

PARTE II - USCITE

CAP.	DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONI	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	TOTALE	DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE	
								in +	in -
	Categ. III - <u>Spese non classificabili in altre voci</u>								
1018	Fondi di riserva	3.200.000	-	3.200.000	-	-	-	-	3.200.000
1019	Oneri vari e straordinari	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale Categoria III	3.200.000	-	3.200.000	-	-	-	-	3.200.000
	Totale Titolo I	84.700.000	-	84.700.000	9.894.350	-	9.894.350	-	74.805.650
	TITOLO II - <u>SPESE IN CONTO CAPITALE</u>								
	Categ. IV - <u>Acquisizione di beni di uso durevole, opere immobiliari e immobilizzazioni tecniche</u>								
2019	Manutenzione straordinaria immobili	30.000.000	-	30.000.000	-	1.319.770	1.319.770	-	28.680.230
2020	Manutenzione straordinaria parco	-	-	-	-	-	-	-	-
2021	Manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e macchinari	20.000.000	-	20.000.000	-	-	-	-	20.000.000
2022	Acquisto mobili e macchine attrezzi e utensili da cucina	20.000.000	-	20.000.000	-	-	-	-	20.000.000
	Totale Categoria IV	70.000.000	-	70.000.000	-	1.319.770	1.319.770	-	68.680.230
	TOTALE TITOLO II	70.000.000	-	70.000.000	-	1.319.770	1.319.770	-	68.680.230
	TITOLO III - <u>PARTITE DI GIRO</u>								
	Categ. V - <u>Uscite conto terzi e partite diverse</u>								
3024	Pagamenti per conto terzi	p.m.	-	p.m.	-	-	-	-	-
3025	Partite in conto sospeso	p.m.	-	p.m.	-	-	-	-	-
	Totale Categoria V	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO III	-	-	-	-	-	-	-	-

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

PARTE II - USCITE

5

CAP.	DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONI	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	TOTALE	DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE	
								in +	in -
	<u>RIEPILOGO USCITE</u>								
	<u>TITOLO I - SPESE CORRENTI</u>								
	Categ. I - Oneri patrimoniali	50.500.000	-	50.500.000	6.845.000	-	-	-	43.655.000
	Categ. II - Spese generali	31.000.000	-	31.000.000	3.049.350	-	-	-	27.950.650
	Categ. III - Spese non classificabili in altre voci	3.200.000	-	3.200.000	-	-	-	-	3.200.000
	TOTALE TITOLO I	84.700.000	-	84.700.000	9.894.350	-	9.894.350	-	74.805.650
	<u>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</u>								
	Categ. IV - Acquisizione di bene di uso durevole, opere immobiliari e immobilizzazioni tecniche	70.000.000	-	70.000.000	-	1.319.770	1.319.770	-	68.680.230
	TOTALE TITOLO II	70.000.000	-	70.000.000	-	1.319.770	1.319.770	-	68.680.230
	<u>TITOLO III - PARTITE DI CIRO</u>								
	Categ. V - Uscite conto terzi e partite diverse - Totale Titolo III	p.m.	-	p.m.	-	-	-	-	-
	TOTALE GENERALE DELL'USCITA	154.700.000	-	154.700.000	9.894.350	1.319.770	11.214.120	-	143.485.880

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI 1993 E PRECEDENTI

N. CONTO	ANNO	CAP.	D E S C R I Z I O N E	AL 1-1-1994	SOMME RISCOSE	RESIDUI ATTIVI ESISTENTI AL 31-12-1994	ANNULLAMENTI	RESIDUI CONFERMATI
1	1993	1002	Interessi su somme depositate	687.345	687.345	-	-	-
2	1993	1005	Parziale rimborso di spese da parte del gestore dell'Ona a Soggiorno	23.800.000	23.800.000	-	-	-
3	1993	2001	Sovvenzioni della Sede Centrale per spese in conto capitale	5.087.250	-	5.087.250	=	5.087.250
TOTALE				29.574.595	24.487.345	5.087.250	=	5.087.250

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI 19 93 E PRECEDENTI

N. CONTO	ANNO	CAP.	D E S C R I Z I O N E	AL 1-1-1994	SOMME PAGATE	RESIDUI PASSIVI ESISTENTI AL 31-12-1994	ANNULLAMENTI	RESIDUI CONFERMATI
1	1994	1001	Riparazione e manutenzione ordinaria parco e prop.rustica	8.330.000	8.330.000	-	-	-
2	1994	1010	Acquisto e manutenzione estintori	446.250	446.250	-	-	-
3	1994	1016	Energia elettrica, consumo gas e varie	554.115	92.000	462.115	462.115	-
4								
5			TOTALE	9.330.365	8.868.250	462.115	462.115	-
6								

