che l'imposta di registro sia maggiore del previsto, nel qual caso, dato il termine brevissimo che intercorre fra il repertoriamento dell'atto e sua registrazione, dovrà essere prelevata la differenza dall'importo previsto per i ripristini, che poi dovrà essere integrato con altra successiva richiesta.

Si fa un altro esempio in merito ad atti contrattuali d'ufficio:

— richiesta di	L.	100.000	
suddivisione:	»	80.000	circa imposta registro
	»	20.000	compenso copiatura atti.

L'imposta di registro può essere maggiore e allora si verifica quanto più sopra spiegato, oppure essa è minore, ma è maggiore la spesa per copiatura, o entrambi i casi.

* * *

Per poter adempiere ai suoi impegni d'istituto l'A.N.A.S. deve eseguire lavori di ordinaria e straordinaria manutenzione delle strade ed autostrade statali, nonché i servizi ad esse inerenti.

Una parte di questi servizi viene espletata direttamente dal personale dell'Amministrazione, mentre all'altra, per lo più di natura straordinaria, viene provveduto mediante appalti:

— a mezzo aste pubbliche;
— a mezzo licitazioni private;
— a mezzo cottimi con ditte fiduciarie;
— a mezzo trattativa privata, quando il caso particolarmente urgente o la natura del lavoro lo richiedono.

Nell'ambito del Compartimento vengono stipulati cottimi fiduciari e, in molti casi, conseguenti atti aggiuntivi.

Per la copiatura di questi atti, che per norma non devono uscire dall'Ufficio, se non dopo che essi siano esecutivi e perfezionati, il Compartimento si avvale di personale proprio con mansioni impiegatizie di natura esecutiva, in Ufficio e con macchine di Ufficio. Tali prestazioni vengono rese oltre il normale orario di servizio e in ore non conteggiate come lavoro straordinario.

L'Ufficio d'ordine nel limite del possibile consegna a tutti gli aventi diritto a rotazione detto lavoro di copiatura affinché il corrispettivo venga equamente distribuito.

La collazionatura viene effettuata da personale appartenente alla carriera di concetto.

Per il conteggio e l'erogazione degli importi al personale vengono osservate le norme contenute nelle varie circolari inviate dalla Superiore Direzione Generale.

L'erogazione avviene ogni due mesi e di essa viene inviato un elenco per la ratifica alla Superiore Direzione Generale.

Per quanto riguarda le gite di servizio e i rimborsi spese viaggio, si fa presente che vengono effettuati solo limitatamente a quei casi nei quali situazioni particolari richiedano l'intervento specifico di un funzionario dell'Ufficio, in quanto generalmente, il sopralluogo avviene durante le consuete gite di servizio del Capo Reparto e del Capo Sezione, addetti alla vigilanza della ordinaria manutenzione.

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 6.

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI PERUGIA (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	3.274.745	I	Somme pagate al personale a titolo rimborso spese di viaggio e indennità di missione	2.913.810
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	925.255
	Totale . . .	3.274.745		Totale . . .	3.839.065

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	8.450.730
Entrate riscosse nell'esercizio	3.274.745
Totale . . .	11.725.475
Spese pagate nell'esercizio	3.839.065
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	7.886.410

RELAZIONE

Il Compartimento della Viabilità di Perugia durante l'esercizio finanziario 1972, per quanto riguarda i sopralluoghi effettuati per concessioni di vario tipo e la copia di atti inerenti l'ufficio contratti, ha introitato per lire 3.274.745 – che sommati al residuo al 1° gennaio 1972 di lire 8.450.730, ammonta complessivamente a lire 11.725.475, come specificato nel riepilogo annuale Gennaio-Dicembre 1972 (Mod. « C »).

Le spese sostenute per il pagamento dei sopralluoghi risultano, sempre come da Mod. « C », di lire 2.913.810, mentre quelle per la copia dei contratti di lire 925.255 per un totale complessivo di lire 3.839.065.

Pertanto al 31 dicembre 1972 il fondo di cassa risulta di lire 7.886.410.

Le spese per i sopralluoghi sono state pagate ai funzionari per le visite sul posto onde accertare che le richieste di concessioni varie e di autorizzazioni corrispondevano effettivamente ai luoghi e allo stato di fatto esposto negli elaborati allegati alla domanda di concessione e di conseguenza per poter rilasciare il relativo nulla osta per l'inizio dei lavori; durante ed a lavoro ultimato i funzionari controllano l'esatta esecuzione dei lavori stessi.

La parcella pagata al funzionario viene addebitata, suddividendone l'importo, fra le Ditte visitate nelle gite di servizio.

Per quanto riguarda le spese per la copia e la collazionatura dei contratti, queste sono state pagate al personale che ha effettivamente eseguito il lavoro e che tali prestazioni sono state rese oltre il normale orario di servizio ed in ore non conteggiate come lavoro straordinario, come da circolare 44/69 del 9 agosto 1969 della D.I.A.N.A.S.

Infine si precisa che l'attività espletata e i risultati conseguiti, secondo gli atti d'ufficio, dal Compartimento nell'esercizio 1972 si possono così riassumere:

— Concessioni rilasciate dall'1 gennaio 1972 al 31 dicembre 1972, n. 257
— Autorizzazioni rilasciate dall'1 gennaio 1972 al 31 dicembre 1972, n. 152 (paganti esclusa pubblicità)

con un introito di lire 5.627.897, delle quali lire 512.665 per canoni annui e lire 1.778.200 per canoni *una tantum*.

ANNESSO N. 7

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI MILANO (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	13.892.000	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di di missione	5.930.965
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	1.801.475
	Totale . . .	13.892.000		Totale . . .	7.732.440

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	10.956.621
Entrate riscosse nell'esercizio	13.892.000
Totale . . .	24.848.621
Spese pagate nell'esercizio	7.732.440
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	17.116.181

RELAZIONE

Il Compartimento della Viabilità di Milano durante l'esercizio 1972, per quanto concerne i sopralluoghi inerenti le concessioni di vario tipo e la copia dei contratti, ha effettuato introiti per lire 13.892.000 che sommati al residuo al 1° gennaio 1972 di lire 10.956.621, ammontano a lire 24.848.621, come specificato nel rendiconto mod. C del 1972.

Le spese sostenute per pagamento di sopralluoghi risultano di lire 5.930.965 mentre quelle per la copia dei contratti di lire 1.801.475 per un complesso totale di lire 7.732.440 e con un fondo di cassa al 31 dicembre 1972 di lire 17.116.181.

Le spese per i sopralluoghi sono state pagate a funzionari per le visite *in loco* onde accertare che le richieste di concessioni o di autorizzazioni corrispondevano ai luoghi e allo stato di fatto illustrato negli elaborati allegati alla formale istanza di concessione e di conseguenza per potere rilasciare il nulla osta per l'inizio dei lavori.

La diaria pagata al funzionario viene addebitata suddividendola fra le Ditte visitate in una stessa gita di servizio.

Per quanto riguarda invece le spese di copiatura dei contratti esse vengono effettuate attenendosi scrupolosamente alla circolare 44/69 del 9 agosto 1969 prot. 9293 della Direzione Generale dell'A.N.A.S. avente per oggetto « Compensi per copiatura di atti a carico dei privati ».

Infine si fa presente che, circa l'attività espletata ed i risultati conseguiti, non è ancora possibile, alla data in cui la presente viene stilata, dare dati ufficiali in quanto gli stessi sono in fase di elaborazione; si presume però che le concessioni e licenze rilasciate, dal 1° gennaio al 31 dicembre 1972 vadano dalle 1400 alle 1500.

ANNESSO N. 8

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI CATANZARO (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	29.553.919	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese viaggi e missioni	3.973.350
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	4.850.170
	Totale . . .	29.553.919		Totale . . .	8.823.520

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.751.770
Entrate riscosse nell'esercizio	29.553.919
Totale . . .	32.305.689
Spese pagate nell'esercizio	8.823.520
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	23.482.169

RELAZIONE

Durante l'esercizio 1972 sono stati stipulati n. 469 atti relativi a cottimi, lettere d'impegno, disciplinari, ecc. e si è dovuto pertanto, provvedere alla copiatura di altrettanti elaborati per una spesa complessiva di lire 4.850.170.

Ai lavori di copiatura è stato addetto personale d'ordine ed ausiliario, secondo le norme impartite con apposite circolari della Direzione Generale dell'A.N.A.S., norme che hanno fissato anche le misure dei compensi da corrispondere.

Sono state trattate, altresì oltre 800 pratiche inerenti a domande di concessioni varie ed in conseguenza i funzionari tecnici preposti al servizio ed al governo di strade hanno effettuato sopralluoghi per complessive lire 3.973.350.

