

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SEZIONE SUPPLEMENTO FONDO PREVIDENZA												AL. 10	
B I L A N C I O C O N S U M A T I V O - E L E A T T I Z I O 1993												MESE 17/A	
F I T T O R I D E L L E R E S O U R C E S													
CON	PRELIEVI AL TERZO	RISORSE/PAGATI	ALIBATI DA	TOTALI	VARIANZE	PREVISIONI	RISORSE/PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	TOTALI	PREVISIONI	TOTALI		
	DELL'ESERCIZIO		RISCONTRO/PAGARE		AMBITO	QUANTIFICAZIONE		IN Q20	IN Q20		DELL'ESERCIZIO		
31901													
32001							130.000.000	100.559.117	29.440.883				
							130.000.000	100.559.117	29.440.883				
							130.000.000	100.559.117	29.440.883				
	3.443.902		3.443.902	3.443.902			330.000.000	153.529.117	176.470.883		4.45.002		
42101	400.970.537	400.040.000	104.337	400.970.537		2.400.000.000	410.244.130	2.109.755.870	1.942.948				
42102	14.007.900	14.007.000		14.007.900		130.000.000	10.077.613	111.922.387					
42103						7.000.000		7.000.000					
42104													
42105													
42106													
42107	87.754.021		87.754.021	87.754.021		130.000.000	401.000.000	471.000.000	134.419.139				
42108													
42109													
42110													
42111													
42112													
42113													
42114													
42115													
42116													
42117													
42118													
42119													
42120													
42121													
42122													
42123													
42124													
42125													
42126													
42127													
42128													
42129													
42130													
42131													
42132													
42133													
42134													
42135													
42136													
42137													
42138													
42139													
42140													
42141													
42142													
42143													
42144													
42145													
42146													
42147													
42148													
42149													
42150													
42151													
42152													
42153													
42154													
42155													
42156													
42157													
42158													
42159													
42160													
42161													
42162													
42163													
42164													
42165													
42166													
42167													
42168													
42169													
42170													
42171													
42172													
42173													
42174													
42175													
42176													
42177													
42178													
42179													
42180													
42181													
42182													
42183													
42184													
42185													
42186													
42187													
42188													
42189													
42190													
42191													
42192													
42193													
42194													
42195													
42196													
42197													
42198													
42199													
42200													

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

[illegible]

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

[illegible]

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALL 1	GRUPPO DI LAVORO SILANZI CONSUMATIVI ESERCIZIO 1959									
COD.	DESCRIZIONE	INIZIALE	PREVISIONI AVANZO	PREVISIONI RIMANENZA	DEFINITIVE	RISORSE/PAGATE	DA REG. / PAGARE	TOTALE	IN FID.	IN MON.
	RESIDUO DEI TITOLI									
	TOTALE TITOLO 1	6.715.000.000	501.000.000	66.000.000	6.940.000.000	5.501.000.000	60.776.250	9.542.600.000	3.117.700	1.400.000.000
	TOTALE TITOLO 2	165.000.000	55.000.000		200.000.000	55.000.000		35.000.000		140.000.000
	TOTALE TITOLO 3	130.000.000			130.000.000	100.530.117		100.530.117		24.460.000
	TOTALE TITOLO 4	2.000.000.000			2.000.000.000	207.617.641	60.303.521	675.041.160	600.103.112	2.790.152.000
	TOTALE GENERALE SPESI	9.000.000.000	556.000.000	66.000.000	10.070.000.000	6.644.601.052	100.167.770	6.593.640.000	600.512.070	1.711.464.000
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2.500.000.000		251.442.251	1.248.557.749					
	AVANZO FINANZIARIO	20.000.000	50.442.251		120.000.000					120.000.000
	AVANZO DI CASSA									
	TOTALE A PAGARE	12.417.000.000	656.442.251	251.442.251	12.185.000.000	6.644.601.052	100.167.770	6.593.640.000	600.512.070	1.711.464.000

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

[illegible]

