

GESTIONE ULA

La gestione chiude il bilancio a pareggio.

Rispetto alle previsioni, le entrate di parte corrente sono accertate a meno di lire 0,612 miliardi:

- per lire 1,161 miliardi dovute alla minore copertura delle uscite da parte della gestione "BUONUSCITA" in conto spese per i Centri Vacanze e Spese Orfani di cui ai capp. 94 e 95;
- per maggiori entrate di lire 0,549 miliardi dovute al maggior gettito del contributo 0,40% (0,422 miliardi) e altre entrate per lire 0,127 milioni.

Le spese di parte corrente, invece, sono state impegnate per lire 6,477 miliardi con un'economia, sempre rispetto alle previsioni, di lire 0,484 miliardi.

Sotto il profilo economico, la gestione contabilizza un avanzo di lire 0,017 miliardi pertanto il patrimonio netto da lire 7,407 miliardi passa a lire 7,425 miliardi.

Tutte le spese sono state contenute negli importi degli stanziamenti previsti ad eccezione dei seguenti capitoli:

Cap.305 - Quota a carico della gestione	L. 201.159
Cap.336 - Quota a carico della gestione	L. 53.941.706
Cap.467 - Assistenza climatica ai giovani 13-15 anni	L.187.965.533
Cap.431 - Trattam.Quiesc. ex ricev. (L.18.10.42 n°1407)	L. 26.866.000
Cap.526 - Restituzione e rimborsi diversi	L. 29.819.483
Cap.521 - Imposte e tasse	L. 955.034

Per quanto attiene il supero del Cap. 467 è motivato dal maggior numero dei giovani assistiti e dal conseguente incremento delle spese generali.

Nel prospetto che segue sono riportati i risultati finali della gestione.

GESTIONE Assistenza ULA

	PREVENTIVO 1990	CONSUNTIVO 1990	DIFFERENZE
ENTRATE CORRENTI (Tit. I-II-III)	7.107.400.000	6.495.198.936	-612.201.064
ENTRATE IN C/CAPITALE	0	0	0
ENTRATE PER PARTITE GIRO	2.682.000.000	6.356.813.523	3.674.813.523
TOTALE ENTRATE COMP.	9.789.400.000	12.852.012.459	3.062.612.459
FONDO CASSA AL 1-1-90	1.807.856.027		
RESIDUI ATTIVI 1-1-90	3.236.574.850	5.044.430.877	
		17.896.443.336	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZ.		0	
TOTALE A PAREGGIO		17.896.443.336	
SPESE CORRENTI	6.961.595.060	6.477.303.284	-484.291.776
SPESE IN C/CAPITALE	60.000.000	17.895.652	-42.104.348
SPESE PER PARTITE GIRO	2.682.000.000	6.356.813.523	3.674.813.523
TOTALE SPESE COMPET.	9.703.595.060	12.852.012.459	3.148.417.399
RESIDUI PASSIVI AL 1-1-90	717.688.008		
Variazione Resid. Passivi	0	717.688.008	
		13.569.700.467	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		4.326.742.869	
TOTALE A PAREGGIO		17.896.443.336	

GESTIONE ASSISTENZA RUOLO

Si è conseguito un avanzo finanziario di competenza di lire 1,776 miliardi e si è contabilizzato un avanzo economico di lire 1,925 miliardi.

Pertanto il netto patrimoniale da lire 20,035 miliardi passa a lire 21,961 miliardi.

In sede di accertamenti, nelle entrate di parte corrente, rispetto alle previsioni, si registra un incremento di lire 0,678 miliardi dovuto per lire 0,616 miliardi al maggior gettito del contributo 0,40% di cui alla legge 208/52, e per la restante somma da entrate diverse.

Per le uscite di parte corrente, sempre rispetto alle previsioni, si sono registrati minori impegni per lire 0,564 miliardi.

Il maggiore impegno di lire 0,068 miliardi registrato al Cap. 531 "Contributo al Dopolavoro PT" trova la correlazione nell'accertamento in più verificatosi in conto contributi 0,40%.