ANNESSO N. 9

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI GENOVA (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

N.	ENTRATE		N.	USCITE	
	Oggetto dell'entrata	Importo		Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	14.964.140	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	7.684.670
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	3.478.755
	Totale . . .	14.964.140		Totale . . .	11.163.425

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	7.800.875
Entrate riscosse nell'esercizio	14.964.140
Totale . . .	22.765.015
Spese pagate nell'esercizio	11.163.425
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	11.601.590

RELAZIONE

Relazione annuale afferente le entrate e le spese effettuate durante l'esercizio finanziario 1972 concernente i criteri adottati nella ripartizione delle prestazioni eseguite dal personale dipendente per copiatura di atti contrattuali interessanti lavori stradali, stipulati con Imprese, nonché al pagamento di indennità di missione al personale tecnico per sopralluoghi riguardanti il rilascio di licenze e concessioni. (Relazione richiesta dal Ministero del tesoro con circolare n. 25 dell'1 marzo 1972).

Dall'esame dell'allegato mod. C risultano i seguenti dati:

Entrate dell'esercizio 1972	L.	14.964.140
Residuo dell'esercizio precedente	»	7.800.875
	L.	22.765.015
Somme pagate nell'esercizio 1972	»	11.163.425
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio 1972 . . .	L.	11.601.590

Le suddette entrate in lire 14.964.140 risultano da versamenti effettuati sull'apposito conto corrente postale aperto alla Tesoreria Provinciale dello Stato, da parte di privati (Impresa, Concessionari, Utenti stradali) a seguito di richieste fatte dal Compartimento (Servizio Tecnico Compartimentale) nelle quali sono precisati gli importi occorrenti per registrazione atti, copiatura, acquisto valori bollati e per sopralluoghi.

Per quanto riguarda le spese per i compensi di copiatura degli atti di cottimo stipulati con le Imprese, il Compartimento si attiene a quanto disposto dalla Direzione Generale dell'A.N.A.S. con la circolare n. 192 dell'8 gennaio 1962 – Servizio Amministrativo – concernente la ripartizione dei compensi stessi in modo che di tale beneficio ne possa usufruire tutto il personale esecutivo che intende di essere adibito a tali mansioni.

Le prestazioni che vengono conteggiate in sede di compenso sono quelle prestate oltre il normale orario di ufficio e per le quali non si tien conto agli effetti del compenso per lavoro straordinario.

I sopralluoghi per la regolare esecuzione dei lavori e per il ripristino della sede stradale, nonché per la autorizzazione preventiva della concessione vengono eseguiti dal personale tecnico; il pagamento delle indennità di missione, viene effettuato su presentazione di regolare nota, che viene liquidata al netto delle prescritte ritenute di legge (R.M. I.C. Add. Bollo).

I residui risultanti nei vari conti aperti alla contabilità speciale del Compartimento, nel registro partitario, dopo effettuate tutte le varie operazioni di dare e avere, vengono restituiti agli interessati, accompagnati a richiesta, da regolari rendiconti.

ANNESSO N. 10

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

UFFICIO SPECIALE GRANDE VIABILITÀ DI PALERMO (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

N.	ENTRATE		N.	USCITE	
	Oggetto dell'entrata	Importo		Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	4.035.440	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	—
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	3.713.210
	Totale . . .	4.035.440		Totale . . .	3.713.210

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	500.450
Entrate riscosse nell'esercizio	4.035.440
Totale . . .	4.535.890
Spese pagate nell'esercizio	3.713.210
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	822.680

RELAZIONE

Tutte le spese per le copiature degli atti contrattuali relativi all'esecuzione di lavori stradali sono posti a carico delle Imprese appaltatrici.

Tali atti vengono fatti copiare da personale che svolge mansioni proprie della carriera esecutiva (indipendentemente dalla qualifica d'inquadramento).

Risulta chiaro che tale attività non presuppone il conseguimento di risultati ma dà la possibilità al personale che svolge mansioni esecutive di svolgere un lavoro che, reso al di fuori dell'orario di servizio sia ordinario che straordinario, viene retribuito con fondi a carico di privati.

I criteri adottati nella ripartizione degli atti da copiare sono quelli dell'equità, anche se si tiene conto per ciascun dipendente della qualità e quantità del lavoro e dell'attaccamento al servizio.

Le differenze più rilevanti invece derivano dal fatto che l'assegnazione non si riferisce all'intero anno.

Il movimento complessivo è stato il seguente:

— Saldo all'inizio dell'anno	L.	500.450
— Entrate	»	4.035.440
Totale . . .	L.	4.535.890
— Spese	»	3.713.210
— Fondo di cassa residuo	L.	822.680

ANNESSO N. 11

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

UFFICIO SPECIALE AUTOSTRADA SALERNO-REGGIO CALABRIA DI COSENZA (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	6.800.000	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese carta carbone, vergata, bollata, ecc.	915.201
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi copiatura, collazionatura, ecc. . . .	4.361.764
	Totale . . .	6.800.000		Totale . . .	5.276.965

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.531.880
Entrate riscosse nell'esercizio	6.800.000
Totale . . .	9.331.880
Spese pagate nell'esercizio	5.276.965
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	4.054.915

RELAZIONE

Come è noto a codesta Superiore Sede, nell'anno 1963 è stata istituita presso la Tesoreria Provinciale dello Stato di Cosenza la Contabilità speciale intestata all'Ingegnere Capo dell'Ufficio Speciale per l'Autostrada « Salerno-Reggio Calabria » – con sede in Cosenza, ai sensi dell'Articolo 31 della legge n. 59 del 7 febbraio 1961.

La suddetta Contabilità Speciale è stata istituita per i depositi di somme versate da terzi per spese di istruttoria inerenti a domande di concessioni, attraversamenti, spese contrattuali, rimborso danni arrecati alla proprietà autostradale, nonché per contributi di Enti e Amministrazioni e varie.

Per quanto concerne le somme pagate al dipendente personale di quest'Ufficio durante l'anno 1972, si fa presente che le uscite di cassa sono state determinate soltanto da compensi per la copiatura degli atti di cottimo e da rimborso di spese per carta vergata, carta carbone, acquisto marche da bollo, ecc. per il perfezionamento degli atti di cottimo prima di essere inviati all'Ufficio del Registro di Cosenza.

Durante l'anno 1972 non sono state pagate al dipendente personale parcelle per indennità di missione e rimborso spese di viaggio a carico di privati; ma soltanto compensi per copiatura, collazionatura degli atti di cottimo, oneri questi messi a carico delle Ditte aggiudicatarie di lavori ai sensi dell'Articolo 8 del Capitolato Generale di Appalto del 16 luglio 1962.

Con decreto ministeriale n. 1982 del 15 maggio 1969 sono state stabilite le tariffe per i compensi spettanti agli impiegati per la copiatura dattiloscritta di atti d'Ufficio a carico di privati.

La tariffa è di lire 40 per ogni facciata dattiloscritta ed è stata per tutti gli atti di quest'Ufficio così ripartita:

Lire 30 al personale che ha seguito la copiatura;

Lire 5 al personale che ha eseguito la collazionatura;

Lire 5 sono state versate in conto Entrate A.N.A.S. a titolo di compenso per l'uso delle macchine di Ufficio e rimborso delle spese generali.

Per quanto riguarda l'uso delle macchine e rimborso spese generali, si precisa che il personale ha eseguito la copiatura degli atti con le proprie macchine, e fuori dell'ambito dell'Ufficio.

Le entrate dell'anno 1972 scaturite per far fronte alle spese di cui sopra ammontano a lire 6.800.000 versate da n. 138 Ditte per il perfezionamento degli atti di cottimo.

Il totale delle uscite sono state di lire 5.276.965 di cui lire 4.361.764 per compensi di copiatura, collazionatura, ecc. e lire 915.201 a titolo di rimborso spese, come si evince dall'allegato C *bis* relativo all'intero anno 1972.

Quest'Ufficio nell'attribuire la copiatura degli atti di cottimo ha tenuto presente il grado rivestito dal personale nonché del lavoro di copiatura degli atti d'Ufficio espletato dai singoli dipendenti durante l'anno 1972.

Le somme percepite dai singoli dipendenti sono riportate nell'allegato C *bis* relativo all'intero anno 1972.

Pertanto tenendo conto dell'entrate e delle uscite dell'anno 1972 nonché del fondo di cassa esistente all'inizio dell'anno per copiatura, collazionatura, ecc. si perviene al fondo di cassa di lire 4.054.915 al termine dell'esercizio.

Quanto sopra esposto è contenuto in cifre nel rendiconto annuale e del 4° trimestre 1972 (Allegato C) nonché nei modelli C *bis* relativi al quarto trimestre 1972 e quello relativo all'intero anno.

ANNESSO N. 12

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI FIRENZE (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	26.332.065	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	9.487.260
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	3.589.165
	Totale . . .	26.332.065		Totale . . .	13.076.425

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	18.454.671
Entrate riscosse nell'esercizio	26.332.065
Totale . . .	44.786.736
Spese pagate nell'esercizio	13.076.425
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	31.710.311

RELAZIONE ANNUALE RIEPILOGATIVA DELLE SOMME PAGATE AL PERSONALE DIPENDENTE DURANTE L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1972.