FONDO INTEGRATIVO ENPDEP
QUADRO RIASSUNTIVO PER L'ANNO FINANZIARIO 1995
ENTRATE

TITOLO	CATEGORIA	DESCRIZIONE	COMPETENZA	CASSA
I - ENTRATE CONTRIBUTIVE	1	Aliquote contributive a carico del datore di lavoro e degli iscritti	1.022.357.243	1.109.910.605
		TOTALE TITOLO I	1.022.357.243	1.109.910.605
III - ALTRE ENTRATE	8	Redditi e proventi patrimoniali	483.335.443	657.762.551
	9	Poste correttive e compensative di spese correnti	255.027.898	347.064.434
	10	Entrate non classificabili in altre voci	541	130
		TOTALE TITOLO III	738.363.882	1.004.827.115
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.760.721.125	2.114.737.720
IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	14	Riscossioni di crediti	3.799.250.422	3.798.590.422
		TOTALE TITOLO IV	3.799.250.422	3.798.590.422
		TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.799.250.422	3.798.590.422
VII - PARTITE DI GIRO	22	Partite di giro	875.841.166	75.841.166
		TOTALE TITOLO VII	875.841.166	75.841.166
		TOTALE GENERALE ENTRATE	6.435.812.713	5.989.169.308
		DISAVANZO FINANZIARIO	118.036.117	
		FONDO INIZIALE DI CASSA		1.578.089.850
		TOTALE A.PAREGGIO	6.553.848.830	7.567.259.158

FONDO INTEGRATIVO ENPDEP
QUADRO RIASSUNTIVO PER L'ANNO FINANZIARIO 1995
USCITE

TITOLO	CATEGORIA	DESCRIZIONE	COMPETENZA	CASSA
I - SPESE CORRENTI	1	Spese per gli organi dell'ente	335.100	335.100
	2	Oneri per il personale in servizio	44.643.406	27.884.439
	3	Oneri per il personale in quiescenza	0	0
	4	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	120.777.060	106.342.338
	5	Spese per prestazioni istituzionali	5.104.312.289	5.104.312.289
	6	Trasferimenti passivi	2.256.483	111.867.515
	7	Oneri finanziari	15.866.150	15.864.690
	8	Oneri tributari	250.415.868	278.280.596
	9	Poste correttive e compensative di entrate correnti	3.859.116	0
	10	Spese non classificabili in altre voci	3.075	1.460
		TOTALE TITOLO I	5.542.468.547	5.644.888.427
		TOTALE SPESE CORRENTI	5.542.468.547	5.644.888.427
II - SPESE IN CONTO CAPITALE	15	Indennità anzianità cessati dal servizio	35.000.000	35.000.000
	20	Estinzione debiti diversi	100.539.117	100.539.117
		TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	135.539.117	135.539.117
IV - PARTITE DI GIRO	21	Partite di giro	875.841.166	1.231.221.541
		TOTALE TITOLO IV	875.841.166	1.231.221.541
		TOTALE DELLE SPESE	6.553.848.830	7.011.649.085
		AVANZO DI COMPETENZA		
		AVANZO DI CASSA		555.610.073
		TOTALE A PAREGGIO	6.553.848.830	7.567.259.158

SITUAZIONE PATRIMONIALE
FONDO INTEGRATIVO ENPDEP

ATTIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	Al 31.12.94	Al 31.12.95	+	-
Disponibilità Liquide - Banche	1.578.089.850	555.610.073		1.022.479.777
Crediti di Regolamento: Residui attivi V/Enti e iscritti	259.363.683	171.810.321		87.553.362
V/Diversi	773.285.132	1.307.481.899	534.196.767	
Totale liquidità	2.610.738.665	2.034.902.293	534.196.767	1.110.033.139
Crediti bancari e finanziari - Mutui agli iscritti	1.002.317.964	704.655.542		297.662.422
Immobili	10.010.335.000	10.010.335.000		
TOTALE ATTIVITA'	13.623.391.629	12.749.892.835	534.196.767	1.407.695.561
Deficit patrimoniale	9.029.471.319	12.907.590.541	3.878.119.222	
	22.652.862.948	25.657.483.376	4.412.315.989	1.407.695.561
Differenza (+) (-)			3.004.620.428	

