

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1995

ENTRATE GESTIONE ORDINARIA

USCITE

CODICE	RESIDUI				VARIAZIONI DEI RESIDUI		CASSA		DIFF. RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	ORDINE INIZIALE	PAGAMENTI	DA PAGARE	TOTALI	IN PIU'	IN MENO	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN PIU'	IN MENO	
2.108	1.900.709	1.900.709	0	1.900.709	0	0	801.000.000	327.431.999	0	473.568.000	3.116.211
2.101	921.739	0	921.739	921.739	0	0	2.120.000.000	1.237.441.903	0	882.558.017	132.227.906
CAT 04	530.320.719.239	206.592.540.802	283.768.178.437	530.320.719.239	0	0	2.340.364.000.000	1.872.539.705.520	21.069.019.332	668.913.313.812	473.571.589.443
2.598	152.163.728	13.376.014	138.787.714	152.163.728	0	0	30.382.000.000	15.007.790.661	0	15.374.249.339	1.401.820.965
CAT 08	152.163.728	13.376.014	138.787.714	152.163.728	0	0	30.382.000.000	15.007.790.661	0	15.374.249.339	1.401.820.965
TITOLO 2	1.407.132.991.410	639.201.303.635	794.705.243.300	1.453.906.546.958	2.878.402	33.229.322.854	4.249.908.251.763	2.335.491.119.546	21.069.396.214	1.915.186.518.431	1.804.134.855.499
11.001	0	0	0	0	0	0	188.000.000	188.000.000	0	0	0
CAT 16	0	0	0	0	0	0	188.000.000	188.000.000	0	0	0
11.901	3.840.395.748.834	3.840.395.748.834	0	3.840.395.748.834	0	0	1.002.188.000.000	5.314.367.900.139	4.312.179.900.139	0	1.473.972.151.303
CAT 19	3.840.395.748.834	3.840.395.748.834	0	3.840.395.748.834	0	0	1.002.188.000.000	5.314.367.900.139	4.312.179.900.139	0	1.473.972.151.303
12.001	0	0	0	0	0	0	130.000.000	100.539.117	0	29.460.883	0
CAT 20	0	0	0	0	0	0	130.000.000	100.539.117	0	29.460.883	0
TITOLO 3	3.840.395.748.834	3.840.395.748.834	0	3.840.395.748.834	0	0	1.002.506.000.000	5.314.636.439.256	4.312.179.900.139	29.460.883	1.473.972.151.303
CAPITALE	5.327.528.740.244	4.409.597.052.492	794.705.243.300	5.294.302.295.792	2.878.402	33.229.322.854	5.252.314.251.763	7.650.147.558.802	4.333.249.286.353	1.935.415.979.314	3.278.107.006.772
21.001	46.148.922.572	46.148.671.280	251.092	46.148.922.572	0	0	4.169.416.000.000	700.166.549.600	3.726.090.339	3.472.975.549.679	88.792.472.074
21.002	5.515.430.827	5.399.753.779	115.675.048	5.515.430.827	0	0	56.442.000.000	49.431.938.469	1.294.419.137	8.284.480.658	5.348.410.604
21.003	685.486.942	322.112.003	363.374.939	685.486.942	0	0	22.480.000.000	4.792.826.857	262.882.249	17.687.055.401	854.429.614
21.004	133.230	133.230	0	133.230	0	0	2.800.000.000	117.312.000	0	2.682.688.000	152.807.363
21.005	77.206.800	77.206.800	0	77.206.800	0	0	100.000.000	269.352.980	0	100.000.000	116.948.740
21.006	179.583.070	6.393.175	173.189.825	179.583.000	0	0	100.000.000	1.010.990.446	1.010.990.446	100.000.000	192.049.974
21.007	340.625.559.505	154.574.039.546	186.051.499.959	340.625.559.505	0	0	2.918.962.000.000	1.401.332.376.272	1.064.659.603.423	2.582.289.227.151	497.691.840.609
21.008	6.511.144.295.972	6.511.144.295.972	0	6.511.144.295.972	0	0	2.223.000.000.000	20.427.299.816.940	18.908.656.747.248	704.356.930.308	9.740.099.055.643
21.009	911.155	0	911.155	911.155	0	0	0	0	0	0	911.655
21.010	0	0	0	0	0	0	39.200.000.000	37.976.230.200	0	1.223.769.800	0
21.011	67.812.581	0	67.812.581	67.812.581	0	0	67.000.000	0	0	67.800.000	67.812.581
21.012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CAT 21	6.904.445.342.584	6.717.672.627.985	186.772.714.599	6.904.445.342.584	0	0	9.432.567.000.000	22.422.417.393.824	19.979.830.085.531	6.790.029.692.007	10.333.316.838.871
TITOLO 4	6.904.445.342.584	6.717.672.627.985	186.772.714.599	6.904.445.342.584	0	0	9.432.567.000.000	22.422.417.393.824	19.979.830.085.531	6.790.029.692.007	10.333.316.838.871
TOT. PDG	6.904.445.342.584	6.717.672.627.985	186.772.714.599	6.904.445.342.584	0	0	9.432.567.000.000	22.422.417.393.824	19.979.830.085.531	6.790.029.692.007	10.333.316.838.871