Come può rilevarsi dal riepilogo generale relativo all'esercizio finanziario 1972, la somma pagata fuori bilancio al personale dipendente, di cui all'articolo 9 della legge 25 novembre 1971 n. 1041 ammonta a complessive lire 13.076.425 così suddivisa:

Somme pagate al personale a titolo di rimborso spesa di viaggio e indennità di missione	L.	9.487.260
Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi ecc.	»	3.589.165
Totale . . .	L.	13.076.425

La somma totale di lire 13.076.425 si è sviluppata nel modo seguente:

Somme pagate al personale a titolo di rimborso spesa di viaggio e indennità di missione:

I trimestre 1972	L.	1.442.085
II trimestre 1972	»	1.831.500
III trimestre 1972	»	2.504.860
IV trimestre 1972	»	3.708.815
Totale . . .	L.	9.487.260

Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi ecc.:

I trimestre 1972	L.	340.680
II trimestre 1972	»	1.198.150
III trimestre 1972	»	510.460
IV trimestre 1972	»	1.539.875
Totale . . .	L.	3.589.165

Le somme pagate al personale dipendente, di cui all'unito elenco nominativo, a titolo di missione è stata gravata a carico delle Ditte concessionarie in relazione alle istruttorie per licenze e concessioni (accessi, attraversamenti) mentre la somma pagata per copiatura di atti e contratti nonché la collazionatura dei medesimi, figura a carico delle Imprese in conformità al decreto ministeriale 15 marzo 1969, n. 1982.

ANNESSO N. 13

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI ANCONA (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	3.806.255	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	2.108.625
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	1.538.265
	Totale . . .	3.806.255		Totale . . .	3.646.890

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	114.565
Entrate riscosse nell'esercizio	3.806.255
Totale . . .	3.920.820
Spese pagate nell'esercizio	3.646.890
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	273.930

RELAZIONE

Sulla contabilità speciale intestata al Capo Compartimento della Viabilità di Ancona, autorizzata con la legge 7 febbraio 1961, n. 59, articolo 31, affluiscono somme versate da terzi interessati per le spese di istruttoria inerenti a domande di concessioni stradali e per spese contrattuali, per contributi di Enti ed Amministrazioni varie nella esecuzione dei lavori e per risarcimenti di danni arrecati da terzi.

Per l'espletamento delle domande relative a licenze e concessioni stradali l'attività del Compartimento si estrinseca nell'esame tecnico-giuridico delle domande stesse, previo accertamenti sopralluogo, riguardanti l'apertura di nuovi accessi, diramazioni e strade di lottizzazione, costruzioni in pregio alle strade statali, attraversamenti e fiancheggiamenti lungo le strade con elettrodotti, linee telefoniche e telegrafiche, acquedotti, metanodotti e cavi coassiali.

Per tale servizio vengono corrisposte ai funzionari tecnici incaricati al servizio stesso ed ai conducenti delle autovetture dell'Amministrazione, l'indennità di missione.

Nell'esercizio 1972 sono stati eseguiti n. 632 visite sopralluogo per l'esame tecnico di altrettante licenze e concessioni che hanno richiesto la corresponsione della relativa indennità di missione a favore del personale a carico dei richiedenti per l'ammontare complessivo di	L.	2.108.625
La copiatura degli atti contrattuali (cottimi fiduciari e lettere d'impegno) è affidato al personale della carriera esecutiva (coadiutori) la quale viene corrisposto un compenso nella misura e con le modalità stabilite col decreto ministeriale 15 marzo 1969, n. 1982. Per l'esercizio 1972 l'ammontare del predetto compenso per la copiatura di n. 126 atti contrattuali è stato accertato in	»	1.538.265
Totale per indennità di missione e per copiatura atti	L.	3.646.890
Per licenze e concessioni accordate durante l'esercizio 1972 sono stati versati in conto entrate A.N.A.S. canoni per il complessivo ammontare di	L.	19.303.275

ANNESSO N. 14

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI ROMA (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	2.882.140	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	—
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	2.513.030
	Totale . . .	2.882.140		Totale . . .	2.513.030

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.900.560
Entrate riscosse nell'esercizio	2.882.140
Totale . . .	4.782.700
Spese pagate nell'esercizio	2.513.030
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	2.269.670

RELAZIONE

Il Compartimento della Viabilità di Roma durante l'esercizio 1972, per quanto concerne la copia dei contratti, ha effettuato introiti per lire 2.882.140, che sommati al residuo al 1° gennaio 1972 di lire 1.900.560 ammontano a lire 4.782.700.

Le spese sostenute per la copia dei contratti risultano di lire 2.513.030, con un fondo di cassa al 31 dicembre 1972 di lire 2.269.670.

Le spese di copiatura dei contratti vengono effettuate attenendosi scrupolosamente alla circolare 44/69 del 9 agosto 1969 prot. 9293 della Direzione Generale dell'A.N.A.S. avente per oggetto « compensi per copiatura di atti a carico dei privati », ivi comprese le ritenute erariali ed il rimborso previsto per spese generali.

I criteri di distribuzione dei predetti compensi sono quelli in uso da sempre presso la Direzione Generale e cioè sono stati ammessi al diritto di copia gli impiegati di ruolo e avventizio appartenenti alla categoria esecutiva e che non usufruisce di altri emolumenti.

La copiatura riguarda esclusivamente i contratti di appalto ed atti aggiuntivi che nell'anno sono assommati a 328.

ANNESSO N. 15

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(Legge 7 febbraio 1961, n. 59)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI PALERMO (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

N.	ENTRATE		N.	USCITE	
	Oggetto dell'entrata	Importo		Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	8.387.780	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	5.017.195
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	3.811.370
	Totale . . .	8.387.780		Totale . . .	8.828.565

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	623.095
Entrate riscosse nell'esercizio	8.387.780
Totale . . .	9.010.875
Spese pagate nell'esercizio	8.828.565
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	182.310

RELAZIONE

Come è noto sulla Contabilità Speciale vengono fatti affluire delle somme da privati, da Enti (E.N.E.L. - E.A.S. - Acquedotti) per ottenere la concessione a potere ottenere passaggi di accesso a fabbricati, attraversamento linee elettriche, telefoniche, posa di tubi od altro, nonché da imprese appaltatrici di lavori nell'interesse di questa Amministrazione.

Le somme sono utilizzate dall'Azienda per il pagamento delle indennità di trasferte al personale tecnico e dei compensi per copiatura al personale della carriera esecutiva.

Per l'anno 1972 la gestione di detti fondi si può riepilogare come segue:

Entrate	L.	8.387.780
Fondo di cassa al 1° gennaio 1972	»	623.095
Totale . . .	L.	9.010.875
Spese pagate	»	8.828.565
Residuo da utilizzare al 1973 . . .	L.	182.310

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio è dovuto annualmente al fatto che il personale tecnico presenta al pagamento, non in tempo utile, le parcelle dell'indennità di trasferte effettuate per sopralluoghi.

Per i sopralluoghi e il collaudo si fa presente che viene utilizzato il personale tecnico addetto alle Sezioni Tecniche nella cui giurisdizione il privato chiede l'autorizzazione a potere eseguire l'opera per il quale è oggetto la concessione.

Per la copiatura degli atti di cottimo per lavori appaltati da imprese nell'interesse dell'Amministrazione vengono adibiti i dattilografi, compresi (operai, casellanti) e il personale della carriera esecutiva.

La copiatura viene assegnata in base al rendimento del personale, e dell'anzianità di servizio per cui codesto Superiore Ufficio rileverà il divario di importi fra un dipendente e l'altro.

Però l'Ufficio per livellare il trattamento al personale addetto assegna nell'anno successivo un'ulteriore copiatura.

Si precisa che i dipendenti esplicano detta attività oltre l'orario normale e straordinario d'Ufficio.

ANNESSO N. 16

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI L'AQUILA (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	2.766.000	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	—
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc. Copia e collazione	1.488.515
	Totale . . .	2.766.000		Totale . . .	1.488.515

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.651.584
Entrate riscosse nell'esercizio	2.766.000
Totale . . .	4.417.584
Spese pagate nell'esercizio	1.488.515
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	2.929.069

RELAZIONE

Come è noto funziona presso questo Compartimento, in conformità dell'articolo 31, comma 4°, della legge n. 59 del 7 febbraio 1961, una Contabilità Speciale intestata al Capo Compartimento; in detta contabilità affluiscono depositi di somme versate da terzi interessati per spese di istruttoria inerenti a domande di concessioni di qualsiasi specie ed anche per le spese contrattuali, per contributi di Enti e Amministrazioni varie nell'esecuzione dei lavori e, per risarcimenti di danni arrecati da terzi.

Ciò premesso, si precisa che nel corso dell'esercizio finanziario 1972, sono state richieste per copia e collazionatura per contratti lavori stradali e sopralluoghi vari per licenze e concessioni stradali la somma di lire 2.766.000 (duemilionisettecentosessantamila).

Di detto importo sono state corrisposte al personale dell'A.N.A.S. per copia e collazionatura, in base alle tariffe stabilite con decreto ministeriale 15 marzo 1969 n. 1982 l'importo di lire 1.488.515 e la differenza, per sopralluoghi, sarà versata in conto entrate A.N.A.S. alla fine dell'esercizio corrente, avendo fatto gravare la corrispondente cifra per indennità di trasferte sui normali fondi di bilancio (Capitolo 108) all'uopo stanziati dalla Superiore Direzione Generale dell'A.N.A.S.

