

BIBLIOTECHE (ALL.E)

L' aumento complessivo è stato pari a £. 495.000 determinato da:

-Consistenza al 31/12/96	+£. 42.230.689
-Acquisti della Sede Centrale	+£. 437.000
-Acquisti delle Sezioni	+£. 90.000
-Insussistenza per ricognizione Sezioni	-£. 32.000
 Consistenza al 31/12/97	 +£. 42.725.689

TITOLI IN PORTAFOGLIO (ALL.F)

La consistenza finale del portafoglio titoli è pari a:	£. 16.572.000.000
di cui :	
Presso la Sede Centrale	£. 16.300.000.000
Presso le Sezioni	£. 272.000.000

con un aumento di £ 1.125.000.000 rispetto al precedente esercizio.

DISPONIBILITA' di CASSA (ALL.G)

Le giacenze bancarie di fine anno sono:

Sede Centrale	+£.2.875.926.891
Sezioni	+£.2.517.834.701
Disponibilità al 31/12/97	<u>+£.5.393.761.592</u>

DEPOSITI PRESSO TERZI A CAUZIONE (ALL.H)

I depositi cauzionali presso terzi pari a **£.35.707.350** hanno registrato in corso di esercizio ulteriori versamenti per **£. 10.150.000**.

FONDO ACCANTONAMENTO PER ACQUISTO SEDI (ALL.L)

L' allegato "L" evidenzia i residui creati al cap.30 delle uscite da parte delle sezioni per acquisto sede che incrementano il patrimonio

Consistenza al 31/12/96	£. 486.252.222
Consistenza al 31/12/97	£. 330.618.250
Decremento	<u>£. 155.633.972</u>

FONDO AMMORTAMENTO (ALL.M-N)

I totali degli accantonamenti relativi agli automezzi ed alle biblioteche hanno raggiunto gli importi dei relativi cespiti; quello relativo ai mobili ed attrezzature da ufficio risulta in diminuzione per l'avvenuta radiazione di mobili fuori uso il fondo del quale aveva già raggiunto il valore del cespite.

FONDO OSCILLAZIONE TITOLI (ALL.O)

Considerando la quotazione dei titoli al 31.12.97, l' effettivo ammortamento del fondo è pari a **£.12.000.000**.

FONDO LIQUIDAZIONE DEL PERSONALE (ALL.P)

L' accantonamento maturato in corso di esercizio è stato di £. 526.072.687, mentre le anticipazioni (corrisposte ai sensi della legge n.297/82) ed i trattamenti di fine rapporto per il personale cessato dal servizio sono stati pari a £. 142.343.173.

Pertanto la quota effettivamente accantonata è stata di £.383.729.514; tale quota, sommata alla consistenza degli esercizi precedenti, determina un accantonamento complessivo, al 31.12.97, di £.4.267.465.482.

DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE (ALL.Q)

I depositi di terzi a pari a £. 15.523.350 hanno registrato in corso di esercizio riscossioni per £. 337.500 e pagamenti per £. 9.000.000.

ENTRATE

ENTRATE CORRENTI

L'entrata corrente - come chiaramente evidenziato nell'analisi per categoria che segue - risulta accertata in £.19.292.775.417 con incremento di £. 77.781.595 rispetto alla previsione definitiva, ammontante a £. 19.214.993.822.

Con riferimento al 1996, essa presenta un incremento complessivo di £. 79.658.843.

RENDITE PATRIMONIALI

- Previsione iniziale	£. 3.050.000.000
- Previsione finale	£. 3.050.000.000
- Accertamenti	£. 3.029.801.232
- Minori accertamenti	£. 20.198.768
- Differenza rispetto al 1996	-£. 713.697.526

In questa categoria rientrano sia i fitti attivi che gli interessi attivi.

I fitti attivi hanno registrato, rispetto alla previsione sia iniziale che definitiva (£.1.070.000.000) un accertamento pari a £.1.029.752.966, con un minore incasso di £. 40.247.034.

Tale minore entrata è dovuta alla vendita di otto appartamenti già affittati in Gallarate (VA) avvenuta nel corso del '97 con conseguente mancato incasso dei rispettivi canoni di locazione e di alcune mensilità di abbuono in conto lavori per due nuovi affitti di locali della sede centrale.