SITUAZIONE PATRIMONIALE

FONDO INTEGRATIVO ENPDEP

PASSIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	Al 31.12.94	Al 31.12.95	+	-
Debiti di regolamento: Debiti diversi	2.513.152.561	2.055.352.306		457.800.255
Per prestazioni	2.034.176.224	2.034.176.224		
Totale debiti di regolamento	4.547.328.785	4.089.528.530		457.800.255
Debiti bancari e finanziari				
Debito V/G.E.P.	16.000.000.000	19.500.000.000	3.500.000.000	
Depositi cauzionali	98.091.479	99.679.479	1.588.000	
Totale debiti bancari e finanziari	16.098.091.479	19.599.679.479	3.501.588.000	
Fondi di accantonamento				
Liquidazione di indennità di buonuscita al personale	35.000.000	30.000.000	30.000.000	35.000.000
Valori capitali L. 336 (debiti diversi)	797.970.033	697.430.916		100.539.117
Fondo rischi	39.911.763	39.911.763		
Totale fondi di accantonamento	872.881.796	767.342.679	30.000.000	135.539.117
Poste rettificative attivo				
Fondi di ammortamento				
Immobili	1.134.560.888	1.200.932.688	66.371.800	
TOTALE PASSIVITA'	22.652.862.948	25.657.483.376	3.597.959.800	593.339.372
Differenza (+) (-)			3.004.620.428	

FONDO INTEGRATIVO ENPDEP
BILANCIO CONSUNTIVO 1995
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1995
ATTIVITA'

CATEGORIA	DESCRIZIONE	ESERCIZIO '94	ESERCIZIO '95	DIFFERENZE	
				IN PIU'	IN MENO
1	Aliquote contributive a carico del datore di lavoro e degli iscritti	769.184.978	1.022.357.243	253.172.265	
8	Redditi e proventi patrimoniali	701.644.269	483.335.443		218.308.826
9	Poste correttive e compensative di spese correnti	88.930.620	255.027.898	166.097.278	
10	Entrate non classificabili in altre voci		541	541	
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.559.759.867	1.760.721.125	419.270.084	218.308.826
	RIACCERTAMENTO POSITIVO RESIDUI ATTIVI	2.745.573			2.745.573
	DISAVANZO ECONOMICO	4.357.452.724	3.878.119.222		479.333.502
	TOTALE A PAREGGIO	5.919.958.164	5.638.840.347	419.270.084	700.387.901

FONDO INTEGRATIVO ENPDEP
BILANCIO CONSUNTIVO 1995
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1995
PASSIVITA'

CATEGORIA	DESCRIZIONE	ESERCIZIO '94	ESERCIZIO '95	DIFFERENZE	
				IN PIU'	IN MENO
1	Spese per gli organi dell'ente		335.100	335.100	
2	Oneri per il personale in servizio	183.318.066	44.643.406		138.674.660
3	Oneri per il personale in quiescenza				
4	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	42.117.982	120.777.060	78.659.078	
5	Spese per prestazioni istituzionali	5.181.564.510	5.104.312.289		77.252.221
6	Trasferimenti passivi		2.256.483	2.256.483	
7	Oneri finanziari	26.762.899	15.866.150		10.896.749
8	Oneri tributari	359.590.970	250.415.868		109.175.102
9	Poste correttive e compensative di entrate correnti	3.794.533	3.859.116	64.583	
10	Spese non classificabili in altre voci	25.089.350	3.075		25.086.275
	TOTALE SPESE CORRENTI	5.822.238.310	5.542.468.547	81.315.244	361.085.007
	TOTALE PARTE PRIMA				
	Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari				
	Ammortamento e deperimento immobili	62.719.854	66.371.800	3.651.946	
	Quota dell'esercizio per l'adeguamento del Fondo indennità anzianità cessati dal servizio	35.000.000	30.000.000		5.000.000
	TOTALE PARTE SECONDA	97.719.854	96.371.800	3.651.946	5.000.000
	TOTALE GENERALE	5.919.958.164	5.638.840.347	84.967.190	366.085.007

Foglio2

**FONDO INTEGRATIVO ENPDEP
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.95**

FONDO CASSA INIZIO ESERCIZIO		L.	1.578.089.850
RISCOSSIONI	5.952.140.881		
PAGAMENTI	6.974.620.658		
			0
CONSISTENZA DI CASSA AL 31.12.95			555.610.073
RESIDUI ATTIVI	1.479.292.220		
RESIDUI PASSIVI	4.089.528.530		-2.610.236.310
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.95		L.	-2.054.626.237

CASSA PENSIONI DIPENDENTI
ENTI LOCALI

NOTE ILLUSTRATIVE
AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 1995

PAGINA BIANCA

NOTE ILLUSTRATIVE AL CONTO CONSUNTIVO 1995

CASSA PENSIONI DIPENDENTI ENTI LOCALI

Il conto consuntivo 1995 è stato formulato, 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.