Per quanto riguarda i diritti di copia, si precisa, che sempre in base al decreto ministeriale 15 marzo 1969 n. 1982 questa viene effettuata a rotazione dal personale della Carriera esecutiva, fuori dal normale orario di lavoro e del lavoro straordinario retribuito; la collazionatura di atti contrattuali, viene invece effettuata, anche a rotazione, dal personale della carriera di concetto (tecnici e amministrativi), parimenti fuori del normale orario di lavoro e del lavoro straordinario.

Si precisa altresì, che per quanto riguarda la copia dei disciplinari relativi a licenze e concessioni stradali, nulla viene corrisposto al personale dell'A.N.A.S., in base alle ultime disposizioni impartite dalla Superiore Direzione Generale, e che per quanto di competenza, questo Compartimento ha provveduto a stampare gli appositi disciplinari, limitando il lavoro di copia all'intestazione del disciplinare e a poche clausole aggiuntive che variano a seconda del tipo di licenza o concessione.

ANNESSO N. 17

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI CAMPOBASSO (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

N.	ENTRATE		N.	USCITE	
	Oggetto dell'entrata	Importo		Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	2.140.693	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	930.800
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	1.006.213
	Totale . . .	2.140.693		Totale . . .	1.937.013

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	447.460
Entrate riscosse nell'esercizio	2.140.693
Totale . . .	2.588.153
Spese pagate nell'esercizio	1.937.013
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	651.140

RELAZIONE

Durante la gestione del 4° trimestre del c.a. sono stati effettuati diversi sopralluoghi per il rilascio di concessioni varie per accessi, attraversamenti ecc. corrispondendo a tale titolo al Sig. CIOTOLI Pasquale – Geometra Principale – al Sig. CARLUCCI Mario – Disegnatore – ed al Sig. LA VECCHIA Eugenio – Assistente Principale – indennità di missioni per complessive lire 385.600.

I sopralluoghi vengono effettuati una prima volta all'inizio della istruttoria della pratica per stabilire se la concessione richiesta non è in contrasto con le vigenti disposizioni in materia; una seconda volta per accertare se le opere sono state eseguite a perfetta regola d'arte e se non vi sono stati danneggiamenti alla proprietà dello Stato.

Ovviamente ogni sopralluogo interessa più concessioni per cui la spesa viene suddivisa fra le stesse in considerazione di diversi fattori.

Sono stati altresì corrisposti al personale esecutivo del Compartimento compensi per copiatura di atti contrattuali per lire 223.709, seguendo i criteri dettati con circolare Dianas n. 4269 del 9 agosto 1969.

Alla fine del trimestre si sono avute le seguenti risultanze:

a) somme riscosse per conto terzi	L.	297.518
b) Pagamenti effettuati per indennità di missioni	»	385.600
c) Pagamenti effettuati per copiatura di atti contrattuali . .	»	223.709

per cui al termine del trimestre considerando anche il fondo di cassa all'inizio dello stesso, si è determinato una rimanenza disponibile di lire 651.140.

ANNESSO N. 18

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI VENEZIA (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	1.299.485	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	641.460
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	750.145
	Totale . . .	1.299.485		Totale . . .	1.391.605

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	388.530
Entrate riscosse nell'esercizio	1.299.485
Totale . . .	1.688.015
Spese pagate nell'esercizio	1.391.605
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	296.410

RELAZIONE

Il fondo di cassa alla data del 1° gennaio 1972 per il pagamento di compensi al personale per sopralluoghi a carico di Enti e per compensi di copia contratti a carico di imprese appaltatrici dei lavori lungo le strade statali ammontava a lire 388.530.

Durante l'esercizio 1972 sono state introitate lire 1.299.485 per lo stesso titolo, raggiungendo alla fine dell'esercizio la somma di lire 1.688.015.

I sopralluoghi effettuati da funzionari del Compartimento per concessioni durante l'intero esercizio ammontano a lire 641.460. Per i sopralluoghi effettuati nell'interesse di privati o Enti, i funzionari usufruiscono della Tessera di Libera Circolazione.

La copia di atti di cottimo a carico delle imprese appaltatrici di lavori lungo le strade statali viene effettuata dal personale d'ufficio.

Le relative parcelle vengono pagate agli interessati bimestralmente. Il loro ammontare per tutto l'esercizio 1972 è di lire 750.145. Pertanto le spese di sopralluoghi e di copia per l'intero esercizio 1972 ammontano a complessive lire 1.391.605. Tenuto presente che la somma delle entrate per tale titolo ammonta nell'intero esercizio a lire 1.688.015 e che le relative spese ammontano a lire 1.391.605 resta un saldo alla data del 31 dicembre 1972 di lire 296.410.

ANNESSO N. 19

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« CONTABILITÀ SPECIALE »

(*Legge 7 febbraio 1961, n. 59*)

COMPARTIMENTO DELLA VIABILITÀ REGIONALE DI TORINO (A.N.A.S.)

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

ENTRATE			USCITE		
N.	Oggetto dell'entrata	Importo	N.	Oggetto della spesa	Importo
1	2	3	4	5	6
I	Somme riscosse per conto e nell'interesse di terzi (enti e privati)	3.735.005	I	Somme pagate al personale a titolo di rimborso spese di viaggio e indennità di missione	—
II	Somme riscosse per conto e nell'interesse di altre Amministrazioni dello Stato .	—	II	Somme pagate al personale per compensi, indennità, premi, ecc.	2.735.005
	Totale . . .	3.735.005		Totale . . .	2.735.005

RIEPILOGO

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.735.005
Entrate riscosse nell'esercizio	—
Totale . . .	3.735.005
Spese pagate nell'esercizio	2.735.005
Fondo di cassa al termine dell'esercizio	1.000.000

RELAZIONE

Per quanto concerne le gestioni fuori bilancio di cui ai rendiconti trimestrali prescritti dall'articolo 9 – comma quinto – della legge 25 novembre 1971, n. 1041, va anzitutto premesso che presso il Compartimento della Viabilità di Torino esse considerano esclusivamente le somme spettanti al personale per copiatura e collazionatura di atti di Ufficio a carico di privati.

Il lavoro di che trattasi viene affidato equamente a tutto il personale della carriera esecutiva, che lo svolge in ufficio ma al di fuori delle ore di servizio antimeridiano e pomeridiano.

La misura del compenso è quella stabilita con decreto ministeriale 15 marzo 1969, n. 1982 ed al relativo pagamento si provvede trimestralmente mediante ordinativo diretto emesso su presentazione di apposita fattura o parcella e previa detrazione delle prescritte ritenute erariali.

Nel 1972, per il titolo in argomento, si sono avuti i seguenti movimenti finanziari:

Fondo di cassa all'1 gennaio 1972	L.	863.250
Riscossioni	»	2.871.755
Sommano . . .	L.	3.735.005
Pagamenti	»	2.735.005
Fondo di cassa al 31 dicembre 1972 . . .	L.	1.000.000

A fronte della predetta spesa sono stati copiati e collazionati n. 389 contratti, corrispondenti ad un importo contrattuale di lire 2.678.758.540.

ANNESSO N. 20

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «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 DEL GENIO CIVILE DI LECCE

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	1.922.860	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	511.175	—
II	Spese di bollo	—	—	—
III	Spese di registrazione	—	1.164.200	—
IV	Altre spese	—	—	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	247.485	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	1.922.860	1.922.860	—
	Eventuale rimanenza fine esercizio	—	—	—

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il rendiconto riassuntivo che accompagna la presente relazione comprende le entrate ed i pagamenti di n. 34 conti accesi ed estinti nell'esercizio 1972 per spese contrattuali.

L'acquisizione delle entrate per ogni singolo conto è avvenuta a mezzo versamento nella Tesoreria Provinciale dello Stato – Sezione di Lecce – delle relative somme, occorrenti per la registrazione dell'atto e spesa copiatura dello stesso, da parte delle Ditte aggiudicatarie dei lavori.

L'erogazione delle spese e dell'eventuale saldo è avvenuta a mezzo emissione ord. mod. 180 a favore:

1) dell'Ufficio del Registro di Lecce, per tassa registrazione dell'atto;

2) di personale estraneo all'Amministrazione, per spese di copiatura atto di cottimo e relativo capitolato speciale d'appalto ivi compreso quanto anticipato da parte del copista, per acquisto dell'occorrente carta bollata e cancelleria;

3) della Ditta interessata per rimborso eventuale residuo.

Per ogni conto è allegato:

— per n. 33 conti, copia dell'atto di cottimo e relativo capitolato speciale d'appalto;

— per n. 1 conto, copia della nota 29 aprile 1972 della Ditta RAUSA Francesco relativo al rimborso del deposito;

— copia specifica di cui al n. 2 innanzi citato;

— copia degli ordinativi mod. 180 di cui ai n. 1, 2 e 3 innanzi citati.

Si allega inoltre:

— elenco di n. 38 quietanze relative ai 34 conti, con apposto il visto di concordanza della Tesoreria Provinciale dello Stato – Sezione di Lecce – in sostituzione della copia delle stesse quietanze.