CONTO DI CASSA ESERCIZIO 1994

DIMOSTRAZIONE DEL RISULTATO AMMINISTRATIVO
DELL'ESERCIZIO

AVANZO DI CASSA AL	1° GENNAIO 1994		+	9.246.048
--------------------	-----------------	--	---	-----------

RISCOSSIONI

C/COMPETENZA	37.080.000
C/RESIDUI	24.487.345

+ 61.567.345

PAGAMENTI

C/COMPETENZA	9.894.350
C/RESIDUI	8.868.250

SALDO DI CASSA AL 31/12/94 - 18.762.600

+ 52.050.793

RESIDUI ATTIVI

C/COMPETENZA	26.365.402
C/RESIDUI	5.087.250

+ 31.452.652

RESIDUI PASSIVI

C/COMPETENZA	1.319.770
C/RESIDUI	-

- 1.319.770

DIMOSTRAZIONE DEL RISULTATO DELLA
GESTIONE 1994

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/94 + 82.183.675

ENTRATE DI COMPETENZA

+ 63.445.402

USCITE DI COMPETENZA

- 11.214.120

AVANZO DI GESTIONE 52.231.282

ASSOCIAZIONE NAZIONALE FAMIGLIE CADUTI E DISPERSI IN GUERRA
(A.N.F.C.D.G.)

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1995

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

ASSOCIAZIONE NAZIONALE FAMIGLIE DEI CADUTI E DISPERSI IN GUERRA

COMITATO CENTRALE

BILANCIO 1995

RELAZIONE SULLA GESTIONE

1) Premessa.

L'A.N.F.C.D.G. nel sottoporre all'esame degli Organi statali di vigilanza e di controllo il conto consuntivo dell'esercizio 1995 pone preliminarmente in evidenza l'attività svolta nel periodo annuale concluso il 31 dicembre; attività che, come nel precedente anno, mostra un ulteriore incremento determinato dalla riscontrata esigenza di corrispondere per quanto possibile, alle istanze delle categorie di cittadini aderenti al Sodalizio.

Non appare del tutto superfluo, in proposito, ricordare come l'inesorabile crescita dell'età media degli associati sia produttiva di maggiori necessità da parte degli anziani i quali devono affrontare i problemi propri di tale condizione, spesso con il solo sostegno dell'opera di volontariato realizzata dall'Associazione.

Pertanto, sono state adottate diverse iniziative ponendo in essere interventi di solidarietà, di protezione e di tutela che, pur se in linea con le disposizioni normative le quali hanno assegnato all'Associazione stessa siffatte generalizzate incombenze, hanno realisticamente superato, in larga misura, ogni contenimento del rapporto su basi prettamente definibili di assistenza morale.

Ciò ha comportato, e comporta tuttora, il particolare impegno di tutti i soci investiti di cariche rappresentative ad ogni livello nelle strutture dell'Ente Morale; impegno che si è tradotto in accresciute prestazioni personali, rese gratuitamente, ed anche in provvedimenti atti ad assicurare agli iscritti quell'apporto di consulenza tecnico-legale dagli stessi richiesto avuto riguardo alle singole posizioni previdenziali e pensionistiche.

Altri provvedimenti hanno, per contro, interessato il fronte delle spese, particolarmente oggetto di attente valutazioni, per giungere ad una loro indispensabile contrazione, a seguito delle quali, pur considerando la necessità delle stesse, sono state operate, da una parte drastiche riduzioni delle previste entità e dall'altra, opportune dilazioni nel tempo.

Nel contesto di quanto dianzi succintamente evidenziato va anche segnalato che il Comitato Centrale, seguendo una politica di saggia conduzione aziendale, dal 1° giugno 1995, d'accordo con il personale in servizio presso gli uffici centrali, ha ridotto agli stessi il numero delle ore settimanali lavorative da n.40 a n.36, ottenendo così una consistente riduzione delle spese relative

Altri tagli si rendono peraltro ancora indispensabili per quanto attiene alle voci delle uscite facendo affidamento sullo spirito di sacrificio che anima tutti i componenti dei quadri direttivi del Sodalizio, le cui difficoltà sono pesantemente acuite anche dalla riduzione del 20% del contributo statale in conformità alla normativa contenuta nella legge 28/12/1995 n.549 di accompagnamento della legge finanziaria 1996. (art.1 comma 44).

Devesi, altresì, tenere presente che con inevitabile continuità l'Associazione deve sostenere il peso rilevante degli interventi manutentivi straordinari occorrenti e non più dilazionabili, da effettuarsi negli immobili di proprietà a causa della vetustà degli impianti e delle strutture; immobili che essendo di interesse artistico e storico ovvero soggetti a particolari fattori ambientali negativi non possono essere considerati alla stregua dei comuni edifici.