Nell'ambito della spesa si sono avuti dei superi ai capitoli:

Cap. 305 - Quota spese a carico della gestione	L.	14.960
Cap. 467 - Assist.za climatica ai giovani 13-15 anni	L.	158.125.533
Cap. 531 - Contributo dovuto al Dopolavoro PT	L.	68.476.244
Cap. 526 - Restituzioni e rimborsi diversi	L.	450.000

Per il supero del Cap. 467 valgono le motivazioni riferite per lo stesso capitolo della gestionale Assistenza ULA.

Nel prospetto che segue sono riportati i risultati finali della gestione.

GESTIONE Assistenza RUOLO

	PREVENTIVO 1990	CONSUNTIVO 1990	DIFFERENZE
ENTRATE CORRENTI (Tit. I-II-III)	4.093.100.000	4.772.089.516	678.989.516
ENTRATE IN C/CAPITALE	0	0	0
ENTRATE PER PARTITE GIRO	16.200.000	7.346.900.711	7.330.700.711
TOTALE ENTRATE COMP.	4.109.300.000	12.118.990.227	8.009.690.227
FONDO CASSA AL 1-1-90	9.605.338.958		
RESIDUI ATTIVI 1-1-90	144.492.314	9.749.831.272	
		21.868.821.499	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZ.		0	
TOTALE A PAREGGIO		21.868.821.499	
SPESE CORRENTI	3.410.811.774	2.846.224.438	-564.587.336
SPESE IN C/CAPITALE	225.000.000	149.823.349	-75.176.651
SPESE PER PARTITE GIRO	16.200.000	7.346.900.711	7.330.700.711
TOTALE SPESE COMPET.	3.652.011.774	10.342.948.498	6.690.936.724
RESIDUI PASSIVI AL 1-1-90	1.592.029.865		
Variazione Resid.Passivi	0	1.592.029.865	
		11.934.978.363	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		9.933.843.136	
TOTALE A PAREGGIO		21.868.821.499	

GESTIONE MUTUALITA'

Sotto l'aspetto finanziario la gestione presenta un avanzo di lire 3,76 miliardi.

Rispetto alle previsioni, si sono avute maggiori entrate accertate in parte corrente per lire 1,73 miliardi, mentre nelle uscite di parte corrente minori impegni per lire 0,837 miliardi.

Sotto l'aspetto economico si registra un avanzo di lire 5,487 miliardi, comprensivo del maggior valore di lire 1,537 miliardi realizzato con il trasferimento alla gestione Buonuscita delle quote parti degli immobili di Villa Faro - Messina e Villa Marina di Pesaro e di lire 22,453 milioni per maggior valore di quotazione dai titoli al 31.12.1990, che va ad aumentare di pari importo il patrimonio netto che, da lire 34,829 miliardi, passa a lire 40,316 miliardi.

Dalla situazione amministrativa si rileva una consistenza di cassa di lire 12,6 miliardi, residui attivi per lire 7,24 miliardi e residui passivi per lire 1,943 miliardi, con un avanzo di amministrazione quindi di lire 17,897 miliardi comprensivo delle pertinenze della gestione accollatari che dal 1/1/1989 è contabilizzato nella gestione Mutualità.

Le spese sono state contenute nei limiti degli stanziamenti di previsione ad eccezione del Cap. 526 Restituzioni e rimborsi diversi di L. 6.125.677 - Cap. 305 Quota a carico gestione L. 77.300.

Nel prospetto che segue sono riportati i risultati finali complessivi.

GESTIONE MUTUALITA'

	PREVENTIVO 1990	CONSUNTIVO 1990	DIFFERENZE
ENTRATE CORRENTI (Tit. I-II-III)	7.012.000.000	8.742.010.612	1.730.010.612
ENTRATE IN C/CAPITALE	8.678.609.943	51.877.118.008	43.198.508.065
ENTRATE PER PARTITE GIRO	23.750.000	10.440.364.228	10.416.614.228
TOTALE ENTRATE COMP.	15.714.359.943 =====	71.059.492.848	55.345.132.905 =====
FONDO CASSA AL 1-1-90	8.144.086.749		
RESIDUI ATTIVI 1-1-90	12.713.594.936	20.857.681.685 -----	
		91.917.174.533	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZ.		0 -----	
TOTALE A PAREGGGIO		91.917.174.533 =====	
SPESE CORRENTI	5.651.635.983	4.814.451.965	-837.184.018
SPESE IN C/CAPITALE	9.190.000.000	52.044.330.238	42.854.330.238
SPESE PER PARTITE GIRO	23.750.000	10.440.364.228	10.416.614.228
TOTALE SPESE COMPET.	14.865.385.983	67.299.146.431	52.433.760.448
RESIDUI PASSIVI AL 1-1-90	7.400.235.977		
Variazione Resid. Passivi	0	7.400.235.977 -----	
		74.699.382.408	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		17.217.792.125 -----	
TOTALE A PAREGGGIO		91.917.174.533 =====	

