ANNESSO N. 99

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

COMANDO IN CAPO DEL DIPARTIMENTO M.M.
DELLO JONIO E DEL CANALE D'OTRANTO - TARANTO

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 . .	22.809.210	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	8.952.985	—
II	Spese di bollo	—	939.000	—
III	Spese di registrazione	—	9.649.170	—
IV	Altre spese	—	233.390	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	3.034.665
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	22.809.210	19.774.545	—
	Eventuale rimanenza fine esercizio	3.034.665	—	—

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

L'allegata contabilità si riferisce agli atti pubblici definiti nel corso dell'anno 1972, Trattasi di n. 96 atti cui corrispondono altrettanti rendiconti e di un rendiconto riepilogativo.

La procedura seguita nella gestione delle spese è quella di seguito riportata.

Successivamente all'aggiudicazione la Ditta è stata invitata ad effettuare un versamento mediante deposito provvisorio presso la locale Tesoreria Provinciale dello Stato, per l'ammontare presunto delle spese di registrazione e contrattuali.

Da detti depositi si è proceduto di volta in volta a prelevare mediante ordinativi Mod. 180/T le somme occorrenti alle varie operazioni.

Le eventuali somme residue sono state restituite alle Ditte, sempre mediante ordinativi Mod. 180/T.

ANNESSO N. 100

al conto consuntivo del Ministero della difesa per l'anno finanziario 1972

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

RENDICONTO ANNUALE

RELATIVO ALLA GESTIONE FUORI BILANCIO
« SOMME ANTICIPATE DA TERZI PER SPESE CONTRATTUALI »

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

DISTRETTO MILITARE DI CREMONA

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	900	900	—
II	Spese di bollo	2.000	2.000	—
III	Spese di registrazione	3.100	3.100	—
IV	Altre spese	—	—	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	6.000	6.000	—
	Eventuale rimanenza fine esercizio	—	—	—

RELAZIONE

Relazione riguardante l'impiego della somma di lire 6.000 anticipata dal Sig. Raimondi Antonio, assuntore del servizio rifiuti rancio dalle caserme del presidio militare di Cremona per l'anno 1972.

1) In seguito alla circolare n. 22 del 5 marzo 1973 del Ministero del Tesoro la somma è stata regolarmente introitata a conti particolari: titolo di cassa n. 128 del 13 marzo 1973.

2) Con titolo di pagamento n. 129 del 13 marzo 1973, quietanzato dal sottoscritto, detta somma è stata impiegata per:

a) acquisto di n. 4 fogli di carta legale da lire 500 per la redazione di due originali del contratto	L.	2.000
b) registrazione del contratto presso l'Ufficio del Registro di Cremona, come da copia della 7ª pagina del contratto stesso che si allega	»	3.100
c) acquisto di n. 24 fogli di carta da riproduzione 3 M per Fotocopier Mod. 76 a lire 38 al foglio	»	900
Totale . . .	L.	6.000

Detta carta è stata impiegata per n. 3 copie del contratto da distribuirsi agli Enti del Presidio (11° Reg. Art. « Legnano » - Distaccamento del 4° Missili e Distretto Militare).

ANNESSO N. 101

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

POLVERIFICIO ESERCITO DI FONTANA LIRI INFERIORE

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 . .	5.586.015	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	—	—
II	Spese di bollo	—	170.595	5.415.420
III	Spese di registrazione	—	4.334.740	1.080.680
IV	Altre spese (*a*)	—	57.780	1.022.900
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	5.586.015	4.563.115	1.022.900
	Eventuale rimanenza fine esercizio	1.022.900	—	—

(*a*) Specificazione alle « Altre spese » di cui al n. IV sopra: 1) Lire 34.870 per spese postali; 2) Lire 22.910 per spese di cancelleria.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

La gestione delle spese contrattuali è stata, presso questo Polverificio, sempre attentamente curata ed è stata sempre oggetto di particolare controllo da parte degli Ispettori Amministrativi.

In dettaglio, nello svolgimento di questa delicata parte del servizio amministrativo, è stata seguita la seguente procedura:

— all'atto della spedizione alle ditte interessate della lettera di invito alla gara, è stato prelevato dalla Cassa, con apposito ordine di pagamento, l'importo necessario per l'affrancatura, ponendo la spesa provvisoriamente a carico del Fondo Scorta;

— a gara esperita, le spese postali sostenute (mentre sono state spesate a capitolo in caso di deserzione) sono state poste a carico della ditta aggiudicataria, mediante trasferimento in apposito conto particolare del Fondo Scorta (registro Mod. 1029 del catal.);

— su tale conto particolare sono state gravate anche le spese per acquisto carta bollata occorrente per la stesura del contratto;

— all'atto della stipulazione del contratto, la ditta aggiudicataria ha eseguito, per contanti, il prescritto deposito per spese contrattuali, previo rilascio di quietanza (Mod. 545 del catal.);

— l'importo di tale deposito, registrato in entrata al conto particolare di Fondo scorta e ridotto, della somma occorrente per rimborso all'Amministrazione delle spese già sostenute per la gara e per l'acquisto della carta bollata, è stato versato alla Tesoreria Provinciale, previo rilascio di quietanza di deposito provvisorio Mod. 123/T;

— da tali depositi sono stati successivamente prelevati, mediante ordinativi speciali Mod. 180/T, i fondi occorrenti per tassa di registrazione, acquisto di carta o marche da bollo per documenti di pagamenti o di svincolo deposito cauzionale, ecc.

Sono stati così gestiti, durante l'esercizio 1972, n. 15 contratti, con un'entrata complessiva di lire 5.586.015, un'uscita complessiva di lire 4.563.115 ed un residuo, al 31 dicembre 1972 di lire 1.022.900.

All'inizio dell'adozione della nuova procedura (versamento del deposito in Tesoreria) della gestione delle spese contrattuali, questo Polverificio si è trovato in una certa difficoltà in quanto l'Ufficio del Registro, competente per territorio, non volle accettare i contratti da registrare senza contemporaneo deposito del contante, occorrente per la registrazione.

Fu necessario interessare l'Intendenza di Finanza di Frosinone la quale, dopo aver chiesto e ottenuto analogo parere del competente Ispettorato, autorizzò l'Ufficio del Registro a registrare gli atti stipulati da questo stabilimento, accettando gli ordinativi speciali Mod. 190/T senza produzione di bolletta.

La nuova procedura, mentre risponde alle esigenze volute dalla legge, in pratica potrebbe procurare qualche ritardo sul normale andamento del servizio, specialmente nei casi in cui il servizio postale non fosse in grado, per motivi diversi, di assicurare il regolare cammino della corrispondenza.

Considerato che le Ditte fornitrici, in sede di offerta, tengono ben conto anche delle spese contrattuali e che, in definitiva, tali spese vengono ad essere sempre sostenute dallo Stato, considerato che le spese di registrazione dei contratti sono, attualmente, con l'introduzione dell'I.V.A., assai limitate, sarebbe opportuno che anche le spese contrattuali, com'è già avvenuto, con decorrenza dal 1° gennaio 1973, per le spese postali di gara, venissero spesate a capitolo.

Tale procedura snellirebbe in misura rilevante il servizio contrattuale e forse non costituirebbe, in effetti, un aggravio per l'Erario.

ANNESSO N. 102

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

2ª OFFICINA RIPARAZIONI MOTORIZZAZIONE ESERCITO - GENOVA

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	—	21.930 (*a*)	—
II	Spese di bollo	—	439.335 (*b*)	—
III	Spese di registrazione	1.185.270	515.550 (*c*)	—
IV	Altre spese	—	78.495 (*d*)	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	20.840 (*e*)	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	1.185.270	1.076.150	109.120
	Rimanenza fine esercizio	109.120	—	109.120

(*a*) Versate in Tesoreria con titolo 111 del 9 agosto 1972 (quietanza di Tesoreria n. 18272 in data 17 agosto 1972, allegata in copia).

(*b*) Carte bollate impiegate per stesura verbali di gara, contratti e svincoli cauzioni. Marche da bollo applicate sui capitolati tecnici e condizioni speciali a stampa per l'annullamento dell'Ufficio del Registro.