Tale situazione dà luogo ad oneri di rilevante portata per sostenere i quali non può non incidersi sugli accantonamenti di carattere patrimoniale. Effetto, questo, già in atto in relazione all'avviata ristrutturazione della "Villa Margherita di Savoia" in Bordighera dove i relativi complessi lavori hanno avuto inizio nel mese di settembre 1995.

2) GESTIONE FINANZIARIA DEL BILANCIO

A) Considerazioni propedeutiche.

Il bilancio di previsione venne adottato dal Comitato Centrale nella seduta del 22-23-24/11/1994.

Necessità di variazioni si manifestarono nel corso dell'esercizio a seguito della riduzione del contributo dello Stato, che da £ 950.000.000= preventivato è stato di £ 902.496.000=, per cui il Massimo Organo Centrale dell'Ente venne chiamato ad esprimere il proprio parere su di esse, parere che venne espresso in maniera favorevole in data 04-05/12/1995.

Nel complesso le entrate e le spese correnti, in questo ultimo documento erano previste in £ 2.647.500.000=.

Le entrate afferivano:

a) Contributi degli associati	£ 1.100.000.000=
b) Contributo dello Stato	£ 902.500.000=
c) Oblazioni, lasciti e donazioni	£ 60.000.000=
d) Interessi su c/c e su investimenti	£ 585.000.000=

£ 2.647.500.000=

e le spese riguardavano

a) Funzionamento	£ 1.128.500.000=
b) Istituzionali	£ 1.519.000.000=

£ 2.647.500.000=

=====

In concreto oltre il 57% delle risorse disponibili in bilancio erano state destinate alle attività statutarie.

A tale proposito occorre evidenziare che una parte delle entrate (22%) derivava, nella previsione, dall'impiego delle risorse finanziarie.

Risorse finanziarie riscontrabili nella parte patrimoniale del bilancio e, quindi, esclusivamente impiegabili per la sola trasformazione dei beni mobili ed immobili di dotazione dell'Ente.

Di conseguenza, alla parte corrente del bilancio derivava il solo beneficio dell'impiego delle cennate risorse il che rendeva possibile una integrazione tutt'altro che trascurabile per far fronte alle esigenze che, come si è visto, investono in misura sempre più crescente il Sodalizio.

Il Collegio dei Sindaci espresse il proprio avviso favorevole sia nel documento iniziale (verbale n. 267 del 18/11/1994) sia alle variazioni di bilancio (verbale n.273 del 22/11/1995).

B) Analisi delle entrate

Le entrate sono state accertate per £ 7.802.353.034= così distinte:

- Entrate correnti	£ 2.354.815.604=
- Entrate in conto capitale	£ 5.000.000.000=
- Entrate per partite di giro	£ 447.537.430=

Totale	£ 7.802.353.034=
	=====

Tra le entrate correnti è da evidenziare l'entità dei contributi degli associati che è stato pari a £ 1.042.742.811=, del contributo dello Stato di £ 902.496.000= e degli interessi e premi su reddito fisso di £ 347.110.323=.

Gli accertamenti in conto capitale, a parte l'iscrizione a residui delle somme investite in titoli di Stato, contabilizzate tra le spese nella stessa categoria e la cui realizzazione, si verificherà nell'anno 1996, tengono conto altresì di oneri futuri interessanti il patrimonio dell'Ente.

Tali risorse, come indicato nelle premesse sono disponibili esclusivamente per interventi sul patrimonio mobiliare ed immobiliare, per cui nella parte corrente vengono soltanto compresi i proventi derivanti dall'impiego delle risorse stesse.

C) Analisi delle spese

Nell'esercizio 1995 sono state impegnate spese per £ 7.884.254.305= così distinte:

- Spese correnti	£ 2.431.716.875=
- Spese in conto capitale	£ 5.005.000.000=
- Spese per partite di giro	£ 447.537.430=

Totale	£ 7.884.254.305=
	=====

Escludendo le spese per partite di giro gli oneri propri di bilancio ammontano a £ 7.436.716.875=.

Le spese correnti assunte nell'esercizio ammontano a £ 2.431.716.875= con una economia rispetto alle previsioni definitive di £ 215.783.125=.

I risultati ai quali si è pervenuti confermano tutto quanto più sopra esposto e pongono ancora una volta in evidenza la ferma determinazione degli Organi associativi dell'Ente di privilegiare gli interventi promozionali e statutari rispetto a quelli di funzionamento.

Non appare superfluo far rilevare che le erogazioni effettuate a favore dei Comitati Provinciali sia per il riversamento delle quote sociali, sia per contributo nelle spese di funzionamento, sia per rimborsi spese per pellegrinaggi ed altro, sono ammontate a £ 1.397.208.942= pari al 57,46% di tutte le spese correnti.