ANNESSO N. 21

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «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 DEL GENIO CIVILE DI RAVENNA

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
I	Spese di copia e stampa	582.950	582.930	20
II	Spese di bollo	538.010	538.010	—
III	Spese di registrazione	1.598.100	1.598.100	—
IV	Altre spese	226.940	20	226.920
V	Restituzione saldo al contraente	—	226.940	226.940
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	2.946.000	2.946.000	—

RELAZIONE

Rendiconto annuale relativo all'esercizio 1972 da presentarsi a norma dell'articolo 9 della legge 25 novembre 1971, n. 1041.

Il rendiconto comprende le seguenti spese raggruppate come segue:

I. — competenze inerenti alla copiatura dei contratti e dei disegni, acquisto di capitolati, di carta carbone e di carta vergatina;
II. — acquisto di carta bollata e di marche da bollo;
III. — spese relative alla registrazione dei contratti;
IV. — altre spese, che non si sono verificate;
V. — restituzione ai contraenti degli importi da essi depositati in più.

Inoltre l'acquisizione delle entrate è stata effettuata mediante la costituzione di depositi provvisori presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato, calcolato in base ai presumibili importi occorrenti per il perfezionamento dei relativi contratti; mentre l'erogazione dei pagamenti è stata effettuata a mezzo di ordinativi di pagamento su depositi provvisori pagabili presso la Tesoreria Provinciale dello Stato.

Infine si fa presente che non esistono eventuali riporti o rimanenze poiché contemporaneamente al pagamento delle spese vengono restituiti i saldi ai contraenti.

ANNESSO N. 22

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «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 DEL GENIO CIVILE DI TERNI

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Importi versati	3.665.846	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	527.945	—
II	Spese di bollo	—	529.500	—
III	Spese di registrazione	—	2.340.815	—
IV	Altre spese	—	600	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	186.971	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	3.665.846	3.585.831	—
	Rimanenza fine esercizio	80.015	—	—

RELAZIONE

Relazione illustrativa al rendiconto riassuntivo relativo all'esercizio finanziario 1972 gestione fuori bilancio concernente le somme anticipate per spese contrattuali previste dall'articolo 96 della legge di contabilità generale dello Stato e dall'articolo 28 — ultimo comma — della legge notarile 26 febbraio 1913, n. 89.

Tale gestione viene condotta seguendo le norme contenute nel Capo XI del regio decreto 5 settembre 1942, n. 1467 riguardante l'approvazione del regolamento per i servizi contabili degli Uffici del Genio Civile.

Le entrate pertanto sono rappresentate dai depositi provvisori costituiti dalle Ditte contraenti presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato di Terni mentre il pagamento delle spese di registrazione fiscale, di copiatura e bollatura di atti, di esecuzione di disegni, ecc. è stato effettuato dallo scrivente mediante emissione di ordinativi mod. 180 T.

Analoga procedura è stata seguita per la sollecita restituzione alle Ditte delle somme non più occorrenti e per l'incameramento a favore dell'Erario dei residui inferiori a lire 300.

ANNESSO N. 23

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «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 DEL GENIO CIVILE DI AGRIGENTO

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
I	Spese di copia e stampa	—	—	—
II	Spese di bollo	—	—	—
III	Spese di registrazione	450.000	412.570	—
IV	Altre spese	—	—	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	37.430	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	450.000	450.000	—

RELAZIONE

Durante l'esercizio 1972 questo Ufficio ha ricevuto, per registrazione di contratti, n. 2 quietanze di deposito provvisorio per un importo complessivo di lire 450.000 (quattrocentocinquantamila).

La quietanza n. 237 del 15 giugno 1972 di lire 325.000 è intestata alla Ditta Sanzeri Angelo, Lavori di consolidamento rione Canalello S. Rocco dell'abitato di Cianciana.

Quella n. 303 del 5 luglio 1972 di lire 125.000 è intestata alla Ditta Mistretta Domenico, Lavori di consolidamento abitato di Sciacca.

I relativi contratti sono stati regolarmente registrati tramite la emissione degli ordinativi modelli 180 T e in pari data sono state restituite le differenze disponibili alle ditte predette.

ANNESSO N. 24

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «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 DEL GENIO CIVILE DI MACERATA

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	59.200	59.200	—
I	Spese di copia e stampa	170.470	170.470	—
II	Spese di bollo	—	—	—
III	Spese di registrazione	1.829.980	1.780.570	49.410
IV	Altre spese	—	—	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	2.059.650	2.010.240	49.410
	Eventuale rimanenza fine esercizio	—	—	49.410

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Ai sensi della legge 25 novembre 1971, n. 1041 e in ottemperanza alle disposizioni impartite con la circolare n. 22 del 5 marzo 1973 del Ministero del Tesoro – Ragioneria Generale dello Stato – vengono rassegnati n. 40 rendiconti relativi ad altrettanti depositi costituiti da somme anticipate da terzi per spese contrattuali dal 1° gennaio 1972 al 31 dicembre 1972.

I depositi sono stati effettuati dalle ditte appaltatrici dei lavori presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato che ha rilasciato apposita quietanza per ciascun versamento.

I depositi sono stati effettuati su richiesta di questo Ufficio per il pagamento delle spese di copia degli atti e spese di registrazione degli stessi.

I pagamenti sono stati effettuati mediante emissione di ordinativi Mod. 180 T a favore di persone che hanno provveduto alla copia ed hanno esibito regolari fatture per il lavoro eseguito ed ordinativi Mod. 180 T a favore dell'Ufficio del Registro per le spese di registrazione.

A documentazione dei pagamenti effettuati vengono allegate le copie degli ordinativi emessi e gli originali delle fatture per le spese di scritturazione degli atti.

I rendiconti singoli sono integrati da un rendiconto riassuntivo — sulla base dello stesso modello — di tutte le somme componenti i singoli conti, che alla data del 31 dicembre 1972 presenta la seguente situazione:

Introiti lire 2.059.650, pagamenti lire 2.010.240, differenza trasportata al nuovo esercizio lire 49.410.

ANNESSO N. 25

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE
« 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 DEL GENIO CIVILE DI ASCOLI PICENO

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	—	—	—
I	Spese di copia e stampa	371.695	195.125	—
II	Spese di bollo	—	—	—
III	Spese di registrazione	3.254.490	2.763.590	—
IV	Altre spese	—	200	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	507.270	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	3.626.185	3.466.185	160.000
	Eventuale rimanenza fine esercizio	—	—	160.000

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEI FONDI « FUORI BILANCIO » NELL'AMBITO DELLE AMMINISTRAZIONI DELLO STATO PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI PER SPESE CONTRATTUALI DURANTE L'ANNO FINANZIARIO 1972.

I depositi provvisori per spese contrattuali, facenti parte dei fondi « Fuori Bilancio » nell'ambito dell'Amministrazione dei Lavori Pubblici, sono costituiti dalle imprese assuntrici di lavori e forniture mediante versamenti presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato, ai sensi dell'articolo 593 del Regolamento di Contabilità Generale dello Stato.

L'ammontare dei depositi provvisori richiesti alle imprese è mantenuto in limiti congrui e le spese relative sono costituite da quelle ammesse dall'articolo 77 del Regolamento per i servizi contabili degli Uffici del Genio Civile. In alcuni casi si è provveduto alla restituzione delle rimanenze alle imprese interessate e, in caso di modeste somme residue, all'incameramento a favore dell'Erario, Capo 10, Capitolo 2368.

Per ciascuna quietanza di Tesoreria, l'Ufficio apre un conto, Mod. 34, sul quale vengono annotati gli estremi della quietanza stessa, l'importo e l'oggetto del versamento. La gestione dei suddetti depositi viene effettuata a cura dell'Ufficio con la emissione di un primo ordinativo di pagamento a favore del Cassiere Titolare dell'Ufficio del Registro di Ascoli Piceno per l'esazione della tassa di registrazione degli atti, di un secondo a favore del copista, quale compenso per lavoro di copiatura di atti e di un terzo ordinativo, se necessario, a favore del contraente per una eventuale rimanenza a saldo della somma depositata. Per ogni quietanza di Tesoreria vengono emessi fino a tre ordinativi, utilizzando i bollettari Mod. 180 T.

L'ammontare delle spese per la tassa di registrazione degli atti viene determinato dall'Ufficio del Registro. Per quanto riguarda il compenso da corrispondere al personale estraneo all'Amministrazione che esegue il lavoro di copiatura dei contratti ed atti conseguenziali, si fa presente che detto compenso è stato stabilito in lire 130 per ogni facciata ove vengono effettuate più copie in numero superiore a cinque, prodotte in unica battuta a macchina, in base alle disposizioni impartite dal Ministero dei Lavori Pubblici (Div. IV) con nota n. 21519 del 23 giugno 1959.

È doveroso far presente che per la documentazione delle somme acquisite in entrata, l'Ufficio, nei singoli rendiconti, non è in grado di allegare le copie delle quietanze, in quanto la Tesoreria dello Stato, ai sensi dell'articolo 293 delle Nuove Istruzioni Generali sui Servizi del Tesoro (secondo libro « Dell'Entrate ») non può, in alcun caso, rilasciare copie o duplicati delle quietanze stesse (v. allegata copia lettera n. 873 del 9 aprile 1973). In sostituzione di ciò si allegano gli elenchi delle quietanze ricevute dall'Ufficio durante l'anno 1972, muniti del visto di concordanza della Tesoreria sulla avvenuta emissione delle quietanze.