(*c*) Le somme spese per registrazione contratti e dichiarazioni svincolo cauzione figurano sugli originali degli atti con regolare bollo e firma dell'Ufficio Registro - Atti pubblici o privati.

(*d*) Somma spesa per diramazione inviti gara, aggiudicazione, richiesta documenti, addebitamenti capitolati tecnici e fascicoli lavorazioni esterne, ecc.

(*e*) Somme restituzione con assegno di c/c postale:

— n. 2506 del 30 dicembre 1972	L.	5.000
— n. 2177 del 30 dicembre 1972	»	7.000
— n. 2038 del 30 dicembre 1972	»	7.590
— eccedenza accreditata al conto della ditta dalla Tesoreria di Genova	»	300
— restituito residuo dalla Tesoreria alla ditta a mezzo vaglia cambiario Banca d'Italia	»	950
Totale	L.	20.840

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 103

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

3° REGGIMENTO ARTIGLIERIA « JULIA » - CREMONA

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	—	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	—	—
II	Spese di bollo	—	—	—
III	Spese di registrazione	23.830	7.230	—
IV	Altre spese	—	—	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	23.830	7.230	16.600
	Eventuale rimanenza fine esercizio	16.600	—	16.600

RELAZIONE

A) SOMME INTROITATE (anticipo spese contrattuali)

1) Sig. Langellotti Romolo - Viale Venezia 226/A - Udine (titolo n. 30 in data 12 dicembre 1972)	L.	8.130
2) S.n.c. F.lli Sartor - Venegazzù - Treviso (titolo n. 66 in data 28 novembre 1972)	»	10.880
3) Sig. Zilli Antonio - Gemona del Friuli, Frazione (titolo n. 66 in data 28 novembre 1972)	»	4.820
Totale introitati . . .	L.	23.830

B) PAGAMENTI (registrazione fiscale domande di estensione vincolo cauzionale)

1) Sig. Langellotti Romolo (titolo n. 31 in data 13 dicembre 1972)	L.	2.410
2) Sig. Zilli Antonio (titolo n. 5 in data 1° dicembre 1972)	»	2.410
3) S.n.c. F.lli Sartor - Venegazzù (titolo n. 5 in data 1° dicembre 1972)	»	2.410
Totale pagamenti. . .	L.	7.230

ANNESSO N. 104

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

3° REGGIMENTO CORAZZATO « GRANATIERI DI SARDEGNA »

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	39.400	—	—
II	Spese di bollo		5.000	—
III	Spese di registrazione		30.300	—
IV	Altre spese		—	—
V	Restituzione saldo al contraente		4.100	—
	Totali alla data del 14 febbraio 1972	39.400	39.400	—
	Eventuale rimanenza fine esercizio	—	—	—

RELAZIONE

Questo Reggimento in seguito a richiesta di offerte per il servizio barbiere - servizio manutenzione e riparazione macchine da scrivere e da calcolo ed in seguito al consenso del M.D. - Direzione Generale Sanità Militare - 3° Reparto - pervenuta con foglio n. 69/16825 datato 16 dicembre 1971, relativo al servizio odontaiatrico, ha eseguito:

1) l'aggiudicazione del servizio barbiere alla Ditta Paolo Paesano di Teggiano (SA);

2) l'aggiudicazione del servizio manutenzione e riparazione macchine da scrivere e da calcolo alla Ditta Ennio Cinelli di Battipaglia (SA);

3) la stipulazione del contratto relativo al servizio odontoiatrico al Dott. Elio Petrone di Battipaglia (SA).

Le operazioni relative alle spese contrattuali, sono state le seguenti:

— con titolo n. 16 datato 9 febbraio 1972, di lire 30.000, sono state riscosse le spese contrattuali fissate in lire 10.000 per ciascun servizio;

— con titolo n. 17, datato 9 febbraio 1972, di lire 5.000 è stato pagato, all'Ufficiale Rogante, la somma di lire 5.000 occorrente per l'acquisto della carta da bollo per i servizi menzionati;

— con titolo n. 56, datato 14 febbraio 1972, di lire 9.400, è stato riscosso un ulteriore anticipo per spese contrattuali e specificatamente:

lire 8.400 dalla Ditta Paolo Paesano,
lire 1.000 dal Dott. Elio Petrone;

— con titolo n. 57, datato 14 febbraio 1972, di lire 30.300, sono state pagate, all'Ufficiale Rogante, le spese relative alla registrazione dei contratti;

— con titolo n. 58, datato 14 febbraio 1972, di lire 4.100, è stata restituita, alla Ditta Ennio Cinelli, l'importo rimanente dell'anticipo corrisposto ed introitato con il titolo n. 16 datato 9 febbraio 1972.

A corredo della presente relazione, si accludono le copie dei titoli di riscossione e di pagamento.

ANNESSO N. 106

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

POSTO RACCOLTA QUADRUPEDI - GROSSETO

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	Anticipo	33.000	—	—
II	Spese di bollo	—	1.565	—
III	Spese di registrazione	—	18.020	—
IV	Altre spese	—	10.835	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	33.000	30.420	2.580
	Eventuale rimanenza fine esercizio	2.580	—	—

RELAZIONE

1) La gestione della somma di lire 33.000 è stata effettuata, a cura del Capo Ufficio Amministrazione del Reggimento, in aderenza a quanto disposto nei paragrafi 87 e 88 della Istruzione sulla stipulazione dei contratti per i servizi dell'Amministrazione Militare (edizione 1926), a mezzo del « Registro di conto corrente delle spese relative ai contratti » (Mod. 1029 del catalogo).

2) La somma anticipata dalle Ditte, rimaste aggiudicatarie nelle trattative private per l'appalto dei servizi, è stata introitata al « fondo scorta » in apposito conto particolare.

3) Il predetto anticipo è stato, quindi, impiegato per:

a) pareggiare la spesa sostenuta dall'Aiutante Maggiore in I del Reggimento per l'invio delle lettere di invito a partecipare alla gara, a mezzo raccomandata;

b) il rimborso all'Aiutante Maggiore in I del Reggimento della somma spesa per l'invio di un telegramma al Sig. Basilicata Michele rimasto, in un primo tempo, aggiudicatario dell'appalto del servizio barbiere e, quindi, rinunciatario dello stesso.

c) la liquidazione dell'importo di registrazione fiscale dei contratti e delle spese di bollo al Capo Ufficio Amministrazione del Reggimento.

4) L'eccedenza della somma anticipata dai contraenti, rispetto alle somme spese, pari a lire 2.580, è stata, quindi, restituita agli interessati.

5) Tutte le operazioni di cui sopra, sono state effettuate in contanti attraverso la cassa del 3° Reggimento Artiglieria Missili.

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	—	—	—
	Somma anticipata vari contraenti	160.830	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	23.040	—
II	Spese di bollo	—	10.655	—
III	Spese di registrazione	—	40.400	—
IV	Altre spese (*a*)	—	8.160	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	160.830	82.255	78.575
	Eventuale rimanenza fine esercizio	78.575	—	—

(*a*) « Altre spese » di cui al punto IV: 1) Acquisto marche e francobolli per l'invio ai vari acquirenti dei Mod. 1029 - Spese contrattuali, lire 420; 2) Compenso al pubblico banditore, lire 4.500; 3) Diritti di scritturazione atti pubblici contratto n. 1376 di repertorio del 23 marzo 1972, lire 3.240.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA RELATIVA ALLA GESTIONE DELLE SPESE CONTRATTUALI INERENTI IL CONTRATTO N. 1376 DI REPERTORIO IN DATA 23-3-1972 PER LA VENDITA DI N. 9 QUADRUPEDI DI RIFORMA AD « ASTA PUBBLICA » COL SISTEMA DEL PUBBLICO BANDITORE (autorizzazione f. n. 813/DA-234 del 2 marzo 1972 - VII C.M.T. - Direzione Amministrazione - Sezione Contratti, Firenze)

a) Per la vendita di n. 9 quadrupedi di riforma ad « Asta pubblica » col sistema del pubblico banditore è stato stipulato un contratto, in forma pubblico amministrativa, con i sottoelencati acquirenti:

1) Sig. Botturi Arturo;

2) Sig. Moggi Dino;