GESTIONE ATTIVITA' SOCIALI - "MENSE E SERVIZI SOSTITUTIVI"

La gestione, per Legge, consegue il pareggio di Bilancio mediante il contributo di copertura a carico dell'Amministrazione P.T.

Detto contributo per l'esercizio 1990 è stato accertato per lire 44,869 miliardi di cui lire 36,5 miliardi già introitati e lire 8,369 miliardi da introitare.

Le entrate, accertate in lire 46,285 miliardi, si discostano rispetto a quelle previste a più di lire 0,241 miliardi.

Questo scostamento trova la correlazione nelle maggiori uscite rispetto alla previsione di lire 0,241 miliardi peraltro compensate dalle economie realizzate in molti Capitoli di spesa, per cui la gestione, nel complesso, ha mantenuto tutte le spese nei limiti delle entrate.

Le maggiori spese si sono verificate nei seguenti capitoli:

Cap. 305 - Quota a carico della gestione	L.	1.379.714
Cap. 336 - Quota a carico della gestione	L.	100.918.299
Cap. 481 - Contributi gestione Mense	L.	183.320.054
Cap. 482/1 - Refezione Personale Ruolo	L.	323.752.223
Cap. 482/2 - Refezione Personale ULA	L.	549.701.199

Nel prospetto che segue sono riportati i risultati finali complessivi.

GESTIONE ATT.SOC.MENSE

	PREVENTIVO 1990	CONSUNTIVO 1990	DIFFERENZE
ENTRATE CORRENTI (Tit. I-II-III)	46.043.915.323	46.285.850.622	241.935.299
ENTRATE IN C/CAPITALE	0	0	0
ENTRATE PER PARTITE GIRO	70.500.000	45.040.557.760	44.970.057.760
TOTALE ENTRATE COMP.	46.114.415.323 =====	91.326.408.382	45.211.993.059 =====
FONDO CASSA AL 1-1-90	7.235.627.436		
RESIDUI ATTIVI 1-1-90	30.815.889.100		
Variazione Residui Attivi	0	38.051.516.536 -----	
		129.377.924.918	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZ.		0 -----	
TOTALE A PAREGGGIO		129.377.924.918 =====	
SPESE CORRENTI	43.553.915.323	43.795.850.622	241.935.299
SPESE IN C/CAPITALE	2.490.000.000	2.490.000.000	0
SPESE PER PARTITE GIRO	70.500.000	45.040.557.760	44.970.057.760
TOTALE SPESE COMPET.	46.114.415.323	91.326.408.382	45.211.993.059
RESIDUI PASSIVI AL 1-1-90	38.051.516.536		
Variazione Resid. Passivi	0	38.051.516.536 -----	
		129.377.924.918	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0 -----	
TOTALE A PAREGGGIO		129.377.924.918 =====	

GESTIONE RESTANTI ATTIVITA' SOCIALI

La gestione presenta un disavanzo economico di lire 24,834 miliardi ed un disavanzo finanziario di lire 25,407 miliardi.

Tale disavanzo va ad aggiungersi a quello già accumulato a tutto il 31.12.1989, per cui in totale al 31.12.90 assomma a lire 84,050 miliardi al cui ripianamento dovrà provvedere l'Amministrazione P.T. con apposito provvedimento legislativo.

Sul disavanzo ha influito anche l'impegno di lire 13,885 miliardi per interessi dovuti alla gestione Quiescenza a fronte delle anticipazioni concesse ed iscritte in Bilancio con delibera del C.A. del 13.12.1990 ed approvata dall'Organo di Vigilanza.

Le spese sono state contenute nei limiti degli stanziamenti ad eccezione dei capitoli:

Cap.305 - Quota a carico gestione	L.	584.345
Cap.336 - Quota a carico gestione	L.	22.197.606

Nel prospetto che segue sono riportati i risultati finali complessivi.