Per quanto concerne la procedura dei pagamenti, l'Ufficio, su ciascun rendiconto, unisce in originale o in copia i relativi documenti di spesa: ordinativi di pagamento, copia dell'atto registrato all'Ufficio del Registro, fatture e note di rimborso agli aventi diritto sulla eccedenza dei depositi.

I suddetti singoli rendiconti e il rendiconto riassuntivo annuale sono stati redatti tenendo in debito conto le nuove disposizioni impartite dal Ministero del Tesoro – Ragioneria Generale dello Stato I.G.F. – con circolare n. 120430 in data 5 marzo 1973.

ANNESSO N. 26

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE
« 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 DEL GENIO CIVILE DI PADOVA

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	1.925.455	—	270.000
I	Spese di copia e stampa	—	340.685	—
II	Spese di bollo	—	—	—
III	Spese di registrazione fiscale	5.965.000	5.242.060	843.000
IV	Altre spese in c/entrate Tesoro - Residui . .	—	2.785	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	1.140.475	51.450
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	7.890.455	6.726.005	1.164.450
	Eventuale rimanenza fine esercizio	—	—	1.164.450

RELAZIONE ACCOMPAGNATORIA DEL RENDICONTO RELATIVO ALLA GESTIONE DELLE SOMME ANTICIPATE PER SPESE CONTRATTUALI DURANTE L'ESERCIZIO 1972.

Le somme introitate durante l'esercizio 1972 per lire 5.965.000 corrispondono a quelle richieste di volta in volta, mediante apposita lettera, alle imprese, alle quali sono stati aggiudicati i lavori.

La somma di lire 1.925.455 costituisce il complessivo importo dei residui relativi ai depositi effettuati dalle imprese nell'esercizio 1971.

Per quanto concerne i pagamenti, la somma di lire 340.685 riguarda i corrispettivi pagati alle persone che hanno effettuato la copiatura degli atti di cottimo; l'importo di lire 5.242.060 costituisce il totale delle spese effettuate nell'esercizio 1972 per la registrazione fiscale degli atti contrattuali relativi ai lavori aggiudicati; l'importo di lire 2.785 corrisponde a due residui versati in conto entrate del Tesoro (vedi rendiconto allegato n. 13 e n. 14).

Infine, la somma di lire 1.140.475 riflette la somma complessiva dei residui restituiti alle imprese, dopo l'effettuazione delle spese di registrazione fiscale e copia.

Come appare dal rendiconto riassuntivo allegato, il residuo disponibile al 1° gennaio 1973 di lire 1.164.450 discende dal confronto fra il totale degli introiti in lire 7.890.455 e i pagamenti in lire 6.726.005.

Ad ogni rendiconto riguardante la gestione dei singoli depositi, sono allegati i documenti prescritti in copia: ovverossia quietanze rilasciate dalla locale Tesoreria Provinciale a favore dei vari impresari, ordinativi emessi per registrazioni fiscali e copiature di atti, nonché per restituzione di saldi disponibili e residui di minimo importo; inoltre copie delle fatture presentate dai copisti.

ANNESSO N. 27

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «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 DEL GENIO CIVILE DI CUNEO

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Riporto esercizio precedente	—	—	—
I	Depositi dell'esercizio 1972	1.304.360	—	—
II	Spese di copia e stampa	—	362.390	—
III	Spese per bolli	—	11.000	—
IV	Spese di registrazione atti	—	588.430	—
V	Versamento in conto entrata del Tesoro - Piccoli residui	—	6.445	—
VI	Restituzione saldi ai contraenti	—	336.095	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	1.304.360	1.304.360	—

RELAZIONE ALLEGATA AL RENDICONTO ANNUALE DI LIRE 1.304.360 TRASMESSO IN DATA 24 MAGGIO 1973, CON NOTA N. 4289 E RELATIVO ALL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1972.

Ai sensi della legge 25 novembre 1971 n. 1041 e delle disposizioni impartite dal Ministero dei Lavori Pubblici con circolare n. 2717 dell'11 aprile 1973, questo Ufficio ha provveduto a compilare il rendiconto annuale delle somme acquisite e di quelle erogate per depositi provvisori durante l'esercizio finanziario 1972.

Trattasi di somme versate in Tesoreria, a mezzo conto corrente postale, da parte di imprese edili varie per spese contrattuali relative a lavori da effettuare per conto del Ministero dei Lavori Pubblici.

1. — *Procedura per l'acquisizione dell'entrata*

L'importo da versare viene indicato all'Impresa da questo Ufficio del Genio Civile.

Ogni singolo versamento viene commutato in quietanza di Tesoreria e trasmessa allo scrivente Ufficio per la registrazione nel modello 27.

2. — *Procedura per l'erogazione dei pagamenti*

I pagamenti avvengono mediante emissione di ordinativi mod. 180 T che vengono trasmessi alla Sezione di Tesoreria Provinciale.

La causale dei pagamenti è costituita:

a) da spese di registrazione atti contrattuali;

b) da spese per copiatura a macchina degli atti stessi;

c) dal versamento in c/entrata Tesoro delle eventuali somme residuate da ogni singola entrata.

ANNESSO N. 28

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE «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 DEL GENIO CIVILE DI CAGLIARI

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	—	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	662.965	—
II	Spese di bollo	2.965.675	—	—
III	Spese di registrazione	—	2.268.450	—
IV	Altre spese	—	34.260	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	2.965.675	2.965.675	—
	Eventuale rimanenza fine esercizio	—	—	—

RELAZIONE

Le spese contrattuali concernono le spese di copia e di registrazione dell'atto.

I depositi per spese contrattuali anticipati da imprese assuntrici di lavori e forniture, vengono effettuati a cura delle imprese stesse nelle Sezioni di Tesoreria Provinciale dello Stato a titolo di deposito provvisorio ai termini degli articoli 96, 593 e seguenti del Regolamento di Contabilità Generale dello Stato e degli articoli 1330 e seguenti delle Istruzioni Generali sui Servizi del Tesoro del 30 giugno 1939, nonché dall'articolo 28 — ultimo comma — della legge notarile 26 febbraio 1913, n. 89.

I depositi in parola, per quanto riguarda gli Uffici del Genio Civile, sono affidati all'Ingegnere Capo nella sua qualità di funzionario delegato e vengono regolati dagli articoli 74 e seguenti del Regolamento per i Servizi Contabili degli Uffici del Genio Civile approvato con regio decreto 5 settembre 1942, n. 1467.

Gli Ingegneri capi del Genio Civile che hanno autorizzato i depositi, per effettuare i prelevamenti si avvalgono esclusivamente di ordinativi di pagamento intestati direttamente a favore dei creditori (che sono in genere oltre colui che ha copiato l'atto, l'Ufficio del Registro competente per la registrazione dell'atto stesso).

Gli ordini di pagamento sono staccati da apposito bollettario mod. 180 T delle Istruzioni Generali sui Servizi del Tesoro.

Per quanto riguarda i Depositi provvisori dell'Ufficio del Genio Civile di Cagliari le entrate e le uscite verificatesi nell'esercizio 1972 sono riportate nel rendiconto-riepilogo voce per voce.

Per le uscite, in particolare, la relativa documentazione è allegata ad ogni singolo rendiconto.

Come si può rilevare dallo specchio riassuntivo sottoindicato, alla data del 31 dicembre 1972 sono state introitate complessivamente lire 2.965.675 per versamenti effettuati, nei modi sopradescritti, da n. 35 Ditte o Imprese assuntrici di 55 lavori e forniture. Durante lo stesso periodo sono state spese: per copiatura di atti lire 662.965; per registrazione dei medesimi all'Ufficio del Registro di Cagliari lire 2.268.450; per altre spese (rimborso chiesto da una Ditta) lire 34.260 che sommati danno un totale complessivo di lire 2.965.675.

Nessuna somma è rimasta giacente a fine esercizio e tutti i conti sono stati chiusi in pareggio.

SPECCHIO RIASSUNTIVO

OGGETTO	ENTRATE (versamenti)	USCITE (pagamenti)
1) Depositi effettuati da Imprese o Ditte presso la Banca d'Italia Sezione di Tesoreria provinciale dello Stato di Cagliari	2.965.675	—
2) Pagamenti effettuati dalla Tesoreria provinciale dello Stato con ordinativo mod. 180T per spese di copiatura atti . .	—	662.965
3) Pagamenti effettuati dalla Tesoreria Provinciale dello Stato con ordinativo mod. 180T per spese di registrazione atti	—	2.268.450
4) Pagamento effettuato dalla Tesoreria provinciale dello Stato con ordinativo mod. 180T per rimborso somma versata alla Ditta Fercia	—	34.260
Totali al 31 dicembre 1972 . . .	2.965.675	2.965.675

ANNESSO N. 29

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE
« 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*)

PROVVEDITORATO REGIONALE ALLE OPERE PUBBLICHE PER LA CALABRIA - CATANZARO

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	19.266.000	567.750	—
I	Spese di copia e stampa	—	1.063.610	—
II	Spese di bollo	—	857.000	—
III	Spese di registrazione	—	12.537.305	—
IV	Altre spese (*a*)	—	27.770	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	650.895	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	19.266.000	15.704.330	—
	Eventuale rimanenza fine esercizio	—	3.561.670	—

(*a*) Giustificate nei singoli rendiconti.