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

10514 10515		BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1995		IMP.D.A.P. GESTIONE UNITARIA				USCITE PAG. 6	
DESCRIZIONE		PREVISIONI		COMPLETENZE		DIFF. RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		IN PREL.	IN MENO	DEFENSIVE	PAGAMENTI	DA PAGARE	TOTALE	IN PREL.	IN MENO
RIEPILOGO TITOLI		0	0	0	0	0	0	0	0
TITOLO 1		28.917.629.000.000	1.725.656.000.000	1.421.574.500.000	29.221.710.500.000	27.176.350.649.250	1.436.942.296.825	28.607.282.940.875	257.347.543.343
TITOLO 2		4.020.472.000.000	508.295.000.000	212.215.000.000	4.316.552.000.000	1.676.239.815.888	1.009.429.612.168	2.685.719.428.057	15.677.498.440
TITOLO 3		1.226.733.000.000	60.680.000.000	274.664.000.000	1.602.757.000.000	1.474.380.690.422	1.473.972.151.303	2.948.232.841.725	1.935.505.302.608
TITOLO 4		7.092.595.000.000	1.067.898.000.000	3.051.000.000	8.157.412.000.000	15.904.744.765.839	10.146.544.124.272	26.851.288.896.111	23.535.017.466.752
TOTALE USCITE		41.257.429.000.000	3.362.507.000.000	1.911.504.500.000	42.708.431.500.000	46.231.645.915.399	14.080.888.184.569	60.292.534.099.968	25.743.447.831.143
DEAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		2.588.032.351	0	651.442.231	1.936.590.120	0	0	0	0
AVANZO DI CASSA		0	0	0	0	0	0	0	0
AVANZO FINANZIARIO		857.100.946	267.331.374.365	61.823.000.000	306.365.475.311	0	2.248.636.766.980	159.597.187.143	8.733.790.285
TOTALE A PAREC.		41.260.874.133.297	3.630.038.374.365	1.973.978.942.231	42.916.933.565.431	46.231.645.915.399	14.080.888.184.569	62.551.170.866.948	25.903.045.018.296