GESTIONE RESTANTI ATT.SOC

	PREVENTIVO 1990	CONSUNTIVO 1990	DIFFERENZE
ENTRATE CORRENTI (Tit. I-II-III)	33.957.303.455	8.404.588.213	-25.552.715.242
ENTRATE IN C/CAPITALE	13.020.000.000	10.000.000.000	-3.020.000.000
ENTRATE PER PARTITE GIRO	21.000.000	9.309.144.756	9.288.144.756
TOTALE ENTRATE COMP.	46.998.303.455 =====	27.713.732.969	-19.284.570.486 =====
FONDO CASSA AL 1-1-90	3.767.050.298		
RESIDUI ATTIVI 1-1-90	2.328.615.274	6.095.665.572	
		33.809.398.541	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZ.		84.050.152.220	
TOTALE A PAREGGIO		117.859.550.761 =====	
SPESE CORRENTI	33.377.303.455	33.238.657.667	-138.645.788
SPESE IN C/CAPITALE	13.600.000.000	10.573.268.180	-3.026.731.820
SPESE PER PARTITE GIRO	21.000.000	9.309.144.756	9.288.144.756
TOTALE SPESE COMPET.	46.998.303.455	53.121.070.603	6.122.767.148
RESIDUI PASSIVI AL 1-1-90	64.738.480.158		
Variazione Resid.Passivi	0	64.738.480.158	
		117.859.550.761	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0	
TOTALE A PAREGGIO		117.859.550.761 =====	

SUB - GESTIONE IMMOBILI

Dal rendiconto finanziario si registra un'avanzo di competenza di lire 1,075 miliardi e pertanto l'avanzo di Amministrazione al 31.12.90 risulta di lire 5,436 miliardi.

Le entrate correnti ammontano a lire 6,251 miliardi a fronte di spese correnti per lire 4,584 miliardi con un avanzo di parte corrente di lire 1,667 miliardi al netto di lire 63 milioni per adeguamento Indennità di fine lavoro dei Portieri di cui lire 56,7 milioni a carico degli inquilini, iscritti in entrata al Cap. 126, e di lire 24 milioni per fitti riscossi anticipatamente e di pertinenza dell'esercizio 1991, per un totale di componenti negativi di lire 87,093 milioni e componenti positivi rappresentati dai fitti accertati nell'esercizio precedente e di pertinenza del corrente esercizio di lire 73,616 milioni e riportati nel Conto Economico parte II che determina un'avanzo economico di lire 1,653 miliardi e pertanto il netto patrimoniale da lire 125,371 miliardi passa a lire 127,025 miliardi.

Le spese correnti di lire 4,584 miliardi sono costituite principalmente da spese per manutenzione e da spese per imposte.

Le spese sono state contenute negli stanziamenti previsti dai singoli capitoli ad eccezione:

Cap. 305 - Quota a carico gestione	L.	108.745
------------------------------------	----	---------

Cap. 336 - Quota a carico gestione	L.	36.035.376
------------------------------------	----	------------

Nel prospetto che segue sono riportati i dati riepilogativi della gestione.

SUB-GESTIONE IMMOBILI

	PREVENTIVO 1990	CONSUNTIVO 1990	DIFFERENZE
ENTRATE CORRENTI (Tit. I-II-III)	6.199.000.000	6.251.923.563	52.923.563
ENTRATE IN C/CAPITALE	0	0	0
ENTRATE PER PARTITE GIRO	3.292.000.000	12.658.602.305	9.366.602.305
TOTALE ENTRATE COMP.	9.491.000.000	18.910.525.868	9.419.525.868
FONDO CASSA AL 1-1-90	5.607.602.228		
RESIDUI ATTIVI 1-1-90	6.718.805.020	12.326.407.248	
		31.236.933.116	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZ.		0	
TOTALE A PAREGGGIO		31.236.933.116	
SPESE CORRENTI	5.170.606.334	4.584.526.402	-586.079.932
SPESE IN C/CAPITALE	572.900.000	592.096.824	19.196.824
SPESE PER PARTITE GIRO	3.292.000.000	12.658.602.305	9.366.602.305
TOTALE SPESE COMPET.	9.035.506.334	17.835.225.531	8.799.719.197
RESIDUI PASSIVI AL 1-1-90	7.965.099.916		
Variazione Resid.Passivi	0	7.965.099.916	
		25.800.325.447	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		5.436.607.669	
TOTALE A PAREGGGIO		31.236.933.116	

A conclusione di quanto esposto si ritiene opportuno sottolineare che la gestione si è svolta nel rispetto delle previsioni formulate, salvo alcune eccezioni che sono state specificatamente indicate.