RELAZIONE

La gestione concernente le somme anticipate dalle imprese aggiudicatarie di lavori è stata e viene tuttora condotta da questo Provveditorato mediante deposito provvisorio presso la Tesoreria Provinciale dello Stato.

L'impresa che, a seguito di licitazione privata, rimane aggiudicataria di un dato appalto di lavori viene invitata a trasmettere, unitamente agli altri documenti prescritti per la stipula del relativo contratto, una quietanza di versamento su deposito provvisorio presso la Tesoreria Provinciale dello Stato – Sezione di Catanzaro – di una somma che si presume debba essere necessaria per tutte le spese inerenti al contratto stesso e che, a termini dell'articolo 9 del Capitolato Generale di Appalto approvato con decreto del Presidente della Repubblica 16 luglio 1962, n. 1063, sono a carico dell'appaltatore.

Su tale deposito provvisorio vengono effettuati i vari pagamenti mediante l'emissione degli appositi ordinativi Mod. 180 T.

Dopo la registrazione fiscale del contratto si trasmette all'impresa un dettagliato rendiconto di tutte le spese sostenute restituendo l'eventuale rimanente somma.

Sia i singoli ordinativi di pagamento che il rendiconto finale vengono firmati dall'Ufficiale Rogante e vistati, dopo il relativo controllo, dal Direttore della locale Ragioneria Regionale dello Stato.

Per ciò che concerne le singole poste del rendiconto allegato alla presente relazione si chiarisce quanto appresso:

1) Nella colonna relativa alle « spese di copia e stampa » sono inclusi i pagamenti effettuati per il compenso di copia del Capitolato Speciale di Appalto, di copia dei disegni, di copia del verbale e del contratto con annessi allegati e per la stampa del Capitolato Generale di Appalto allegato al contratto a termini dell'articolo 7 del Capitolato stesso.

Ogni singolo contratto è composto di 8 copie e cioè: originale, copia per l'Ufficio del Registro e copia per l'impresa redatti in bollo e 5 copie non in bollo per uso amministrativo.

La copia del Capitolato Speciale di Appalto, dei disegni, del verbale e del contratto con annessi allegati viene effettuata da persone estranee all'Amministrazione ed al relativo pagamento si provvede dietro la presentazione, da parte degli aventi diritto, di apposita fattura sulla quale oltre al compenso, calcolato in base alle vigenti tariffe, sono incluse anche le spese di bollo, di carta vergatina e di carta carbone.

Al pagamento del Capitolato Generale di Appalto (n. 8 copie per ogni contratto), che questo Provveditorato ha avuto in deposito con regolare fattura da parte dell'Istituto Poligrafico dello Stato, si provvede mediante l'emissione di ordinativo su deposito provvisorio da accreditare sul c/c postale n. 1/2640 intestato al predetto Istituto.

2) Nella colonna relativa alle « spese di bollo » sono inclusi i pagamenti effettuati per l'acquisto della carta bollata occorrente per il verbale originale e copia con gli allegati per l'Ufficio del Registro, per il contratto originale e copia con gli allegati per l'Ufficio del Registro e per l'Impresa, per l'acquisto delle marche da bollo da applicare sulle tre copie di disegni e tre copie a stampa del Capitolato Generale di Appalto (originale, copia per l'Ufficio del Registro e copia per l'Impresa).

In ogni fattura allegata ai singoli rendiconti per l'acquisto della carta da bollo e delle marche da bollo è anche inclusa la spesa per carta carbone, carta vergatina, fermacampioni e filo occorrenti per verbale e contratto.

In tale colonna è inclusa pure la somma per la carta bollata necessaria alle tre copie in bollo del Capitolato Speciale somma che, come sopra detto, è inserita nella relativa fattura esibita dal copista.

3) Nella colonna relativa alle « spese di registrazione » sono inclusi i pagamenti effettuati a favore del « Procuratore Ufficio Atti Civili e Successioni di Catanzaro » per la registrazione del verbale e del contratto. Il locale Ufficio del Registro, esonerato da questo Istituto dal rilascio della bolletta Mod. 72 A, di cui alle Istruzioni Generali sui Servizi del Tesoro, con la prevista clausola « senza produzione di bolletta » apposta sull'ordinativo Mod. 180 T, appone sugli originali degli atti registrati l'annotazione relativa all'eseguito pagamento della tassa dovuta.

4) Nella colonna relativa alle « altre spese » sono elencati i pagamenti effettuati per l'acquisto di carta vergatina, carta carbone, fermacampioni e filo spese, però, incluse, come sopra detto, nelle singole fatture allegate ai vari rendiconti.

5) Nella colonna « restituzione saldo al contraente » sono, infine, inclusi i pagamenti effettuati a favore delle singole imprese della somma rimasta dopo aver provveduto al pagamento di tutte le spese inerenti al relativo contratto di appalto.

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 30

al conto consuntivo del Ministero dei Lavori pubblici per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

DELLA GESTIONE FUORI BILANCIO CONCERNENTE
« SOVRACCANONI VERSATI ALLA BANCA D'ITALIA DAI CONCESSIONARI
DI GRANDI DERIVAZIONI IDROELETTRICHE RICADENTI NEI BACINI IMBRIFERI MONTANI,
E DESTINATI AI COMUNI E LORO CONSORZI »

(*Legge 27 dicembre 1953, n. 959*)

DIREZIONE GENERALE DELLE ACQUE E DEGLI IMPIANTI ELETTRICI

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ANNUALE

PARTE I. — ENTRATA

Numero del Titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme riscosse	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
III	Entrate per conto terzi	1.510.434.630	
	Interessi maturati nell'anno:		
	— c.c. ordinario	5.529.523	
	— c.c. vincolato	6.388.889	Dal 1°-1-1972 al 24-4-1972 (data di estinzione di tale conto corrente, al 2 per cento)
		3.453.128	Dal 30-9-1972 (data di ripristino di tale conto vincolato all'1 per cento) fino al 20-12-1972
	Totale Entrate . . .	1.525.806.170	

PARTE II. — USCITA

Numero del Titolo	DENOMINAZIONE DEL TITOLO	Somme pagate	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
	Assegnazioni disposte in favore dei Comuni montani e loro Consorzi .	1.754.134.120	
	Spese bancarie e bolli	177.110	
	Totale Uscite . . .	1.754.311.230	

RIEPILOGO FINALE

Parte	DENOMINAZIONI	Somme riscosse o pagate	ANNOTAZIONI
1	2	3	4
	Totale Entrate	1.525.806.170	
	Totale Uscite	1.754.311.230	
	Differenza in meno	228.505.060	
	Fondo di cassa al 1° gennaio 1972 .	1.605.613.409	
	Fondo di cassa al 31 dicembre 1972	1.377.108.349	

RELAZIONE

La legge 27 dicembre 1953, n. 959 ha istituito un sovraccanone annuo di lire 1.300 per ogni Kw. di potenza nominale a carico dei concessionari di grandi derivazioni idroelettriche le cui opere di presa ricadano nel perimetro dei « bacini imbriferi montani » da delimitarsi da questo Ministero dei Lavori Pubblici.

Essa inoltre stabilisce: che l'introito di tali sovraccanoni è destinato, per intero, ai Comuni cha hanno il proprio territorio compreso nel perimetro di tali bacini; che i detti Comuni possono costituirsi in Consorzi per Provincia, e che, in attesa della costituzione dei Consorzi, i sovraccanoni vanno versati su di un apposito conto corrente fruttifero intestato a questo Ministero, presso la Banca d'Italia, il quale provvede alla ripartizione ed alla assegnazione delle somme spettanti a ciascun Comune o Consorzio di Comuni.

Ed in effetti il Ministero dei Lavori Pubblici, d'intesa con quello per l'Agricoltura e Foreste, delimitò a suo tempo i perimetri dei bacini imbriferi montani nel territorio nazionale, emanando per ciascun bacino, il relativo provvedimento, debitamente pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale (Supplemento Ordinario n. 6 del 10 gennaio 1955).

Con tali provvedimenti e relative corografie, sono stati conseguentemente identificati e resi noti, per ciascun bacino, da una parte le grandi derivazioni idroelettriche assoggettate all'onere del sovraccanone e dall'altra, i Comuni (circa 4.000) beneficiari del sovraccanone stesso, per il fatto di venirsi a trovare, le une e gli altri, compresi del perimetro dei bacini stessi.

I detti provvedimenti di perimetrazione furono a suo tempo impugnati, insieme con le ingiunzioni di pagamento emesse da questo Ministero a norma del testo unico 14 aprile 1910 n. 639, contro i concessionari di grandi derivazioni idroelettriche che risultavano inadempiute all'onere del sovraccanone, ed i relativi giudizi, dopo lunghe e complesse vicende di vario ordine e grado anche in sede costituzionale, si sono praticamente conclusi nel 1966-67, con la decisione della Corte di Cassazione che, in sostanza, per alcuni bacini, ha dichiarato illegittima la perimetrazione a suo tempo effettuata, in quanto basata piuttosto su criteri di discrezionalità amministrativa che su criteri di discrezionalità tecnica.