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1995

L.N. P.D.A.P. GESTIONE UNITARIA

USCITE PAG. 6/A

CODICE	RESIDUI				VARIAZIONI DEI RESIDUI		CASSA		DIFF. RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIO ESERCIZIO	PAGAMENTI	DA PAGARE	TOTALI	IN PR.	IN MEGLIO	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN PR.	IN MEGLIO	
TITOLO 1	999.525.196.895	742.085.781.621	257.955.892.654	996.619.674.275		2.905.522.420	31.483.546.500.000	27.919.896.424.871	3.988.169.630	3.548.378.244.759	1.684.876.189.479
TITOLO 2	1.487.132.991.410	899.289.305.658	794.705.248.300	1.453.906.546.958	2.878.402	13.229.322.854	4.348.888.251.763	2.335.491.119.548	21.089.386.214	1.955.386.518.431	1.804.134.855.489
TITOLO 3	3.840.395.748.834	3.840.395.748.834		3.840.395.748.834			1.012.946.000.000	5.314.656.439.255	4.312.179.900.139	29.460.883	1.473.972.151.303
TITOLO 4	6.904.445.342.364	6.717.672.627.985	186.772.714.599	6.904.445.342.364			9.432.567.888.000	22.622.417.389.824	19.979.838.083.831	6.790.629.692.007	16.333.316.834.871
TIFE. USC.	13.231.499.279.723	11.999.955.482.098	1.235.411.828.553	13.195.367.312.651	2.878.402	36.134.845.474	46.148.427.751.763	38.191.681.377.497	24.316.997.541.814	12.273.823.916.086	15.296.300.835.125
DEBIT. AMM.											
AT. CASSA							3.474.954.982.633	8.002.992.212.339	5.758.609.675.027	1.230.341.965.321	
AV. FIN.											
TOT. A PAG.	13.231.499.279.723	11.999.955.482.098	1.235.411.828.553	13.195.367.312.651	2.878.402	36.134.845.474	49.623.352.254.396	46.194.593.589.836	30.075.607.216.841	13.504.365.881.401	15.296.300.835.125

ENTRATE		COMPETENZA	CASSA
TITOLO 1	ENTRATE CONTRIBUTIVE		
CTG. 1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEL DATORE DI LAVORO E DAGLI ISCRITTI	23.651.281.321.861	22.814.705.898.006
	TOTALE TITOLO 1	23.651.281.321.861	22.814.705.898.006
TITOLO 2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0	0
CTG. 3	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	720.477.299.128	58.904.117.864
CTG. 6	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	131.019.500.257	142.386.622.290
	TOTALE TITOLO 2	851.496.799.385	201.290.740.154
TITOLO 3	ALTRE ENTRATE	0	0
CTG. 7	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E PRESTAZIONE SERVIZI	13.462.994	13.772.994
CTG. 8	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.944.246.345.880	2.178.501.349.957
CTG. 9	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	179.591.639.315	179.725.647.430
CTG. 10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.869.583.650	6.481.483.707
	TOTALE TITOLO 3	2.130.721.031.839	2.364.722.254.088
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	26.633.499.153.085	25.380.718.892.248
TITOLO 4	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0	0
CTG. 11	ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI	62.510.000	0
CTG. 12	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	17.400.000	20.733.330
CTG. 13	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	1.660.866.073.331	1.677.501.073.331
CTG. 14	RISCOSSIONI DI CREDITI	1.782.065.134.964	1.815.605.832.279
	TOTALE TITOLO 4	3.443.011.118.295	3.493.127.638.940
TITOLO 5	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0	0
CTG. 15	TRASFERIMENTI DELLO STATO	2.757.327.535	2.757.327.535
CTG. 16	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	9.494.404.778	9.494.404.778
CTG. 18	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI SETTORE PUBBLICO	108.916.812	152.864.504
	TOTALE TITOLO 5	12.360.649.125	12.404.596.817
TITOLO 6	ACCENSIONE DI PRESTITI	0	0
CTG. 20	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	2.947.944.302.608	5.314.367.900.137
	TOTALE TITOLO 6	2.947.944.302.608	5.314.367.900.137
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	6.403.316.070.028	8.819.900.135.894
TITOLO 7	PARTITE DI GIRO	0	0
CTG. 22	PARTITE DI GIRO	26.051.288.890.111	25.079.575.658.170
	TOTALE TITOLO 7	26.051.288.890.111	25.079.575.658.170
	TOTALE GENERALE ENTRATE	59.088.104.113.224	59.280.194.686.312
	FONDO INIZIALE DI CASSA	0	6.914.398.903.524
	DISAVANZO FINANZIARIO	1.204.429.986.744	0
	TOTALE A PAREGGIO	62.551.170.866.948	66.194.593.589.836