Gli interessi attivi sono stati accertati in £. 1.709.591.697, di cui £.100.285.234 da bilanci sezioni.

Il considerevole, minore incasso rispetto all'esercizio precedente (-£. 1.100.000.000) è dovuto al fatto che nel 1997 si sono effettuate solo operazioni di investimenti a breve e medio termine di varia entità, e conseguentemente risulta ridotta l'entità dei relativi interessi.

CONTRIBUTI ASSOCIATIVI

- Previsione iniziale	£. 13.900.000.000
- Previsione finale	£. 13.900.000.000
- Accertamenti	£. 13.618.732.662
- Minori accertamenti	£. 281.267.338
- Differenza rispetto al 1996	- £. 1.938.727

Lo scostamento rispetto alla previsione ed il minor accertamento nei confronti dell'esercizio finanziario precedente sono dovuti al calo del rendimento medio di una delega, conseguente alle revisioni effettuate dall' INAIL, benchè nel corso dell' anno i paganti siano aumentati di circa 10.000 unità.

CONTRIBUTI VOLONTARI, DONAZIONI ED ELARGIZIONI

- Previsione iniziale	£. 1.111.350.000
- Previsione finale	£. 2.221.603.822
- Accertamenti	£. 2.118.871.228
- Minori accertamenti	£. 102.732.594
- Differenza rispetto al 1996	+£. 293.300.441

I contributi acquisiti dalle sezioni in sede locale hanno registrato rispetto al 1996 un incremento del 16,07% .

Inizialmente previsti in £. 1.111.350.000, hanno registrato in corso d'esercizio maggiori entrate di oltre un miliardo (di cui £. 744.824.556 da enti pubblici e £. 365.429.266 da privati). Ci sembra tuttavia interessante evidenziare che i contributi pubblici presentano, rispetto al precedente esercizio, una flessione di circa 80 milioni.

ALTRE ENTRATE CORRENTI

- Previsione iniziale	£. 43.390.000
- Previsione finale	£. 43.390.000
- Accertamenti	£. 5.370.295
- Minori accertamenti	£. 38.019.705
- Differenza rispetto al 1996	-£. 18.005.345

Dell'accertamento di £. 5.370.295 – riferito ai capitoli 8 "Entrate diverse" e 10 "Reincasso di somme non dovute" - £. 2.030.900 attengono i bilanci sezionali.

CONTRIBUTO DELLO STATO

- Previsione iniziale	
- Previsione finale	
- Accertamenti	£. 520.000.000
- Maggiore accertamento	£. 520.000.000
- Differenza rispetto al 1996	+ £. 520.000.000

E' stato incassato , nel 1997, il contributo dello Stato che, in fase di bilancio preventivo, non era stato possibile considerare in mancanza della legge di assegnazione.

Le entrate in c/capitale - accertate in £. 44.223.047.573- sono stati superiori di £. 22.101.907.789 rispetto alla previsione definitiva.

Come per i precedenti esercizi finanziari, si rappresenta che ai capp.14 (£.15.965.000.000) e 15 (£.24.091.637.386) è imputata la ripetuta contabilizzazione di investimenti in titoli (acquisto e vendita) di uno stesso importo, conseguentemente riflessa in uscita nei corrispettivi capp. 31 e 32.

Per il 1997 risulta emergente l' entrata - non prevista in fase di elaborazione del bilancio - di £. 3.640.000.000 al cap. 13 "Alienazione immobili, mobili ed attrezzature", determinata dalla vendita dell' immobile di Milano e di alcune porzioni dell' immobile di Gallarate, deliberata dal Consiglio Nazionale.

L' accantonamento del trattamento di fine rapporto di lavoro maturato dal personale nel 1997 è stato di £.526.072.687.

SPESE

Le uscite correnti risultano impegnate per £. 19.741.944.013, con un decremento di £. 569.919.610 rispetto alla previsione definitiva, ammontante a £. 20.311.863.623.

Con riferimento al 1996, presenta un incremento di £. 2.050.237.536, determinato dalle spese per gli Organi (£.50.002.163), dalle spese per elezioni (£.926 milioni), oneri per il personale (£.285.181.013), attività promozionali (£.366.761.916), oneri finanziari e tributari (£. 191.329.409) anticipazioni utenze (£. 224.769.161), spese generali di funzionamento (£.7.235.587).

SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI DELL' ENTE

- Previsione iniziale	£. 1.161.450.000
- Previsione finale	£. 1.359.624.870
- Impegni	£. 1.288.288.290
- Minori spese	-£. 71.336.580
- Differenza rispetto al 1996	£. 50.002.163

Nel 1997 si sono svolte : due riunioni del Consiglio Nazionale, una della Consulta Nazionale, dieci del Comitato Esecutivo, nove del Collegio dei Sindaci e quindici del Collegio dei Probiviri.

Dell'impegno complessivo di L. 1.288.288.290, £. 387.643.290 riguardano i bilanci sezionali (£. 249.521.238 per gli Organi provinciali, £. 67.673.396 riguardanti i bilanci regionali, £. 68.126.856 di utilizzo dei contributi pubblici, £.2.321.800 di utilizzo dei contributi privati).

SPESE PER ELEZIONI

- Previsione iniziale	£.	270.000.000
- Previsione finale	£.	926.000.000
- Impegni	£.	926.000.000
- Minori spese		
- Differenza rispetto al 1996	+£.	926.000.000

Il 1997 è stato l' anno nel corso del quale hanno avuto inizio le operazioni elettorali per il rinnovo degli organi e lo stanziamento - impegnato integralmente - è stato utilizzato, per la parte già spesa, per finanziare le prime attività e l' acconto delle spese postali.

ONERI PER IL PERSONALE

- Previsione iniziale	£.	9.300.000.000
- Previsione finale	£.	9.500.562.762
- Impegni	£.	9.459.784.531
- Minori spese	-£.	40.778.231
- Differenza rispetto al 1996	£.	285.181.013

La spesa del personale è aumentata - rispetto a quella del 1996 - del 3,11%.(+ £.285.181.013).

Si rappresenta che nel 1997 sono stati rinnovati i contratti di lavoro dei dipendenti e dei dirigenti.

Alla data del 31 dicembre 1997 l' organico dell' Associazione risulta essere costituito da 177 unità lavorative.

SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONI DI SERVIZI

- Previsione iniziale	£. 3.291.010.000
- Previsione finale	£. 3.598.723.141
- Impegni	£. 3.342.835.345
- Minori spese	- £. 255.887.715
- Differenza con il 1996	£. 7.235.584

Dell'impegno complessivo di £. 3.342.835.345, £.2.203.250.931 riguardano i bilanci sezionali (£. 1.933.811.620 per spese sezionali, £. 230.502.847 di utilizzo dei contributi pubblici, L. 38.936.464 di utilizzo dei contributi privati).

I costi inerenti la categoria in argomento si sono mantenuti complessivamente ai livelli dell'esercizio pregresso.

Se si considerano gli aumenti periodici e generalizzati dei costi delle utenze, si rileva che le spese di gestione sono state contenute ed in alcuni casi, mediante opportuni accorgimenti, addirittura ridotte.

L'onere per la gestione dello stabile della Sede Centrale per la quota che compete ai vari inquilini viene evidenziato in un apposito capitolo (28U), a cui fa riscontro un'analogia posta in entrata (11E).

In tal modo è immediatamente determinabile l'ammontare degli oneri condominiali di pertinenza dei suddetti condomini.

ATTIVITA' PROMOZIONALI

- Previsione iniziale	£. 3.077.470.000
- Previsione finale	£. 3.867.011.779
- Impegni	£. 3.664.079.616
- Minori spese	-£. 202.932.163
- Differenza con il 1996	£. 366.761.916

Dell'impegno di £. 3.664.079.616, £. 2.015.273.565 riguardano i bilanci sezionali (£. 1.060.741.135 di utilizzo di contributi pubblici; £. 372.776.690 di utilizzo di contributi privati, £. 402.469.386 di spese inerenti le giornate provinciali e £. 179.286.354 di iniziative locali).

Anche per il corrente anno una buona parte dello stanziamento assegnato alla sede centrale è stata utilizzata per i contributi per il proselitismo e per il servizio di consulenza legale attivato nelle sezioni provinciali. La somma residua è stata destinata alle consuete attività rivendicative di promozione e studio.

ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI

- Previsione iniziale	£.	472.310.000
- Previsione finale	£.	856.479.952
- Impegni	£.	836.153.693
- Minori spese	-£.	20.326.259
- Differenza rispetto al 1996	£.	191.329.409

Dell'impegno di £.836.153.693, £. 95.092.499 riguardano i bilanci sezionali (£. 91.288.247 per sezionali, £.2.904.252 di utilizzo dei contributi pubblici, £. 900.000 di utilizzo dei contributi privati).

L'incremento rispetto all'anno precedente è da attribuirsi almeno in parte alle spese di registrazione dei contratti di locazione della sede centrale stipulati nel corso del 1997, ed all'imposta INVIM relativa alla vendita degli appartamenti di Gallarate e dello stabile di Milano.

A fronte di nuove locazioni della sede centrale vi è stato di riflesso un incremento dell'imposta comunale sugli immobili (Ici) per la quale l'ANMIL è esentata dal pagamento limitatamente ai cespiti direttamente utilizzati ma non per quelli locati.

Si precisa che su questo capitolo gravano anche le spese per trattenute sugli interessi e sulle operazioni bancarie di investimenti fondi.

Le spese in conto capitale - pari a £.44.111.320.276 sono state inferiori di £. 64.877.868.873 rispetto al 1996; esse registrano un maggiore impegno di £. 23.087.050.293 rispetto alla previsione definitiva.

In questa categoria è compreso l'onere (£. 142.343.173) per il trattamento di fine rapporto di lavoro anticipato a dipendenti in servizio o corrisposto a quelli cessati dal servizio.

Il cap. 30 " Acquisto e manutenzione straordinaria immobili, mobili, attrezzature ed impianti" - presenta un impegno di £. 2.768.189.717, superiore di oltre due miliardi a quello dell'esercizio finanziario precedente. Nel 1997, a seguito di alcune operazioni immobiliari di compravendita , si è potuto dar corso ad una migliore razionalizzazione del patrimonio immobiliare dell'associazione.

I principali avvenimenti ci riconducono alla vendita di otto appartamenti dello stabile ANMIL di Gallarate (data la loro improduttività) ed alla vendita dello stabile di Via Anfossi in Milano.

Le entrate derivanti dalle operazioni succitate (oltre 3,6 miliardi) hanno reso possibili alcuni acquisti , quali la nuova sede per la sezione di Milano- che è stata acquisita mediante partecipazione ad un 'asta fallimentare , unitamente ad altre unità immobiliari superflue che potranno essere rivendute-, la nuova sede di Lucca, quella di Salerno e la definitiva acquisizione della sede di Terni.

Sono stati inoltre effettuati consistenti interventi di miglioria della sede centrale, tra i quali la sostituzione dei due ascensori principali e la ristrutturazione dell'atrio (ancora in corso).

E' stato fornito anche un notevole supporto alla dotazione di attrezzature delle sezioni provinciali mediante la fornitura di affrancatrici postali alla sedi con un maggior numero di iscritti, e la sostituzione graduale di diversi computers della prima generazione con macchine più moderne ed efficienti.

Il supporto alle sezioni è stato esteso pure a lavori straordinari di miglioria in alcune sedi di proprietà ed all'acquisto di mobili ed attrezzature varie nei casi di obiettiva esigenza.

Le uscite per partite di giro ammontano, nell' esercizio finanziario considerato, a £.12.089.489.695. Di detto importo £.2.635.060.000 si riferiscono al trasferimento fondi tra sede centrale e sezioni provinciali.

* * * *

L' analisi della gestione amministrativa e contabile riferita al 1997 fa emergere i seguenti dati:

-incassi complessivi	+L. 18.820.584.561
-uscite complessive	-L. 16.484.236.876
-Titoli	+L. 16.300.000.000
-Liquidazione del personale	-L. 4.267.465.482
-risultanza d' esercizio '97	L. 14.368.882.203
-risultanza d' esercizio '96	<u>L. 12.319.485.277</u>
	L. 2.049.396.926

Si evidenzia che l' importo dei titoli non comprende la somma indicata nell' allegato "F" relativa ad investimenti in titoli effettuati al 31.12.97 dalle sezioni per il temporaneo investimento di eccedenze di liquidità o di impegni di spesa a lunga scadenza.