A seguito di tale decisione, si è nuovamente iniziato il lavoro e la procedura, in verità assai complessa, per una nuova riperimetrazione di tutti i bacini imbriferi montani, perimetrazione che per buona parte di essi è stata effettuata, sulla base di accordi tra le parti maggiormente interessate (E.N.E.L. – Comuni – Consorzi).

Per i rimanenti bacini, essa è tuttora in corso e si confida di portarla a termine possibilmente entro il corrente anno, compatibilmente anche con i numerosi sopralluoghi da effettuare nelle zone montane interessate.

I giudizi di cui sopra, ovviamente, hanno rallentato la completa applicazione della citata legge, influendo sulla regolarità e sulla puntualità dei versamenti dei sovraccanoni.

* * *

A norma del secondo e del terzo comma della legge in parola, i Comuni interessati, deliberarono per ciascun bacino e per ciascuna Provincia, se costituirsi o meno in Consorzi.

In tal modo si è verificato che in alcuni bacini, ove è stata raggiunta la prescritta maggioranza, i Comuni si sono costituiti in Consorzio, in altri, ove non è stata raggiunta tale maggioranza, essi sono rimasti autonomi, ed in altri ancora, interessanti più province, Comuni di altra Provincia sono rimasti autonomi.

Per quei bacini nei quali è stato costituito il Consorzio dei Comuni o nel quale, qualora trattasi di bacino comprendente Comuni di più Province, sono stati costituiti i Consorzi per ciascuna Provincia, il sovraccanone, giusta la citata legge, viene versato dai concessionari delle grandi derivazioni idroelettriche del bacino, direttamente al Consorzio provinciale, se è uno, o, qualora trattasi di più Consorzi, al loro Tesoriere comune, e non più alla Banca d'Italia.

Esempi di bacino con Consorzio di Comuni uniprovinciale, sono quelli dell'Adda (provincia di Sondrio) e quello della Dora Baltea (Aosta); esempi di bacini con Consorzi pluriprovinciali, sono quelli del Piave (Belluno, Vicenza, Udine, Treviso) e quelli dell'Adige (Bolzano, Trento, Verona).

Nel caso invece di bacini per i quali i Comuni sono rimasti autonomi o per i quali non sono stati costituiti tutti i Consorzi dei Comuni delle Province interessate, il sovraccanone, come prescrive l'articolo 2 della legge, viene versato dai concessionari presso la Banca d'Italia sul conto corrente intestato a questo Ministero che provvede a ripartire i fondi introitati per ciascun bacino, tra i Comuni o tra i Comuni e Consorzi del bacino stesso, sulla base di accordi intervenuti, o, in mancanza, di ufficio, dando disposizione alla Banca d'Italia di corrispondere ad ogni singolo Comune o Consorzio, la somma ad esso spettante.

Tale disposizione viene data a firma, disgiunta e depositata, del Direttore Generale dr. Manfredonia e dell'Ispettore Generale dr. Cerbo, a ciò debitamente autorizzati di volta in volta, dagli On.li Titolari di questo Ministero, che si succedono nell'incarico.

Giusta la legge 27 dicembre 1953, n. 959, in parola (articolo 1, comma 10°) il conto corrente istituito presso la Banca d'Italia, è fruttifero.

I relativi interessi, ovviamente, sono stati ritenuti da questo Ministero, di esclusiva pertinenza dei Comuni e dei Consorzi di Comuni, beneficiari del sovraccanone.

Al riguardo è da far presente che su richiesta degli Enti interessati e cioè: l'Unione Nazionale Comuni ed Enti Montani – U.N.C.E.M. – (che rappresenta i Comuni) e la Federazione Nazionale Consorzi Bacini imbriferi Montani – FEDERBIM – (che rappresenta i Consorzi dei Comuni), allo scopo di poter godere di un interesse superiore a quello normale dello 0,50 per cento sui depositi del genere, è stato istituito, previe intese con la Banca d'Italia e su autorizzazione dell'On.le Ministro, con effetto dal dicembre 1971, un secondo conto corrente, vincolato al preavviso di 15 giorni, per l'importo di lire 1.000.000.000 con l'interesse annuo posticipato del 2 per cento.

Senonché, a seguito del decreto del Ministero del Tesoro 7 aprile 1972 (pubblicato nella Gazzetta Ufficiale dell'8 aprile 1972), il suddetto conto corrente vincolato è stato estinto in data 24 aprile 1972 (giusta comunicazione della Banca d'Italia del 20 aprile 1972 n, 15371), e, a seguito di nuove intese con la stessa Banca d'Italia, è stato successivamente ripristinato con decorrenza dal settembre 1972, per lo stesso importo di lire 1.000.000.000, ma vincolato al preavviso di 8 giorni è con l'interesse ridotto all'1 per cento.

L'ammontare di tali interessi, sia quello sul conto ordinario, sia quello sul conto vincolato, è periodicamente riportato negli estratti conto della Banca d'Italia.

Poiché, come dianzi detto, essi sono destinati ai Comuni ed ai Consorzi beneficiari del sovraccanone, e poiché sarebbe materialmente impossibile anche per la esiguità delle somme, suddividerli fra di loro e per ciascun bacino imbrifero, le anzidette due Associazioni – UNCEM E FEDERBIM – hanno presentato istanza a questo Ministero, intese ad ottenere la liquidazione degli interessi maturati fino al 31 dicembre 1971, per la parte spettante singolarmente ai Comuni ed ai Consorzi di Comuni ad esse Associazioni aderenti.

Le istanze sono giustificate dal fatto che, in base a specifiche norme statutarie, i Comuni ed i Consorzi dei Comuni aderenti alle dette Associazioni, hanno loro devoluto la quota parte ad essi spettante degli interessi maturati di cui sopra.

In considerazione di ciò e previo assenso dell'On.le Ministro, giusta Appunto 14 marzo 1972, con nota in data 28 marzo 1972 n. 395 e n. 396 (in atti) dirette alla Banca d'Italia, è

stata disposta la liquidazione della complessiva somma di lire 19.368.465, di cui lire 12.494.665 in favore della FEDERBIM e lire 6.873.830 in favore della UNCEM, per interessi maturati nel periodo dal 1° luglio 1968 al 31 dicembre 1971.

* * *

Le somme oggetto della gestione in parola, si riferiscono quindi alla parte dei sovraccanoni che vengono annualmente versati, dai concessionari di grandi derivazioni idroelettriche rientranti nei bacini imbriferi montani, presso la Banca d'Italia e che sono destinati ai Comuni ed ai Consorzi dei rispettivi bacini, per i quali non sono stati costituiti tutti i Consorzi di Comuni.

Ogni movimento di entrata e di uscita è, ovviamente, riportato sugli appositi estratti conto che la Banca d'Italia invia periodicamente, di norma ogni decade, a questo Ministero.

Sicché da tali estratti conto è dato conoscere i versamenti effettuati volta per volta dai concessionari (che peraltro provvedono a comunicarli anche direttamente per proprio conto) ed è dato altresì conoscere anche le liquidazioni disposte annualmente, in favore di Comuni e di Consorzi, nonché le relative spese a l'importo degli interessi maturati.

Ai prospetti che si trasmettono, sono allegate copie di tutti gli estratti conto corrente della Banca d'Italia e copia di tutte le lettere di liquidazioni disposte per l'anno 1972.

Come risulta da tali atti, al 31 dicembre 1972 residuava un importo complessivo (conto ordinario e vincolato) di lire 1.377.108.349, che è inferiore di lire 228.507.060 a quello che residuava al 31 dicembre 1971.

Tale importo non è stato possibile finora liquidare ai Comuni ed ai Consorzi interessati, per cause dovute essenzialmente: ai giudizi tuttora in corso presso il Tribunale Regionale Acque pubbliche; al fatto che non sono stati ancora raggiunti gli auspicati accordi di riparto tra i Comuni, peraltro molto numerosi; al fatto che per alcuni bacini i relativi provvedimenti di riperimetrazione sono stati perfezionati soltanto all'inizio del corrente anno; al fatto che alcuni consistenti versamenti da parte dei concessionari vengono effettuati a fine anno mentre la loro liquidazione viene effettuata nell'anno nuovo ecc.

Nell'anzidetto importo di lire 1.377.108.349 è compresa la somma di lire 30.458.573 per interessi, così costituita:

a) interessi maturati al 31 dicembre 1971 (come da prospetto dello scorso anno)	L.	34.455.500
b) interessi liquidati nel 1972 ai Comuni ed ai Consorzi e per essi alla UNCEM ed alla FEDERBIM, su tale importo	»	19.368.465
c) interessi residuati al 31 dicembre 1971	L.	15.087.035
d) interessi maturati nell'anno 1972	»	15.371.540
Totale interessi disponibili al 1972 (31 dicembre) . . .	L.	30.458.575