

RELAZIONE
DEL COMITATO DEI REVISORI

COMITATO DEI REVISORI DEI CONTI[illegible]

VERBALE N. 291

Relazione del Comitato dei Revisori dei Conti sul conto consuntivo dell'Ente EUR relativo all'esercizio finanziario 1989, approvato con deliberazione commissariale del 30 giugno 1990 n. 34491, nonché sulla relativa relazione del Commissario.

Dall'esame delle scritture contabili dell'Ente è risultato che la gestione finanziaria 1989 si è chiusa come segue:

- Fondo cassa al 1/1/89		£.	193.842.667
- Riscossioni in c/residui	£.	14.161.318.890	
- Riscossioni in c/competenza	"	<u>26.132.339.606</u>	" 40.293.658.496
- Pagamenti in c/ residui	£.	14.411.750.131	
- Pagamenti in c/competenza	"	<u>24.916.089.174</u>	" 39.327.839.305
- Fondo cassa al 31/12/1989	£.	1.159.661.858	
- Residui attivi	"	36.709.285.483	
- Residui passivi	"	<u>34.377.930.683</u>	
- Avanzo d'amministrazione	£.	3.491.016.658	

I dati riassuntivi evidenziano che anche nell'esercizio finanziario 1989 è stato conseguito un risultato positivo, sia pure limitato dalle minori entrate, rispetto al previsto, conseguenti al mancato perfezionamento dei contratti per il rinnovo delle locazioni con le pubbliche amministrazioni.

In sede di bilancio di previsione, l'Ente aveva presupposto di poter realizzare, in base alla nuova normativa in materia, entrate effettive ordinarie

./.

valutabili a oltre 48 miliardi di lire, mentre il ritardato perfezionamento di alcuni dei cennati contratti ha causato lo slittamento dell'applicazione dei maggiori canoni, limitando a lire 29 miliardi circa le entrate stesse, con una differenza di minori entrate per lire 19 miliardi circa.

Il risultato positivo della gestione ha comunque consentito all'Ente di proseguire l'adozione di iniziative intese al migliore impiego delle risorse finanziarie disponibili, rinviando necessariamente l'esecuzione di lavori meno urgenti.

In relazione agli eventi suindicati, la gestione di competenza ha fatto registrare l'accertamento complessivo di entrate per f. 40.558.187.635= delle quali sono state riscosse f. 26.132.339.606= e rimaste da riscuotere lire 14.425.848.029=.

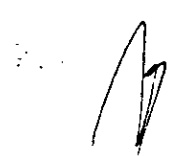
Delle predette entrate f. 29.106.905.686= sono entrate effettive ordinarie, f. 38.818.038= straordinarie, f. 6.975.000.000= per movimento di capitale e f. 4.420.323.841 per partite di giro.

Per quanto concerne la parte passiva del bilancio, risultano impegni complessivi per f. 46.536.751.900=, di cui sono stati pagati Lire 24.916.089.174= e rimasti da pagare f. 21.620.662.726=.

In particolare le spese effettive ordinarie figurano sostenute per f. 23.113.342.613=, quelle straordinarie per f. 9.414.258.641=, per movimento di capitale f. 9.588.826.805 (di cui f. 7.201.434.634= rappresentano ammortamento di mutui passivi) e per partite di giro f. 4.420.323.841.

Il raffronto diretto tra entrate effettive ordinarie (f. 29.106.905.686=) e corrispondenti spese (f. 23.113.342.613) si è concluso con una differenza di maggiori entrate per f. 5.993.563.073.

./.



La gestione dei residui attivi provenienti dagli esercizi precedenti nella complessiva somma di f. 36.502.531.139=, si è risolta con la riscossione di f. 14.161.318.890= e l'annullamento di f. 57.774.795, per cui sono rimasti da riscuotere residui per f. 22.283.437.454=.

La voce più importante dei residui attivi concerne i fitti dei fabbricati (20.453.356.040=) derivanti dall'esercizio 1988 per contratti definiti con le pubbliche amministrazioni, i cui ammontari saranno riscossi nell'esercizio 1990.

La parte passiva dei residui è distinta da residui passivi provenienti dagli esercizi precedenti per f. 27.795.341.260, di cui risultano pagati per f. 14.411.750.131, annullati per f. 626.323.172= e rimasti da pagare per Lire 12.757.267.957=.