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 10.11.1995-22.11.1995.

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'incremento 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) il disavanzo 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.

..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.

Una prima analisi dei risultati delle entrate e delle uscite finanziarie dell'esercizio 1995, suddivise tra gestioni di competenza e di cassa e raffrontate con le previsioni aggiornate a seguito delle variazioni apportate nell'esercizio 1995, viene fornita dai prospetti che seguono:

Gestione Entrate	Correnti (titoli 1°, 2°, 3°)	In Conto Capitale (Titoli 4°, 5°, 6°)	Partite di giro (Titolo 7°)	TOTALE
Di Competenza				
Previsioni definitive	14.998.848.000.000	4.377.415.000.000	2.740.400.000.000	22.116.663.000.000
Somme accertate	14.055.397.400.077	2.197.946.232.844	17.926.437.711.663	34.179.781.344.584
Maggiori o minori accertamenti rispetto alle previsioni	(-)943.450.599.923	(-)2.179.468.767.156	15.186.037.711.663	12.063.118.344.584
Dei residui attivi				
Residui inizio esercizio	2.343.698.889.006	55.108.801.470	46.853.580.654	2.445.661.271.130
Variazioni	0	0	0	0
TOTALE	2.343.698.889.006	55.108.801.470	46.853.580.654	2.445.661.271.130
Di Cassa				
Previsioni definitive	14.581.718.000.000	3.817.415.000.000	3.131.185.000.000	21.530.318.000.000
Riscossioni in conto competenza	12.206.094.551.637	2.184.527.774.139	17.911.546.883.268	32.302.169.209.044
Riscossioni in conto residui	2.005.847.824.805	55.108.801.470	46.853.580.654	2.107.810.206.929
Maggiori o minori riscossioni rispetto alle previsioni	(-)369.775.623.558	(-)1.577.778.424.391	14.827.215.463.922	12.879.661.415.973
Totale residui attivi al termine dell'esercizio	2.187.153.912.641	13.418.458.705	14.890.828.395	2.215.463.199.741

Gestione Uscite	Correnti (titoli 1°)	In Conto Capitale (Titoli 2°, 3°)	Partite di giro (Titolo 4°)	TOTALE
Di Competenza				
Previsioni definitive	17.965.097.000.000	1.411.166.000.000	2.740.400.000.000	22.116.663.000.000
Somme impegnate	17.774.951.871.878	1.873.712.351.326	17.926.437.711.663	37.575.101.934.867
Maggiori o minori impegni rispetto alle previsioni	(-)190.145.128.122	462.546.351.326	15.186.037.711.663	15.458.438.934.867
Dei residui passivi				
Residui inizio esercizio	144.760.735.709	3.913.550.849.600	4.328.871.776.110	8.387.183.361.419
Variazioni	0	0	0	0
TOTALE	144.760.735.709	3.913.550.849.600	4.328.871.776.110	8.387.183.361.419
Di Cassa				
Previsioni definitive	19.840.822.000.000	1.251.605.000.000	3.131.185.000.000	24.223.612.000.000
Pagamenti in conto competenza	17.505.648.929.272	268.196.726.237	12.326.369.687.872	30.100.215.343.381
Pagamenti in conto residui	64.373.129.855	3.834.018.846.837	4.288.332.625.721	8.186.724.602.413
Maggiori o minori pagamenti rispetto alle previsioni	(-)2.270.799.940.873	2.850.610.573.074	13.483.517.313.593	14.063.327.945.794
Totale residui passivi al termine dell'esercizio	349.690.548.460	1.685.047.627.852	5.640.607.174.180	7.675.345.350.492