Si invita pertanto il Consiglio ad approvare il presente Bilancio Consuntivo per l'anno 1990 nel suo complesso ed in particolare:

- 1) le risultanze finali dei debiti e crediti fra le gestioni;
- 2) i superi verificatesi nei capitoli di spesa già dettagliatamente elencati nell'esame delle singole gestioni, trattandosi nella quasi totalità dei casi di spese obbligatorie e di impegni difficilmente quantificabili in sede previsionale.

Di seguito vengono riportati i dati relativi alla ripartizione delle spese generali di amministrazione così come approvate dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 19.11.1986 (allegato A) secondo i seguenti criteri:

- 1) imputazione dei costi diretti di personale a ciascuna gestione in base al numero di unità effettivamente e direttamente utilizzate;
- 2) per le restanti spese generali di amministrazione in base alla percentuale risultante dal rapporto delle spese della singola gestione e quella totale.

IL PRESIDENTE



RIPARTO SPESE COMUNI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1990

IMPORTI

Categ.1-SPESE ORGANI ENTE	219.593.635
Categ.2-ONERI PER IL PERS.	10.928.134.326 (comprensivo cap.591)
Categ.4-ACQUISTO BENI SERV	2.554.601.697

Totale da ripartire 13.702.329.658

SPESE GENERALI DI OGNI GESTIONE		(incidenza %)
QUIESCENZA	759.881.040.399	84,788
IMMOBILI	4.100.477.064	0,458
BOONUSCITA	57.683.686.057	6,436
Assiat. U.L.A.	6.265.852.904	0,699
Assiat. POOLO	2.661.520.957	0,297
MUTUALITA'	4.124.036.584	0,460
ATT.SOC.NERSE	42.449.884.019	4,737
REST.ATT.SOC.	19.047.233.676	2,125
Totale	896.213.771.655	100,000

• SPESE PERSONALE	LIRE	10.928.134.326
• QUOTA UNITARIA PER NUMERO UNITA'	265	41.238.243

RIPARTO SPESE COMUNI -ESERCIZIO 1990

GESTIONI	NUMERO UNITA'	RIPARTIZIONE		SPESE PER IL PERSONALE		SPESE GENERALI COMUNI		TOTALE GENERALE
		Unita' Adette	Comuni a tutte (%)	TOTALE		ORGANI DELL'ENTE	BENI E SERVIZI	
QUIESCENZA	60	2.474.294.564	3.286.714.816	5.761.009.380	84,788	186.188.891	2.165.993.827	8.113.192.098
IMMOBILI	11	453.620.670	17.735.799	471.356.469	0,458	1.004.714	11.688.155	484.049.338
BOONUSCITA	47	1.938.197.409	249.499.336	2.187.696.745	6,436	14.133.871	164.423.764	2.366.254.380
Assiat. U.L.A.	4	164.952.971	27.101.703	192.054.674	0,699	1.535.282	17.860.424	211.450.380
Assiat. POOLO	4	164.952.971	11.511.880	176.464.851	0,297	652.135	7.586.500	184.703.486
MUTUALITA'	16	659.811.884	17.837.701	677.649.585	0,460	1.010.486	11.755.310	690.415.381
ATT.SOC.NERSE	25	1.030.956.068	183.608.549	1.214.564.617	4,737	10.401.228	121.000.758	1.345.966.603
REST.ATTIV.SOCIALI	4	164.952.971	82.385.034	247.338.004	2,125	4.667.028	54.292.959	306.297.991
	171	7.051.739.508	3.876.394.818	10.928.134.326	100,000	219.593.635	2.554.601.697	13.702.329.658
COMUNI A TUTTE GEST.	94	3.876.394.818						
	265	10.928.134.326						