USCITE		COMPETENZA	CASSA
TITOLO 1	SPESE CORRENTI		
CTG. 1	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	1.971.180.766	2.304.095.834
CTG. 2	ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO	304.383.322.744	248.501.107.828
CTG. 3	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	13.717.650.956	13.808.127.146
CTG. 4	SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	454.254.185.890	265.372.739.323
CTG. 5	SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	27.037.630.658.262	26.607.280.793.651
CTG. 6	TRASFERIMENTI PASSIVI	27.578.594.672	30.797.266.933
CTG. 7	ONERI FINANZIARI	50.605.946.299	50.512.528.711
CTG. 8	ONERI TRIBUTARI	700.834.329.376	684.144.252.594
CTG. 9	POSTE COMPENSATIVE E CORRETTIVE DI ENTRATE CORRENTI	6.725.873.156	7.845.354.360
CTG. 10	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	9.591.197.954	8.470.158.491
	TOTALE TITOLO 1	28.607.292.940.075	27.919.036.424.871
	TOTALE SPESE CORRENTI	28.607.292.940.075	27.919.036.424.871
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0
CTG. 11	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	546.227.650.793	409.726.199.630
CTG. 12	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	8.352.892.642	6.804.033.905
CTG. 13	ANTICIPAZIONI ED ACQUISTO VALORI MOBILIARI	318.800.901.000	31.413.429.830
CTG. 14	CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	1.795.790.575.724	1.872.539.705.520
CTG. 15	INDENNITA' DI BUONUSCITA ED UNA TANTUM AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	16.547.407.898	15.007.750.661
	TOTALE TITOLO 2	2.685.719.428.057	2.335.491.119.546
TITOLO 3	ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	0	0
CTG. 16	RIMBORSI DI MUTUI	188.000.000	188.000.000
CTG. 19	RESTITUZIONE DI ANTICIPAZIONI FRA CASSE PENSIONI	2.947.944.302.608	5.314.367.900.139
CTG. 20	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	100.539.117	100.539.117
	TOTALE TITOLO 3	2.948.232.841.725	5.314.656.439.256
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	5.633.952.269.782	7.650.147.558.802
TITOLO 4	PARTITE DI GIRO	0	0
CTG. 21	PARTITE DI GIRO	26.051.288.890.111	22.622.417.393.824
	TOTALE TITOLO 4	26.051.288.890.111	22.622.417.393.824
	TOTALE PARTITE DI GIRO	26.051.288.890.111	22.622.417.393.824
	TOTALE GENERALE SPESE	60.292.534.099.968	58.191.601.377.497
	AVANZO FINANZIARIO	0	0
	AVANZO DI CASSA	0	8.002.992.212.339
	TOTALE A PAREGGIO	62.551.170.866.948	66.194.593.589.836