I residui annullati riguardano economie realizzate nell'esecuzione di opere straordinarie e di manutenzione e anche eliminazione di somme per imprevisti in ordine a contratti di opere e di servizi già eseguiti.

La situazione del conto patrimoniale al 31 Dicembre 1989 presenta i dati seguenti:

- Attività	f. 58.427.152.036
- Passività	" 67.270.181.595
- Saldo negativo	f. 8.843.029.559
	=====

Per effetto della gestione 1989 il saldo negativo dell'esercizio precedente è diminuito da f. 10.695.509.559= a f. 8.843.029.559, determinando un incremento patrimoniale di f. 1.852.480.000= coincidente con l'avanzo economico dell'esercizio .

La posizione debitoria complessiva per mutui fondiari e antici-

./.



pazioni bancarie è risultata di £. 21.925.205.271=, con un decremento, rispetto al precedente esercizio, di £. 5.215 milioni.

L'analisi delle singole voci del consuntivo ha posto in evidenza che elementi di rilievo sono stati, rispetto al 1988, per la parte attiva, le minori entrate per fitti, pari a 12.miliardi circa, conseguenti al mancato perfezionamento dei nuovi contratti di locazione.

Mentre la parte passiva del bilancio evidenzia minori spese per manutenzione straordinaria per £. 2,5 miliardi circa, in raffronto ai 7 miliardi circa del 1988, per opere straordinarie per circa 3 miliardi e per ammortamento dei mutui passivi per circa 5,8 miliardi. Dette minori spese risultano conseguenti alle minori entrate determinate come già detto in premessa.

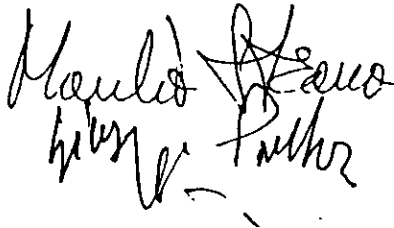
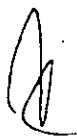
Il Comitato dei Revisori, nel condividere l'avviso espresso dal Commissario per quanto concerne la prudenza mantenuta nell'assolvimento delle attività, che ha permesso un ulteriore miglioramento della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente, prende atto che la gestione resta tutt'ora condizionata dal contenzioso per pendenze fiscali originate da un'errata qualificazione dello Ente e conseguente valutazione del suo patrimonio, le cui ripercussioni finanziarie ammonterebbero ad oltre 100 miliardi di lire.

Ciò premesso il Comitato assicura, infine, che il controllo delle scritture e degli atti contabili è risultato concordante con i dati riportati nel conto consuntivo di cui trattasi e con la situazione del tesoriere Banca Nazionale del Lavoro, pertanto esprime il proprio parere favorevole alla sua approvazione.

La presente relazione, previa lettura, viene sottoscritta dai componenti del Comitato partecipanti alla riunione. Ha assistito alla riunione il Prof. Francesco Pisciotta Presidente di Sezione della Corte dei Conti.

Roma, 10 Luglio 1990

IL COMITATO



BILANCIO CONSUNTIVO

ENTRATE - USCITE

CAP.	DESCRIZIONE	IN BILANCIO	VARIAZIONI		STANZIAMENTO DEFINITIVO
			AGGIUNTE	DIMINUZIONI	
	<u>ENTRATE</u>				
	<u>TITOLO I</u>				
	<u>ENTRATE EFFETTIVE</u>				
	CAPO I - ENTRATE EFFETT. ORDINARIE				
1	a) AFFITTI FABBRICATI	43.000.000.000	=	=	43.000.000.000
	b) * E. 2.369.463.001	P.M.	=	=	P.M.
2	INTERESSI ATTIVI	100.000.000	=	=	100.000.000
3	CANONI PERMAN. OCCUP. SUOLO	200.000.000	=	=	200.000.000
4	CONCORSO SPESE APPROV. IDRICO	420.000.000	=	=	420.000.000
5	CANONI OCCUPAZIONE FABBRICATI	2.000.000.000	=	=	2.000.000.000
6	CONCESSIONI ORDINARIE	1.620.000.000	=	=	1.620.000.000
7	RIMBORSI E CONCORSI SPESE ILLUM.				
	RISCAL. TELEF. RISARC. DANNI ECC.	800.000.000	=	=	800.000.000
8	DIRITTI DI SEGRETERIA	5.000.000	=	=	5.000.000
	TOTALE ENTRATE EFFETT. ORDINARIE	48.145.000.000	=	=	48.145.000.000
	CAPO II - ENTRATE EFFET. STRAORD.				
9	INTERESSI RIT. PAGAMENTO AREE	P.M.	=	=	P.M.
10	CONCESSIONI STRAORDINARIE	15.000.000	=	=	15.000.000
11	VARIE:				
	a) ECCED. CURATURA EDIFICI	P.M.	=	=	P.M.
	b) PENALI	2.000.000	=	=	2.000.000
	c) VENDITA MATE. NON PIU' NECESS.	1.000.000	=	=	1.000.000
	d) DIVERSE E CONTRIB. STRAORDIN. DELLO STATO, ECC.	1.000.000	=	=	1.000.000
	TOTALE ENTRATE EFFET. STRAORDIN.	19.000.000	=	=	19.000.000
	<u>RIASSUNTO DEL TITOLO I</u>				
	CAPO I - ENTRATE EFFETT. ORDINARIE	48.145.000.000	=	=	48.145.000.000
	CAPO II - " " STRAORDI.	19.000.000	=	=	19.000.000
	TOTALE ENTRATE EFFETTIVE	48.164.000.000	=	=	48.164.000.000

RISCOSSI	DA RISCUOTERE	T O T A L E	V A R I A Z I O N I	
			IN PIU'	IN MENO
9.345.806.488	12.245.914.307	21.591.720.795	=	21.408.279.205
=	=	=	=	=
=	134.994.905	134.994.905	34.994.905	=
257.664.935	3.066.425	260.731.360	60.731.360	=
=	420.000.000	420.000.000	=	=
2.898.227.742	560.951.769	3.459.179.511	1.459.179.511	=
1.376.999.455	271.178.373	1.648.177.828	28.177.828	=
1.314.304.233	259.759.054	1.574.063.287	774.063.287	=
17.388.000	650.000	18.038.000	13.038.000	=
15.210.390.853	13.896.514.833	29.106.905.686	2.370.184.891	21.408.279.205
=	=	=	=	=
48.868.129	200.000	49.068.129	34.068.129	=
=	=	=	=	=
6.747.439	2.470	6.749.909	4.749.909	=
140.000	=	140.000	=	860.000
70	=	70	=	999.930
55.755.638	202.470	55.958.108	38.818.038	1.859.930
15.210.390.851	13.896.514.833	29.106.905.686	2.370.184.891	21.408.279.205
55.755.638	202.470	55.958.108	38.818.038	1.859.930
15.266.146.491	13.896.717.303	29.162.863.794	2.409.002.529	21.410.139.135

A

CAP.	DESCRIZIONE	IN BILANCIO	VARIAZIONI		STANZIAMENTO DEFINITIVO
			AGGIUNTE	DIMINUZIONI	
	<u>TITOLO II</u>				
	<u>ENTRATE MOVIMENTO CAPITALI</u>				
12	ALIENAZIONI BENI PATRIMONIALI	500.000.000	3.475.000.000	=	3.975.000.000
13	RECUPERO VALOR. CAPITALE EDIFICI DESTINATI A MINISTERI	P.M.	=	=	P.M.
14	ACCENSIONE MUTUI PASSIVI	8.000.000.000	=	=	8.000.000.000
	TOTALE ENTRATE MOVIMENTO CAPITALI	8.500.000.000	3.475.000.000	=	11.975.000.000
	<u>TITOLO III</u>				
	<u>PARTITE DI GIRO</u>				
15	IVA RISCOSSA PER ATTIV. COMMERCIALI	850.000.000	=	=	850.000.000
16	IMPOSTE RITENUTE SU RETRIBUZIONI AI DIPENDENTI E SU COMPENSI A TERZI	500.000.000	=	=	500.000.000
17	RITEN. PREVIDENZ. A CARICO DIPEND.	160.000.000	=	=	160.000.000
18	CAUZIONI IN TITOLI	P.M.	=	=	P.M.
19	CAUZIONI IN CONTANTI	200.000.000	=	=	200.000.000
20	DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	20.000.000	=	=	20.000.000
21	DEPOSITI VARI	1.000.000.000	=	=	1.000.000.000
22	CAPARRE	P.M.	=	=	P.M.
23	RECUPERO SOMME ANTICIP. A TERZI	20.000.000	=	=	20.000.000
24	GESTIONE C/ TERZI				
	a) PER CONTO DEI DIPENDENTI	25.000.000	=	=	25.000.000
	b) VARIE	25.000.000	=	=	25.000.000
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	2.800.000.000	=	=	2.800.000.000
	<u>RIASSUNTO DELLE ENTRATE</u>				
	TITOLO I - ENTRATE EFFETTIVE	48.164.000.000	=	=	48.164.000.000
	TITOLO II - ENTRATE MOV. CAPITALI	8.500.000.000	3.475.000.000	=	11.975.000.000
	TITOLO III - ENTRATE PART. DI GIRO	2.800.000.000	=	=	2.800.000.000
	TOTALE GENERALE ENTRATE	59.464.000.000	3.475.000.000	=	62.939.000.000

RISCOSSI	DA RISCUOTERE	T O T A L E	V A R I A Z I O N I	
			IN PIU'	IN MENO
3.475.000.000	=	3.475.000.000	=	500.000.000
=	=	=	=	=
3.500.000.000	=	3.500.000.000	=	4.500.000.000
6.975.000.000	=	6.975.000.000	=	5.000.000.000
757.729.346	360.637.214	1.118.366.560	268.366.560	=
641.120.638	2.077.044	643.197.682	143.197.682	=
177.112.132	=	177.112.132	17.112.132	=
=	=	=	=	=
26.180.000	=	26.180.000	=	173.820.000
131.212.690	3.408.698	134.621.388	114.621.388	=
1.740.881.532	=	1.740.881.532	740.881.532	=
=	=	=	=	=
100.653.000	148.007.770	248.660.770	288.660.770	=
316.303.777	15.000.000	331.303.777	306.303.777	=
=	=	=	=	25.000.000
3.891.193.115	529.130.726	4.420.323.841	1.819.143.841	198.820.000
15.266.146.491	13.896.717.303	29.162.863.794	2.409.002.929	21.410.139.135
6.975.000.000	=	6.975.000.000	=	5.000.000.000
3.891.193.115	529.130.726	4.420.323.841	1.819.143.841	198.820.000
26.132.339.606	14.425.848.029	40.558.187.635	4.228.146.770	26.608.959.135

CAP.	DESCRIZIONE	IN BILANCIO	VARIAZIONI		STANZIAMENTO DEFINITIVO
			AGGIUNTE	DEMINUZIONI	
	<u>SPESE</u>				
	<u>TITOLO I - SPESE EFFETTIVE</u>				
	<u>CAPO I - SPESE EFFETTIVE ORDINARIE</u>				
1	IMPOSTE E TASSE	1.000.000.000	1.042.000.000	=	2.042.000.000
2	INTERESSI PASSIVI	3.000.000.000	=	=	3.000.000.000
3	SPESE DEL PERSONALE:				
	a). STIPEN. ASSEGN. FISSI PERS. DI RUOL.	2.198.000.000	150.000.000	=	2.348.000.000
	b). STIPENDI E ASSEGNI FISSI PERSONAL. A TEMPO DETERMINATO	P.M.	=	=	P.M.
	c). COMPENSO A INCARIC. E COMANDATI	79.700.000	8.633.334	=	88.333.334
	d). LAVORO STRAORDINARIO	284.000.000	=	=	284.000.000
	e). ONERI PREVIDENZIALI	800.000.000	30.000.000	=	830.800.000
	f). SUSSIDI	4.500.000	=	=	4.500.000
	g). VESTIARIO AL PERSONALE	30.000.000	=	=	30.000.000
	h). RIMB. SPESE TRASP. INDEMN. SPECIALI	80.000.000	=	=	80.000.000
	i). FONDO MIGLIOR. ECONOMICI AL PERSON.	180.000.000	=	180.000.000	=
	l). FONDO AUMENTO DI PERSONALE	900.000.000	=	8.633.334	891.366.666
	m). FONDO LIQUIDAZIONE AL PERSONALE	600.000.000	=	=	600.000.000
	n). FONDO PRODUTTIVITA'	40.000.000	=	=	40.000.000
	TOTALE CAP 3	5.197.000.000	188.633.334	188.633.334	5.197.000.000
4	SPESE FUNZIONAMENTO UFFICI:				
	a) MANUT. IMPIANT. ELETTR. E TELEFON.	40.000.000	=	=	40.000.000
	b) MANUT. EDIFICIO DESTIN. A UFFICI	200.000.000	=	=	200.000.000
	c) ACQUIS. MOBIL. MACC. STRUM. TECNICI	160.000.000	=	=	160.000.000
	d) MANUT. MOBIL. MACCH. STRUM. TECNICI	30.000.000	=	=	30.000.000
	e) CONS. ACQUA ILLU. RISCAL. PULIZ. UFFICI	450.000.000	=	=	450.000.000
	f) ACQUIS. CANCELL. STAMP. RIPROD. DISEGNI	100.000.000	=	=	100.000.000
	g) SPESE POSTELEGRAFONICHE	30.000.000	=	=	30.000.000
	h). SPESE AUTOVEICOLI DELL'ENTE	60.000.000	=	=	60.000.000
	i) COMMISSIONI E COMMITATI	50.000.000	=	=	50.000.000
	l) VARIE (libri, pubblicazioni, ecc.)	10.000.000	=	=	10.000.000
	TOTALE CAP 4	1.130.000.000	=	=	1.130.000.000

