

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (10 + 16)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 15)	Totali (15 + 16)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
				In + (17 - 14)	In - (14 - 17)			In + (21 - 20)	In - (20 - 21)	
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
						40.000.000	39.923.204		76.796	
						4.000.000	2.018.750		1.981.250	
						44.000.000	41.941.954		2.058.046	
9.390.020		9.390.020	9.390.020				1.892.000	1.892.000		13.172.020
9.390.020		9.390.020	9.390.020				1.892.000	1.892.000		13.172.020
						5.000.000	5.988.000	988.000		
						5.000.000	5.988.000	988.000		
491.921.792	205.664.241	286.262.551	491.926.792	5.000		3.249.000.000	2.651.511.528		597.488.472	1.484.355.865
										155.000.000
113.874.506		113.874.506	113.874.506			100.000.000			100.000.000	113.874.506
113.874.506			113.874.506			100.000.000	39.638.024	39.638.024	100.000.000	268.874.506
971.564.110	75.731.898	885.832.212	971.564.110			200.000.000	108.456.898		91.543.102	1.198.107.212
9.574.520		9.574.520	9.574.520			5.000.000	2.380.000		2.620.000	12.194.520
							209.255.553	209.255.553		3.534.000
981.138.630	75.731.898	905.406.732	981.138.630			205.000.000	320.092.451	209.255.553	94.163.102	1.213.835.732
1.095.013.136	75.731.898	1.019.281.238	1.095.013.136			305.000.000	359.730.475	54.730.475		1.482.710.238

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Titolo	Categoria	Capitolo	DENOMINAZIONE	GESTIONI DI COMPETENZA									
				Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		
				Iniziali	Variazioni		Definitive (5 + 6 - 7)	Pagate	Rimaste da pagare (11 - 9)	Totale impegni (9 + 10)	In + (11 - 8)	In - (8 - 11)	
					In aumento (8 - 5)	In diminuzione (5 - 8)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
III			Estinzione di mutui ed anticipar										
	11*		Rimborsi di mutui										
			Totale categoria 11*										
			TOTALE TITOLO III										
IV			PARTITE DI GIRO										
	12*		Spese aventi natura di partite di giro										
		1-	Ritenute previdenziali ed assistenziali	200.000.000			200.000.000	143.268.855	11.397.300	154.666.155		45.333.845	
		2	Ritenute erariali	200.000.000			200.000.000	262.111.000	50.516.000	312.627.000	112.627.000		
		3-	Anticipazione alla segreteria	15.000.000			15.000.000	15.000.000		15.000.000			
		4	Anticipazione al personale										
		5-	JVA vers e storno da capitoli di spesa	30.000.000			30.000.000	10.228.000	8.840.000	19.068.000		10.932.000	
		6-	Anticipazioni diverse	100.000.000			100.000.000	18.257.666		18.257.666		81.742.334	
			Totale categoria 12*	545.000.000			545.000.000	448.865.521	70.753.300	519.618.821	112.627.000	138.008.179	
			TOTALE TITOLO IV	545.000.000			545.000.000	448.865.521	70.753.300	519.618.821		25.381.179	
			RIEPILOGO TITOLI										
			Titolo I	3.201.934.000	1.646.496.595		4.848.430.595	2.445.847.287	1.198.093.304	3.643.940.591		1204.490.004	
			Titolo II	15.000.000	770.000.000		785.000.000	283.998.577	463.429.000	747.427.577		37.572.423	
			Titolo III										
			Titolo IV	545.000.000			545.000.000	448.865.521	70.753.300	519.618.821		25.381.179	
	TOTALE DELLE SPESE	3.761.934.000	2.416.496.595		5.178.430.595	3.178.711.385	1.732.275.604	4.910.986.989		1267.443.606			
	Disavanzo di amministrazione												
	TOTALE GENERALE	3.761.934.000	2.416.496.595		5.178.430.595	3.178.711.385	1.732.275.604	4.910.986.989		1267.443.606			