ATTIVITA' AL 31 DICEMBRE 1995	
<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>	8.002.992.212.339
<u>CREDITI DI REGOLAMENTO</u>	
RESIDUI ATTIVI	6.896.920.610.267
ANTICIPAZIONI TRA CASSE PENSIONI	1.473.972.151.305
	8.370.892.761.572
<u>CREDITI BANCARI E FINANZIARI</u>	
CREDITI DIVERSI	121.982.896.016
CREDITO VERSO I FONDI INTEGRATIVI	29.823.566.961
MAGGIORI ONERI L. 336	24.872.694.820
MUTUI EDILIZI AL PERSONALE DIPENDENTE	15.498.500.310
PRESTITI	8.721.978.961.003
	8.914.156.619.110
<u>INVESTIMENTI MOBILIARI</u>	
TITOLI DI PROPRIETA'	6.506.227.815.465
INVESTIMENTI MOBILIARI PER L'EDILIZIA SOVVENZIONATA	3.004.545.875
	6.509.232.361.340
<u>IMMOBILI</u>	
IMMOBILI E IMPIANTI IMMOBILIARI	12.336.280.101.498
RICOSTRUZIONE, RIPRISTINI, TRASFORMAZIONI IMMOBILI	18.644.999.142
	12.354.925.100.640
<u>IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</u>	
APPARECCHIATURE PER L'ELABORAZIONE DEI DATI	7.127.762.333
AUTOMEZZI	1.660.907.487
IMPIANTI ATTREZZATURE E MACCHINARI	33.281.558.372
MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	74.399.000.794
	116.469.228.986
<u>TOTALE ATTIVITA'</u>	44.268.668.283.987
<u>TOTALE A PAREGGIO</u>	44.268.668.283.987
CONTI D'ORDINE	1.704.316

PASSIVITA' AL 31 DICEMBRE 1995	
RESIDUI PASSIVI	
DEBITI DIVERSI	13.812.004.316.858
ANTICIPAZIONI TRA CASSE PENSIONI	1.473.972.151.303
	15.285.976.468.161
DEBITI BANCARI E FINANZIARI	
DEPOSITI CAUZIONALI	187.496.583
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	606.715.163
DEBITO DEI FONDI INTEGRATIVI	29.823.566.961
	30.617.778.707
RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	
RISCONTI PASSIVI PER	
MUTUI IPOTECARI	36.281.867
INTERESSI E SPESE AMMINISTRAZIONE SU PRESTITI	533.150.730.053
	533.187.011.920
FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	
FONDO CONTRIBUTO 0,50%	1.882.319.678
FONDO GARANZIA PRESTITI	301.593.521.126
FONDO IMPOSTE E TASSE	522.297.624.702
FONDO QUIESCENZA AL PERSONALE	146.759.169.050
FONDO VALORI CAPITALI L. 336	697.430.916
	973.230.065.472
POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	
FONDI AMMORTAMENTO E DEPERIMENTO:	
IMMOBILI E IMPIANTI IMMOBILIARI	1.061.358.307.816
MOBILI ED AUTOMEZZI	66.994.472.119
	1.128.352.779.935
TOTALE PASSIVITA'	17.951.364.104.195
PATRIMONIO NETTO:	
RISERVE TECNICHE	28.732.002.639.118
DISAVANZO ECONOMICO	-2.414.698.459.326
TOTALE	26.317.304.179.792
TOTALE A PAREGGIO	44.268.668.283.987
CONTI D'ORDINE	1.704.316

ENTRATE

PARTE PRIMA - ENTRATE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	ESERCIZIO 1995
TITOLO 1	
CTG. 1 ENTRATE CONTRIBUTIVE	23.651.281.321.861
TITOLO 2	
CTG. 3 TRASFERIMENTI ATTIVI CORRENTI	720.477.299.128
CTG. 6 TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	131.019.500.257
TITOLO 3	
CTG. 7 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	13.462.994
CTG. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.944.246.345.880
CTG. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	179.591.639.315
CTG. 10 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.869.583.650
TOTALE PARTE PRIMA (1)	26.633.499.153.085
PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI	
<u>VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE</u>	
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE:	
RIACCERTAMENTO POSITIVO RESIDUI ATTIVI	
INSUSSISTENZE DI PASSIVITA'	
RIACCERTAMENTO NEGATIVO RESIDUI PASSIVI	36.131.967.072
PRESTITI AL PERSONALE DIPENDENTE (ONERI A CARICO ENTE ART. 59)	30.718.055
RIVALUTAZIONE MOBILI E MACCHINE	
PER RIACCERTAMENTO SOMME DA RISCOUTERE	
FITTI FIGURATIVI	1.076.127.250
RIDETERMINAZIONE FONDO AMMORTAMENTO MOBILI	
TOTALE PARTE SECONDA (2)	37.238.812.377
TOTALE GENERALE (1 + 2)	26.670.737.965.462
DISAVANZO ECONOMICO	2.414.698.459.326
TOTALE A PAREGGIO	29.085.436.424.788