Ciò premesso, si sottopone l'unito documento all'approvazione del Consiglio Nazionale.

PER IL COMITATO ESECUTIVO
IL PRESIDENTE
(Pietro Mercandelli)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI SUL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1997

1) - Il conto consuntivo dell' esercizio finanziario 1997, predisposto dal Comitato Esecutivo nella riunione a Napoli il 17 aprile 1998 e trasmesso al Collegio con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, espone le seguenti risultanze complessive:

	ENTRATE	USCITE
Correnti	19.292.775.417	19.741.944.016
C/capitale	44.223.047.573	44.111.320.276
Partite di giro	<u>12.089.489.695</u>	<u>12.089.489.695</u>
	75.605.312.685	75.942.753.984

2) - Le entrate correnti dell' esercizio 1997, accertate in £.19.292.775.417, presentano un incremento pari allo 0,41% rispetto a quelle dell' esercizio precedente, ammontanti a £.19.213.116.574.

Ripartite secondo le diverse fonti di finanziamento, le entrate correnti dell' esercizio 1997 sono così costituite:

a) Rendite patrimoniali	3.029.801.232	(-19,06%)
b) Contributi ass.vi e volontari	13.618.732.662	(- 0,01%)
c) Contributo dello Stato	520.000.000	(+ 100%)
d) Donazioni, lasciti, elargizioni	2.118.871.228	(+ 16,07%)
e) Altre entrate correnti	<u>5.370.295</u>	<u>(-77,03%)</u>
	19.292.775.417	(+ 0,41%)

L' incremento delle entrate correnti rispetto al 1996 è determinato dal contributo dello Stato (£.520 milioni), dall' aumento dei contributi volontari, donazioni ed elargizioni (£.293 milioni) e dal maggiore accertamento dei fitti attivi e dei rimborsi di ordine patrimoniale (£.414 milioni).

Le rendite patrimoniali sono costituite da fitti attivi (£.1.029.752.966), da interessi attivi (£.1.709.591.697) e da rimborsi e indennizzi di ordine patrimoniale (£.290.456.569).

I contributi associativi- pari a £. 13.618.732.662 - registrano un decremento di £.1.938.727 rispetto al consuntivo '96. L' importo è influenzato dalle revisioni delle rendite effettuate dall' INAIL.

Le entrate correnti rispetto alle previsioni di bilancio assestate con le relative variazioni presentano un incremento di £. 77.781.595.-

Al 31.12.97, a seguito delle rettifiche effettuate con il confronto tra i paganti INAIL e gli effettivi iscritti dichiarati dalle sezioni provinciali, risultano 369.990 soci.

Le rettifiche determinano una riduzione del numero dei soci dichiarati del 7,71% rispetto alla consistenza al 31.12.96 (400.904) .

3) - Le uscite correnti dell' esercizio 1997, ammontanti a complessive £.19.741.944.013, presentano un maggiore impegno pari all' 11,59 % rispetto al consuntivo '96 (che era di £.17.691.706.477) ed, inoltre, un maggiore impegno di £.1.634.704.013 rispetto alla previsione iniziale (che era di £.18.107.240.000) ed una economia di £.569.919.610 rispetto alla previsione definitiva (che era di £.20.311.863.623).

Le uscite vanno così ripartite:

a) Spese per gli Organi Sociali	1.288.288.290	(+ 4,04%)
b) Spese per elezioni	926.000.000	(+ 100,00%)
c) Oneri per il personale	9.459.784.531	(+ 3,11%)
d) Spese generali e di amm.ne	3.342.835.342	(+ 0,22%)
e) Spese per attività promozionali	3.664.079.616	(+ 11,12%)
f) Oneri finanziari e tributari	836.153.693	(+ 29,67%)
g) Altre spese correnti	33.380	(- 96,90%)
h) Anticipazione utenze	224.769.161	(+ 100,00%)
	19.741.944.013	(+ 11,59%)

Un'analisi delle uscite correnti del 1997 pone in evidenza:

-un incremento delle spese per gli Organi Sociali di £.50.002.163 (da £.1.238.286.127 del 1996 a £.1.288.288.290 del 1997) pari al 4,04%.