3) Sig. Domenicucci Attilio;

4) Sig. Nerozzi Alfio;

5) Sig. Di Luzio Raimondo.

b) L'introito complessivamente realizzato è stato di lire 1.787.000 sul quale è stato calcolato un versamento alla Cassa dell'Ente nella misura del 13 per cento pari a lire 232.310 per:

— quota I.G.E. in ragione del 4 per cento	L.	71.480
— deposito per spese contrattuali in ragione del 9 per cento . .	»	160.830
Totale . . .	L.	232.310

c) L'importo per I.G.E. è stato immediatamente versato - vedasi titolo n. 183 del 23 marzo 1972.

d) Il deposito per « spese contrattuali » è stato introitato a F.S. — Conti particolari — e successivamente impiegato per:

1) pagamento delle spese di registrazione all'Ufficio del Registro di Grosseto ed acquisto fogli di carta da bollo;

2) pagamento a varie ditte di Grosseto per fornitura di cancelleria occorrente per lo svolgimento della gara e stampa dei manifesti « Avvisi d'asta »;

3) acquisto di francobolli e marche per l'affissione dei manifesti « Avvisi d'asta » in vari comuni, nonché il pagamento delle tasse di affissione degli stessi nel comune di Grosseto;

4) pagamento: diritti al Sig. Cantalupo Aurelio per scritturazione atto pubblico — contratto n. 1376 di repertorio del 23 marzo 1972 — legge 22 novembre 1954, n. 1158, articolo 28 - legge 26 giugno 1967, n. 477;

— compenso al pubblico banditore Sig. Cicerchia Vittorio;

5) pagamento all'Ufficiale Rogante per acquisto di marche da bollo e francobolli per completamento ed invio ai vari acquirenti del Mod. 1029 « Spese Contrattuali »;

6) restituzione ai vari acquirenti delle somme esuberanti a saldo dell'anticipo di cui al punto *d*).

I pagamenti di cui sopra sono stati effettuati per cassa corrente e a mezzo c/c postale n. 22/5845 intestato a questo P.R.Q.

ANNESSO N. 107

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

SEZIONE ARSENALE M.M. - BRINDISI

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	—	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	1.832.045	—
II	Spese di bollo	—	167.500	—
III	Spese di registrazione	4.272.640	1.445.400	—
IV	Altre spese	—	—	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	322.820	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	4.272.640	3.767.765	404.875
	Eventuale rimanenza fine esercizio	404.875	—	404.875

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

La somma di lire 4.272.640 di cui alla colonna 3 del rendiconto, è stata acquisita mediante versamenti, in conto depositi provvisori, effettuati di volta in volta dalle Ditte contraenti, come indicato nei n. 37 rendiconti singoli, corrispondenti ai depositi costituiti.

L'erogazione dei pagamenti di cui alla colonna 4 dello stesso rendiconto, è stata effettuata mediante invio alla Tesoreria Provinciale Sezione di Brindisi dei prescritti Mod. 180/T:

— a favore del Cassiere dell'Ufficio del Registro di Brindisi per le spese di registrazione fiscale degli atti;

— a favore delle Ditte contraenti per la restituzione dei saldi a conguaglio delle spese sostenute;

— a favore dell'Ufficiale Rogante per quanto riguarda le spese di carte bollate e marche da bollo impiegate e per quanto riguarda i compensi di copia dovuti ai copisti.

I compensi di copiatura, calcolati a norma della legge 26 giugno 1967, n. 477, sono stati erogati direttamente dal sottoscritto ai copisti, come risulta dalle accluse singole quietanze firmate dagli interessati e vistate dall'Ufficiale Rogante.

Le spese di carte bollate e di marche da bollo risultano dalle singole dichiarazioni a firma dell'Ufficiale Rogante.

I saldi di cui alla colonna 5 del rendiconto, si riferiscono alle somme tuttora giacenti presso la locale Tesoreria Provinciale e che saranno successivamente impiegati, dopo l'approvazione degli atti, per la redazione delle copie definitive e per lo svincolo delle cauzioni costituite a garanzia degli appalti.

Quanto precede è conforme alle disposizioni in materia previste dagli articoli 9 e 118 del regio decreto 23 novembre 1939, n. 1898.

ANNESSO N. 108

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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)

DISTRETTO MILITARE - L'AQUILA

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	7.000	7.000	—
IV	Altre spese	—	—	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 10 maggio 1972	7.000	7.000	—

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il rendiconto delle spese contrattuali relative ai contratti stipulati nel corso dell'anno 1972 dal Distretto Militare dell'Aquila risulta costituito ad un singolo conto, essendo stato stipulato, nel citato anno 1972, un unico contratto con la ditta Papola Vittorio, residente a l'Aquila in via S. Crisante, assuntrice del servizio di manutenzione e riparazione alle macchine da scrivere, da calcolo e di riproduzione ad inchiostro per gli Enti del Presidio Militare. A tale scopo è stato esteso il contratto n. 78 di repertorio in data 29 aprile 1972 (allegato n. 3 al rendiconto).

Allo scopo di provvedere alle spese contrattuali questo Comando ha riscosso dalla ditta Papola l'importo di lire 7.000 mediante ordine di riscossione n. 92 in data 10 maggio 1972 (allegato n. 1 al rendiconto), rilasciandone debita quietanza.

Unica spesa sostenuta è stata quella per la registrazione del contratto medesimo; è stato infatti pagato all'Ufficio del Registro dell'Aquila l'importo di lire 7.000 con titolo n. 93 in data 10 maggio 1972 (allegato n. 2 al rendiconto).

La gestione non ha presentato alcun saldo a debito o a credito.

ANNESSO N. 109

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

SEZIONE AUTONOMA COMMISSARIATO MILITARE DELLA SARDEGNA

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	—	—	—
I	Spese di copia e stampa	120.000	96.110	23.890
II	Spese di bollo	250.000	154.600	95.400
III	Spese di registrazione	3.800.000	2.232.710	1.567.290
IV	Altre spese (*a*)	2.287.348	513.165	1.774.183
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	6.457.348	2.996.585	3.460.763
	Eventuale rimanenza fine esercizio	3.460.763	—	—

(*a*) Specificazione alle « Altre spese » di cui al n. IV sopra: 1) Spese di cancelleria, lire 145.180; 2) Spese di gara, lire 215.180; 3) Spese postali, lire 49.530; 4) Fogli bollati per verbali di collaudo, lire 56.000; 5) Fotocopie, lire 2.275; 6) Spese di bollo e di registrazione per dichiarazioni di versamento (Mod. 1) e per registrazione delle estensioni di vincolo gravanti sulle quietanze di Tesoreria, lire 45.000.

RELAZIONE

Le somme anticipate dalle ditte interessate per spese contrattuali e gestite dalla Sezione Autonoma di Commissariato Militare della Sardegna ammontano, per l'anno 1972, a lire 6.457.348. All'ammontare di tale somma le ditte hanno contribuito in misura diversa a secondo dell'importo del contratto, in quanto la somma richiesta per l'accreditamento sul conto corrente postale di questa Sezione, presumibilmente occorrente sia per le spese di registrazione sia per le spese di stipulazione e di esecuzione dell'atto, è inversamente proporzionale al valore del contratto stesso e, comunque, contenuto nei limiti strettamenti indispensabili.

Ad avvenuto accreditamento questa Sezione, attraverso l'Ufficio Amministrazione, provvede al versamento della somma in Tesoreria con modelli 125/T.

Viceversa, per far fronte alle varie spese, si provvede, sempre attraverso l'Ufficio Amministrazione, all'emissione di modelli 180/T (ordinativi di pagamento) tratti sui depositi costituiti in Tesoreria nel modo sopra descritto.

Più precisamente, per quanto riguarda le spese di registrazione e di copia e stampa, gli ordinativi di pagamento trasmessi alla Tesoreria Provinciale dello Stato vengono intestati rispettivamente all'Ufficio del Registro di Cagliari ed al titolare della Copisteria.

Per quanto riguarda, invece, il reintegro delle somme anticipate alle ditte da questa Sezione, che sono tratte dal fondo permanente a disposizione dell'Ufficio Contratti, per spese relative alla stipulazione ed all'esecuzione dei vari contratti (fogli bollati, marche da bollo, spese postali, spese di gara, ecc.) si provvede all'emissione di ordinativi di pagamento intestati all'Ufficiale Rogante o ad altro Ufficiale da questi delegato. A contratto ultimato, le rimanenze dei depositi costituiti in Tesoreria vengono restituite ai titolari delle varie ditte attraverso ordinativi di pagamento ad essi intestati.

Si ritiene opportuno precisare che le norme in vigore dal 1° gennaio 1973 relative all'I.V.A. ed alla tassa di registro (leggi n. 633 e n. 634 del 26 ottobre 1972) vengono attuate integralmente dalla data sopra citata.

ANNESSO N. 110

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

28° REGGIMENTO FANTERIA « PAVIA » (C.A.R.) - PESARO

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	—	—	—
II	Spese di bollo	—	—	—
III	Spese di registrazione	282.000	71.200	—
IV	Altre spese (*a*)	—	163.660	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	282.000	234.860	47.140
	Eventuale rimanenza fine esercizio	47.140	—	—

(*a*) Specificazione alle « Altre spese » di cui al n. IV sopra:

— 1) Acquisto fogli bollati	L.	41.500
— 2) Registrazione estensione vincolo deposito cauzionale	»	17.500
— 3) Versamento deposito cauzionale e relativi oneri fiscali	»	100.550
— 4) Spese postali	»	4.110
Totale	L.	163.660

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

La procedura di acquisizione delle entrate e di erogazione dei pagamenti avviene secondo il sistema della gestione diretta affidata al Direttore dei Conti del Reggimento.

Le Entrate sono costituite dai depositi per anticipi spese contrattuali effettuati dalle Ditte aggiudicatarie delle gare ed ammontanti complessivamente a lire 282.000.

Detti anticipi sono stati introdotti in Cassa mediante emissione di « Ordini di Riscossione » e sono stati imputati nel conto del Fondo Scorta « Anticipo per spese contrattuali ».

Le Uscite costituite dalle seguenti partite:

a) acquisti fogli bollati	L.	41.500
b) versamento deposito cauz. e relativo onere fiscale	»	100.550
c) registrazione estens. vincolo deposito cauzionale	»	17.500
d) spese postali	»	4.110
e) restituzione di saldi	»	47.140

sono state mandate ad effetto mediante regolari « Ordini di pagamento » a favore dell'Ufficiale Rogante che anticipa le spese.

I saldi sono stati restituiti entro la fine del primo trimestre direttamente alle Ditte, sempre mediante emissione di « Ordini di Pagamento ».

Tale procedura è ritenuta la più funzionale, trattandosi di gestione di irrilevante entità.

ANNESSO N. 111

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

VI DEPOSITO MISTO - CODROIPO

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	Somma depositata dalla ditta	20.000	—	20.000
II	Spese di copia e stampa	—	—	—
III	Spese di bollo	—	3.000	— 3.000
IV	Spese di registrazione	—	5.800	— 5.800
V	Restituzione saldo al contraente	—	11.200	— 11.200
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	20.000	20.000	—
	Eventuale rimanenza fine esercizio	—	—	—

RELAZIONE

Il VI Deposito Misto, durante l'esercizio finanziario 1972, ha gestito spese contrattuali per il solo atto n. 27 di repertorio indicato nell'allegato n. 1.

Le spese per la stipula dei restanti atti stipulati sono state sostenute direttamente dalle controparti interessate.

ANNESSO N. 112

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

COMANDO II REGIONE AEREA - ROMA

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 . .	1.714.370	1.714.370	—
I	Spese di copia e stampa	92.000	88.485	3.515
II	Spese di bollo	66.000	65.500	500
III	Spese di registrazione	1.546.160	675.160	790.000
IV	Altre spese	32.000	28.525	3.475
V	Restituzione saldo al contraente	958.210	958.210	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	4.408.740	3.611.250	797.490
	Eventuale rimanenza fine esercizio	797.490	—	—

RELAZIONE

Le spese contrattuali nell'anno 1972 possono riassumersi nel seguente specchio:

- Totale nell'anno 1972		L.	1.896.880
Totale acquisto valori bollati	L. 65.500		
Totale copia contratti	» 88.485		
Totale spese cancelleria	» 19.515		
Totale spese postali	» 9.010		
Totale registrazioni fiscali	» 756.160		
Totale restituzioni alle ditte	» 958.210		
Totale . . .	**L. 1.896.880**		

Nell'anno figurano ancora delle spese postali, in quanto riferentisi a gare svolte prima che fosse chiarito che tali spese dovevano far carico all'Amministrazione.

Si allega n. 1 fattura della ditta Micozzi, in originale e 3 copie, per fornitura cancelleria.

ANNESSO N. 113

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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 AMMINISTRAZIONI SPECIALI - ROMA

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	347.160	—	—
II	Spese di bollo		20.000	—
III	Spese di registrazione		292.810	—
IV	Altre spese (*a*)		2.160	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	347.160	314.970	32.190
	Eventuale rimanenza fine esercizio	32.190	—	—

(*a*) Specificazione alle « Altre spese » di cui al n. IV sopra: 1) Spese postali invito alla gara.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Del rendiconto annuale Riassuntivo delle spese fuori bilancio relative ai contratti stipulati nell'anno 1972 dall'Ufficio Amministrazioni Speciali del Ministero della Difesa.

Si illustrano, qui di seguito, le singole poste del rendiconto e le procedure di acquisizione e di erogazione delle entrate e dei pagamenti:

Contratto n. 67 di Repertorio

Contratto a trattativa privata stipulato tra l'Amministrazione Militare — rappresentata dal Col. Amministrazione SPE Agostino Gemignani, direttore dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — e la Ditta « Rotaprint » di Milano — rappresentata dal procuratore della Filiale di Roma Dott. Giorgio Abbondanza — per l'acquisto di una macchina fascicolatrice « Rotomatic ».

Contratto approvato con decreto n. 1388 datato 6 novembre 1971 registrato alla Corte dei Conti il 31 dicembre 1971, reg. 33, foglio 180.

In data 20 marzo 1972 la Ditta Rotaprint ha versato alla cassa dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — ricevendone regolare quietanza — la somma di lire 25.000, a titolo di anticipazione « spese contrattuali ».

Le spese di cui sopra ammontano a lire 31.160 (spese di registrazione presso il 1° Ufficio del Registro Atti privati di Roma, n. 10754 di registrazione Mod. 71/M).

In data 18 aprile 1972 la Ditta « Rotaprint « ha provveduto a versare la somma di lire 6.160, a copertura delle spese di che trattasi.

Contratto n. 69 di Repertorio

Contratto a trattativa privata stipulato tra l'Amministrazione Militare — rappresentata dal Col. Amministrazione SPE Agostino Gemignani, direttore dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — e la Ditta « Forniture Arti Grafiche di Milano S.p.A. » — rappresentata dall'amministratore delegato Ing. Carlo Meyer — per l'acquisto di un fotocompositore « Diaype ».

Contratto approvato con decreto n. 1410, in data 6 dicembre 1971, registrato alla Corte dei Conti il 14 marzo 1972, reg. n. 6, foglio 390.

In data 26 aprile 1972 la Ditta « Forniture Arti Grafiche » ha provveduto a versare alla cassa dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — ricevendone regolare quietanza — la somma di lire 30.000, a titolo di anticipazione « spese contrattuali ».

Le spese sostenute ammontano a lire 25.250, così ripartite:

lire 1.000 per acquisto di n. 2 marche da bollo da lire 500;
lire 24.250 per spese di registrazione presso il 1° Ufficio del Registro.

Atti privati di Roma (n. 14411 di registrazione Mod. 71/M in data 5 maggio 1972. In data 19 maggio 1972 si è provveduto a restituire alla S.p.A. « Forniture Arti Grafiche » la somma di lire 4.750 quale differenza tra l'importo del deposito versato (lire 30.000) e la somma effettivamente spesa (lire 25.250).

Contratto n. 70 di Repertorio

Contratto a trattativa privata stipulato tra l'Amministrazione Militare — rappresentata dal Col. Amministrazione SPE Agostino Gemignani, direttore dell'Ufficio Amministrazioni

Speciali — e la Ditta S.p.A. « Gallo Pomi » di Milano — rappresentata dal consigliere delegato Rag. Luciano Galdo — per l'acquisto di una apparecchiatura « Bruning » Mod. 2000.

Contratto approvato con decreto n. 1436, datato 17 febbraio 1972, registrato alla Corte dei Conti il 22 marzo 1972 Reg. n. 7, foglio 377.

In data 30 maggio 1972, la Ditta Gallo Pomi ha versato alla cassa dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — ricevendone regolare quietanza — la somma di lire 30.000, a titolo di anticipazione « spese contrattuali ».

Le spese sostenute ammontano a lire 29.880, così ripartite:

lire 2.000 per acquisto di 4 marche da bollo da lire 500;

lire 27.880 per spese di registrazione del contratto presso il 1° Ufficio del Registro Atti Privati di Roma (n. 17921 di registrazione Mod. 71/M in data 31 maggio 1972).

In data 14 giugno 1972 si è provveduto a restituire alla Ditta Gallo Pomi la somma di lire 120, quale differenza tra l'importo del deposito versato (lire 30.000) e le spese effettive sostenute (lire 29.880).

Contratto n. 71 di Repertorio

Contratto a trattativa privata stipulato tra l'Amministrazione Militare — rappresentata dal Col. Amministrazione SPE Agostino Gemignani, direttore dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — e la S.p.A. « Rotaprint » di Milano — rappresentata dal responsabile della Filiale di Roma Dott. Giorgio Abbondanza — per l'acquisto di una fascicolatrice « Rotomatic 30 ».

Contratto approvato con decreto n. 1438, datato 27 dicembre 1971, registrato alla Corte dei Conti il 14 marzo 1972, Reg. n. 6, foglio 384.

In data 26 aprile 1972 la S.p.A. « Rotaprint » ha versato alla cassa dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — ricevendone regolare quietanza — la somma di lire 25.000, a titolo di anticipazione « spese contrattuali ».

Le spese sostenute ammontano a lire 24.250, così ripartite:

lire 2.000 per acquisto di n. 4 marche da bollo da lire 500;

lire 22.250 per spese di registrazione presso il 1° Ufficio del Registro Atti Privati di Roma (n. di registrazione 14414 - Mod. 71/M in data 5 maggio 1972).

In data 19 maggio 1972 si è provveduto a restituire alla S.p.A. « Rotaprint » la somma di lire 750, quale differenza tra l'importo del deposito versato (lire 25.000) e la somma effettivamente spesa (lire 24.250).

Contratto n. 72 di Repertorio

Contratto a trattativa privata stipulato tra l'Amministrazione Militare — rappresentata dal Col. Amministrazione SPE Agostino Gemignani, direttore dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — e la Ditta S.p.A. « Nebuloni e Picozzi » di Milano — rappresentata dal procuratore Dott. Emilio Priori — per l'acquisto di una stampatrice Offset « A.B. Dick » Mod. 360 tandem.

Contratto approvato con decreto n. 1437, in data 27 dicembre 1971, registrato alla Corte dei Conti il 14 marzo 1972, reg. n. 6 foglio 366.

In data 26 aprile 1972 la Ditta Nebuloni e Picozzi ha versato alla cassa dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — ricevendone regolare quietanza — la somma di lire 31.000 a titolo di deposito « spese contrattuali ».

Le spese sostenute ammontano a lire 28.780, così ripartite:

lire 2.000 per acquisto di n. 4 marche da bollo da lire 500;

lire 26.780 per spese di registrazione contratto presso il 1° Ufficio del Registro Atti Privati di Roma (n. 14412 di registrazione Mod. 71/M, in data 5 maggio 1972).

In data 19 maggio 1972 è stata restituita alla Ditta Nebuloni e Picozzi la somma di lire 2.220 quale differenza tra l'importo del deposito versato (lire 31.000) e le spese effettive sostenute (lire 28.780).

Contratto n. 73 di Repertorio

Contratto a trattativa privata stipulato tra l'Amministrazione Militare — rappresentata dal Col. Amministrazione SPE Agostino Gemignani, direttore dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — e la Ditta S.p.A. « Rotaprint » di Milano — rappresentata dal procuratore della Filiale di Roma Dott. Giorgio Abbondanza — per l'acquisto di una stampatrice Rotaprint Mod. R/30/Super.

Contratto approvato con decreto n. 1455/B datato 31 dicembre 1971, registrato alla Corte dei Conti il 14 marzo 1972, registro n. 6, foglio 383.

In data 26 aprile 1972 la Sp.A. « Rotaprint » ha versato alla cassa dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — ricevendone regolare quietanza — la somma di lire 50.000, a titolo di « deposito spese contrattuali ».

Le spese effettivamente sostenute ammontano a lire 44.100, così ripartite:

lire 2.000 per acquisto di n. 4 marche da bollo da lire 500;

lire 42.100 per spese registrazione contratto presso il 1° Ufficio del Registro Atti Privati di Roma (n. di registrazione 14413 - Mod. 71/M in data 5 maggio 1972.

In data 19 maggio 1972 si è provveduto a restituire alla S.p.A. « Rotaprint » la somma di lire 5.900, quale differenza tra l'importo del deposito a suo tempo versato (lire 50.000) e la somma effettivamente spesa (lire 44.100).

Contratto n. 75 di Repertorio

Contratto a trattativa privata stipulato tra l'Amministrazione Militare — rappresentata dal Col. Amministrazione SPE Agostino Gemignani, direttore dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — e la Ditta Luigi Lodoli di Roma — rappresentata dal titolare della Ditta — per la confezione di « Clischés » in bianco-nero ed a colori, occorrenti per la stampa del « Notiziario della Marina » (quantità indeterminata per l'importo massimo di lire 13.000.000).

Contratto approvato con decreto n. 1467 in data 25 maggio 1972, registrato alla Corte dei Conti il 14 luglio 1972, registro n. 19, foglio 394.

In data 21 marzo 1972 la Ditta Lodoli ha versato alla Cassa dell'Ufficio Amministrazioni Speciali — ricevendone regolare quietanza — la somma di lire 150.000 a titolo di deposito « spese contrattuali ».

Le spese effettivamente sostenute ammontano a lire 131.550, così ripartite:

lire 2.160 per spese postali;

lire 11.000 per acquisto valori bollati;

lire 118.390 per spese di registrazione contratto presso il 1° Ufficio del Registro Atti Pubblici di Roma (registrazione 16266 Mod. 71/M) e del verbale di deliberazione della licitazione (n. di registrazione 16267 Mod. 71/M).

In data 23 agosto 1972 si è provveduto a restituire alla ditta L. Lodoli la somma di lire 18.450, quale differenza tra l'importo del deposito a suo tempo versato (lire 150.000) e la somma effettivamente spesa (lire 131.550).

ANNESSO N. 114

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

SCUOLA APPLICAZIONE AERONAUTICA MILITARE - FIRENZE

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Quietanze	1.469.950	—	—
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	—	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	114.350	—
II	Spese di bollo	—	54.500	—
III	Spese di registrazione	—	464.700	—
IV	Altre spese	—	58.270	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	1.469.950	691.820	778.130
	Eventuale rimanenza fine esercizio	778.130	—	—

RELAZIONE

1) Presso questo Ente, la gestione delle spese contrattuali è tenuta direttamente dal Capo Ufficio Contratti ed Ufficiale Rogante e si articola, in sintesi, nei seguenti atti:

a) versamento, da parte della Ditta aggiudicataria della fornitura di generi o dell'appalto di servizi, di un deposito in contanti presso la locale Sezione Provinciale della Tesoreria dello Stato. L'importo del deposito richiesto fino al 31 dicembre 1972, veniva commisurato all'1,50 per cento dell'ammontare presunto della fornitura di generi, e al 2 per cento per l'appalto di servizi;

b) ad avvenuto deposito l'Ufficiale Rogante provvede ad intestare un conto nel « registro conto provveditori » alla Ditta contraente segnando in entrata la somma versata;

c) l'Ufficiale Rogante, preleva da tale deposito, mediante emissione di regolare « ordine di pagamento » (Mod. 502 cat. A.M.) registrando in uscita le somme necessarie per:

— acquisto di carta bollata da impiegare per la stesura dei verbali di aggiudicazione, atti contrattuali, decreti di svincolo, ecc.,

— compenso copiatura da corrispondere ad una copisteria di Firenze regolarmente autorizzata e convenzionata,

— pagamento della imposta di registro ad avvenuta approvazione ministeriale degli atti contrattuali;

d) al termine dell'impegno contrattuale e ad avvenuta autorizzazione dello svincolo del deposito cauzionale l'Ufficiale Rogante — con emissione di regolare ordinativo — accredita il saldo del conto rimettendo alla Ditta anche un estratto delle operazioni avvenute.

2) Considerato che fino a tutto il 1972 i suddetti depositi per spese contrattuali venivano utilizzati quasi interamente per il pagamento dell'imposta di registro, ridotta dal 1° gennaio c.a. con l'entrata in vigore dell'I.V.A., ad una tassa fissa di lire 2.300, e stante la limitata attività contrattuale svolta, questo Comando è dell'avviso di non richiedere più, per l'avvenire il versamento dei depositi in questione e di invitare le Ditte contraenti al pagamento, in via breve, delle spese relative alle carte bollate ed al compenso di scritturazione in favore della copisteria incaricata della redazione degli atti.

ANNESSO N. 115

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

12ª OFFICINA RIPARAZIONE MOTORIZZAZIONE ESERCITO (O.R.M.E.) - CAGLIARI

per l'anno finanziario 1972

ANNESSO N. 105

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

COMANDO 3° REGGIMENTO ARTIGLIERIA MISSILI - PORTOGRUARO

per l'anno finanziario 1972

RENDICONTO RIASSUNTIVO

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	3.538.000	1.491.670	—
I	Spese di copia e stampa	—	126.980	—
II	Spese di bollo	—	142.030	—
III	Spese di registrazione	—	852.940	—
IV	Altre spese	—	—	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	3.538.000	2.613.620	924.380
	Eventuale rimanenza fine esercizio	924.380	—	—

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Le singole poste del rendiconto si riferiscono alle entrate, alle spese di copia, stampa, bollo e registrazione e possono, in prosieguo, variare in relazione ad altre possibili spese inerenti la materia.

Le erogazioni delle entrate vengono effettuate secondo le vigenti norme con versamento in Tesoreria, direttamente dalle Ditte contraenti, le quali presentano a questa Direzione le relative quietanze.

Le singole partite vengono poste in entrata sul Registro delle Spese Contrattuali - Mod. 1029.

I singoli prelevamenti, per effettuare di volta in volta i pagamenti, vengono effettuati a mezzo Mod. 180/T traendo le relative somme dai rispettivi depositi accesi presso la Tesoreria. Detti pagamenti sono riferiti a spese di registrazione dei contratti presso l'Ufficio del Registro, a spese di stampa, bolli e varie.

ANNESSO N. 116

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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 LAVORI DEMANIO E MATERIALI DEL GENIO - 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 . .	1.600.000	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	34.000	—
II	Spese di bollo	—	430	—
III	Spese di registrazione	—	1.061.140	—
IV	Altre spese (*a*)	—	103.010	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	—	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	1.600.000	1.198.580	401.420
	Eventuale rimanenza fine esercizio	401.420	—	—

(*a*) Specificazione alle « Altre spese » di cui al n. IV sopra:

— Spese inviti partecipazione gare	L.	39.150
— Spese per n. 82 fogli bollati e marche da bollo	»	41.000
— Spese registrazione verbale aggiudicazione e svincolo della cauzione	»	22.500
— Differenze versate a fondo scorta « Conto unico »	»	360
Totale . . .	L.	103.010

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

1. — DITTA SPERA UGO CAGLIAR - (Contratto n. 1109 di rep. del 14 dicembre 1971 - Lavori di manutenzione e gestione dell'acquedotto del Cauc di Teulada).

Anticipo spese contrattuali: lire 550.000

La Ditta Spera Ugo ha versato l'importo delle spese contrattuali per la registrazione dell'atto sopraindicato, nella somma di lire 550.000 sul conto corrente postale n. 10/957 intestato a questa Direzione.

La scrivente, a seguito delle norme emanate per le « gestioni fuori bilancio », ha provveduto a sua volta, per costituire un deposito provvisorio presso la locale Tesoreria Provinciale dello Stato, a versare sul c/c postale della stessa n. 10/241 la somma di lire 500.000 ottenendo la quietanza n. 488 in data 30 aprile 1972 di lire 2.045.000 che è comprensiva di altri depositi effettuati per conto delle ditte i cui nominativi e importi di ciascuno risultano specificati a tergo della quietanza stessa.

Sono state invece introitate a Fondo Scorta (Spese contrattuali) le rimanenti 50.000 lire che sono occorse alla scrivente per l'acquisto di bollati diversi, registrazione verbale di aggiudicazione e svincolo deposito cauzionale nonché per spese postali per inviti partecipazione gara e spese di copia e stampa tutto ampiamente dimostrato sul conto corrente della ditta (Mod. 1029 377-A del catalogo).

Per una questione di formalità, trattandosi della prima operazione con la locale Tesoreria Provinciale, la prassi seguita è stata invero assai contrastata da quest'ultima e la scrivente, sia per l'urgenza di perfezionare l'atto e sia per non incorrere nella prevista penalizzazione per ritardata registrazione, ha dovuto anticipare la somma necessaria per registrare l'atto di data 30 maggio 1972.

Solo in data 12 giugno 1972 la Tesoreria ha restituito l'intero importo.

Alla Ditta Spera è stato rimesso il residuo di lire 210.910 come rilevasi dall'allegata copia fotostatica del certificato di allibramento n. 34445 in data 12 giugno 1972 che è comprensivo di altro residuo.

Tutta la documentazione è prodotta in copia fotostatica.

2. — DITTA RADAELLI ANGELO - CAGLIARI (Contratto n. 1124 di rep. del 30 dicembre 1971 - Lavori di costruzione campo da tennis presso il Cauc di Teulada).

Anticipo spese contrattuali: lire 100.000

Per la suddetta Ditta sono state depositate presso la Tesoreria Provinciale di Cagliari lire 75.000. Versamento effettuato tramite c/c postale n. 10/241 intestato alla stessa.

La quietanza del versamento che porta il n. 488 in data 30 maggio 1972 è comprensiva di altri depositi come già sopra è stato detto.

25.000 lire sono state invece introitate da questa Amministrazione per spese varie dimostrate sul conto corrente della ditta.

Il residuo a saldo è stato rimesso alla Ditta Radaelli direttamente dalla Tesoreria dopo aver provveduto alla registrazione dell'atto.

Tutta la documentazione descrittiva è prodotta in copia fotostatica.

3. — DITTA TECNICO EDILE STRADALE - ROMA (Contratto n. 1353 di rep. del 25 marzo 1972 - Lavori di sistemazione recinzione di corridoi per cani da guardia presso Deposito Munizione - Macomer).

Anticipo spese contrattuali: lire 300.000

Anche per questa Ditta sono state versate alla locale Tesoreria Provinciale lire 285.000 per la registrazione del contratto. La quietanza n. 488 è la mecesima delle altre già descritte.

Sono state introitate a Fondo Scorta da questa amministrazione lire 15.000 per spese varie.

Le spese stesse sono dimostrate sul conto corrente della Ditta alla quale il residuo è stato rimesso direttamente dalla Tesoreria.

Tutta la documentazione è prodotta in copia fotostatica.

4. — DITTA DENTONI SALVATORE - SELARGIUS (Contratto n. 1359 di rep. del 21 aprile 1972 - Lavori di manutenzione e sistemazione immobili militari presso il Cauc di Teulada - Esercizio finanziario 1972).

Anticipo spese contrattuali: lire 300.000

Si è provveduto per il versamento di lire 285.000 alla Tesoreria Provinciale di Cagliari per la registrazione dell'atto. Il versamento è stato effettuato tramite il c/c postale n. 10/241 intestato alla stessa.

La quietanza rilasciata porta il n. 488 in data 30 maggio 1972 comprensiva di altri depositi come già detto sopra.

15.000 lire sono state introitate da questa Direzione per spese varie ampiamente dimostrate sul conto corrente della Ditta.

Il residuo a saldo è stato rimesso direttamente dalla locale Tesoreria.

Tutta la documentazione descrittiva è prodotta in copia fotostatica.

5. — DITTA DENTONI SALVATORE - SELARGIUS (Contratto n. 1368 di rep. in data 12 maggio 1972 - Lavori O.M. immobili militari Piazza di Cagliari - Esercizio finanziario 1972).

Anticipo spese contrattuali: lire 350.000

320.000 lire sono state depositate presso la Tesoreria Provinciale di Cagliari tramite versamento effettuato sul c/c postale n. 10/241 della stessa.

L'importo versato risulta dalla quietanza n. 488 del 30 maggio 1972 che è comprensiva di altri depositi per « spese contrattuali » a tergo di essa descritti.

30.000 lire sono state introitate da questa Amministrazione per spese varie dimostrate sul conto corrente intestato alla Ditta.

Il saldo è stato rimesso direttamente dalla locale Tesoreria Provinciale.

Tutta la documentazione descrittiva è prodotta in copia fotostatica.

Infine si fa rilevare che le lievi differenze che si riscontrano fra gli introiti a Fondo Scorta e le spese effettivamente sostenute da parte di questa Amministrazione per acquisti vari di bollati ed altro pur incidendo nella forma e non nella sostanza, sono dovute alla mancanza di necessaria esperienza in questo nuovo servizio. In tutti i casi le differenze a credito sono state rimesse con i relativi saldi come si può rilevare dagli annessi elaborati.

In avvenire e per l'appunto, i rendiconti, del 1973, saranno perfezionati in ogni singola parte.

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 117

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

SEZIONE FABBRICA D'ARMI ESERCITO - GARDONE V. T.

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	4.979.440	—	—
I	Spese di copia e stampa		—	
II	Spese di bollo		176.615	
III	Spese di registrazione	4.868.500	5.301.510	272.940
IV	Altre spese (*a*)		85.150	
V	Restituzione saldo al contraente		4.011.725	
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	9.847.940	9.575.000	272.940
	Eventuale rimanenza fine esercizio	272.940	—	—

(*a*) Specificazione alle « Altre spese » di cui al n. IV sopra: 1) Spese postali di gara e spese di cancelleria.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

L'anticipo spese contrattuali, richiesto alle ditte aggiudicatarie delle forniture in dipendenza dell'apposita clausola contrattuale preventivamente inserita nel bando di gara approvato dal Ministero, è commisurato alle percentuali previste dalla circolare ministeriale n. 7/8455-III del 28 luglio 1962, integrata dalla circolare n. 3/7523 del 9 giugno 1965 (allegati n. 1 e 2 in copia).

Superate le note incertezze insorte negli anni precedenti in sede di concreta applicazione delle disposizioni rammentate in materia, come da circolare ministeriale n. 13/280 del 29 gennaio 1969, riscontrata col foglio n. 6/1502 del 18 febbraio 1969 (allegati n. 3 e 4 in copia), l'importo anticipato dalle varie ditte sui singoli contratti viene sempre versato in Tesoreria in conto deposito, trattenendo a fondo scorta solo l'aliquota strettamente necessaria per sopperire alle spese immediate (carta bollata per stesura contratti, bolli, ecc.).

La quietanza comprovante l'avvenuto deposito, come pervenuta dalla Tesoreria, viene introdotta nella cassa di riserva ed iscritta nel quaderno dei valori conservato nella cassa stessa; nel contempo si provvede a trascriverne gli estremi su altro apposito registro, ove vengono pure annotate le successive operazioni di prelevamento.

A contratto approvato, ai fini della registrazione presso il locale Ufficio finanziario, si provvede all'estrazione dalla cassa di riserva della quietanza di deposito che, unitamente all'ordinativo speciale Mod. 180/T compilato nella circostanza, viene trasmessa alla Tesoreria anche ai fini delle ulteriori operazioni di estinzione del deposito stesso (spese per liquidazione contratto, addebiti per spese di cancelleria, spese per liquidazione contratto, addebiti per spese di cancelleria, spese per svincolo cauzione qualora costituita e rimborso dell'eventuale eccedenza alla ditta).

Le suddette operazioni di acquisizione e di erogazione delle entrate risultano ovviamente anche dall'apposito registro di c/c Mod. 1029 del Cat., estratto dalla gestione del contante di questa S.F.A.E.

Per quanto ha tratto all'erogazione delle entrate si fa presente:

1) che solo recentemente il locale Ufficio finanziario, in sede di registrazione dei contratti di provviste, ha richiesto una percentuale ridotta allo 0,5 per cento;

2) che le spese di cancelleria vengono addebitate al costo, per riproduzioni fotostatiche, carta per scrivere e comunque in misura sicuramente contenuta nell'apposita percentuale preventivamente stabilita; dette spese vengono quindi versate a proventi per la successiva riassegnazione a bilancio;

3) che le somme eventualmente rimaste dopo le erogazioni di cui sopra vengono restituite a mezzo del c/c postale alle ditte interessate unitamente al « conto » staccato dalla matrice del citato registro di c/c Mod. 1029.

Infine, come risulta dal rendiconto in questione, tutte le singole operazioni relative agli introiti ed agli esiti sono documentate con le copie dei relativi titoli di cassa.

ANNESSO N. 118

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

OFFICINA RIPARAZIONI ESERCITO - BOLOGNA

per l'anno finanziario 1972

PAGINA BIANCA

N.	OGGETTO	IMPORTI		
		Introiti	Pagamenti	Saldi
1	2	3	4	5
	Eventuale riporto dell'esercizio precedente . .	—	—	—
	Deposito come da quietanze diverse	48.804.851	—	—
I	Spese di copia e stampa	—	498.150	—
II	Spese di bollo	—	789.790	—
III	Spese di registrazione	—	20.454.205	—
IV	Altre spese (*a*)	—	124.335	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	4.657.800	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	48.804.851	26.524.280	22.280.571

(*a*) Specificazione delle « Altre spese » di cui al n. IV: Descrizione dettagliata nei singoli rendiconti parziali.

RELAZIONE

La gestione delle spese contrattuali anticipate dai contraenti risulta evidenziata dai 159 rendiconti amministrativi relativi ai contratti stipulati dall'O.A.R.E. nell'anno 1972, nonché a residui di somme relative alle spese contrattuali di contratti stipulati negli anni precedenti e non completamente espletati alla data di emanazione delle norme che disponevano il versamento in Tesoreria di tutte le somme versate dai contraenti.

I rendiconti di cui ai nn. 14-15-17-18-33-34-36-108 riguardano contratti per i quali esistono contestazioni non ancora risolte alla data del 31 dicembre 1972.

Gli importi per ogni conto versati in Tesoreria si rilevano dalle copie delle quietanze (singole o riepilogative) allegate a ciascun rendiconto. Per le quietanze riepilogative si è provveduto ad allegare copia della distinta di versamento.

Le spese più rilevanti sostenute su ciascun conto sono quelle relative alla registrazione fiscale dei contratti. Tali spese sono state dimostrate con la copia o la minuta dell'ordinativo Mod. 180 intestato al Cassiere dell'Ufficio del Registro, completato dal Mod. 32 C.G. sul quale risulta apposto il timbro a secco della Sezione di Tesoreria Provinciale e il visto del Capo di Agenzia Controllore.

Per le spese di copia e stampa addebitate alle Ditte contraenti è stata allegata, ai rendiconti relativi, la copia della quietanza cumulativa di Tesoreria attestante il versamento all'Erario e la distinta nella quale figurano le singole ditte interessate.

Per le spese di bollo, a ciascun ordinativo Mod. 180 tratto sulla Sezione di Tesoreria Provinciale è stata allegata la distinta sottoscritta dall'Ufficiale Rogante dei valori bollati occorrenti per la stampa del verbale di aggiudicazione o per la stesura dei contratti o per i verbali di collaudo o per lo svincolo della cauzione.

Le altre spese, di cui al n. IV dei rendiconti, rappresentano spese postali o telefoniche riguardanti le singole ditte. Le prime sono state giustificate e dimostrate da distinte o ricevute vistate dagli Uffici Postali che hanno accettato la corrispondenza. Per le spese telefoniche si è provveduto ad allegare sempre le schede perforate rilasciate dalla S.I.P. dalle quali si rileva l'importo addebitato per ciascuna telefonata.

La restituzione dei saldi alle Ditte, risultano dalle copie o dalle minute degli ordinativi Mod. 180 intestati alle Ditte stesse e completate delle copie dei Mod. 32 C.G. sui quali risultano apposti i timbri a secco della Sezione di Tesoreria Provinciale ed il visto del Capo di Agenzia Controllore. In alcuni casi si è provveduto ad effettuare anche restituzioni parziali alle Ditte interessate quando è risultato che le somme ancora disponbili dopo le spese di registrazione fiscale superavano di gran lunga l'importo delle prevedibili spese ancora da sostenere.

ANNESSO N. 119

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

22° STABILIMENTO GENIO MILITARE - PAVIA

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	—	22.850	—
II	Spese di bollo	—	2.999.710	—
III	Spese di registrazione	104.015.255	72.916.240	—
IV	Altre spese (*a*)	—	728.840	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	8.707.000	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	104.015.255	85.374.640	18.640.615
	Eventuale rimanenza fine esercizio	18.640.615	—	18.640.615

(*a*) Specificazione alle « Altre spese » di cui al n. IV sopra: 1) Telefoniche e missioni per sopralluoghi.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

1) Le somme vengono anticipate dalle Ditte interessate mediante versamento sul c/c postale n. 3/17006 intestato al 22° Stabilimento Genio Militare e temporaneamente imputate a Fondo Scorta.

2) Successivamente tale importo, dedotto dalle prime spese di bollo, viene versato, dal Fondo Scorta, alla competente Tesoreria Provinciale mediante Mod. 124/T.

3) Con ordinativi Mod. 180/T questo stabilimento preleva di volta in volta alla Tesoreria Provinciale le singole somme che necessitano per le ulteriori spese di bollo mentre le spese di registrazione del contratto vengono versate, dietro richiesta di questo stabilimento mediante ordinativo Mod. 180/T, direttamente dalla Tesoreria Provinciale all'Ufficio del Registro.

ANNESSO N. 120

al conto consuntivo del Ministero della difesa 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*)

LABORATORIO CARICAMENTO PROIETTILI ESERCITO - BAIANO DI SPOLETO

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 . .	4.281.591	—	—
I	Spese di copia e stampa	107.996	145.960	—
II	Spese di bollo	168.827	332.984	—
III	Spese di registrazione	713.910	686.244	—
IV	Altre spese	48.014	41.400	—
V	Restituzione saldo al contraente	—	29.228	—
	Totali alla data del 31 dicembre 1972 . . .	5.320.338	1.235.816	4.084.522
	Eventuale rimanenza fine esercizio	4.084.522	—	—

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Presso questo Laboratorio, la gestione delle spese contrattuali è affidata al Direttore dei Conti — Rag. Princ. Art. e Mot. — Aldo Ferranti. La gestione stessa è condotta come segue:

Acquisizione delle entrate

L'Ufficio Contratti, prima o all'atto della stipulazione del contratto, richiede alla Ditta contraente la costituzione di un fondo per le spese contrattuali (imposte di bollo e di registrazione, carta bollata, spese di riproduzione, ecc.).

Il contraente fa pervenire la somma richiesta a mezzo di assegno circolare.

Tale somma viene regolarmente introitata a « conti particolari » (c/spese contrattuali) con rilascio di « quietanza » modello 545 e intestazione del conto sul modello n. 1029 del Catalogo « Registro di Conto Corrente delle spese relative ai contratti ».

Erogazione dei pagamenti

a) *Diretti*, per le spese imputabili all'atto del ricevimento dell'anticipo (carta bollata per redazione verbale di aggiudicazione gara, marca da bollo per quietanza modello 545 di cui sopra).

b) Mediante deposito presso la Tesoreria Provinciale di Perugia, per la rimanenza.

Per i pagamenti di cui alla lettera *a*), i movimenti avvengono attraverso le normali operazioni di cassa come segue:

— compilazione dell'« ordine di pagamento » a favore del Ragioniere addetto all'Ufficio Contratti (che funge anche da Ufficiale Rogante), sulla base della richiesta, con apposito modello, a firma dell'addetto stesso e del Capo Ufficio Amministrazione;

— registrazione dell'« ordine di pagamento » sul Giornale di Cassa e registri derivati, ivi compreso il modello 1029 precitato;

— consegna dei valori bollati all'addetto di cui sopra.

Per i pagamenti di cui alla lettera *b*), i movimenti avvengono mediante l'emissione di ordinativi Mod. 180/T (compilati sempre su richiesta scritta del responsabile dell'Ufficio Contratti e del Capo Ufficio Amministrazione) e intestati:

1) all'Ufficio del Registro, per la spesa di registrazione del verbale di deliberamento, del contratto, della dichiarazione di svincolo del deposito cauzionale, ecc.;

2) al Laboratorio Caricamento Proiettili Esercito, per gli importi relativi alla carta bollata per redazioni verbali di collaudo, spese postali, telefoniche, ecc.;

tali somme vengono accreditate sul conto corrente postale intestato a questo Laboratorio, che, all'atto del ricevimento del « certificato di accreditamento »:

— compila l'ordine di riscossione, effettua tutte le conseguenti registrazioni in « entrata »;

— compila « l'ordine di pagamento » a favore:

dell'addetto all'Ufficio Contratti, se trattasi di somma prelevata per carta bollata;

dell'addetto all'Ufficio Segreteria - Protocollo, se trattasi di spese postali e telegrafiche;

del Direttore dei Conti, se trattasi di recupero di spese telefoniche, già contabilizzate al conto « Spese d'Ufficio »;

3) alla Ditta contraente, per eventuale restituzione del residuo anticipo spese contrattuali.

Tutti i movimenti effettuati con la Tesoreria Provinciale di Perugia vengono riportati su apposito registro, suddiviso per contratto.

Se durante l'esecuzione del contratto l'anticipo in parola risultasse insufficiente alle necessità, viene richiesta alla Ditta contraente una integrazione dell'anticipo stesso, seguendo le stesse modalità sia per l'acquisizione delle entrate che per l'erogazione dei pagamenti.

Con l'occasione, si reputa opportuno far presente che il lavoro di rendicontazione ha presentato difficoltà di ordine pratico, conseguenti all'impostazione del modello proposto.

Infatti, come può rilevarsi anche dal rendiconto riepilogativo, gli importi relativi alle varie « poste » della colonna « pagamenti », risultano, in alcuni casi, maggiori dei corrispondenti importi della colonna « introiti ». Ciò si deve al fatto che i pagamenti sono avvenuti sia con gli introiti effettuati nel corso dell'anno, riportati, sul modello, « per posta », sia mediante la disponibilità del precedente esercizio, riportata, sul modello, globalmente.

Inoltre, in conseguenza anche del riporto globale delle disponibilità del precedente anno, non è stato possibile stabilire, e quindi riportare, sull'apposita colonna, i saldi per « posta ».

Ad ogni buon fine, onde facilitare il controllo del rendiconto riepilogativo, si è ritenuto opportuno allegare ad esso uno specchio dimostrativo di tutti i movimenti effettuati, per ciascun deposito, durante l'anno 1972.

Infine, si ritiene, opportuno far presente, come del resto già rappresentato ad altri organi Superiori, che l'attuazione delle disposizioni che impongono il versamento in Tesoreria delle somme anticipate dalle Ditte contraenti, per spese contrattuali, comporta a questo Ente difficoltà, che incidono notevolmente sull'andamento del servizio.

Infatti, essendo la Tesoreria competente per giurisdizione quella di Perugia, che dista da questo Laboratorio circa 65 Km, tutti i prelevamenti di somme necessarie per le spese contrattuali devono essere effettuati mediante corrispondenza e per il tramite del conto corrente postale. Tali prelevamenti, molto spesso, sono dell'ordine di cinquanta, cento lire.

PAGINA BIANCA