USCITE

PARTE PRIMA - USCITE FINANZIARIE CORRENTI	ESERCIZIO 1995
TITOLO 1	
CTG. 1 SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	1.971.180.766
CTG. 2 ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO	304.383.322.744
CTG. 3 ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	13.717.650.956
CTG. 4 SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	454.254.185.890
CTG. 5 SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	27.037.630.658.262
CTG. 6 TRASFERIMENTI PASSIVI	27.578.594.672
CTG. 7 ONERI FINANZIARI	50.605.946.299
CTG. 8 ONERI TRIBUTARI	700.834.329.376
CTG. 9 POSTE COMPENSATIVE E CORRETTIVE DI ENTRATE CORRENTI	6.725.873.156
CTG.10 SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	9.591.197.954
TOTALE PARTE PRIMA (1)	28.607.292.940.075
PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI	
a) AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
IMMOBILI E IMPIANTI IMMOBILIARI	254.926.385.293
AUTOMEZZI, MOBILI E MACCHINE	16.305.312.626
b) QUOTE ACCANTONATE NELL'ESERCIZIO	
FONDO DI QUIESCENZA AL PERSONALE A RAPPORTO DI IMPIEGO	16.498.035.295
FONDO RISCHI SU PRESTITI	6.182.149.291
c) VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
-SOPRAVVIVENENZE PASSIVE	
RIACCERTAMENTO POSITIVO RESIDUI PASSIVI	
-INSUSSISTENZE ATTIVE	
RIACCERTAMENTO NEGATIVO RESIDUI ATTIVI	149.898.312.451
PRESTITI AL PERSONALE DIPENDENTE (ONERI ART. 59)	30.718.055
FITTI FIGURATIVI	1.076.127.250
SVALUTAZIONE SOMME DA PAGARE PER IMPIANTI, ATTREZZATURE	4.344.452
SVALUTAZIONE SOMME DA PAGARE PER ACQUISTO IMMOBILI	33.222.100.000
SVALUTAZIONE MUTUI EDILIZI AL PERSONALE	
SVALUTAZIONE RICOSTRUZIONE TRASFERIMENTO IMMOBILI	
SVALUTAZIONE MOBILI E MACCHINE	
TOTALE PARTE SECONDA (2)	478.143.484.713
TOTALE GENERALE (1 + 2)	29.085.436.424.788
AVANZO ECONOMICO	0
TOTALE A PAREGGIO	29.085.436.424.788

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			6.914.398.903.524
RISCOSSIONI	IN C/COMPETENZA	51.771.415.950.664	
	IN C/RESIDUI	<u>7.508.778.735.648</u>	59.280.194.686.312
PAGAMENTI	IN C/COMPETENZA	46.231.645.915.399	
	IN C/RESIDUI	<u>11.959.955.462.098</u>	58.191.601.377.497
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO			8.002.992.212.339
RESIDUI ATTIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	1.064.528.165.973	
	DELL'ESERCIZIO	<u>7.316.688.162.560</u>	8.381.216.328.533
RESIDUI PASSIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	1.235.411.850.553	
	DELL'ESERCIZIO	<u>14.060.888.184.569</u>	15.296.300.035.122
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO			1.087.908.505.750