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (10 + 16)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 15)	Totali (15 + 16)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni		
				In + (17 - 14)	In - (14 - 17)			In + (21 - 20)	In - (20 - 21)	
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
23.684.947	22.695.148	989.799	23.684.947			200.000.000	165.964.003		34.035.997	12.387.099
41.372.000	41.372.000		41.372.000			200.000.000	303.483.000	103.483.000		50.516.000
						15.000.000	15.000.000			
11.076.000	11.076.000		11.076.000			30.000.000	21.304.000		8.696.000	8.840.000
500.000.000	500.000.000		500.000.000			100.000.000	518.257.666	418.257.666		
576.132.947	575.143.148	989.799	576.132.947			545.000.000	1.024.008.669	521.740.666	42.731.997	71.743.099
576.132.947	575.143.148	989.799	576.132.947			545.000.000	1.024.008.669	479.008.669		71.743.099
491.921.792	205.664.241	286.262.551	491.926.792	5.000		3.249.000.000	2.651.511.528		597.488.472	1.484.355.855
1.095.013.136	75.731.898	1.019.281.238	1.095.013.136			305.000.000	359.730.475	54.730.475		1.482.710.238
576.132.947	575.143.148	989.799	576.132.947			545.000.000	1.024.008.669	479.008.669		71.743.099
2.163.067.875	856.539.287	1.306.533.588	2.163.072.875	5.000		4.099.000.000	4.035.250.672	533.739.144	597.488.472	3.038.809.192
2.163.067.875	856.539.287	1.306.533.588	2.163.072.875	5.000		4.099.000.000	4.035.250.672		63.749.328	3.038.809.192

ALLEGATO E

SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 19.94. SITUAZIONE AL 31.12.94.

Descrizione	Consistenza iniziale	Aumenti	Diminuzioni	Consistenza finale
ATTIVITA'				
Immobili	94.674.393			94.674.393
a).....				
b).....				
Mobili,arredi,macch.ufficio	392.692.597	12.859.000	3.532.271	402.019.326
Materiale bibliografico	23.041.338	748.560		23.789.898
Strumenti tecn.attrez.gen.	1.720.856.956	97.977.460		1.818.834.416
Automezzi in genere	44.902.954			44.902.954
Metalli preziosi	24.229.630			24.229.630
XXXXXXX F. L. P.	872.044.939	850.000.000		1.722.044.939
Residui attivi (crediti)	1.255.120.708	778.093.547	M.A.69.301.183 974.012.944	989.900.128
Fondo Cassa (c/correnti)	2.379.443.762	5.699.442.178	4.035.250.672	4.043.635.268
Totale attivita'	6.807.007.277	7.439.120.745	5.082.097.070	9.164.030.952
PASSIVITA'				
Residui Passivi	2.163.067.875	M.A. 5.000 1.732.275.604	856.539.287	3.038.809.192
F.do liquidazione personale	1.320.435.680	417.564.320		1.738.000.000
Deficit di cassa				
Totale passivita'	3.483.503.555	2.149.844.924	856.539.287	4.776.809.192
PATRIMONIO NETTO RISULT.	3.323.503.722	5.289.275.821	4.225.557.783	4.387.221.760

ALLEGATO F

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1994.

GESTIONE DEL BILANCIO:

Entrate correnti di competenza e c/capitale	L. 4.725.429.234
Spese correnti di competenza	L. 3.178.711.385
	Differenza + L. 1.546.717.849

GESTIONE DEL PATRIMONIO:

Variazione dei residui:

Residui attivi minor accertamento	- L. 69.301.183
Aumenti (+)	+ L. 778.093.547
Diminuzioni (-)	L. _____
	Differenza + L. 708.792.364

Residui passivi minor accertamento	- L. 5.000
Aumenti (-)	L. 1.732.275.604
Diminuzioni (+)	L. _____
	Differenza - L. 1.732.280.604

Altri aumenti o diminuzioni patrimoniali
non derivanti da operazioni finanziarie:

Attività:

Aumenti (+)	L. 961.585.020
Diminuzioni (-)	L. 3.532.271
	Differenza + L. 958.052.749

Passività:

Aumenti (-)	L. 417.564.320
Diminuzioni (+)	L. _____
	Differenza - L. 417.564.320

Variazione patrimoniale netta + L. 1.063.718.038

ALLEGATO 6

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 1994.

Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		L. 2.379.443.762
Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	L. 4.725.429.234	
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	L. 974.012.944	L. 5.699.442.178
	Totale	L. 8.078.885.940
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	L. 3.178.711.385	
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	L. 856.539.287	L. 4.035.250.672
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio		L. 4.043.635.268
Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio compresi quelli provenienti dagli anni preced.		
attivi	L. 989.900.128	
passivi	L. 3.038.809.192	
	Differenza	- L. 2.048.909.064
Avanzo (o di competenza) di amministrazione a fine esercizio		L. 1.994.726.204

**STAZIONE SPERIMENTALE PER L'INDUSTRIA DELLE PELLI E
DELLE MATERIE CONCIANTI**

ESERCIZIO 1995

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL CONTO CONSUNTIVO
PER L'ANNO FINANZIARIO 1995 DELLA STAZIONE SPERIMENTALE
PER L'INDUSTRIA DELLE PELLI E DELLE MATERIE CONCIANTI IN
NAPOLI**