PAGATI	DA PAGARE	T O T A L E	VARIAZIONI	
			IN PIU'	IN MENO
1.449.003.736	276.351.391	1.725.355.127	=	316.644.873
2.710.153.056	220.891.863	2.931.044.919	=	68.955.081
2.203.219.517	144.780.483	2.348.000.000	=	=
=	=	=	=	=
83.534.337	4.760.000	88.294.337	=	38.997
254.890.598	10.868.375	265.758.973	=	18.241.027
692.603.656	138.196.344	830.800.000	=	=
1.600.000	2.400.000	4.000.000	=	500.000
1.355.100	=	1.355.100	=	28.644.900
78.587.925	1.412.075	80.000.000	=	=
=	=	=	=	=
=	=	=	=	891.366.666
429.823.426	518.821	430.342.247	=	169.657.753
=	40.000.000	40.000.000	=	=
3.745.614.559	342.936.098	4.088.550.657	=	1.108.449.343
=	=	=	=	40.000.000
100.000.000	60.000.000	160.000.000	=	40.000.000
41.616.064	29.765.470	71.381.534	=	88.618.466
16.265.115	1.552.950	17.818.065	=	12.181.935
268.633.816	136.679.953	405.313.769	=	44.686.231
54.803.722	43.476.471	98.280.193	=	1.719.807
10.975.260	860.900	11.836.160	=	18.163.840
30.776.164	5.267.650	36.043.814	=	23.956.186
29.900.000	18.638.000	48.538.000	=	1.462.000
2.808.730	=	2.808.730	=	7.191.270
555.778.871	296.241.394	852.020.265	=	277.979.735

CAP.	DESCRIZIONE	IN BILANCIO	VARIAZIONI		STANZIAMENTO DEFINITIVO
			AGGIUNTE	DIMINUZIONI	
5.	MANUTENZIONI ORDINARIE:				
	a) EDIFICI	1.300.000.000	=	=	1.300.000.000
	b) STRADE	5.900.000.000	=	=	5.900.000.000
	c) PARCHI E GIARDINI	2.040.000.000	=	=	2.040.000.000
	d) IMPIANTI	1.040.000.000	=	=	1.040.000.000
	TOTALE CAP 5	10.280.000.000	=	=	10.280.000.000
6.	SPESE PROMOZIONALI:				
	a) PUBBLICITA' PROPAGANDA GARE ECC.	100.000.000	=	=	100.000.000
	b) SPESE DI RAPPRESENTANZA	50.000.000	=	=	50.000.000
	c) MANIFESTAZIONI PROMOZIONALI	250.000.000	=	=	250.000.000
	TOTALE CAP 6	400.000.000	=	=	400.000.000
7.	CONSUMI ACQUA, ILLUMINAZ., PULIZIA, RISCALDAMENTO, GESTIONE IMPIANTI	3.000.000.000	=	=	3.000.000.000
8.	SPESE ORDINARIE VARIE	1.000.000.000	=	=	1.000.000.000
	<u>RIASSUNTO CAPO I</u>				
1	IMPOSTE E TASSE	1.000.000.000	1.042.000.000	=	2.042.000.000
2	INTERESSI PASSIVI	3.000.000.000	=	=	3.000.000.000
3	SPESE PER IL PERSONALE	5.197.000.000	188.633.334	188.633.334	5.197.000.000
4	SPESE FUNZIONAMENTO UFFICI	1.130.000.000	=	=	1.130.000.000
5	MANUTENZIONI ORDINARIE	10.280.000.000	=	=	10.280.000.000
6	PUBBLICITA' E PROPAGANDA	400.000.000	=	=	400.000.000
7	CONSUMI VARI EDIFICI	3.000.000.000	=	=	3.000.000.000
8	SPESE ORDINARIE VARIE	1.000.000.000	=	=	1.000.000.000
	TOTALE SPESE EFFETTIVE ORDINARIE	25.007.000.000	1.230.633.334	188.633.334	26.049.000.000
	CAPO II - SPESE EFFETT. STRAORDINAR.				
9.	MANUTENZIONI STRAORDINARIE:				
	a) EDIFICI	8.450.000.000	=	=	8.450.000.000
	b) STRADE	800.000.000	=	=	800.000.000
	a riportare	9.250.000.000	=	=	9.250.000.000

PAGATI	DA PAGARE	T O T A L E	V A R I A Z I O N I	
			IN PIU'	IN MENO
787.048.273	512.951.727	1.300.000.000	=	=
287.980	5.450.400.000	5.450.687.980	=	449.312.020
865.027.062	819.899.395	1.684.926.457	=	355.073.543
275.315.341	614.338.144	889.653.485	=	150.346.515
1.927.678.656	7.397.589.266	9.325.267.922	=	954.732.078
62.404.395	10.000.000	72.404.395	=	27.595.605
6.403.980	248.000	6.651.980	=	43.348.020
6.653.200	130.144.800	136.798.000	=	113.202.000
75.461.575	140.392.800	215.854.375	=	184.145.625
2.043.330.636	956.669.364	3.000.000.000	=	=
778.835.808	196.413.540	975.249.348	=	24.750.652
1.449.003.736	276.351.391	1.725.355.127	=	316.644.873
2.710.153.056	220.891.863	2.931.044.919	=	68.955.081
3.745.614.559	342.936.098	4.088.550.657	=	1.108.449.343
555.778.871	296.241.394	852.020.265	=	277.979.735
1.927.678.656	7.397.589.266	9.325.267.922	=	954.732.078
75.461.575	140.392.800	215.854.375	=	184.145.625
2.043.330.636	956.669.364	3.000.000.000	=	=
778.835.808	196.413.540	975.249.348	=	24.750.652
13.285.856.897	9.827.485.716	23.113.342.613	=	2.935.657.387
219.216.307	6.772.821.654	6.992.037.961	=	1.457.962.039
35.309.000	433.878.720	469.187.320	=	330.812.280
254.525.307	7.206.700.374	7.461.225.281	=	1.788.774.319

16

CAP.	DESCRIZIONE	IN BILANCIO	VARIAZIONI		STANZIAMENTO DEFINITIVO
			AGGIUNTE	DIMINUZIONI	
9	I riporto	9.250.000.000	=	=	9.250.000.000
	c) PARCHI E GIARDINI	1.550.000.000	=	=	1.550.000.000
	d) IMPIANTI	900.000.000	=	=	900.000.000
	TOTALE CAP 9	11.700.000.000	=	=	11.700.000.000
10	RESTITUZIONE SOMME NON DOVUTE	100.000.000	=	=	100.000.000
11	SPESE STRAORDINARIE:				
	a) DIVERSE	500.000.000	=	=	500.000.000
	b) IMPOSTE ARRETRATE	3.000.000.000	=	=	3.000.000.000
	TOTALE CAP. 11.	3.500.000.000	=	=	3.500.000.000
12	FONDO DI RISERVA	800.000.000	=	=	800.000.000
	RIASSUNTO DEL CAPO II				
9	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	11.700.000.000	=	=	11.700.000.000
10	RESTITUZIONE SOMME NON DOVUTE	100.000.000	=	=	100.000.000
11	SPESE STRAORDINARIE	3.500.000.000	=	=	3.500.000.000
12	FONDO DI RISERVA	800.000.000	=	=	800.000.000
	TOTALE CAPO II	16.100.000.000	=	=	16.100.000.000
	RIASSUNTO DEL TITOLO I				
	CAPO I - SPESE EFFETT. ORDINARIE	25.007.000.000	1.230.633.334	188.633.334	26.049.000.000
	CAPO II - SPESE EFFETT. STRAORDIN.	16.100.000.000	=	=	16.100.000.000
	TOTALE TITOLO I	41.107.000.000	1.230.633.334	188.633.334	42.149.000.000
	TITOLO II - MOVIMENTO DI CAPITALI				
13	RIACQUISTO TERRENI	P.M.	=	=	P.M.
14	OPERE STRAORDINARIE EDIFICI	2.850.000.000	2.433.000.000	=	5.283.000.000
15	AMMODERNAMENTO MUTUI PASSIVI	13.000.000.000	=	=	13.000.000.000
	b) * E. 1.513.772.620	P.M.	=	=	P.M.
	TOTALE TITOLO III	15.850.000.000	2.433.000.000	=	18.283.000.000
	* vedi CONTO ECONOMICO				