**FONDO DI PREVIDENZA E CREDITO PER I
DIPENDENTI CIVILI E MILITARI
DELLO STATO
(EX ENPAS)**

**NOTE ILLUSTRATIVE
AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 1995**

PAGINA BIANCA

NOTE ILLUSTRATIVE AL CONTO CONSUNTIVO 1995

**FONDO PREVIDENZA E CREDITO PER I DIPENDENTI
CIVILI E MILITARI DELLO STATO E PER I LORO SUPERSTITI**

Il conto consuntivo 1995 è stato formulato, come nei decorsi esercizi, in termini di competenza e di cassa ed è stato elaborato in osservanza della normativa in materia di amministrazione e di contabilità di cui al D.P.R. 18/12/1979, n. 696, entrata in vigore il 1/1/1980.

Dall'esame del rendiconto dell'esercizio 1995 si rileva che il prospetto riassuntivo del bilancio si articola in tre Sezioni: nella prima, gestione di competenza, sono posti a raffronto i fatti di gestione accertati nell'anno con quelli impostati in sede di previsione. Nella seconda Sezione viene evidenziata la gestione dei residui, con i riaccertamenti (positivi e negativi) derivanti dal confronto dei residui all'inizio dell'esercizio con gli accertamenti al 31/12/1995 e nella terza Sezione, gestione di cassa, si evidenziano le somme incassate e le spese pagate senza distinzione tra le operazioni in conto competenza e quelle in conto residui.

Per quanto riguarda le voci di previsione, si sottolinea che sono state messe in evidenza le poste iniziali e quelle finali, a seguito delle variazioni intervenute nel corso dell'anno, regolarmente deliberate rispettivamente in data 29/8/1995, 10/11/1995 e 22/11/1995.

Il conto consuntivo, ai sensi delle norme sopra richiamate, è composto dai seguenti elaborati:

- a) Rendiconto finanziario, che comprende i risultati di gestione del bilancio per le entrate e per le spese distintamente per titoli, per categoria e per capitoli, ripartiti per competenza e per residui;
- b) Situazione patrimoniale, che riporta la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio; lo schema pone altresì in evidenza le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive e l'in-

cremento o la diminuzione del patrimonio netto iniziale per effetto della gestione di bilancio;

- c) Conto economico, che dà la dimostrazione dei risultati economici conseguiti alla fine dell'esercizio 1995.

Nel conto economico, parte II, sono state evidenziate, sia in entrata che in uscita, le componenti economiche che non hanno determinato un movimento finanziario e precisamente:

- 1) quote di accantonamento e ammortamento;
- 2) variazioni patrimoniali straordinarie;
- 3) oneri per prestiti al personale dipendente;

- d) Situazione amministrativa, che evidenzia:

- 1) la consistenza dei conti di cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi ed i pagamenti effettuati nell'anno in conto competenza ed in conto residui ed il saldo alla chiusura dell'esercizio;
- 2) il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) o da pagare (residui passivi) alla fine dell'esercizio;
- 3) l'avanzo di amministrazione;

- e) Situazione dei residui attivi e passivi (art. 39 D.P.R. 696/1979), che evidenzia:

- 1) la consistenza dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza (1995), distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo;
- 2) le somme accertate al 1° gennaio, quelle riscosse e pagate nel corso dell'anno 1995, quelle eliminate perché non più realizzabili o dovute, nonché quelle rimaste da riscuotere o da pagare al 31 dicembre 1995;

- f) Classificazione (per titoli e categorie) delle entrate e delle uscite secondo l'analisi economico-funzionale.

Come già anticipato in sede di redazione del bilancio di previsione 1995, con l'anno 1995 si è provveduto alla soppressione della classificazione economico-funzionale delle "entrate" e delle "spese", come conseguenza dell'imputazione alla Categoria V - Spese istituzionali - in appositi capitoli suddivisi in articoli,

per le spese riguardanti il Convitto Unificato di Spoleto, le Case di Soggiorno di Monteporzio Catone e di Pescara ed i Centri Vacanze, anziché in tutti i capitoli di spesa nelle varie categorie secondo l'oggetto della spesa stessa.