1) Previsioni iniziali di bilancio e successive variazioni

Con il bilancio preventivo per l'anno finanziario 1995, sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 10 novembre 1994, furono formulate le seguenti previsioni:

ENTRATE

- Titolo I:	Entrate contributive	L.	2.376.808.000
- Titolo II:	Entrate derivanti da trasf. corr.	L.	317.100.000
- Titolo III:	Entrate diverse	L.	300.010.000
- Titolo IV:	Entrate deriv. da trasf. c/capitale	L.	5.000.000
- Titolo V:	Accensione di debiti finanziari	L.	//
- Titolo VI:	Partite di giro	L.	645.000.000
		L.	3.643.918.000
	Presunto avanzo:	L.	150.000.000
	Totale:	L.	3.793.918.000
			=====

USCITE

- Titolo I:	Spese correnti	L.	3.133.918.000
- Titolo II:	Spese in conto capitale	L.	15.000.000
- Titolo III:	Estinzione di mutui e anticipaz.	L.	//
- Titolo IV:	Partite di giro	L.	645.000.000
	Totale:	L.	3.793.918.000
			=====

Con delibere del Consiglio di Amministrazione, nelle sedute del 5 aprile - 20 luglio - 10 novembre/'95 e 9 febbraio '96, sono state formulate le seguenti variazioni:

ENTRATE

Avanzo di Amministrazione esercizio 1994	L. 1.844.726.204	
Titolo II:	L. 50.400.000	
Titolo III:	L. 565.000.000	
Titolo IV:	<u>L. 245.000.000</u>	L. 2.705.126.204

USCITE

Titolo I:	L. 2.135.126.204	
Titolo II:	<u>L. 570.000.000</u>	L. 2.705.126.204

Le previsioni definitive per l'anno 1995 risultano, quindi, le seguenti:

ENTRATE

Avanzo di Amministrazione esercizio 1994	L. 1.994.726.204	
Titolo I:	L. 2.376.808.000	
Titolo II:	L. 367.500.000	
Titolo III:	L. 865.010.000	
Titolo IV:	L. 250.000.000	
Titolo VI:	<u>L. 645.000.000</u>	L. 6.499.044.204

USCITE

Titolo I:	L. 5.269.044.204	
Titolo II:	L. 585.000.000	
Titolo III:	L. //	
Titolo IV:	<u>L. 645.000.000</u>	L. 6.499.044.204

2) Accertamento ed impegniENTRATE

	Previs. definitive	Accertamenti	Differenze (+ o -)
Avanzo di amm/ne '94	L. 1.994.726.204	L. 1.994.726.204	
Titolo I:	L. 2.376.808.000	L. 3.973.057.290	+ L. 1.596.249.290
Titolo II:	L. 367.500.000	L. 388.892.250	+ L. 21.392.250
Titolo III:	L. 865.010.000	L. 991.913.609	+ L. 126.903.609
Titolo IV:	L. 250.000.000	L. 250.000.000	L. //
Titolo V:	L. //	L. //	L. //
Titolo VI:	<u>L. 645.000.000</u>	<u>L. 611.728.988</u>	- <u>L. 33.271.012</u>
Totale generale:	L. 6.499.044.204 =====	L. 8.210.318.341 =====	+ L. 1.711.274.137 =====

USCITE

	Previs. definitive	Accertamenti	Differenze (+ o -)
Titolo I:	L. 5.269.044.204	L. 2.963.565.213	- L. 2.305.478.991
Titolo II:	L. 585.000.000	L. 585.000.000	L. //
Titolo III:	L. //	L. //	L. //
Titolo IV:	<u>L. 645.000.000</u>	<u>L. 611.647.002</u>	- <u>L. 33.352.998</u>
Totale generale:	L. 6.499.044.204 =====	L. 4.160.212.215 =====	- L. 2.338.831.989 =====

3) Avanzo di Amministrazione

La gestione finanziaria dell'anno 1995 è stata, quindi, chiusa con un avanzo di competenza di L.=4.050.106.126= (entrate complessive accertate L.=8.210.318.341= - L.=4.160.212.215= uscite complessive impegnate) che - sommato ad un maggior accertamento dei residui attivi di L.=2.470.079= ed alla somma algebrica di radiazione residui con un saldo attivo di L.=728.359.574 (R.A. : L.=94.207.030 - R.P.: L.=822.566.604=), dà luogo ad un avanzo di amministrazione di L.=4.780.935.779=.