PAGATI	DA PAGARE	T O T A L E	V A R I A Z I O N I	
			IN PIU'	IN MENO
254.525.307	7.206.700.374	7.461.225.281	=	1.788.774.319
312.181.000	792.984.019	1.105.165.019	=	444.834.981
142.814.710	573.140.605	715.955.315	=	184.044.685
709.521.017	8.572.824.998	9.282.346.015	=	2.417.653.985
=	=	=	=	100.000.000
79.550.206	52.362.420	131.912.626	=	368.087.374
=	=	=	=	3.000.000.000
79.550.206	52.362.420	131.912.626	=	3.368.087.374
=	=	=	=	800.000.000
709.521.017	8.572.824.998	9.282.346.015	=	2.417.653.985
=	=	=	=	100.000.000
79.550.206	52.362.420	131.912.626	=	3.368.087.374
=	=	=	=	800.000.000
789.071.223	8.625.187.418	9.414.258.641	=	6.685.741.359
13.285.856.897	9.827.485.716	23.113.342.613	=	2.935.657.387
789.071.223	8.625.187.418	9.414.258.641	=	6.685.741.359
14.074.928.120	18.452.673.134	32.527.601.254	=	9.621.398.746
=	=	=	=	=
224.315.634	2.163.076.537	2.387.392.171	=	2.895.607.829
7.201.434.634	=	7.201.434.634	=	5.798.565.366
=	=	=	=	=
7.425.750.268	2.163.076.537	9.588.826.805	=	8.694.173.195

CAP.	DESCRIZIONE	IN BILANCIO	VARIAZIONI		STANZIAMENTO DEFINITIVO
			AGGIUNTE	DIMINUZIONI	
	<u>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</u>				
16	VERS. IVA RISCOSSA SU ATTIV. COMM.	850.000.000	=	=	850.000.000
17	VERS. IMP. RITENUT. DIPEND. E TERZI	500.000.000	=	=	500.000.000
18	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI	160.000.000	=	=	160.000.000
19	CAUZIONI IN TITOLI	P.M.	=	=	P.M.
20	CAUZIONI IN CONTANTI	200.000.000	=	=	200.000.000
21	DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	20.000.000	=	=	20.000.000
22	DEPOSITI VARI	1.000.000.000	=	=	1.000.000.000
23	CAPARRE	P.M.	=	=	P.M.
24	ANTICIPAZIONI A TERZI	20.000.000	=	=	20.000.000
25	GESTIONI C/ TERZI:				
	a) PER CONTO DEI DIPENDENTI	25.000.000	=	=	25.000.000
	b) VARIE	25.000.000	=	=	25.000.000
	TOTALE TITOLO III	2.800.000.000	=	=	2.800.000.000
	<u>RIASSUNTO DELLE SPESE</u>				
	TITOLO I - SPESE EFFETTIVE	41.107.000.000	1.230.633.334	188.633.334	42.149.000.000
	TITOLO II - MOVIMENTO DI CAPITALI	15.850.000.000	2.433.000	=	18.283.000.000
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.800.000.000	=	=	2.800.000.000
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	59.757.000.000	3.663.663.334	188.633.334	63.232.000.000