Ripartita nelle varie categorie di attività, la spesa corrente evidenzia i dati che di seguito si riportano:

- Spese per il funzionamento degli Organi dell'Ente	£ 124.890.129	(5,14%)
- Spese per il personale in servizio presso la Sede Centrale	£ 645.820.932	(26,55%)
- Spese per il funzionamento degli uffici e per l'Organo di stampa	£ 181.369.182	(7,46%)
- Spese per le attività promozionale e statutaria (comprese la rimessa delle quote deleghe)	£ 1.397.208.942	(57,46%)
- Altre spese (tributi, commissioni bancarie, e altre spese non classificabili in altre voci)	£ 82.427.690	(3,39%)
Totale	£ 2.431.716.875	=====

Nel titolo secondo risultano impegnate spese pari a quelle accertate e comprese tra le entrate nella prima parte del consuntivo tranne che una concessione prestito effettuata a favore di una dipendente del Sodalizio per £ 5.000.000=.

D) Gestione dei Residui

Miglioramento sensibile ha denotato la gestione dei residui.

Infatti, applicando l'istituto della perenzione si è fatto luogo alla eliminazione dalla relativa gestione di gran parte dei residui, nella fattispecie di quelli passivi, che si erano accumulati negli ultimi anni nella parte corrente.

Compresa la parte iscritta in conto capitale i residui passivi cancellati ammontano a £ 3.243.158.952= di cui £ 2.895.143.270= per acquisto immobili.

Altri residui confermati nella parte in conto capitale e a cui la contabilità pubblica assegna un tempo più lungo di permanenza di iscrizione nei conti riguardano soprattutto fondi occorrenti alla ricostruzione ripristino e trasformazione delle Case di Soggiorno.

All'inizio dell'anno finanziario i residui attivi da riscuotere ammontavano per la Sede Centrale a £ 5.398.095.394= comprese £ 26.365.402= della gestione della Casa di Soggiorno "Margherita di Savoia" in Bordighera e £ 13.387.500= della gestione della Casa di Soggiorno "Villa Trieste" in Sirmione.

Nel corso dell'esercizio sono stati complessivamente riscossi residui per £ 3.179.917.273= di cui £ 25.045.632= per la Casa di Soggiorno in Bordighera e £ 13.387.500= per la Casa di Soggiorno di Sirmione.

I residui passivi da pagare all'inizio dell'anno finanziario ammontano a £ 5.633.398.530= di cui £ 1.319.770= per la gestione della Casa di Soggiorno di Bordighera.

Nel corso dell'esercizio sono stati complessivamente pagati residui per £ 887.541.943= comprese £ 1.319.770= relative a Bordighera.

3) LA GESTIONE PATRIMONIALE

La gestione attraverso operazioni che, nel dettaglio, si riportano in appresso, ha recato un incremento economico per £ 3.118.026.801=.

Nel complesso l'attività patrimoniale presenta un aumento di £ 17.501.598.234= e una diminuzione di £ 15.597.981.880= pertanto l'incremento attivo è stato di £ 1.903.616.354=. Di contro la passività ha subito un peggioramento di £ 3.045.816.827= ed un miglioramento di £ 4.260.227.274=, quindi il risultato positivo rispetto all'esercizio precedente è stato pertanto di £ 1.214.410.447=.

Il valore degli immobili di proprietà dell'Ente è rimasto inalterato per non avvenute variazioni agli estimi fissati dal Ministero delle Finanze così come avvenuto per l'esercizio 1994.

L'incremento economico di cui innanzi si è fatto cenno ha determinato un aumento del patrimonio netto il quale, alla fine dell'esercizio, è stato accertato di segno positivo di £ 3.972.847.602=.

4) L'ATTIVITA' DI GESTIONE DELLE CASE DI SOGGIORNO

A) Casa di Soggiorno "Villa Regina Margherita di Savoia in Bordighera

La gestione presenta un avanzo determinato in £ 54.183.299=.

Nell'anno 1995 si sono verificate n.1125 presenze distribuite in n.20 turni quattordicinali.

Nel dettaglio le risultanze della gestione riportate nel documento consuntivo sono le seguenti.

Entrate

Entrate correnti	£ 61.773.705=
Entrate in conto capitale	£ 134.091.440=
Entrate per partite di giro	£ 41.522.800=

Totale	£ 237.387.945=
	=====

Uscite

Uscite correnti	£ 7.590.406=
Uscite in conto capitale	£ 134.091.440=
Uscite per partite di giro	£ 41.522.800=

Totale	£ 183.204.646=
	=====