Fondo cassa al 31 dicembre 1995

Saldo del c/c di contabilità speciale
(v. mod. 56 T Unificato
della Tesoreria Prov.le
dello Stato - Napoli e
lettera CARIPLO)

L. 5.457.754.417

Residui**entrate da riscuotere**

- anni precedenti	L. 98.882.674	
- anno 1995	<u>L. 996.696.437</u>	L. 1.095.579.111

spese da pagare

- anni precedenti	L. 1.108.064.962	
- anno 1995	<u>L. 664.332.787</u>	<u>L. 1.772.397.749</u>

avanzo di amministrazione al 31 dicembre 1995: L. 4.780.935.779
=====

L'avanzo di amministrazione accertato è anche desumibile in relazione alle diverse fonti di provenienza:

- Maggiori entrate	+ L. 1.711.274.137
- Minori uscite	+ L. 2.338.831.989
- Maggior accertamento residui attivi	+ L. 2.470.079
- Saldo attivo radiazione residui	+ <u>L. 728.359.574</u>
 Totale:	 + L. 4.780.935.779 =====

4) Movimento di cassa

Le riscossioni ed i pagamenti disposti nell'anno 1995 possono così essere riassunti:

Riscossioni (ivi compresi residui attivi)

Titolo I:	L. 4.073.573.463	
Titolo II:	L. 376.255.250	
Titolo III:	L. 950.072.504	
Titolo IV:	L. //	
Titolo V:	L. //	
Titolo VI:	<u>L. 618.274.986</u>	L. 6.018.176.203

Pagamenti (ivi compresi residui passivi)

Titolo I:	L. 2.941.745.661	
Titolo II:	L. 1.040.956.149	
Titolo III:	L. //	
Titolo IV:	<u>L. 621.355.244</u>	<u>L. 4.604.057.054</u>

Differenza tra riscossioni e pagamenti L. 1.414.119.149

Fondo cassa al 31 dicembre 1994
(cfr. relaz. Collegio Revisori Cons.'94) L. 4.043.635.268

Fondo cassa al 31 dicembre 1995 L. 5.457.754.417
=====

A corredo della presente si allega copia dell'estratto conto della Tesoreria Provinciale dello Stato di Napoli, che conferma l'ammontare del suddetto fondo cassa salvo una differenza di L.=12.813.420=. Tale differenza è giustificata dalla circostanza che reversali e mandati sono stati contabilizzati dall'Istituto Casiere alla data del 31/12/95 ed in Tesoreria nei primi giorni del 1996.

5) Residui attivi

- ammontare al 1° gennaio 1995	L. 989.900.128	
- riscossi nel 1995	- L. 799.280.503	
- maggior accertamento	+ L. 2.470.079	
- radiazioni	- <u>L. 94.207.030</u>	L. 98.882.674
- somme di competenza dell'anno 1995		
rimaste da riscuotere al 31 dicembre 1995		<u>L. 996.696.437</u>
- totale complessivo dei residui		
rimasti da riscuotere a chiusura dell'anno finanziario 1995		L. 1.095.579.111
		=====

Residui passivi

- ammontare al 1° gennaio 1995	L. 3.038.809.192	
- pagati nel 1995	- L. 1.108.177.626	
- radiazioni	- <u>L. 822.566.604</u>	L. 1.108.064.962
- somme di competenza dell'anno 1995		
rimaste da pagare al 31 dicembre 1995		<u>L. 664.332.787</u>
- totale complessivo dei residui		
rimasti da pagare a chiusura dell'anno finanziario 1995		L. 1.772.397.749
		=====

Riepilogo

Residui attivi:	L. 1.095.579.111
Residui passivi:	<u>L. 1.772.397.749</u>
Saldo passivo:	L. 676.818.638
	=====

6) Gestione di cassa

Premesso che - come evidenziato nella relazione del Collegio dei Revisori al bilancio preventivo 1995 - le previsioni di cassa erano state così formulate:

<u>Riscossioni</u>	L. 5.687.710.000
<u>Pagamenti</u>	<u>L. 5.505.000.000</u>
Presunto avanzo di cassa al 31/12/95	L. 182.710.000
	=====

E' stato ora accertato che, nel corso dell'anno 1995, si è verificato il seguente movimento complessivo di cassa:

<u>Riscossioni</u>	+ L. 6.018.176.203
<u>Pagamenti</u>	- L. 4.604.057.054
Cassa all'1/1/95	+ <u>L. 4.043.635.268</u>
Avanzo di cassa al 31/12/95	+ L. 5.457.754.417
	=====