RENDICONTO FINANZIARIO

L'elaborato del rendiconto finanziario è stato redatto secondo lo schema di cui all'allegato F del decreto 696/1979.

L'aspetto più significativo che appare dal documento contabile è dato dall'obiettiva coincidenza tra le attività programmate e i fatti gestionali concretamente intervenuti nell'anno ad eccezione dell'apertura della nuova Casa di Soggiorno per anziani di Pescara, avvenuta soltanto in data 28 ottobre 1995, in relazione ai lavori di ristrutturazione ed adattamento dell'immobile che hanno comportato uno slittamento nell'apertura della Casa di Soggiorno (di tale ritardo si è tenuto conto nell'adeguamento delle previsioni di spesa 1995: a fronte di uno stanziamento iniziale di lire 4.000.000.000, con le 3^e variazioni al bilancio di previsione 1995 si è operata una riduzione dello stanziamento di lire 3 miliardi risultando, pertanto, la previsione definitiva di lire 1 miliardo) e dell'economia di lire 140.224.219.010 nell'erogazione di prestiti, a fronte di una previsione di lire 1.373.500.000.000, come dal seguente prospetto:

Capitolo	Articoli	Previsione definitiva	Impegni	Economie
21402	Concessione di prestiti	1.373.500.000.000	1.233.275.780.990	140.224.219.010
	01 - Annuali agli iscritti	500.000.000.000	418.272.900.000	81.727.100.000
	02 - Pluriennali agli iscritti	870.000.000.000	813.324.015.000	56.675.985.000
	03 - Ex art. 59 D.P.R. 509/79	3.500.000.000	1.678.865.990	1.821.134.010
Totale		1.373.500.000.000	1.233.275.780.990	140.224.219.010

e di lire 103.650.000.000 relativamente all'impiego delle disponibilità del "Fondo" rispetto ad uno stanziamento di lire 247,3 miliardi.

E' bene rammentare che in sede di stesura del bilancio di previsione 1995 (adottato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 183 del 23 dicembre 1994) chiudendosi il bilancio dell'ex gestione ENPAS, sostanzialmente in pareggio, non esistevano risorse finanziarie da destinare al piano di impiego fondi per il 1995 e, pertanto, i relativi capitoli (21101 - Acquisto di immobili e 21301 - Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato) non presentavano alcuno stanziamento. Con le prime variazioni al bilancio di previsione 1995 (adottate dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 125 del 29 agosto 1995) accertata una cospicua riduzione nello stanziamento delle "Spese per prestazioni istituzionali" di lire 385,5 miliardi, venivano destinate le suddette risorse al piano d'impiego dei fondi 1995, ripartite conformemente alle direttive emanate dai Ministeri del Lavoro e della Previdenza Sociale e del Tesoro per il triennio 1994/96 di cui all'art. 9, comma 11°, della legge 24 dicembre 1993, n. 537, come dal prospetto che segue:

DESCRIZIONE	PERCENTUALE	IMPORTO
1 - Acquisto di immobili a uso abitativo	30%	103.650.000.000
2 - Acquisto di immobili ad uso non abitativo	30%	103.650.000.000
3 - Acquisto valori mobiliari	40%	138.200.000.000
TOTALE	100%	345.500.000.000
4 - Acquisto beni strumentali	0	40.000.000.000
TOTALE GENERALE	100%	385.500.000.000

Nel prospetto che segue, sono riportate le somme inizialmente previste per il piano d'impiego delle disponibilità stesse ed i successivi aumenti apportati agli stanziamenti con la 1ª variazione al bilancio di previsione 1995, l'utilizzazione avvenuta nel corso del 1995 e, conseguentemente, le somme non utilizzate al 31 dicembre 1995: